



威力传动

NEEQ : 871626

银川威力传动技术股份有限公司

Yinchuan Weili Transmission Technology Co., Ltd



半年度报告

— 2020 —

公司半年度大事记

- 1、2020 年通过中车风电审核并成为合格供方，预计 9 月底开始批量交付。
- 2、2020 年开始为运达风电和太重风能批量交付。
- 3、公司在新产品、新工艺研发工作上取得了较大进展。报告期内新申请 8 项专利，其中包括 3 项发明专利、3 项实用新型专利、2 项外观专利。

目 录

公司半年度大事记	2
第一节 重要提示、目录和释义	4
第二节 公司概况	6
第三节 会计数据和经营情况	8
第四节 重大事件	14
第五节 股份变动和融资	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	20
第七节 财务会计报告	23
第八节 备查文件目录	85

第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人李阿波、主管会计工作负责人李娜及会计机构负责人（会计主管人员）寇冬菊保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、公司偿债能力不足的风险	2020年6月30日、2019年12月31日，公司流动比率分别为1.03、1.12；资产负债率(合并)分别为88.26%、89.33%。报告期内，公司流动比率较低，资产负债率较高，公司长短期偿债能力较差。公司若无法按时偿还到期债务，可能对公司未来经营能力产生一定影响。
2、政府补助占比较高的风险	报告期内计入当期损益的政府补助金额933,547.93元，上年同期公司计入当期损益的政府补助金额1,945,700.83元。
3、公司业绩随下游市场波动的风险	行星齿轮减速器虽属于通用机械，其应用范围较广，但是公司主要针对的下游市场为风电行业，公司的业绩与下游风电行业的发展息息相关。尽管目前风电行业属于国家大力发展的新能源行业，但高速增长的同时，地域发展不均，部分地区弃风限电也会对本行业的需求量产生波动的影响
4、客户集中风险	公司在报告期内存在客户集中的风险，2019年度、2020半年度公司前五大客户销售金额占当期销售总额的比例分别为99.29%、98.74%。
5、实际控制人不当控制的风险	截止报告期末，公司实际控制人为李阿波、李想父子，直接合计持有公司100%的股份，李阿波担任公司董事长，李想担任公司董事、总经理，能够对公司的股东大会决策、董事会决策、重大事项决策、财务管理、经营管理、人事任免等产生重

	大影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否
本期重大风险因素分析：	<p>公司偿债能力不足的风险，应对措施：公司将通过提高营业收入、加强应收款项催收力度、加强存库存管理等，以提高运营资金使用率，积极获取更多融资机会充足运营资金。</p> <p>政府补助占比较高的风险，应对措施：公司将继续深耕风电减速器领域，积极开发新客户、研发新产品，不断增强公司核心竞争力和盈利能力。</p> <p>公司业绩随下游市场波动的风险，应对措施：公司积极扩充产品应用领域，公司在太阳能光热回转减速器及新能源汽车减速器行业均取得了突破性进展，已在 2019 年取得少量收入，并有望在 2020 年带来稳定收入。</p> <p>客户集中风险，应对措施：公司积极采取加大新客户开发力度、拓展新产品系列、扩充产品应用领域等方式应对客户集中问题。2020 年公司通过中车风电审核成为合格供方，并为运达风电、太重风能批量交货。</p> <p>实际控制人不当控制的风险，应对措施：在公司经营过程中，实际控制人能够按照已有的规章制度进行决策，从未有过不当控制；公司股改后，建立健全了多项公司治理制度，严格限制实际控制人行使股东权利的程序。</p>

释义

释义项目		释义
股份公司、公司、威力传动	指	银川威力传动技术股份有限公司
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
主办券商、开源证券	指	开源证券股份有限公司
《公司章程》	指	银川威力传动技术股份有限公司章程

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	银川威力传动技术股份有限公司
英文名称及缩写	Yinchuan Weili Transmission Technology Co., Ltd.
证券简称	威力传动
证券代码	871626
法定代表人	李阿波

二、 联系方式

董事会秘书	甘倍仪
联系地址	银川市金凤区新开渠街 128 号
电话	0951-7601999
传真	0951-7601999
电子邮箱	ganbeiyi@ycwljsq.com
公司网址	www.ycwljsq.com
办公地址	银川市金凤区新开渠街 128 号
邮政编码	750011
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	银川市金凤区新开渠街 128 号

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003 年 10 月 29 日
挂牌时间	2017 年 6 月 20 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-通用设备制造业（C34）-轴承、齿轮和传动部件制造（C345）-齿轮及齿轮减、变速箱制造（C3452）
主要业务	风电专用减速器的研发、生产和销售
主要产品与服务项目	风电偏航减速器、风电变桨减速器
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	14,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	李阿波
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（李阿波、李想），无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	91641100750821094Q	否
注册地址	宁夏银川市高新区一号厂房 406 室	否
注册资本（元）	14,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	开源证券
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层
报告期内主办券商是否发生变化	是
主办券商（报告披露日）	开源证券

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司于 2020 年 5 月 13 日披露了《银川威力传动技术股份有限公司 2020 年第一次股票发行之股票定向发行说明书》，于 2020 年 7 月 21 日披露《银川威力传动技术股份有限公司股票定向发行认购公告》；于 2020 年 7 月 28 日披露《银川威力传动技术股份有限公司股票定向发行认购结果公告》，本次认购对象合计 1 人，募集资金合计 10,000,000 元。目前已取得同意函，正在进行新增股份登记。

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	118,693,972.66	22,573,054.01	425.82%
毛利率%	28.98%	20.24%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	16,839,693.18	234,624.77	7,077.29%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	16,052,285.78	-1,465,975.76	1,194.99%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	70.11%	3.01%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	66.83%	-18.84%	-
基本每股收益	1.20	0.02	7,059.52%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	279,891,875.50	150,183,612.51	86.37%
负债总计	247,032,013.13	134,163,443.32	84.13%
归属于挂牌公司股东的净资产	32,859,862.37	16,020,169.19	105.12%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.35	1.14	106.14%
资产负债率%（母公司）	89.28%	90.57%	-
资产负债率%（合并）	88.26%	89.33%	-
流动比率	1.03	1.12	-
利息保障倍数	31.73	6.82	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	7,956,907.08	2,208,872.04	260.22%
应收账款周转率	1.95	0.68	-
存货周转率	4.15	2.01	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	86.37%	12.47%	-
营业收入增长率%	425.82%	133.58%	-
净利润增长率%	7077.29%	-110.48%	-

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 商业模式

公司属于通用设备制造业，专注于风电专用减速器的研发、生产和销售，主要产品为风电偏航、变桨减速器。公司深耕精密传动领域近 20 年，经过多年持续研发投入成功自主研发能够适应不同风力资源和环境条件的大型陆地、海上风电机组核心部件——风电偏航、变桨减速器。凭借着先进的技术研发能力、高水平的生产工艺、严格的质量管控体系和优异的产品质量，公司产品赢得了众多优质客户的高度认可，已与金风科技、远景能源、东方风电、运达股份、湘电风能、中车风电、西门子歌美飒等知名风电企业客户建立了良好、稳定的合作关系，在行业内树立了较高的品牌知名度。公司的商业模式为研发、生产满足客户需求的各类型风电偏航、变桨减速器，并向客户进行销售，从而获取收入、实现盈利。

报告期内公司盈利模式未发生变化，报告期末至披露日公司商业模式未发生变化。

（二） 经营情况回顾

一、公司财务状况

报告期末公司资产为 279,891,875.50 元，较上年度末 150,183,612.51 元增长 86.37%；期末公司负债为 247,032,013.13 元。

报告期内营业收入为 118,693,972.66 元，较上年同期 22,573,054.01 元增长 425.82%；报告期内营业成本为 84,299,718.53 元，较上年同期 18,003,501.07 元增长 368.24%；报告期净利润为 16,839,693.18 元，比上年同期 234,624.77 元增长 7077.29%；报告期内毛利率为 28.98%，较上年同期 20.24%增长 8.74 个百分点。

本报告期内公司的营业收入较上年同期有较大幅度的提升，这与公司一直以来在风电行业与现有客户保持良好互利合作并不断开拓新客户分散客户集中度有着密切关系；此外，报告期内毛利率上升与公司产量增长带来规模效应，从而摊薄了相关制造费用。

二、现金流量情况

报告期内公司经营活动产生的现金流量净额为 7,956,907.08 元，上年同期为 2,208,872.04。报告期内现金净流入明显高于上年同期，主要因为报告期内公司业务发展迅速，并且与风电客户积极沟通，增加了现金支付比例，同时，公司又积极与供应商协商，增加票据支付比例。

三、年度经营计划执行情况

1、风电市场开拓

2020 年 1-6 月，公司在风电行业进一步开拓市场，不断开发新客户。

公司已完成金风科技 2.0MW、2.XMW 平台和 3S 平台产品的批量交货；目前正在积极与其开拓 6.XMW 平台的技术交流，有望在 2020 年底完成样机试制并获得批量订单；金风科技为全球排名第二，

全国排名第一的风力发电机制造商。

公司 2019 年向远景能源批量交付 2.XMW 平台偏航驱动产品，2020 年初 2D 小平台已完成样机试制并顺利通过验收，开始批量供货；远景能源为全国排名第二的风力发电机制造商。

2019 年，公司成功开发了运达风电和太重风能并在年度框架招标中中标，2020 年开始为运达风电和太重风能批量交付。

2019 年，公司开始开发中车风电，2020 年通过审核并成为合格供方，预计 9 月底开始批量交付。

在国外客户拓展方面，世界第二的风力发电机组整机厂西门子歌美飒公司（SGRE）已经认证我公司为合格供应商。

2、涉足新行业，带来全新增长点

公司积极开展太阳能光热项目的开发与研究。公司与江苏鑫晨公司签署 20 平米光热回传驱动产品订单，另外与美国亮源公司（光热定日镜行业全球排名第一）确定技术方案。公司光热回传驱动技术领先、成本具有优势，有望成为全新的利润增长点，未来可能成为公司除风电行业外的另一大支柱产业。

3、获得专利授权情况

公司在新产品、新工艺研发工作上取得了较大进展，报告期内新申请 8 项专利，其中包括 3 项发明专利、3 项实用新型专利、2 项外观专利。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	39,699,434.33	14.18%	22,050,730.20	14.68%	80.04%
应收票据	31,640,921.20	11.30%	25,867,494.33	17.22%	22.32%
应收账款	60,836,598.82	21.75%	50,357,376.02	33.53%	20.81%
存货	47,468,688.74	16.96%	19,754,305.41	13.15%	140.30%
固定资产	18,459,352.76	6.60%	10,440,491.39	6.95%	76.81%
在建工程	13,868,438.52	4.95%	3,870,810.72	2.58%	258.28%
短期借款	7,920,571.76	2.83%	12,924,970.76	8.61%	-38.72%
长期借款	9,000,000.00	3.22%	7,000,000.00	4.66%	28.57%
资产总计	279,891,875.50	-	150,183,612.51	-	86.37%

项目重大变动原因：

报告期末货币资金较期初增加 80.04%，主要系 2020 年上半年盈利大幅增加回款良好，以及引入新的战略投资者，收到股东投入较多所致。

报告期末应收票据较期初增加 22.32%，主要由于报告期内收到的银行承兑票据，大部分在银行办理了质押业务，用于办理应付票据，所以导致应收票据金额大幅增加。

报告期末应收账款较期初增加 20.81%，主要由于报告期内营业收入较上年度显著增加，导致应收账款规模增加。

报告期末存货较期初增加 140.30%，主要由于报告期内产量大幅上升，导致零部件备货库存增加。

2、营业情况分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	118,693,972.66	-	22,573,054.01	-	425.82%
营业成本	84,299,718.53	71.02%	18,003,501.07	79.76%	368.24%
毛利率(%)	28.98%	-	20.24%	-	-
销售费用	1,086,111.65	0.92%	542,823.00	2.40%	100.09%
管理费用	6,356,857.51	5.36%	2,565,081.72	11.36%	147.82%
研发费用	3,062,875.06	2.58%	1,885,292.78	8.35%	62.46%
财务费用	372,203.69	0.31%	748,250.18	3.31%	-50.26%
信用减值损失	-1,967,120.84	-1.66%	0.00	0.00%	-
资产减值损失	-2,546,565.41	-2.15%	-653,685.39	-2.90%	-289.57%
其他收益	934,225.18	0.79%	1,945,700.83	8.62%	-51.99%
投资收益	-24,510.00	-0.02%	0.00	0.00%	-
资产处置收益	-821.56	0.00%	0.00	0.00%	-
营业利润	19,544,411.08	16.47%	74,460.50	0.33%	26,148.03%
营业外收入	0.00	0.00%	63,411.46	0.28%	-100.00%
营业外支出	7,041.97	0.01%	1,300.00	0.01%	441.69%
净利润	16,839,693.18	14.19%	234,624.77	1.04%	7,077.29%

项目重大变动原因：

报告期内公司营业收入较上年同期增加 425.82%，营业成本较上年同期增加 368.24%，营业利润较上年同期增加 26148.03%。这与公司一直以来在风电行业与现有客户保持良好互利合作，并不断开拓新客户，业务增长较快有着密切关系。此外，风电抢装潮、平价大基地项目的推进，也加速了公司业务量的提升，规模效应逐渐呈现。

公司毛利率从 20.24%提升到 28.98%，主要是因为规模效应，劳动生产率提升，制造费用摊薄。

公司净利润较上年同期增加了 7077.29%，主要是公司收入增长规模远超过成本及费用增长规模。

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	7,956,907.08	2,208,872.04	260.22%
投资活动产生的现金流量净额	-9,587,025.95	-760,557.75	-1160.53%
筹资活动产生的现金流量净额	4,892,860.40	-1,190,198.02	511.10%

现金流量分析：

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 260.22%，主要是因为报告期内公

司营业收入大幅提升且客户回款中的现金比例大幅增加。

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少了 1160.53%，主要是因为报告内公司订单充分、产能提成，增加了大量固定资产的购买。

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加了 511.10%，主要是因为公司向银行申请开具无条件、不可撤销的银行承兑汇票，存入大量保证金存款。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-7,863.53
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	933,547.93
其他符合非经常性损益定义的损益项目	677.25
非经常性损益合计	926,361.65
所得税影响数	138,954.25
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	787,407.40

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

按照《企业会计准则第 14 号-收入》，结合本集团业务，由应收账款变更为其非流动资产-合同资产，金额为 9,798,119.22 元，为尚未收取的合同质保金。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润

			业务的 关联性						
银川 威力 传动 设备 有限 责任 公司	子 公 司	传 动 机 械 设 备、 机 电 设 备 的 采 购、 加 工、 制 造、 销 售	相 关	采 购、 生 产 相 关 部 件	38,300,000.00	65,399,605.17	38,818,814.59	21,932,568.97	230,900.27
青 海 威 力 传 动 科 技 有 限 公 司	子 公 司	传 动 机 械 和 电 子 设 备 的 研 发、 设 计、 售	相 关	维 护 当 地 业 务	5,000,000.00	45,564.48	-30,435.52	-	-11,272.92

注：银川威力传动设备有限责任公司已于 2020 年 9 月更名为银川威马电机有限责任公司。

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否对外提供借款	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	是否为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业	占用形式	占用性质	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序
李想	是	资金	借款	689,833.45	1,238,033.28	1,754,444.48	173,422.25	已事后补充履行
李想	是	资	其	469,776.16	146,901.61	0.00	616,677.77	已事

		金	他						后补 充履 行
合计	-	-	-	1,159,609.61	1,384,934.89	1,754,444.48	790,100.02	-	

资金占用分类汇总：

项目汇总	余额	占上年年末归属于挂牌公司股东的净资产的比例%
控股股东、实际控制人及其控制的其他企业合计占用资金的单日最高余额	2,430,326.01	15.17%

占用原因、整改情况及对公司的影响：

公司发生上述关联方资金占用的原因主要系公司及相关主体对信息披露规则等相关规范的要求不够理解，对资金占用问题的认识不够深刻。占用金额较小，对公司未产生不利影响。

(二) 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

单位：元

债务人	债务人与公司的关联关系	债务人是否为公司董事、监事及高级管理人员	借款期间		期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	是否履行审议程序	是否存在抵质押
			起始日期	终止日期							
李想	实际控制人、董事、总经理	是	2020年1月1日	2020年6月30日	689,833.45	1,238,033.28	1,754,444.48	173,422.25	5%	已事后补充履行	否
姬鹏飞	原监事	否	2020年1月1日	2020年6月30日	1,097,999.39	5,014,944.95	1,702,500.00	4,410,444.34	5%	已事后补充履行	否
广州	无关	否	2020	2020	6,123.29	0.00	0.00	6,123.29	5%	已事	否

八味缘供应链管理有限公	关联系		年1月1日	年6月30日						后补充履行	
总计	-	-	-	-	1,793,956.13	6,252,978.23	3,456,944.48	4,589,989.88	-	-	-

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

报告期内对李想等资金拆借本息金额为 6,252,978.23 元，未对公司经营产生重大不利影响。

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		586,760.42
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	50,000,000.00	5,008,172.00

(1) 购买原材料、燃料、动力，该事项已经公司第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于重新确认公司最近三年关联交易的议案》，并已经公司第二届监事会第十次会议审议通过上述议案，详见公司在中国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《公司最近三年关联交易情况的公告》（公告编号：2021-092）。

(2) 其他关联交易为股东及其关联方为公司提供担保。说明：由于公司融资规模超出预期，股东提供担保金额超出预计审议情况。

(四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售		
与关联方共同对外投资		
债权债务往来或担保等事项		
资金拆出	6,129,460.00	6,129,460.00

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司向员工姬鹏飞提供借款 4,924,800.00 元，按同期贷款利率计息。上述交易是公允的，未对公司生产经营产生重大不利影响。

公司向股东李想拆出资金 1,354,920.00 元，按同期贷款利率计息。上述交易是公允的，未对公司生产经营产生重大不利影响。

以上事项已经第二届董事会第十六次会议审议通过。

(五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2020/5/13	2021/6/18	权益变动	股份增减持承诺	无其他减持安排	已履行完毕

承诺事项详细情况:

2020年6月18日,李阿波、李想承诺,截至《不存在股票减持安排承诺书》出具日,除威力传动于2020年5月13日在全国股转系统指定信息披露平台披露的《银川威力传动技术股份有限公司2020年第一次股票发行之股票定向发行说明书》中因定向发行业绩承诺可能发生的股票减持事项外,无其他减持威力传动股份的安排。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位:元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
银行存款	货币资金	质押	26,411,150.04	9.44%	票据保证金
银行存款	货币资金	质押	809,575.24	0.29%	保函保证金
应收票据	应收票据	质押	22,226,432.84	7.94%	未终止确认应收票据
应收款项融资	应收款项融资	质押	27,326,440.00	9.76%	质押担保
固定资产	固定资产	抵押	1,011,244.97	0.36%	抵押担保
固定资产	固定资产	抵押	5,096,766.17	1.82%	融资租赁
无形资产	无形资产	抵押	372,166.68	0.13%	抵押担保
总计	-	-	83,253,775.94	29.74%	-

资产权利受限事项对公司的影响:

公司因业务发展需要融资,无重大风险。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位:股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	3,500,000	25%	0	3,500,000	25%
	其中:控股股东、实际控制人	3,500,000	25%	0	3,500,000	25%

	董事、监事、高管	3,500,000	25%	0	3,500,000	25%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	10,500,000	75%	0	10,500,000	75%	
	其中：控股股东、实际控制人	10,500,000	75%	0	10,500,000	75%	
	董事、监事、高管	10,500,000	75%	0	10,500,000	75%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		14,000,000	-	0	14,000,000	-	
普通股股东人数							2

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押或司法冻结股份数量
1	李阿波	9,800,000	0	9,800,000	70%	7,350,000	2,450,000	9,310,000
2	李想	4,200,000	0	4,200,000	30%	3,150,000	1,050,000	3,990,000
合计		14,000,000	-	14,000,000	100%	10,500,000	3,500,000	13,300,000
普通股前十名股东间相互关系说明： 公司股东李阿波、李想为父子关系。								

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

公司控股股东为李阿波，持有公司股份 9,800,000 股，持股比例为 70%。

李阿波，男，中国国籍，无境外永久居留权，高级工程师，1955 年 12 月出生，本科学历。1980 年 7 月毕业于北京科技大学（原北京钢铁学院）冶金机械专业；1980 年 8 月至 1988 年 5 月，就职于银川起重机器厂减速器研究所；1988 年 6 月至 1992 年 1 月，任全国传动部件减速器行业协会副秘书长，并担任宁夏减速器研究所设计室主任和银川减速器厂销售科科长；1992 年 2 月至 1994 年 5 月，任北京膨胀节厂副厂长；1994 年 6 月至 2003 年 9 月，任内蒙古兴华机械制造厂西北销售公司经理；2003 年 10 月至 2016 年 11 月，任银川威力减速器有限责任公司（威力传动改制前名称）执行董事、总经理、总工程师，并担任宁夏回族自治区中小企业协会副会长，宁夏大学校外硕士研究生导师，银川市“创业明星”，第一届宁夏内蒙古商会副会长；2016 年 12 月至今，任威力传动董事长。

公司控股股东在报告期内未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司的实际控制人为李阿波、李想，二人为父子，合计持有公司 100%的股份，其中李阿波持有公司股份 9,800,000 股，持股比例为 70%，李想持有公司股份 4,200,000 股，持股比例为 30%。公司为李阿波和李想共同控制。实际控制人报告期内未发生变化。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集资金金额	募集资金用途（请列示具体用途）
1	2020年5月13日		57.14286	175,000	宁夏正和凤凰股权投资合伙企业（有限合伙）		10,000,000	补充流动资金 800 万元，偿还银行贷款/借款 200 万元

注：公司于 2020 年 5 月 13 日披露了《银川威力传动技术股份有限公司 2020 年第一次股票发行之股票定向发行说明书》，于 2020 年 7 月 21 日披露《银川威力传动技术股份有限公司股票定向发行认购公告》；于 2020 年 7 月 28 日披露《银川威力传动技术股份有限公司股票定向发行认购结果公告》，本次认购对象合计 1 人，募集资金合计 10,000,000 元。目前已取得同意函，正在进行新增股份登记。

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
李阿波	董事长	男	1955年12月	2016年12月6日	2022年12月16日
李想	董事、总经理	男	1982年8月	2016年12月6日	2022年12月16日
甘倍仪	董事	女	1983年5月	2016年12月6日	2022年12月16日
甘倍仪	董事会秘书	女	1983年5月	2018年8月20日	2022年12月16日
张鹏	董事	男	1986年2月	2019年10月29日	2022年12月16日
田广泽	董事、副总经理	男	1981年9月	2016年12月6日	2022年12月16日
乐晓东	监事会主席	男	1978年2月	2019年12月17日	2022年12月16日
钱宽	监事	男	1989年4月	2016年12月17日	2022年12月16日
陈永宁	监事	女	1984年11月	2020年2月19日	2022年12月16日
常晓薇	副总经理	男	1972年3月	2020年2月20日	2022年12月16日
李娜	财务总监	女	1979年12月	2016年12月6日	2022年12月16日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					5

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事长李阿波为公司控股股东、实际控制人；董事长李阿波和董事、总经理李想为父子关系；董事、总经理李想和董事甘倍仪为夫妻关系。除上述所述关系之外，董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
李阿波	董事长	9,800,000	0	9,800,000	70%	0	0
李想	董事、总经理	4,200,000	0	4,200,000	30%	0	0
合计	-	14,000,000	-	14,000,000	100%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
------	-----------	--

	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
褚亚春	监事	离任	无	离职
陈永宁	无	新任	监事	新任监事
常晓薇	无	新任	副总经理	新任高管

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

陈永宁，女，1984年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2007年7月至2017年6月，任宁夏青龙管业股份有限公司人力资源岗；2017年6月至2020年5月，任威力传动人力资源主管；2020年5月至今，任威力传动综合管理部副部长；2020年2月至今，任威力传动职工监事。

常晓薇，男，1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1995年7月至1999年12月，任宁夏吴忠仪表有限责任公司操作工；2000年1月至2009年11月，历任宁夏银星能源股份有限公司直动阀事业部工艺室主任、部长；2009年12月至2019年12月，历任宁夏银星能源风电设备制造有限公司副总经理、总经理；2020年2月至今，任威力传动副总经理。

(四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	53	40	0	93
生产人员	105	83	0	188
销售人员	5	1	0	6
技术人员	21	13	0	34
财务人员	5	1	0	6
员工总计	189	138	0	327

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	1
硕士	2	3
本科	48	86
专科	72	125
专科以下	67	112
员工总计	189	327

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、1	39,699,434.33	22,050,730.20
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	六、2	31,640,921.2	25,867,494.33
应收账款	六、3	60,836,598.82	50,357,376.02
应收款项融资	六、4	27,326,440	6,000,000.00
预付款项	六、5	4,771,735.61	1,298,028.28
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、6	9,584,141.95	2,894,525.58
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、7	47,468,688.74	19,754,305.41
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、8	324,513.18	2,324.44
流动资产合计		221,652,473.83	128,224,784.26
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	六、9	18,459,352.76	10,440,491.39
在建工程	六、10	13,868,438.52	3,870,810.72
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、11	4,433,306.87	2,989,197.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、12	979,834.05	627,180.03
递延所得税资产	六、13	3,313,004.16	1,369,519.42
其他非流动资产	六、14	17,185,465.31	2,661,629.36
非流动资产合计		58,239,401.67	21,958,828.25
资产总计		279,891,875.50	150,183,612.51
流动负债：			
短期借款	六、15	7,920,571.76	12,924,970.76
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六、16	53,443,558.74	14,669,405.59
应付账款	六、17	99,961,495.60	57,708,313.86
预收款项			
合同负债	六、18	10,816,221.24	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、19	2,282,543.00	1,525,861.38
应交税费	六、20	5,128,948.76	2,772,036.19
其他应付款	六、21	2,011,502.13	1,545,821.34
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、22	11,392,636.43	5,734,208.16
其他流动负债	六、23	21,732,541.60	17,225,583.45
流动负债合计		214,690,019.26	114,106,200.73
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	六、24	9,000,000.00	7,000,000
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款	六、25	12,524,100.61	10,284,802.08
长期应付职工薪酬			
预计负债	六、26	695,904.01	404,117.93
递延收益	六、27	10,121,989.25	2,368,322.58
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		32,341,993.87	20,057,242.59
负债合计		247,032,013.13	134,163,443.32
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、28	14,000,000.00	14,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、29	5,272,721.92	5,272,721.92
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	六、30	13,587,140.45	-3,252,552.73
归属于母公司所有者权益合计		32,859,862.37	16,020,169.19
少数股东权益			
所有者权益合计		32,859,862.37	16,020,169.19
负债和所有者权益总计		279,891,875.50	150,183,612.51

法定代表人：李阿波

主管会计工作负责人：李娜

会计机构负责人：寇冬菊

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		38,814,516.92	22,009,452.27
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		21,966,090.00	25,467,494.33
应收账款	十五、1	60,836,598.82	50,357,376.02
应收款项融资		27,326,440.00	6,000,000.00
预付款项		4,271,735.61	978,028.28
其他应收款	十五、2	9,472,985.51	2,914,525.58
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		49,157,119.66	20,202,377.62
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		211,845,486.52	127,929,254.10
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	38,300,000.00	20,500,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		18,459,352.76	10,440,491.39
在建工程		13,868,438.52	3,870,810.72
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		4,433,306.87	2,989,197.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		979,834.05	627,180.03
递延所得税资产		3,071,238.30	1,302,308.59
其他非流动资产		17,185,465.31	2,661,629.36
非流动资产合计		96,297,635.81	42,391,617.42
资产总计		308,143,122.33	170,320,871.52
流动负债：			
短期借款		7,920,571.76	12,924,970.76
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		53,443,558.74	14,669,405.59
应付账款		104,468,865.23	57,598,005.53
预收款项		0	0
合同负债		10,816,221.24	0.00
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,278,973.00	1,518,361.38
应交税费		4,913,722.72	2,489,010.17
其他应付款		35,997,949.74	22,447,081.34
其中：应付利息			
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		11,392,636.43	5,734,208.16
其他流动负债		11,548,508.76	16,825,583.45
流动负债合计		242,781,007.62	134,206,626.38
非流动负债：			
长期借款		9,000,000.00	7,000,000
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		12,524,100.61	10,284,802.08
长期应付职工薪酬			
预计负债		695,904.01	404,117.93
递延收益		10,121,989.25	2,368,322.58
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		32,341,993.87	20,057,242.59
负债合计		275,123,001.49	154,263,868.97
所有者权益（或股东权益）：			
股本		14,000,000.00	14,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,272,721.92	5,272,721.92
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润		13,747,398.92	-3,215,719.37
所有者权益合计		33,020,120.84	16,057,002.55
负债和所有者权益总计		308,143,122.33	170,320,871.52

法定代表人：李阿波

主管会计工作负责人：李娜

会计机构负责人：寇冬菊

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入		118,693,972.66	22,573,054.01
其中：营业收入	六、31	118,693,972.66	22,573,054.01
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		95,544,768.95	23,790,608.95
其中：营业成本	六、31	84,299,718.53	18,003,501.07
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、32	367,002.51	45,660.20
销售费用	六、33	1,086,111.65	542,823.00
管理费用	六、34	6,356,857.51	2,565,081.72
研发费用	六、35	3,062,875.06	1,885,292.78
财务费用	六、36	372,203.69	748,250.18
其中：利息费用		635,674.56	494,144.27
利息收入		185,216.11	550.37
加：其他收益	六、37	934,225.18	1,945,700.83
投资收益（损失以“-”号填列）	六、38	-24,510.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、39	-1,967,120.84	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、40	-2,546,565.41	-653,685.39
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、41	-821.56	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		19,544,411.08	74,460.50
加：营业外收入	六、42		63,411.46
减：营业外支出	六、43	7,041.97	1,300.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		19,537,369.11	136,571.96
减：所得税费用	六、44	2,697,675.93	-98,052.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		16,839,693.18	234,624.77
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		16,839,693.18	234,624.77
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		16,839,693.18	234,624.77
六、其他综合收益的税后净额			

(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		16,839,693.18	234,624.77
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		16,839,693.18	234,624.77
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		1.20	0.02
(二) 稀释每股收益（元/股）		1.20	0.02

法定代表人：李阿波

主管会计工作负责人：李娜

会计机构负责人：寇冬菊

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业收入	十五、4	118,693,972.66	22,573,054.01
减：营业成本	十五、4	84,956,889.86	18,003,501.07
税金及附加		327,165.32	45,655.20
销售费用		1,076,111.65	542,823.00
管理费用		6,075,725.91	2,557,980.94
研发费用		3,062,875.06	1,885,292.78
财务费用		487,840.60	748,250.18
其中：利息费用		635,674.56	494,144.27
利息收入		182,648.58	549.15
加：其他收益		934,225.18	1,945,700.83

投资收益（损失以“-”号填列）		-24,510.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,457,919.20	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,546,565.41	-653,685.39
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-821.56	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		19,611,773.27	81,566.28
加：营业外收入			63,411.46
减：营业外支出		7,041.97	1,300.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		19,604,731.30	143,677.74
减：所得税费用		2,641,613.01	-98,052.81
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		16,963,118.29	241,730.55
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		16,963,118.29	241,730.55
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		16,963,118.29	241,730.55
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：李阿波

主管会计工作负责人：李娜

会计机构负责人：寇冬菊

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		51,342,341.00	16,769,605.38
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六、45	13,435,851.40	2,597,552.29
经营活动现金流入小计		64,778,192.40	19,367,157.67
购买商品、接受劳务支付的现金		18,857,495.84	9,191,830.86
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		10,708,993.43	3,881,311.88
支付的各项税费		5,005,012.69	1,007,285.79
支付其他与经营活动有关的现金	六、45	22,249,783.36	3,077,857.10
经营活动现金流出小计		56,821,285.32	17,158,285.63
经营活动产生的现金流量净额		7,956,907.08	2,208,872.04
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	六、45	4,296,834.48	
投资活动现金流入小计		4,296,834.48	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,804,023.95	760,557.75
投资支付的现金			

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	六、45	9,079,836.48	
投资活动现金流出小计		13,883,860.43	760,557.75
投资活动产生的现金流量净额		-9,587,025.95	-760,557.75
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		12,800,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、45		1,662,100.00
筹资活动现金流入小计		12,800,000.00	1,662,100.00
偿还债务支付的现金		3,300,000.00	325,708.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,033,961.16	469,311.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六、45	1,573,178.44	2,057,278.09
筹资活动现金流出小计		7,907,139.60	2,852,298.02
筹资活动产生的现金流量净额		4,892,860.40	-1,190,198.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		3,262,741.53	258,116.27
加：期初现金及现金等价物余额		9,215,967.52	493,853.51
六、期末现金及现金等价物余额		12,478,709.05	751,969.78

法定代表人：李阿波

主管会计工作负责人：李娜

会计机构负责人：寇冬菊

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		51,342,341.00	16,769,605.38
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		26,233,224.42	2,604,551.07
经营活动现金流入小计		77,575,565.42	19,374,156.45
购买商品、接受劳务支付的现金		15,290,495.84	9,191,830.86
支付给职工以及为职工支付的现金		10,669,993.43	3,877,311.88
支付的各项税费		4,555,520.50	1,007,280.79
支付其他与经营活动有关的现金		22,310,944.49	3,089,275.10
经营活动现金流出小计		52,826,954.26	17,165,698.63
经营活动产生的现金流量净额		24,748,611.16	2,208,457.82
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		4,296,834.48	
投资活动现金流入小计		4,296,834.48	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,804,023.95	760,557.75
投资支付的现金		9,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		9,079,836.48	
投资活动现金流出小计		22,883,860.43	760,557.75
投资活动产生的现金流量净额		-18,587,025.95	-760,557.75
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			1,662,100.00
筹资活动现金流入小计		4,000,000.00	1,662,100.00
偿还债务支付的现金		3,300,000.00	325,708.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,033,961.16	469,311.25
支付其他与筹资活动有关的现金		1,408,522.00	2,057,278.09
筹资活动现金流出小计		7,742,483.16	2,852,298.02
筹资活动产生的现金流量净额		-3,742,483.16	-1,190,198.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		2,419,102.05	257,702.05
加：期初现金及现金等价物余额		9,174,689.59	493,853.51
六、期末现金及现金等价物余额		11,593,791.64	751,555.56

法定代表人：李阿波

主管会计工作负责人：李娜

会计机构负责人：寇冬菊

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四、1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	十、2
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	六、28
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三、(二十四)

(二) 报表项目注释

银川威力传动技术股份有限公司
2020 半年度财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

银川威力传动技术股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身系原银川威力减速器有限公司(以下简称威力减速器公司), 威力减速器公司系由李阿波、李想共同出资组建, 于2003年10月29日在银川市工商行政管理局登记注册, 取得注册号为6401002205012的企业法人营业执照。威力减速器公司成立时注册资本30.00万元。威力减速器公司以2016年8月31日为基准日, 整体变更为股份有限公司, 于2016年12月27日在银川高新技术产业开发区工商行政管理局登记注册, 总部位于宁夏回族自治区银川市。公司现持有统一社会信用代码为91641100750821094Q营业执照, 注册资本14,000,000元, 股份总数14,000,000股(每股面值1元)。

本公司属制造业中的通用设备制造业。主要经营活动为风电专用减速器的研发、生产和

销售。产品主要有：风电偏航减速器、风电变桨减速器等。

本财务报表业经本公司董事会于 2021 年 8 月 26 日决议批准报出。

截至 2020 年 6 月 30 日，本集团纳入合并范围的子公司共 2 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本集团本年合并范围比上年增加 0 户，减少 1 户，详见本附注七“合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，

其差额计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

(1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

(2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

(十) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类

金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两

项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内

预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票	票据类型及账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	
合同资产——账龄组合	账龄	

2) 应收账款——账龄组合、合同资产——账龄组合及应收商业承兑汇票的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)	合同资产 预期信用损失率(%)	应收商业承兑汇票 预期信用损失率(%)

1年以内（含，下同）	5	5	5
1-2年	10	10	10
2-3年	30	30	30
3-4年	50	50	50
4-5年	80	80	80
5年以上	100	100	100

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十二）合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（十三）持有待售资产

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

（1）初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

(十四) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股

权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十五) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

(十六) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	10、20	5	9.50、4.75
通用设备	年限平均法	3-10	3-5	32.33-9.50
专用设备	年限平均法	3-10	3-5	32.33-9.50
运输工具	年限平均法	5	3-5	19.40-19.00

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上(含 75%)]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上(含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上(含 90%)]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(十七) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十八) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的

利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十九）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	10
特许使用权	10

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（二十）部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

（二十一）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十二）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损

益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十三) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十四) 股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

(二十五) 收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：**(1)** 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；**(2)** 客户能够控制公司履约过程中在建商品；**(3)** 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：**(1)** 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；**(2)** 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；**(3)** 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；**(4)** 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；**(5)** 客户已接受该商品；**(6)** 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

公司风电偏航减速器及风电变桨减速器等产品销售业务属于在某一时点履行的履约义务。产品销售收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品运输至客户指定地点并经客户签收确认，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(二十六) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十七) 合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(二十八) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：**(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。**

(二十九) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

四、重要会计政策和会计估计变更

1、重要会计政策变更

(1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》（以下简称新收入准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整 2020 年 1 月 1 日的留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2019年12月31日	新收入准则调整影响	2020年1月1日
应收账款	50,357,376.02	-9,798,119.22	40,559,256.80
其他非流动资产		9,798,119.22	9,798,119.22

2、重要会计估计变更

本公司本期无重要会计估计变更。

五、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%

2、税收优惠及批文

(1) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于宁夏回族自治区 2020 年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2020〕168 号)，公司自 2020 年起三年内享受减按 15% 的税率计缴企业所得税的优惠政策。

(2) 根据财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号)，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。青海威力传动科技有限公司本期符合小型微利企业认定要求，故本期暂按 20% 的税率计缴企业所得税。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出，“年初”指 2019 年 12 月 31 日，“期末”指 2020 年 6 月 30 日，“本年”指 2020 年 1-6 月，“上年”指 2019 年

1-6月。

1、货币资金

(1) 明细情况

项目	期末余额	年初余额
库存现金	36,529.71	13,872.47
银行存款	12,442,179.34	9,202,095.05
其他货币资金	27,220,725.28	12,834,762.68
合计	39,699,434.33	22,050,730.20

(2) 其他说明

其他货币资金余额包括：

项目	期末余额	年初余额
票据保证金	26,411,150.04	12,417,906.44
保函保证金	809,575.24	416,856.24
合计	27,220,725.28	12,834,762.68

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	24,306,232.84	17,279,817.96
商业承兑汇票	9,000,000.00	9,039,659.34
小计	33,306,232.84	26,319,477.30
减：坏账准备	1,665,311.64	451,982.97
合计	31,640,921.20	25,867,494.33

(2) 本期末无已质押的应收票据。

(3) 本期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		18,226,432.84
商业承兑汇票		4,000,000.00
合计		22,226,432.84

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，大型商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的大型商业银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。对小型商业银行作为承兑人的银行承兑汇票，因存在到期不获兑付的风险，故本公司将已背书或贴现的小型商业银行承兑汇票不予终止确认。

对由集团财务公司等作为承兑人的商业承兑汇票，因存在到期不能兑付的风险，故本公司将已背书或贴现的商业承兑汇票不予终止确认。

(4) 本期末本公司无因出票人未履约而将应收票据转应收账款的情况。

3、应收账款

(1) 明细列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	1,789,365.00	2.08	1,789,365.00	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	64,448,599.88	97.92	3,612,001.06	5.60	60,836,598.82
其中：账龄分析法组合	64,448,599.88	97.92	3,612,001.06	5.60	60,836,598.82
合计	66,237,964.88	100	5,401,366.06	8.15	60,836,598.82

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	1,867,740.00	3.38	1,801,740.00	96.47	66,000.00
按组合计提坏账准备的应收账款	53,384,643.06	96.62	3,093,267.04	5.79	50,291,376.02
其中：账龄分析法组合	53,384,643.06	96.62	3,093,267.04	5.79	50,291,376.02
合计	55,252,383.06	100	4,895,007.04	8.86	50,357,376.02

① 期末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
内蒙古久和能源装备有限公司	1,537,740.00	1,537,740.00	100.00	涉及诉讼，债务人财务困难，预计无法收回
浙江多吉盛供应链技术有限公司	251,625.00	251,625.00	100.00	涉及诉讼，债务人财务困难，按预计可回收金额计提
合计	1,789,365.00	1,789,365.00	100.00	

② 组合中，按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	62,350,186.00	3,117,509.30	5.00	48,011,890.84	2,400,594.54	5.00
1至2年	1,015,867.52	101,586.75	10.00	4,960,828.05	496,082.81	10.00
2至3年	982,064.16	294,619.25	30.00	270,611.97	81,183.59	30.00
3至4年				51,812.20	25,906.10	50.00
4至5年	10,982.20	8,785.76	80.00			
5年以上	89,500.00	89,500.00	100.00	89,500.00	89,500.00	100.00

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合计	64,448,599.88	3,612,001.06	5.60	53,384,643.06	3,093,267.04	5.79

(2) 账龄情况

账龄	期末余额
1 年以内	62,350,186.00
1 至 2 年	2,553,607.52
2 至 3 年	1,233,689.16
3 至 4 年	
4 至 5 年	10,982.20
5 年以上	89,500.00
合计	66,237,964.88

(3) 坏账准备的情况

1) 明细情况

类别	年初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备的应收账款	1,801,740.00	-12,375.00				1,789,365.00
按组合计提坏账准备的应收账款	3,093,267.04	518,734.02				3,612,001.06
其中：账龄分析法组合	3,093,267.04	518,734.02				3,612,001.06
合计	4,895,007.04	506,359.02				5,401,366.06

2) 本期无重要的坏账准备收回或转回情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
东方电气风电有限公司	27,431,240.00	41.41	1,573,562.00
湘电风能有限公司	19,770,736.53	29.85	988,536.83
远景能源有限公司 [注 1]	11,237,082.26	16.96	561,854.11
新疆金风科技股份有限公司[注 2]	3,979,227.20	6.01	198,961.36
内蒙古久和能源装备有限公司	1,537,740.00	2.32	1,537,740.00
合计	63,956,025.99	96.55	4,860,654.30

[注 1]远景能源有限公司（原名远景能源（江苏）有限公司）包括江阴远景投资有限公司、远景能源河北有限公司等公司，因其均受同一最终控制方控制，故对其合并列示

[注 2]新疆金风科技股份有限公司包括北京金风科创风电设备有限公司、江苏金风科技有限公司等公司，因其均受同一最终控制方控制，故对其合并列示

(5) 本期末公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

4、应收款项融资

(1) 明细情况

项 目	期末余额		年初余额	
	账面价值	累计确认的 信用损失准备	账面价值	累计确认的 信用损失准备
银行承兑汇票	27,326,440.00		6,000,000.00	
合 计	27,326,440.00		6,000,000.00	

(2) 本期无重要的信用损失准备收回或转回情况。

(3) 本期无实际核销的应收款项融资。

(4) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	27,326,440.00
小 计	27,326,440.00

(5) 本期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况。

(6) 本期末公司无因出票人未履约而将应收票据转应收账款的情况。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	4,765,335.61	99.87	1,291,628.28	99.51
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上	6,400.00	0.13	6,400.00	0.49
合计	4,771,735.61	100.00	1,298,028.28	100

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额 的比例(%)
重庆光大机械厂有限公司	2,543,042.81	53.29
武汉鑫达隆物流设备有限公司	216,400.00	4.54
宁夏西北轴承装备制造有限公司	140,507.60	2.94
西安汉工工具销售有限公司	112,490.00	2.36
银川奥泰尔科贸有限公司	86,842.94	1.82
小 计	3,099,283.35	64.95

6、其他应收款

(1) 明细列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	2,520,000.00	25.04			2,520,000.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	7,545,717.40	74.96	481,575.45	6.38	7,064,141.95
其中：账龄分析法组合	7,545,717.40	74.96	481,575.45	6.38	7,064,141.95
合计	10,065,717.40	100.00	481,575.45	4.78	9,584,141.95

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,128,667.88	100	234,142.30	7.48	2,894,525.58
其中：账龄分析法组合	3,128,667.88	100	234,142.30	7.48	2,894,525.58
合计	3,128,667.88	100	234,142.30	7.48	2,894,525.58

① 组合中，按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	7,136,769.32	347,480.64	5.00	3,018,489.80	150,924.49	5.00
1至2年	304,948.08	30,494.81	10.00	6,178.08	617.81	10.00
2至3年						
3至4年				2,000.00	1,000.00	50.00
4至5年	2,000.00	1,600.00	80.00	102,000.00	81,600.00	80.00
5年以上	102,000.00	102,000.00	100.00			
合计	7,545,717.40	481,575.45	6.38	3,128,667.88	234,142.30	7.48

(2) 账龄情况

账龄	期末余额
1年以内	9,656,769.32
1至2年	304,948.08
2至3年	
3至4年	
4至5年	2,000.00
5年以上	102,000.00
合计	10,065,717.40

(3) 坏账准备的情况

1) 明细情况

类别	年初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备的其他应收款						
按组合计提坏账准备的其他应收款	234,142.30	247,433.15				481,575.45
其中：账龄分析法组合	234,142.30	247,433.15				481,575.45
合计	234,142.30	247,433.15				481,575.45

2) 本期无重要的坏账准备收回或转回情况。

(4) 本期无实际核销的其他应收款。

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
押金保证金	1,709,870.00	768,850.00
应收超分股利	2,520,000.00	
拆借款及利息	127,352.93	1,775,071.65
应收暂付款	418,362.83	486,570.23
员工借取备用金	5,290,131.64	98,176.00
合计	10,065,717.40	3,128,667.88

(6) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
姬鹏飞	借款	4,301,028.88	1年以内	42.73	215,051.44
李阿波	应收超分股利	1,764,000.00	1年以内	17.52	
平安国际融资租赁有限公司	保证金	890,870.00	1年以内	8.85	58,832.00
李想	应收超分股利	756,000.00	1年以内	7.51	
垫付汇票解付款	汇票解付款	400,000.00	1年以内	3.97	20,000.00
合计		8,111,898.88		80.59	293,883.44

7、存货

(1) 明细情况

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	19,785,524.06	314,356.57	19,471,167.49
自制半成品	4,014,811.77	64,035.62	3,950,776.15
库存商品	3,951,182.87	174,595.08	3,776,587.79
在产品	19,600,755.38		19,600,755.38
委托加工物资	669,401.93		669,401.93

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
合计	48,021,676.01	552,987.27	47,468,688.74

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	11,208,698.68	318,098.26	10,890,600.42
自制半成品	1,781,292.49	69,933.37	1,711,359.12
库存商品	3,085,449.30	174,595.08	2,910,854.22
在产品	3,572,089.72		3,572,089.72
委托加工物资	669,401.93		669,401.93
合计	20,316,932.12	562,626.71	19,754,305.41

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项目	年初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	318,098.26			3,741.69		314,356.57
自制半成品	69,933.37			5,897.75		64,035.62
库存商品	174,595.08					174,595.08
小计	562,626.71			9,639.44		552,987.27

2) 确定可变现净值的具体依据、报告期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料、自制半成品	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用/售出
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出

8、其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣增值税进项税	324,513.18	2,324.44
合计	324,513.18	2,324.44

9、固定资产

(1) 固定资产明细

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值						
1、年初余额	3,668,494.44	17,700,567.18	1,943,055.95	764,306.09	69,517.48	24,145,941.14

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
2、本期增加金额		8,415,497.78		36,845.00	462,997.19	8,915,339.97
(1) 购置		8,415,497.78		36,845.00	462,997.19	8,915,339.97
3、本期减少金额		58,442.22			53,899.86	112,342.08
(1) 处置或报废		58,442.22			53,899.86	112,342.08
4、期末余额	3,668,494.44	26,057,622.74	1,943,055.95	801,151.09	478,614.81	32,948,939.03
二、累计折旧						-
1、年初余额	1,918,386.90	9,491,617.40	1,765,130.05	500,246.64	30,068.76	13,705,449.75
2、本期增加金额	90,617.40	734,451.07	15,038.34	1,193.78	47,314.48	888,615.07
(1) 计提	90,617.40	734,451.07	15,038.34	1,193.78	47,314.48	888,615.07
3、本期减少金额		55,520.11			48,958.44	104,478.55
(1) 处置或报废		55,520.11			48,958.44	104,478.55
4、期末余额	2,009,004.30	10,170,548.36	1,780,168.39	501,440.42	28,424.80	14,489,586.27
三、减值准备						-
1、年初余额						-
2、本期增加金额						-
(1) 计提						-
3、本期减少金额						-
(1) 处置或报废						-
4、期末余额						-
四、账面价值						-
1、期末账面价值	1,659,490.14	15,887,074.38	162,887.56	299,710.67	450,190.01	18,459,352.76
2、年初账面价值	1,750,107.54	8,208,949.78	177,925.90	264,059.45	39,448.72	10,440,491.39

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
融资租赁设备	5,213,567.57	116,801.40		5,096,766.17

10、在建工程

(1) 明细情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在安装设备	13,868,438.52		13,868,438.52	3,870,810.72		3,870,810.72
合计	13,868,438.52		13,868,438.52	3,870,810.72		3,870,810.72

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数(万元)	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
在安装设备		3,870,810.72	12,463,288.18		2,465,660.38	13,868,438.52
小计		3,870,810.72	12,463,288.18		2,465,660.38	13,868,438.52

11、无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1、年初余额	492,936.00	2,876,153.82	3,369,089.82
2、本期增加金额		1,674,811.28	1,674,811.28
购置		1,674,811.28	1,674,811.28
3、本期减少金额			
处置			
4、期末余额	492,936.00	4,550,965.10	5,043,901.10
二、累计摊销			
1、年初余额	115,839.96	264,052.53	379,892.49
2、本期增加金额	4,929.36	225,772.38	230,701.74
计提	4,929.36	225,772.38	230,701.74
3、本期减少金额			
处置			
4、期末余额	120,769.32	489,824.91	610,594.23
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本期增加金额			
计提			
3、本期减少金额			
处置			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	372,166.68	4,061,140.19	4,433,306.87
2、年初账面价值	377,096.04	2,612,101.29	2,989,197.33

12、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修工程款	23,420.16	579,535.80	139,659.83		463,296.13
模具费	356,187.08	125,221.25	129,918.90		351,489.43
担保费	247,572.79		82,524.30		165,048.49
合计	627,180.03	704,757.05	352,103.03		979,834.05

13、递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	10,166,230.38	1,575,854.72	5,909,616.72	886,442.51
递延收益	10,121,989.25	1,518,298.39	2,368,322.58	355,248.39

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
预计负债	695,904.01	104,385.60	404,117.93	60,617.69
内部交易未实现利润	763,102.99	114,465.45	448,072.21	67,210.83
合计	21,747,226.63	3,313,004.16	9,130,129.44	1,369,519.42

14、其他非流动资产

项目	期末余额			年初余额[注]		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	17,719,299.46	2,546,565.41	15,172,734.05	10,917,268.85	1,119,149.63	9,798,119.22
预付软件款	361,231.26		361,231.26	460,618.62		460,618.62
预付设备款	1,651,500.00		1,651,500.00	2,201,010.74		2,201,010.74
合计	19,732,030.72	2,546,565.41	17,185,465.31	13,578,898.21	1,119,149.63	12,459,748.58

[注]年初余额与上年年末数（2019年12月31日）差异详见本财务报表附注四之说明

15、短期借款

(1) 明细情况

项目	期末余额	年初余额
保证及抵押借款	6,211,355.70	6,209,216.06
商业票据贴现借款	1,709,216.06	6,715,754.70
合计	7,920,571.76	12,924,970.76

(2) 期末无已逾期未偿还的短期借款。

16、应付票据

(1) 明细情况

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	53,443,558.74	14,669,405.59
合计	53,443,558.74	14,669,405.59

(2) 期末无已到期未支付的应付票据。

17、应付账款

(1) 明细情况

项目	期末余额	年初余额
货款及劳务费	96,663,581.13	56,476,317.76
费用类款项	2,732,417.85	769,191.90
工程及设备款	565,496.62	462,804.20
合计	99,961,495.60	57,708,313.86

(2) 期末无账龄1年以上重要的应付账款。

18、合同负债

项目	期末余额	年初余额
贷款	10,816,221.24	
合计	10,816,221.24	

19、应付职工薪酬

(1) 明细情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,322,085.38	11,368,583.43	10,408,125.81	2,282,543.00
离职后福利-设定提存计划	203,776.00	100,864.00	304,640.00	
合计	1,525,861.38	11,469,447.43	10,712,765.81	2,282,543.00

(2) 短期薪酬明细情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,145,285.41	9,437,865.63	8,454,051.75	2,129,099.29
职工福利费		1,218,476.06	1,218,476.06	
社会保险费	118,313.46	275,851.16	325,353.50	68,811.12
其中：医疗保险费	98,799.52	270,722.48	300,710.88	68,811.12
工伤保险费	7,164.00	4,173.28	11,337.28	
生育保险费	12,349.94	955.40	13,305.34	
住房公积金	37,258.00	146,577.00	154,680.00	29,155.00
工会经费和职工教育经费	21,228.51	289,813.58	255,564.50	55,477.59
小计	1,322,085.38	11,368,583.43	10,408,125.81	2,282,543.00

(3) 设定提存计划明细情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	197,607.00	97,810.50	295,417.50	
失业保险费	6,169.00	3,053.50	9,222.50	
小计	203,776.00	100,864.00	304,640.00	

20、应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	737,031.35	2,128,324.75
企业所得税	4,171,974.18	166,911.04
代扣代缴个人所得税	11,431.84	7,659.46
城市维护建设税	88,955.11	178,835.97
房产税	9,287.31	9,287.31
土地使用税	4,842.58	4,842.58
教育费附加	38,123.62	76,643.99
地方教育附加	25,415.75	51,095.99
水利建设基金	12,766.72	11,612.07

项目	期末余额	年初余额
印花税	29,120.30	21,952.20
残保金		114,870.83
合计	5,128,948.76	2,772,036.19

21、其他应付款

(1) 明细情况

项目	期末余额	年初余额
押金保证金	258,745.00	449,214.00
应付暂收款	1,110,755.10	478,018.61
计提费用类款项	642,002.03	471,698.11
拆借款及利息		146,890.62
合计	2,011,502.13	1,545,821.34

(2) 本期末无账龄 1 年以上重要的其他应付款。

22、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期应付款	11,355,660.50	1,712,458.16
一年内到期的应付投资款		1,000,000.00
一年内到期的长期借款	36,975.93	3,021,750.00
合计	11,392,636.43	5,734,208.16

23、其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
未终止确认应收票据	21,732,541.60	17,225,583.45
合计	21,732,541.60	17,225,583.45

24、长期借款

项目	期末余额	年初余额
保证借款	9,000,000.00	7,000,000.00
合计	9,000,000.00	7,000,000.00

25、长期应付款

项目	期末余额	年初余额
融资租赁	12,524,100.61	783,495.26
应付投资款		9,501,306.82
合计	12,524,100.61	10,284,802.08

26、预计负债

项目	期末余额	年初余额	形成原因
产品质量保证	695,904.01	404,117.93	根据预计的售后维修费用计提的产品质量保证

项目	期末余额	年初余额	形成原因
合计	695,904.01	404,117.93	

27、递延收益

(1) 明细情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,368,322.58	8,020,000.00	266,333.33	10,121,989.25	政府给予的无偿补助
合计	2,368,322.58	8,020,000.00	266,333.33	10,121,989.25	

(2) 政府补助明细情况

项目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入当期 损益[注]	期末数	与资产相关/ 与收益相关
2014年自治区高新技术产业基地战略性新兴产业项目补助	697,822.58		75,999.81	621,822.77	与资产相关
新能源发展资金	670,500.00		74,500.00	596,000.00	与资产相关
2019年自治区重点研发计划（沿黄试验区科技创新专项）补助	500,000.00		25,000.00	475,000.00	与资产相关
光热发电回转驱动技术创新平台建设资金补助	300,000.00	2,200,000.00	62,500.00	2,437,500.00	与资产相关
2019年自治区战略性新兴产业专项投资补助	200,000.00		16,333.52	183,666.48	与资产相关
海上风电偏航、变桨驱动技术研制工程补助		5,700,000.00		5,700,000.00	与资产相关
2019年工业企业技术改造综合奖		120,000.00	12,000.00	108,000.00	与资产相关
小计	2,368,322.58	8,020,000.00	266,333.33	10,121,989.25	

[注]政府补助计入当期损益情况详见本财务报表附注六 48 之说明

28、股本

项目	年初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	14,000,000.00						14,000,000.00
合计	14,000,000.00						14,000,000.00

29、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	5,272,721.92			5,272,721.92
合计	5,272,721.92			5,272,721.92

30、未分配利润

(1) 明细情况

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,522,370.62	-9,980,423.12
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-5,774,923.35	-1,627,694.93

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	-3,252,552.73	-11,608,118.05
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,839,693.18	8,355,565.32
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	13,587,140.45	-3,252,552.73

(2) 调整期初未分配利润明细

由于重要的前期差错更正，影响期初未分配利润-5,774,923.35 元。

31、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	118,500,460.74	84,264,149.64	22,569,394.43	18,003,501.07
其他业务	193,511.92	35,568.89	3,659.58	
合计	118,693,972.66	84,299,718.53	22,573,054.01	18,003,501.07

(2) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入金额	占公司全部营业收入的比例(%)
东方电气风电有限公司	63,419,911.83	53.43
湘电风能有限公司	30,880,775.91	26.02
远景能源有限公司 [注 1]	10,966,305.20	9.24
浙江运达风电股份有限公司	8,405,592.41	7.08
新疆金风科技股份有限公司[注 2]	3,521,440.00	2.97
合计	117,194,025.35	98.74

[注 1]详见本财务报表附注六 3(4)之说明

[注 2]详见本财务报表附注六 3(4)之说明

32、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	146,233.42	
教育费附加	62,696.93	
地方教育费附加	41,797.95	
印花税	72,059.70	10,341.50
房产税	18,574.62	18,574.62
土地使用税	9,685.16	9,685.16
水利基金	15,801.13	6,969.32

项目	本期发生额	上期发生额
车船使用税	153.60	89.60
合计	367,002.51	45,660.20

33、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	316,263.10	177,335.90
售后维修费	291,786.08	177,622.05
业务招待费	82,277.89	39,880.50
办公差旅费	80,603.85	111,211.34
宣传推广费	62,830.19	
其他	252,350.54	36,773.21
合计	1,086,111.65	542,823.00

34、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	4,332,978.91	2,031,669.77
办公差旅费	472,054.63	292,700.00
中介服务费	725,516.11	49,565.58
折旧及摊销	305,157.98	92,944.85
业务招待费	32,983.59	63,956.96
装修、修理费	248,420.27	11,202.29
其他	239,746.02	23,042.27
合计	6,356,857.51	2,565,081.72

35、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
原材料及加工费	1,154,087.01	616,769.84
工资及福利费	1,514,542.72	1,067,155.07
折旧及摊销	299,136.62	156,014.03
办公差旅费	2,000.00	12,064.58
其他	93,108.71	33,289.26
合计	3,062,875.06	1,885,292.78

36、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	635,674.56	494,144.27
利息收入	-185,216.11	-550.37
现金折扣	-118,175.95	247,000.00
银行手续费	39,921.19	7,656.28

项目	本期发生额	上期发生额
合计	372,203.69	748,250.18

37、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助[注]	266,333.33	1,796,200.83
与收益相关的政府补助[注]	667,214.60	149,500.00
代扣个人所得税手续费返还	677.25	
合计	934,225.18	1,945,700.83

[注]计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注六 47 之说明

38、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
应收款项融资贴现损失	-24,510.00	
合计	-24,510.00	

39、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-1,967,120.84	
合计	-1,967,120.84	

40、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	-2,546,565.41	-653,685.39
合计	-2,546,565.41	-653,685.39

41、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-821.56		-821.56
合计	-821.56		-821.56

42、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
无法支付的应付款项		37,379.46	
其他		26,032.00	
合计		63,411.46	

43、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	7,041.97		7,041.97
其他		1,300.00	

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
合计	7,041.97	1,300.00	7,041.97

44、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,641,160.67	
递延所得税费用	-1,943,484.74	-98,052.81
合计	2,697,675.93	-98,052.81

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	19,537,369.11
按母公司适用税率计算的所得税费用	2,930,605.37
子公司适用不同税率的影响	33,817.97
调整以前期间所得税的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	77,826.03
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
高新技术企业技术开发费加计扣除的影响	-344,573.44
所得税费用	2,697,675.93

45、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
票据及保函保证金	3,783,404.83	
政府补助	8,687,214.60	1,796,200.83
保证金	660,649.00	700,000.00
利息收入	71,915.68	550.37
其他	232,667.29	100,801.09
合计	13,435,851.40	2,597,552.29

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	16,251,707.43	
付现销售费用及物流运输费	1,539,414.64	1,171,931.72
付现管理费用	2,018,994.43	1,429,869.60
付现研发费用	831,010.97	95,108.71
付现财务费用	48,821.19	38,625.19
员工借款及备用金	429,300.00	259,000.00

经营租赁款及保证金	635,740.80	
其他	494,793.90	83,321.88
合计	22,249,783.36	3,077,857.10

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借本金及利息	3,446,444.48	
长期资产票据保证金	850,390.00	
合计	4,296,834.48	

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借本金及利息	6,311,786.48	
长期资产票据保证金	2,768,050.00	
合计	9,079,836.48	

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到个人往来借款		1,662,100.00
合计		1,662,100.00

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付个人往来借款	164,656.44	2,057,278.09
融资租赁款及保证金	1,408,522.00	
合计	1,573,178.44	2,057,278.09

46、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	16,839,693.18	234,624.77
加：资产减值准备	4,513,686.25	653,685.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	888,615.07	725,677.70
无形资产摊销	230,701.74	25,454.10
长期待摊费用摊销	352,103.03	11,709.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	821.56	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	7,041.97	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	527,833.98	494,144.27
投资损失（收益以“-”号填列）		

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,943,484.74	-98,052.81
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-27,714,383.33	-1,293,030.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-91,026,201.74	-5,564,258.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	105,280,480.11	7,018,917.37
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,956,907.08	2,208,872.04
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	12,478,709.05	751,969.78
减：现金的年初余额	9,215,967.52	493,853.51
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	3,262,741.53	258,116.27

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	12,478,709.05	9,215,967.52
其中：库存现金	36,529.71	13,872.47
可随时用于支付的银行存款	12,442,179.34	9,202,095.05
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	12,478,709.05	9,215,967.52
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(3) 现金流量表补充资料的说明

2020年1-6月现金流量表“现金的期末余额”为12,478,709.05元，2020年6月30日资产负债表“货币资金”余额为39,699,434.33元，差异27,220,725.28元，系现金流量表“现金的期末余额”扣除了不符合现金及现金等价物的票据保证金26,411,150.04元及履约保证金809,575.24元。

2019年度现金流量表“现金的期末余额”为9,215,967.52元，2019年12月31日

资产负债表“货币资金”余额为 22,050,730.20 元，差异 12,834,762.68 元，系现金流量表“现金的期末余额”扣除了不符合现金及现金等价物的票据保证金 12,417,906.44 元及保函保证金 416,856.24 元。

47、所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	26,411,150.04	票据保证金
货币资金	809,575.24	保函保证金
应收票据	22,226,432.84	未终止确认应收票据
应收款项融资	27,326,440.00	质押担保
固定资产	1,011,244.97	抵押担保
固定资产	5,096,766.17	融资租赁
无形资产	372,166.68	抵押担保
合计	83,253,775.94	

48、政府补助

(1) 明细情况

1)与资产相关的政府补助

总额法

项目	年初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	计入当期损益的金额
2014 年自治区高新技术产业基地战略性新兴产业项目补助	697,822.58		75,999.81	621,822.77	其他收益	75,999.81
新能源发展资金	670,500.00		74,500.00	596,000.00	其他收益	74,500.00
2019 年自治区重点研发计划（沿黄试验区科技创新专项）补助	500,000.00		25,000.00	475,000.00	其他收益	25,000.00
光热发电回转驱动技术创新平台建设资金补助	300,000.00	2,200,000.00	62,500.00	2,437,500.00	其他收益	62,500.00
2019 年自治区战略性新兴产业专项投资补助	200,000.00		16,333.52	183,666.48	其他收益	16,333.52
海上风电偏航、变桨驱动技术研制工程补助		5,700,000.00		5,700,000.00	其他收益	
2019 年工业企业技术改造综合奖		120,000.00	12,000.00	108,000.00	其他收益	12,000.00
小计	2,368,322.58	8,020,000.00	266,333.33	10,121,989.25		266,333.33

2)与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	计入当期损益的金额
银川市金凤区经济发展局 2019 年工业企业技术改造款	570,000.00	其他收益	570,000.00
银川市金凤区经济发展局 2019 年经济社会发展突出贡献企业（工业增长贡献企业）奖励款	30,000.00	其他收益	30,000.00

宁夏回族自治区就业与创业服务局稳岗补贴款	22,214.60	其他收益	22,214.60
银川市财政国库集中支付中心 2019 年知识产权补助资金	45,000.00	其他收益	45,000.00
小计	667,214.60		667,214.60

七、合并范围的变更

本公司于 2020 年 4 月 21 日完成“银川威力机械制造有限责任公司”的注销。现属合并范围的两家子公司，分别为“银川威力传动设备有限责任公司”、“青海威力传动科技有限公司”，初始时间分别为 2019 年 8 月 28 日、2019 年 3 月 21 日。具体详见本附注八、1、在子公司的权益。

八、在其他主体中的权益

在重要子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
银川威力传动设备有限责任公司	宁夏	银川市	制造业	50.91		设立
青海威力传动科技有限公司	青海	格尔木市	制造业	100.00		设立

九、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1) 债务人发生重大财务困难；

2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注六 2、六 3、六 4、六 6 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期/持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2020 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 96.55%(2019 年 12 月 31 日：94.97%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 30,000,000.00 元(2020 年 12 月 31 日：人民币 6,000,000.00 元；2019 年 12 月 31 日：人民币 14,200,000.00 元；2018 年 12 月 31 日：人民币 10,200,000.00 元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的公允价值明细情况

项 目	公允价值			合 计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
持续的公允价值计量			27,326,440.00	27,326,440.00
应收款项融资			27,326,440.00	27,326,440.00
持续以公允价值计量的资产总额			27,326,440.00	27,326,440.00

2、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性

及定量信息

对于持有的应收款项融资，采用票面金额确定其公允价值。

十一、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1、本公司的实际控制人情况

本公司的实际控制人

自然人姓名	身份证号码	与本公司的关系
李阿波	640103195512*****	股东、实际控制人
李想	640102198208*****	股东、实际控制人

2、本公司的子公司情况详见本财务报表附注六之说明。

3、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
吴晓凤	李阿波之配偶
甘倍仪	董事、李想之配偶
姬鹏飞[注]	监事
宁夏卓稳包装技术有限公司	姬鹏飞之配偶控制的企业

[注]姬鹏飞 2020 年开始已不再担任公司监事

(二) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宁夏卓稳包装技术有限公司	包装箱采购	586,760.42	

2、关联担保情况

本集团作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李阿波、李想、甘倍仪	1,032,701.00	2019-6-14	2021-5-19	否
李阿波、李想、甘倍仪	423,201.00	2019-9-23	2021-8-27	否
李阿波、李想、甘倍仪	483,001.00	2019-8-26	2021-8-10	否
李阿波、李想、甘倍仪	483,001.00	2019-10-22	2021-9-22	否
李阿波、李想、甘倍仪	1,101,471.00	2019-12-23	2021-12-02	否
李阿波、李想、甘倍仪	545,101.00	2020-2-21	2022-1-25	否
李阿波、李想、甘倍仪	545,101.00	2020-3-26	2022-1-25	否
李阿波、李想、甘倍仪	863,300.00	2020-4-10	2022-3-10	否
李阿波、李想、甘倍仪	809,470.00	2020-4-16	2022-3-16	否

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李阿波、李想、甘倍仪	545,200.00	2020-4-16	2022-3-16	否
李阿波、李想	1,700,000.00	2020-1-08	2020-7-07	是
李阿波、李想	10,000,000.00	2019-7-30	2021-7-29	否
李阿波、李想	2,000,000.00	2019-11-6	2020-11-5	否
李阿波、吴晓凤、李想、甘倍仪	4,200,000.00	2017-4-28	2020-4-27	是

3、关联方资金拆借

(1) 2020年1-6月

1) 资金拆出

资金往来单位	期初未收回本息余额	新增资金往来累计发生本息		本期收回本息	期末未收回本息余额
		本金	利息[注]		
李想	1,159,609.61	1,354,920.00	30,014.89	1,754,444.48	639,840.02
姬鹏飞	1,097,999.39	4,924,800.00	90,144.95	1,702,500.00	4,410,444.34
小计	2,257,609.00	6,129,460.00	120,159.84	3,456,944.48	5,050,284.36

[注]按照一年期银行贷款利率计息

2) 资金拆入

资金往来单位	期初未收回本息余额	新增资金往来累计发生本息		本期收回本息	期末未收回本息余额
		本金	利息[注]		
李娜	146,890.62		3,446.14		150,336.76
姬鹏飞	2,090.41				2,090.41
小计	148,981.03		3,446.14		152,427.17

[注]按照一年期银行贷款利率计息

4、关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	79.80 万元	58.14 万元

(三) 关联方应收应付款项

1、应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	李阿波	1,764,000.00		1,764,000.00	
	李想	756,000.00		1,159,609.61	57,980.48
	姬鹏飞	4,301,028.88	215,051.44	1,095,908.98	54,795.45
	李娜			40,000.00	2,000.00
小计		6,821,028.88	215,051.44	2,295,518.59	114,775.93

2、应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款			
	宁夏卓稳包装技术有限公司		
小 计			
其他应付款			
	姬鹏飞	182,326.48	182,326.48
	李娜	150,336.76	146,890.62
小 计		332,663.24	329,217.10

十二、 承诺及或有事项

截至资产负债表日，公司不存在需要披露的重要承诺事项及或有事项。

十三、 资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日，公司不存在需要披露的重要资产负债表日后事项。

十四、 其他重要事项

截至资产负债表日，公司不存在需要披露的其他重要事项。

十五、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 明细列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	1,789,365.00	2.70	1,789,365.00	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	64,448,599.88	97.30	3,612,001.06	5.60	60,836,598.82
其中：账龄分析法组合	64,448,599.88	97.30	3,612,001.06	5.60	60,836,598.82
合计	66,237,964.88	100.00	5,401,366.06	8.15	60,836,598.82

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	1,867,740.00	3.38	1,801,740.00	96.47	66,000.00
按组合计提坏账准备的应收账款	53,384,643.06	96.62	3,093,267.04	5.79	50,291,376.02
其中：账龄分析法组合	53,384,643.06	96.62	3,093,267.04	5.79	50,291,376.02

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
合计	55,252,383.06	100.00	4,895,007.04	8.86	50,357,376.02

① 期末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
内蒙古久和能源装备有限公司	1,537,740.00	1,537,740.00	100.00	涉及诉讼，债务人财务困难，预计无法收回
浙江多吉盛供应链技术有限公司	251,625.00	251,625.00	100.00	涉及诉讼，债务人财务困难，按预计可回收金额计提
合计	1,789,365.00	1,789,365.00	100.00	

② 组合中，按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	62,350,186.00	3,117,509.30	5.00	48,011,890.84	2,400,594.54	5.00
1至2年	1,015,867.52	101,586.75	10.00	4,960,828.05	496,082.81	10.00
2至3年	982,064.16	294,619.25	30.00	270,611.97	81,183.59	30.00
3至4年				51,812.20	25,906.10	50.00
4至5年	10,982.20	8,785.76	80.00			
5年以上	89,500.00	89,500.00	100.00	89,500.00	89,500.00	100.00
合计	64,448,599.88	3,612,001.06	5.60	53,384,643.06	3,093,267.04	5.79

(2) 账龄情况

账龄	期末余额
1年以内	62,350,186.00
1至2年	2,553,607.52
2至3年	1,233,689.16
3至4年	
4至5年	10,982.20
5年以上	89,500.00
合计	66,237,964.88

(3) 坏账准备的情况

1) 明细情况

类别	年初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或 转回	转销或 核销	其他 变动	
单项计提坏账准备的应收账款	1,801,740.00	-12,375.00				1,789,365.00
按组合计提坏账准备的应收账款	3,093,267.04	518,734.02				3,612,001.06
其中：账龄分析法组合	3,093,267.04	518,734.02				3,612,001.06
合计	4,895,007.04	506,359.02				5,401,366.06

2) 本期无重要的坏账准备收回或转回情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的 比例 (%)	坏账准备
东方电气风电有限公司	27,431,240.00	41.41	1,573,562.00
湘电风能有限公司	19,770,736.53	29.85	988,536.83
远景能源有限公司 [注 1]	11,237,082.27	16.96	561,854.11
新疆金风科技股份有限公司[注 2]	3,979,227.20	6.01	198,961.36
内蒙古久和能源装备有限公司	1,537,740.00	2.32	1,537,740.00
合计	63,956,025.99	96.55	4,860,654.30

[注 1]详见本财务报表附注六 3(4)之说明

[注 2]详见本财务报表附注六 3(4)之说明

2、其他应收款

(1) 明细列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	2,520,000.00	25.32			2,520,000.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	7,434,560.96	74.68	481,575.45	6.48	6,952,985.51
其中：账龄分析法组合	7,434,560.96	74.68	481,575.45	6.48	6,952,985.51
合计	9,954,560.96	100.00	481,575.45	4.84	9,472,985.51

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	20,000.00	0.64			20,000.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,128,667.88	99.36	234,142.30	7.48	2,894,525.58
其中：账龄分析法组合	3,128,667.88	99.36	234,142.30	7.48	2,894,525.58

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
合计	3,148,667.88	100.00	234,142.30	7.44	2,914,525.58

①组合中，按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	7,025,612.88	347,480.64	5.00	3,018,489.80	150,924.49	5.00
1至2年	304,948.08	30,494.81	10.00	6,178.08	617.81	10.00
2至3年						
3至4年				2,000.00	1,000.00	50.00
4至5年	2,000.00	1,600.00	80.00	102,000.00	81,600.00	80.00
5年以上	102,000.00	102,000.00	100.00			
合计	7,434,560.96	481,575.45	6.48	3,128,667.88	234,142.30	7.48

(2) 账龄情况

账龄	期末余额
1年以内	9,545,612.88
1至2年	304,948.08
2至3年	
3至4年	
4至5年	2,000.00
5年以上	102,000.00
合计	9,954,560.96

(3) 坏账准备的情况

1) 明细情况

类别	年初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备的其他应收款						
按组合计提坏账准备的其他应收款	234,142.30	247,433.15				481,575.45
其中：账龄分析法组合	234,142.30	247,433.15				481,575.45
合计	234,142.30	247,433.15				481,575.45

2) 本期无重要的坏账准备收回或转回情况。

(4) 本期无实际核销的其他应收款。

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
押金保证金	1,709,870.00	768,850.00
应收超分股利	2,520,000.00	
拆借款及利息	127,352.93	1,775,071.65
应收暂付款	418,362.83	486,570.23
员工借取备用金	5,178,975.20	118,176.00
合计	9,954,560.96	3,148,667.88

(6) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
姬鹏飞	借款	4,301,028.88	1年以内	42.73	215,051.44
李阿波	应收超分股利	1,764,000.00	1年以内	17.52	
平安国际融资租赁有限公司	保证金	890,870.00	1年以内	8.85	58,832.00
李想	应收超分股利	756,000.00	1年以内	7.51	
垫付汇票解付款	汇票解付款	400,000.00	1年以内	3.97	20,000.00
合计		8,111,898.88		80.59	293,883.44

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	38,300,000.00		38,300,000.00	20,500,000.00		20,500,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	38,300,000.00		38,300,000.00	20,500,000.00		20,500,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
银川威力传动设备有限责任公司	20,500,000.00	17,800,000.00		38,300,000.00		
青海威力传动科技有限公司						
银川威力机械制造有限责任公司						
合计	20,500,000.00	17,800,000.00		38,300,000.00		

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	118,500,460.74	84,264,149.64	22,569,394.43	18,003,501.07
其他业务	193,511.92	35,568.89	3,659.58	
合计	118,693,972.66	84,299,718.53	22,573,054.01	18,003,501.07

(2) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入金额	占公司全部营业收入的比例(%)
东方电气风电有限公司	63,360,283.51	53.38
湘电风能有限公司	30,880,775.91	26.02
远景能源有限公司 [注 1]	10,966,305.20	9.24
浙江运达风电股份有限公司	8,405,592.41	7.08
新疆金风科技股份有限公司[注 2]	3,521,440.00	2.97
合计	117,134,397.03	98.69

[注 1]详见本财务报表附注六 3(4)之说明

[注 2]详见本财务报表附注六 3(4)之说明

十六、 补充资料

1、 本年非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-7,863.53	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	933,547.93	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
本集团取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与本集团正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		

单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		677.25
小计		926,361.65
所得税影响额		138,954.25
少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司股东的非经常性损益净额		787,407.40

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	70.11	1.20	1.20
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	66.83	1.15	1.15

第八节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。

（三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董秘办公室