

银川威力传动技术股份有限公司

2025 年半年度报告

2025-053



2025 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会及董事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人李想、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)寇冬菊声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应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。

公司在经营管理中可能面临的风险和应对措施已在本报告中第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分予以描述。敬请广大投资者关注，并注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理、环境和社会	24
第五节 重要事项	27
第六节 股份变动及股东情况	30
第七节 债券相关情况	34
第八节 财务报告	35

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) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (三) 经公司法定代表人签字且加盖公司公章的 2025 年半年度报告及摘要文本原件。
- (四) 其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司档案室

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、威力传动	指	银川威力传动技术股份有限公司
威马电机	指	银川威马电机有限责任公司，曾用名银川威力传动设备有限责任公司
报告期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
KW、MW、GW	指	千瓦、兆瓦、吉瓦
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	银川威力传动技术股份有限公司章程
GWEC	指	Global Wind Energy Council (全球风能理事会)
BNEF	指	BloombergNEF，彭博新能源财经，一家能源领域行业研究机构
金风科技	指	金风科技股份有限公司 (002202.SZ) 及其下属企业
远景能源	指	远景能源有限公司及其下属企业
明阳智能	指	明阳智慧能源集团股份公司 (601615.SH) 及其下属企业
运达股份	指	运达能源科技股份有限公司 (300772.SZ) 及其下属企业
东方风电	指	东方电气风电股份有限公司及其下属企业
湖南兴蓝	指	湖南兴蓝风电有限公司及其下属企业
中车风电	指	中车山东风电有限公司、中车株洲电力机车研究所有限公司及其下属企业
三一重能	指	三一重能股份有限公司
西门子-歌美飒	指	Siemens Gamesa Renewable Energy, S.A. 及其下属企业
德国恩德	指	Nordex Energy SE & Co. KG
印度阿达尼	指	Adani New Industries Limited
董事会	指	银川威力传动技术股份有限公司董事会
监事会	指	银川威力传动技术股份有限公司监事会
股东会	指	银川威力传动技术股份有限公司股东大会、股东会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	威力传动	股票代码	300904
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	银川威力传动技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	威力传动		
公司的外文名称（如有）	Yinchuan Weili Transmission Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	WEILI		
公司的法定代表人	李想		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周建林	王洁
联系地址	宁夏银川市西夏区文萃南街 600 号	宁夏银川市西夏区文萃南街 600 号
电话	0951-7601999	0951-7601999
传真	0951-7601999	0951-7601999
电子信箱	zhoujianlin@weili.com	wangjie@weili.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	349,525,116.16	163,966,382.24	113.17%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-43,508,979.75	17,849,134.50	-343.76%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-54,802,245.73	-30,141,955.04	-81.81%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-52,409,893.16	80,186,976.03	-165.36%
基本每股收益（元/股）	-0.61	0.25	-344.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.61	0.25	-344.00%
加权平均净资产收益率	-6.06%	2.14%	下降 8.20 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,897,140,115.41	2,106,926,524.09	37.51%
归属于上市公司股东的净资产（元）	668,111,403.29	753,066,345.84	-11.28%

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	-0.6011

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,503.44	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	14,678,822.85	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融	459,338.77	

负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
委托他人投资或管理资产的损益	-3,815,509.42	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-30,889.66	
合计	11,293,265.98	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）主要业务和产品及市场地位

公司主营业务为风电齿轮箱的研发、生产和销售，主要产品包括风电齿轮箱，致力于为新能源产业提供精密传动解决方案。公司深耕精密传动领域二十余年，凝聚了行业优秀人才，持续投入技术研发，积累了丰富的经验和技术，自主研制多种型号风电齿轮箱产品，能够适应不同风力资源和环境条件，连续多年在国内风电齿轮箱市场中占据前列位置。

报告期内，公司主营业务及主要产品未发生重大变化。

（二）公司所属行业发展情况

公司所处的风电齿轮箱行业，是新能源领域中的重要一环。在过去的二十余年，随着全球对于可再生能源需求的不断增长，风力发电作为技术最成熟、最具规模开发条件和商业化发展前景的发电方式之一，装机容量持续增加。随着全球向低碳经济的转变加速，对清洁能源的需求将持续增加，风电在全球能源结构中的地位愈发重要。全球风能理事会（GWEC）发布的《2025 全球风能报告》预计，2025-2030 年全球风电新增装机容量为 981GW，平均每年新增装机容量 164GW，这一庞大的装机规模将直接带动风电齿轮箱等核心零部件的市场需求。

（三）主要经营模式

1、销售模式

公司采用直销的销售模式，为风机制造商定制化开发风电齿轮箱产品，公司销售订单主要通过招投标或商务谈判方式取得，销售价格根据中标或谈判结果确定。公司凭借较强的产品研发能力、严格的质量管控体系和稳定的产品质量，赢得了众多优质客户的认可，成为金风科技、东方风电、远景能源、湖南兴蓝、运达股份、明阳智能、中车风电、三一重能等国内知名风电企业的重要供应商，成功进入西门子-歌美飒、德国恩德、印度阿达尼等国外知名风电企业的合格供应商名录，并与上述客户建立了良好、稳定的合作关系。

2、生产模式

公司主要采用“以销定产”的生产模式，产品属于客户定制产品，根据行业特性以及主要客户群体较为稳定的特点及客户的采购计划制定生产计划并组织实施。公司以自主生产模式为主，部分零部件的常规加工工序采用外协加工模式。

3、采购模式

公司主要采用“以产定购”的采购模式，采取招标、比价采购的方式进行采购。采购的主要原材料包括齿轮及齿轮轴、铸件、锻件、电机、轴承等。公司采购的总体目标和总体原则是：预防和控制重大采购风险，保证采购物料合规、

可追溯，物料质量可靠，采购成本可控，付款业务合规合理；采购活动要坚持“公平竞争、公正交易、保证质量、合理低价”的总体原则。

（四）主要的业绩驱动因素

2025年上半年，公司围绕战略发展规划和整体经营目标，持续聚焦核心业务领域，紧抓全球风电市场发展机遇与国家政策红利，通过实施精益、全球、高效、智能、一体、安全的六大攻坚行动，实现收入稳步增长。

1、成本革命筑牢利润根基：秉持精益化管理理念，提升效率并降低能耗，以局部预算管控为抓手强化成本控制与产能优化，全面预算管理体系有效落地，为业绩增长奠定坚实基础。

2、全球布局拓展增长空间：积极推进国际化战略，海外服务中心完成本地化人员招聘，全力开拓海外风电及工程机械等新兴领域，为海外市场拓展及运维服务提供坚实支撑，海外业务销售占比持续提升，收入结构得到优化，成为业绩增长新引擎。

3、供应链强链保障交付能力：着力构建完整、高效、精益的供应链体系，完善各环节资源配置、流程制度及岗位职责。建立成熟供应商评价筛选体系，挖潜优质供应商并淘汰劣质供应商，实现低成本及时交付，为产能提升与经营目标达成提供有力支撑。

4、信息化深化提升运营效益：加速推进MES、PLM、SAP、EAM、HR、商旅等信息化系统上线及深度应用，各分子公司信息化应用水平不断深化，产品交付周期有效缩短，资产运营效率持续提升，有效降低成本并提高资源利用效率。

5、协同一体凝聚发展合力：强化公司战略运营计划中心核心管控地位，统筹领导各分子公司运营计划、营销、技术、供应链、质量及制造等中心，推动一体化运营模式落地，公司内部协作更加顺畅，资源调配更趋合理，运营效率大幅提高，形成强劲发展合力。

6、安全筑基护航稳定经营：以安全管理标准化二级达标为核心，在安全环保重点部门、部位及工序设置专职人员，将安全确认步骤嵌入MES系统作为设备或系统启动前置条件，筑牢本质安全防线，为生产经营营造稳定环境，间接保障业绩稳定增长。

二、核心竞争力分析

公司深耕精密传动领域二十余载，始终秉持“生存靠质量、发展靠管理、腾飞靠创新”的企业精神，积累了深厚的经验与技术底蕴，自主研制出多种型号的风电偏航减速器、风电变桨减速器、风电增速器等产品，能够适配不同的风力资源与环境条件。

1、技术研发及创新优势

公司系国家高新技术企业，通过自主研发与持续创新，逐步掌握多项核心技术，且所有核心技术均拥有自主知识产权。公司在风电齿轮箱的结构设计、传动效率、工艺精度、疲劳寿命、噪声抑制等方面持续加大研发投入，同时注重大型工程机械回转减速器、行走减速器、新能源汽车变速箱、电机控制器等新产品的研发工作，已形成丰硕的研发成果。

公司研究院配备数十套正版专业计算软件及数台超级计算机，在研发管理方面，实施 PLM 产品全生命周期研发管理系统，运用项目管理方法对所有研发项目进行全流程管控。在知识产权保护领域，截至 2025 年 6 月 30 日，公司共拥有有效专利 204 项，其中发明专利 31 项，实用新型专利 159 项，外观设计专利 14 项。基于公司丰富的技术积累，为本项目的顺利实施打下了良好的基础。

经过多年的发展，公司已建立了一支熟悉行业和市场、具有丰富管理经验的管理团队。公司核心管理团队成员较为稳定、忠诚度较高，并且均具有在风机零部件制造行业工作多年的经验，对行业产品技术及发展趋势具有深刻理解，不仅具有丰富的项目经验，还具备较强的团队协作能力。核心团队的稳定也确保了公司的快速发展壮大，并能够持续提升管理水平和研发技术水平。

2、制造工艺和质量控制优势

风电齿轮箱作为风电机组的核心部件，对风电机组的安全、稳定、高效运行起着至关重要的作用，因此风机制造商对这些产品的质量有着极为严格的要求。公司不断优化生产工艺，建立了健全有效的质量控制体系与制度，在产品质量水平及稳定性方面取得显著进步，产品设计使用寿命长达二十年，质保期为五年，能够有效满足下游客户的使用需求。

（1）制造工艺方面

风电减速器：公司的风电减速器产品属于多级传动行星减速器（风电偏航减速器一般为四级行星传动，风电变桨减速器一般为三级行星传动），由箱体、开式齿轮、多级传动齿轮组、轴承、轴套、密封圈等众多零部件构成。这些零部件需经过半精车、热处理、精车、制齿、钻镗等多道工序加工。为确保产品具备较高的质量水平、稳定性及较长的使用寿命，需提高制造工艺精度，以控制零部件的尺寸公差和形位公差（即实际形状及相对位置与理论情况的差异）。公司率先采用五轴数控加工中心，实现多工序一体化生产；并通过改进产品结构设计、优化工艺顺序、创新研制工装夹具等方式，满足多级齿轮组的同轴度、箱体结合面的平行度以及其他零部件的形位公差要求，有效保证产品主要零部件达到 GB6 级精度标准。

风电增速器：风电增速器被誉为“风电装备制造业王冠上的宝石”，是风力发电机组中科技含量最高的核心部件。它属于多级传动装置，通常由行星齿轮机构、平行齿轮机构、箱体、轴承、螺栓、销等多种零部件装配而成。公司研制的增速器具有啮合平稳、噪声小、密封性能好、效率高、重量轻、成本低等优势，这得益于公司领先的技术与工艺：齿轮采用优质合金钢材料，运用渗碳淬火、感应淬火及氮化等热处理工艺，提升齿轮的耐磨性和疲劳寿命；采用数控磨齿、硬齿面加工等先进工艺，使外齿轮精度可达 5 级、内齿轮精度可达 7 级，确保传动过程低噪音、高效率；铸件选用耐低温冲击材料，关键部位的 UT 探伤、MT 探伤按照 1 级标准执行，加工精度可达 5 级。

（2）质量控制方面

公司设立质量保证中心，建立了完善的质量管理制度，对产品全生产周期进行质量管控，涵盖原材料质量管控和生产过程质量管控等环节。公司通过融合 PLM 系统与 APQP4Wind 工具，对研发质量进行管理，以项目管理形式实现 BOM 管理、变更管理、技术文件管理及项目进度管理，有效解决研发质量管控过程中出现的问题。重点突出对产品质量起关键作用的项目活动的提前策划与关键控制，通过分配专业人员负责、定期跟踪进度、及时纠正偏差，既能控制质量，又能把控进度。

针对产成品，公司自主研发设计并拥有自主知识产权的风电减速器试验台，不仅能够模拟实际运行工况，还能满足型式试验、疲劳试验、破坏性试验等多种试验要求，有效保障公司产品的质量水平及可靠性。公司已通过 ISO9001 与 IATF16949 国际质量管理体系认证，并始终在产品结构设计、原材料选择、制造工艺优化等方面追求卓越。

3、智能工厂生产优势

公司产品种类丰富，多品种定制化产品的生产管理过程复杂度较高。公司依靠完备的信息化系统实现智能化管理，打通了生产订单下达、生产基础信息准备和下达、生产物资准备和物流、设备运行和管理、工序流转及外协、质量控制和过程控制等全流程。目前，公司已建立 PLM 系统（产品生命周期管理系统）、ERP 系统（企业资源计划管理系统）、MES 系统（制造执行系统）和 DNC 系统（工业设备物联管理系统），实现了生产管理全过程的贯通。

4、客户资源优势

通过长期的行业深耕与积累，公司与下游知名风机制造商客户建立了良好的业务合作关系，积累了众多优质客户资源。公司已成为金风科技、东方风电、远景能源、湖南兴蓝、运达股份、明阳智能、中车风电、三一重能等国内知名风电企业的重要供应商，成功进入西门子-歌美飒、德国恩德、印度阿达尼等国外知名风电企业的合格供应商名录。为开拓海外市场，公司在德国汉堡、印度金奈、日本东京等地区设立了全球服务网点。优质的客户资源为公司的业务发展和持续增长创造了有利条件，公司通过不断拓展业务，丰富客户群体，从而巩固并进一步提高市场份额和行业地位。

5、成本控制优势

公司从研发和生产阶段着手，不断提升成本控制能力，形成了较强的成本控制优势。在研发阶段，公司持续优化风电减速器的内部结构设计，使产品扭矩密度达到 300Nm/Kg。更高的扭矩密度意味着在相同输出功率和扭矩的情况下，减速器的质量和体积更小、零部件数量更少，为成本控制提供了有力保障。在生产阶段，公司通过持续优化工艺、改进制程、升级设备，不断降低生产环节单位产品的时间耗用、人工占用及材料成本，进而降低公司的整体生产成本。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位: 元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	349,525,116.16	163,966,382.24	113.17%	销量上涨, 营业收入上涨
营业成本	309,286,952.82	139,629,446.50	121.51%	同“营业收入”
销售费用	9,169,088.91	5,081,921.37	80.43%	主要系为增速器业务储备人员, 销售人员工资、社保及公积金、差旅费上涨, 及因股权激励计提费用增长
管理费用	35,975,486.24	24,597,025.96	46.26%	主要系为增速器业务储备管理人员, 管理人员工资、社保及公积金上涨, 及因股权激励计提费用增长
财务费用	9,025,899.65	3,870,672.33	133.19%	主要系银行贷款增加, 利息费用增加
所得税费用	-1,875,512.18	-1,108,835.22	-69.14%	主要系计提的递延所得税费用增加
研发投入	32,775,522.10	23,639,648.49	38.65%	主要系增速器业务研发人员增加
经营活动产生的现金流量净额	-52,409,893.16	80,186,976.03	-165.36%	主要系支付的供应商材料款增加
投资活动产生的现金流量净额	-390,542,861.55	-243,758,324.59	-60.22%	主要系支付增速器智慧工厂项目款增加
筹资活动产生的现金流量净额	445,682,228.22	-5,276,193.52	8,547.04%	主要系增速器智慧工厂项目贷款增加
现金及现金等价物净增加额	3,493,040.38	-168,860,969.63	102.07%	主要系增速器智慧工厂项目贷款增加
交易性金融资产	21,356,149.45	45,075,918.18	-52.62%	主要系持有的诺德基金产品出售, 终止确认金融资产
应收票据	56,068,174.74	8,680,794.31	545.89%	主要系以中小型银行票据结算的回款增加
应收款项融资	6,721,245.33	28,966,610.27	-76.80%	主要系以大型银行票据结算的回款减少
预付款项	9,044,834.61	5,956,012.71	51.86%	主要系预付增速器产品配套材料款增加
其他应收款	2,466,313.68	3,515,118.60	-29.84%	主要系收到前期支付的投标保证金
存货	383,992,428.11	189,318,167.07	102.83%	主要系为生产备货增加原材料、半成品及库存产品
其他流动资产	86,771,172.44	19,618,825.49	342.29%	主要系留抵税额增加
在建工程	1,125,078,013.91	678,008,695.07	65.94%	主要系增速器智慧工厂投入增加
短期借款	348,832,778.65	169,347,037.21	105.99%	主要系经营性流动资金贷款增加
应付票据	29,726,839.51	16,302,007.80	82.35%	主要系以票据结算的材料款增加
应付账款	625,952,710.94	389,764,671.37	60.60%	主要系应支付的材料款增加
合同负债	37,238,556.20	6,764,568.05	450.49%	主要系预收客户货款增加
应付职工薪酬	14,152,891.30	10,626,786.58	33.18%	主要系月度工资额度增加
其他流动负债	36,444,213.98	8,960,617.95	306.72%	主要系已背书尚未到期的票据增加
长期借款	1,049,879,411.48	665,220,954.31	57.82%	主要系增速器智慧工厂项目贷款增加
长期应付款	230,973.66	576,374.89	-59.93%	主要系偿还了分期付款的车贷
预计负债	3,606,231.53	2,243,491.20	60.74%	主要系计提的售后费用增加
库存股	58,211,821.24	14,005,158.24	315.65%	主要系回购股份增加
未分配利润	32,689,454.27	76,198,434.02	-57.10%	主要系公司上半年经营亏损

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位: 元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上 年同期增减	营业成本比上 年同期增减	毛利率比上 年同期增减

分产品或服务						
风电齿轮箱	343,339,374.09	304,642,653.23	11.27%	112.96%	122.22%	-3.70%
其他	6,185,742.07	4,644,299.59	24.92%	125.39%	82.79%	17.50%

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位: 元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-6,011,948.22	13.25%	主要系理财产品处置损失	否
公允价值变动损益	459,338.77	-1.01%	公司持有的理财产品公允价值变动	否
资产减值	-5,505,082.71	12.13%	主要系计提的坏账准备和存货跌价准备	有
营业外收入	111,790.49	-0.25%	主要系对供应商扣款	否
营业外支出	142,680.15	-0.31%	主要系慈善捐赠支出	否
其他收益	14,483,128.22	-31.47%	主要系收到的与收益相关的政府补助	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位: 元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	75,662,410.86	2.61%	70,957,727.12	3.37%	-0.76%	
应收账款	465,572,975.05	16.07%	375,686,467.30	17.83%	-1.76%	
存货	383,992,428.11	13.25%	189,318,167.07	8.99%	4.26%	
固定资产	406,483,718.97	14.03%	412,886,327.41	19.60%	-5.57%	
在建工程	1,125,078,013.91	38.83%	678,008,695.07	32.18%	6.65%	
使用权资产	12,371,452.13	0.43%	15,662,801.31	0.74%	-0.31%	
短期借款	348,832,778.65	12.04%	169,347,037.21	8.04%	4.00%	
合同负债	37,238,556.20	1.29%	6,764,568.05	0.32%	0.97%	
长期借款	1,049,879,411.48	36.24%	665,220,954.31	31.57%	4.67%	
租赁负债	8,065,348.62	0.28%	10,056,747.34	0.48%	-0.20%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位: 元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允	本期计提的减	本期购	本期出售金额	其他变动	期末数
----	-----	------------	-----------	--------	-----	--------	------	-----

			价值变动	值	买金额			
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	45,075,918.18	459,338.77				24,179,107.50		21,356,149.45
金融资产小计	45,075,918.18	459,338.77				24,179,107.50		21,356,149.45
应收款项融资	28,966,610.27						-22,245,364.94	6,721,245.33
上述合计	74,042,528.45	459,338.77				24,179,107.50	-22,245,364.94	28,077,394.78
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	41,277,495.97	41,277,495.97	保证、质押	保证金
应收票据	51,853,676.04	51,853,676.04	未终止确认	未终止确认应收票据
固定资产	311,348,248.86	281,762,625.68	抵押	抵押担保
无形资产	113,216,136.00	107,566,486.83	抵押	抵押担保
在建工程	465,114,063.76	465,114,063.76	抵押	抵押担保
应收款项融资	100.00	100.00	质押	质押
应收账款	1,041,122.64	989,066.51	未终止确认	未终止确认的应收账款保理
合计	983,850,843.27	948,563,514.79		

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
484,078,023.44	252,768,060.76	91.51%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
风电增速器智慧工厂(一期)	自建	是	装备制造业	452,262,138.56	1,103,121,228.63	自有资金、金融机构借款	67.60%	0.00	0.00	不适用	2023年08月18日	具体详见公司于巨潮网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于拟与银川经济技术开发区管委会签订项目框架协议投资协议的公告》(公告编号2023-046)及《关于公司拟与银川经济技术开发区管理委员会签订《项目投资协议书》暨对外投资的公告》(公告编号2023-069)
合计	--	--	--	452,262,138.56	1,103,121,228.63	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
基金	20,000,002.50	686,567.25			24,179,107.50	-3,809,374.33	3,492,537.75	0.00	自有资金
信托产品	20,000,000.00	-227,228.48					1,583,377.93	21,356,149.45	自有资金
合计	40,000,002.50	459,338.77	0.00	0.00	24,179,107.50	-3,809,374.33	5,075,915.68	21,356,149.45	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
其他类	自有资金	2,417.91	0	0	0
信托理财产品	自有资金	2,135.61	2,135.61	0	0
合计		4,553.52	2,135.61	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
银川威马电机有限责任公司	子公司	传动机械设备及其零部件、控制系统、机电设备及其零部件的采购、加工、制造、销售、研发、维修、检测服务	38,300,000.00	78,956,241.20	41,594,361.71	33,081,442.98	-1,403,810.53	-1,199,293.77
上海威郢新能源有限责任公司	子公司	发电业务、输电业务等	20,000,000.00	37,924,555.43	5,947,700.32	1,529,961.58	420,367.47	420,367.47
鸡西威润传动有限责任公司	子公司	传动机械设备及其零部件、控制系统、机电设备及其零部件的采购、加工、制造、销售、维修	1,000,000.00	1,286,081.07	844,201.54	0.00	904,865.05	803,462.25
灵武市威驰传动有限公司	子公司	传动机械设备及其零部件、控制系统、机电设备及其零部件的采购、加工、制造、销售、维修	1,000,000.00	1,064,304.97	1,053,048.65	166,945.32	240,331.88	216,984.40

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

无

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）市场竞争加剧风险

经过多年发展，公司凭借较优的产品质量、较高的行业知名度、较好的客户服务和良好的客户基础，在行业内已处于较为领先地位。但是若未来同行业竞争者扩大产能或者行业外投资者进入本行业，可能导致产品竞争加剧，行业整体利润水平下降。此外，如果现有行业内企业不断通过技术革新，取得产品和技术的领先优势，或者发行人不能顺应市场需求变化，不能持续优化产品结构、提高技术水平，不能在产品开发前沿和产品应用领域保持持续的竞争优势，则有可能导致发行人销售收入下降、经营效益下滑。

（二）客户集中风险

公司主要客户为风机制造商，受风电行业集中度较高影响，公司主要客户也呈现一定的集中性。若公司未来与主要客户合作关系发生重大不利变化，或新客户拓展及维护不力，导致公司无法持续获得客户订单，可能对公司经营业绩造成不利影响。

（三）技术升级迭代风险

随着下游风电行业及风电齿轮箱行业的不断发展，如果行业主流技术出现更新迭代，且公司技术研发未能及时跟进、研发方向不符合行业发展趋势、在研项目或新产品研发未能达到预期效果，从而在技术水平、研发能力、新产品开拓上无法保持竞争力，公司可能丧失技术领先优势，对公司未来业绩持续增长可能造成不利影响。

（四）经营规模扩大引致的管理风险

近年来，公司业务和产品进一步丰富，增速器业务处于快速发展阶段，相关厂房、设备、人员、资金等各方面投入显著提升，且本次募投项目计划进一步募资以支持业务扩张，公司管理的深度和广度将持续加大，对公司经营层的专业管理水平、各部门和业务间的协同配合水平提出了更高的要求。若公司不能有效应对经营规模扩大带来的管理挑战、无法充分发挥各业务单元的协同效应，将影响公司的经营管理效率和经营成果水平。

（五）毛利率下滑风险

受风电行业市场竞争的影响，风电产业链下游降本压力向上游供应商传导，公司利润空间受压，影响了公司整体的盈利空间和毛利率水平。公司销售毛利率有所波动。公司毛利率受市场供求关系、产品价格变动、原材料成本变动及规模效应带来的固定成本摊薄等因素影响。若未来发生行业波动、竞争加剧、技术更迭、生产成本上涨、产品销量下降等不利变化，或者公司不能在市场开拓、产品性能、成本控制等方面保持相对竞争优势，公司可能面临毛利率下降的风险，进而对经营业绩造成不利影响。

（六）业绩波动风险

受风电行业市场竞争影响，风电产业链下游降本压力向上游供应商传导，公司利润空间受压，影响了公司整体的盈利空间。此外，在风机大型化趋势及市场竞争的压力下，下游客户为进一步提高风机效率、降低成本，要求上游供应商配合实施改型，同时对上游供应商提出了更高的载荷要求、质量要求，风电行业供应链中的产品需要较长的设计、开模及验证周期，影响了整体主机吊装进度，对公司产品交付进度产生一定影响。与此同时，为满足增速器智慧工厂的人才储备需求，公司较去年同期新增员工规模大幅增加。人员规模的显著增长推动工资及福利费用相应上升，进而带动期间费用增加，对公司当期盈利水平产生了一定影响。若影响公司业绩的不利因素持续，如未来宏观经济形势持续下行、风电行业市场竞争进一步加剧、公司所处行业的发展趋势和产业政策发生重大不利变化、产品或原材料供需情况严重失衡，则可能导致公司经营业绩持续下滑。

面临上述可能的风险，公司采取了积极的应对措施，从风险根源出发，制定针对性应对措施，具体如下：

（一）应对市场竞争加剧风险

核心目标是巩固现有竞争优势，抵御内外竞争者冲击。1、强化技术与产品差异化：持续加大研发投入，聚焦产品性能升级和结构优化，通过技术壁垒形成差异化竞争力；跟踪下游风电行业及终端市场需求变化，及时调整产品矩阵，避免同质化竞争。2、深化客户粘性与市场拓展：在维护现有客户合作的基础上，通过定制化服务、快速响应需求等提升客户满意度；积极拓展新客户及海外市场，降低对单一市场或客户群体的依赖，分散竞争压力。3、优化成本控制能力：通过规模化生产、供应链整合、精益生产管理等降低单位成本，在价格竞争中保持利润空间；同时通过数字化管理提升运营效率，增强综合竞争力。

（二）应对客户集中风险

核心目标是降低对少数客户的依赖，扩大客户覆盖范围。1、主动开拓多元化客户群体：在风电行业内，重点挖掘海外风机企业、二三线风机制造商等新客户；针对风电行业外的潜在应用场景，开发适配产品，拓展非风电领域客户。2、深化与现有客户的战略合作：通过参与客户早期研发、提供全生命周期服务等，建立“利益共同体”关系，减少合作关系波动的可能性；同时通过稳定的产品质量和交付能力。3、建立客户动态管理机制：定期评估客户合作稳定性，提前预警合作风险。

（三）应对技术升级迭代风险

核心目标是保持技术领先性，跟上行业技术变革节奏。1、加大研发投入与方向把控：设立专项研发资金，聚焦行业前沿技术；建立市场与技术联动机制，确保研发方向与行业趋势一致，避免研发资源浪费。2、强化研发团队与产学研合作：引进高端技术人才，完善激励机制；加强与高校、科研机构的合作，实现技术成果转化，缩短从研发到量产的周期。3、建立技术储备与快速迭代机制：提前布局前瞻性技术，通过小批量试产验证新产品性能；针对现有产品建立快速迭代流程，确保技术和产品能快速响应市场变化。

（四）应对经营规模扩大引致的管理风险

核心目标是提升管理能力以匹配规模扩张，确保各业务协同高效。1、优化组织架构与管理体系：根据业务扩张需求调整组织架构，明确各部门权责，避免管理层级冗余；建立标准化管理制度，确保规模扩大后管理效率不下降。2、加强人才培养与梯队建设：针对管理岗位开展专项培训，储备复合型管理人才；通过内部晋升与外部引进结合，确保各业务单元有足够的管理能力支撑运营。3、推动数字化与信息化管理：通过 ERP、MES 等管理系统，实现生产、财务、人力资源等数据实时共享，提升决策效率；通过数字化工具监控各业务单元协同情况，及时解决协同障碍。

（五）应对毛利率下滑风险

核心目标是稳定并提升毛利率，抵御成本上涨与价格竞争压力。1、提升产品附加值以优化定价：通过技术升级提升产品溢价能力；针对高端客户推出定制化高附加值产品，避免陷入低价竞争。2、严控成本端波动：建立原材料价格监测机制，通过长期协议锁价等方式应对原材料涨价风险；通过精益生产降低制造成本；通过规模化采购和供应商整合，提升议价能力。3、平衡销量与利润的关系：避免为追求销量盲目降价，通过精准营销聚焦高毛利客户和产品；同时通过扩大销量摊薄固定成本，实现“销量增长-成本下降-毛利率稳定”的正向循环。

（六）应对业绩波动风险

核心目标是以增速器产品的研发、生产、销售为核心业绩增长引擎，减少内外部因素对业绩的冲击，在保障业绩稳定性的同时，持续打开增量空间，实现“稳底盘+扩规模”双重目标。1、应对行业周期与交付波动，锚定增速器产品强化市场韧性；加强风电行业周期预判，提前调整生产计划；优化产品设计与验证流程，提升交付效率，减少因下游进度延迟导致的业绩波动。2、控制费用与优化成本结构，依托增速器生产提效释放盈利空间；严格控制期间费用，建立费用与收入挂钩的动态管控机制，避免费用增速超过收入增速。3、不断研发新产品新技术，开拓新市场，突破单一风电领域依赖，通过多元化业务布局平衡单一行业周期对业绩的影响；同时通过签订长期订单，稳定收入预期，减少短期波动。

通过上述措施，公司可从竞争、客户、技术、管理、成本、业绩稳定性等多维度构建风险防御体系，降低不利因素对经营的影响。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2025年01月03日	线上	其他	机构	贝莱德基金	参见巨潮资讯网	巨潮资讯网《2025年1月3日投资者关系活动记录表》
2025年01月07日	线上	其他	机构	华鑫证券、华夏基金	参见巨潮资讯网	巨潮资讯网《2025年1月7日投资者关系活动记录表》
2025年02月17日	银川	实地调研	机构	中信证券、兴全基金	参见巨潮资讯网	巨潮资讯网《2025年2月17日投资者关系活动记录表》
2025年02月19日	银川	实地调研	机构	诺安基金、国盛证券	参见巨潮资讯网	巨潮资讯网《2025年2月19日投资者关系活动记录表》
2025年03月05日	线上	其他	机构	长城证券	参见巨潮资讯网	巨潮资讯网《2025年3月5日投资者关系活动记录表》
2025年04月29日	线上	其他	机构	国泰海通、东方红资产管理	参见巨潮资讯网	巨潮资讯网《2025年4月29日投资者关系活动记录表》
2025年05月14日	线上	其他	机构	国海证券、鹏华基金、国泰海通证券、和谐健康保险资管、华宝基金、圆信永丰基金、嘉实基金、泰康保险	参见巨潮资讯网	巨潮资讯网《2025年5月14日投资者关系活动记录表》
2025年05月15日	线上	网络平台 线上交流	其他	线上参与公司2024年度网上业绩说明会的投资者	参见巨潮资讯网	巨潮资讯网《2025年5月15日投资者关系活动记录表(2024年度网上业绩说明会)》
2025年05月16日	银川	实地调研	机构	东方财富	参见巨潮资讯网	巨潮资讯网《2025年5月16日投资者关系活动记录表》
2025年05月27日	线上	其他	机构	华西证券、中金公司、望正资产、中邮人寿、太保资产、前海人寿、国寿养老、融通基金、和谐健康保险、国泰基金、国寿安保、申万菱信、永安国富	参见巨潮资讯网	巨潮资讯网《2025年5月27日投资者关系活动记录表》
2025年05月28日	线上	网络平台 线上交流	其他	线上参与宁夏辖区上市公司投资者集体接待日暨2024年度业绩说明会的投资者	参见巨潮资讯网	巨潮资讯网《2025年5月28日投资者关系活动记录表(宁夏辖区上市公司投资者集体接待日暨2024年度业绩说明会)》
2025年06月24日	线上	电话沟通	机构	天风证券、博时基金、上海混沌、国泰君安资管、Pleiad Investment Advisors Limited、泰康资管、广东正圆、循远资管、招商基金、上汽金控、金元顺安、北京嘉怡、和谐健康保险、上银基金、泰信基金、金信基金、中银国际、苏州银行资管、亚太财保、米仓资管、Willing Capital Management Limited、华泰证券、圆信永丰、东吴基金、前海华杉、东方证券、太平洋资管、银华基金、上海前点	参见巨潮资讯网	巨潮资讯网《2025年6月24日投资者关系活动记录表》

十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

是 否

公司是否披露了估值提升计划。

是 否

无

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈永宁	监事会主席	离任	2025 年 05 月 19 日	工作调动
钱宽	监事	离任	2025 年 05 月 19 日	工作调动
吴晶	监事	离任	2025 年 05 月 19 日	工作调动

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

公司于 2025 年 7 月 17 日召开第三届董事会第三十三次会议，审议通过了《关于作废部分已授予尚未归属的第二类限制性股票的议案》，公司董事会同意对本次激励计划中已离职的 8 名激励对象已获授但尚未归属的限制性股票合计 64,410 股取消归属并予以作废失效；同意公司对本次激励计划中除已离职激励对象外的其余 44 名激励对象已获授但尚未归属的第一个归属期的限制性股票合计 94,228 股取消归属并予以作废失效，公司本次合计作废以上尚未归属的限制性股票共计 158,638 股。

具体内容详见公司于 2025 年 7 月 18 日刊登于中国证监会指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于作废部分已授予尚未归属的第二类限制性股票的公告》（公告编号：2025-046）

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数（股）	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
2024 年员工持股计划： 与公司或子公司签署劳动合同或聘用合同人员	86	335,366	无	0.46%	员工合法薪酬、自筹资金以及法律、行政法规允许的其他方式

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数（股）	报告期末持股数（股）	占上市公司股本总额的比例

常晓薇	董事、总裁	14,300	14,300	0.02%
陈永宁	监事会主席、职工董事	18,450	18,450	0.03%
李娜	财务总监	14,600	14,600	0.02%
周建林	副总裁、董事会秘书	3,000	3,000	0.00%
钱宽	监事	4,000	4,000	0.01%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

报告期内股东权利行使的情况

无

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

其他说明：无

3、其他员工激励措施

适用 不适用

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

是 否

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（家）		1
序号		环境信息依法披露报告的查询索引
1	银川威力传动技术股份有限公司	公司在企业环境信息依法披露系统（宁夏）平台公开端披露相关环境信息，网址为： https://222.75.41.50:10958/

五、社会责任情况

报告期内，公司在发展过程中兼顾经济与社会效益，主动承担社会责任义务，合法经营、规范治理、依法纳税、做好信息披露，有效地维护了股东、员工、客户的合法权益，从而促进公司与社会的协调、和谐发展。主要表现为：

1、规范治理

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》及其他相关法律法规、规范性文件的要求，持续深入开展公司治理活动，不断完善公司法人治理结构，建立健全内控制度体系，规范公司运作。

2、投资者权益保护

公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规、部门规章、规范性文件和公司章程的规定，坚持规范运作，真实、准确、完整、及时公平地向所有股东履行信息披露义务；依法召开股东大会，积极主动地采取网络投票等方式扩大股东参与股东大会的比例，不断完善内控体系和法人治理结构，以维护全体股东，特别是中小股东的利益。同时，通过业绩说明会、投资者电话、传真、电子邮箱和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，建立良好的互动平台。

3、客户供应商权益保护

为规范供应商管理，合理地评估与选择供应商，公司不断完善供应商管理制度，优化供应商结构，保证公司原材料质量。同时，公司与多家优秀供应商建立了长期稳定的战略合作伙伴关系，维护公司物料的正常供应，在合作共赢原则的基础上，共同承担经济、环境、社会与可持续发展的责任和义务。公司保障供应商的合法权益，保证采购款项的及时划付，保持与供应商沟通的及时性、有效性，不断深化交流合作。

公司始终坚守诚实信用原则，与核心客户建立良好、稳定的合作关系。积极了解客户需求，快速响应，通过技术创新，优化产品结构，提高产品性能，持续为客户创造长期价值。公司利用自身的研发优势，积极参与客户新产品开发，进一步加强与核心客户的合作关系，拓展新的市场机会。公司注重与客户的战略共赢，形成资源共享、优势互补、协同聚合的合作机制，以不断创新的科技水平，为客户提供优质的产品和服务。

4、员工权益保护

公司坚持“以人为本”的人才理念，把人才战略作为企业发展的重点，尊重和维护员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和工作满意度，重视人才培养，实现员工与企业的共同成长。公司为员工提供了多样化的文化活动，持续优化员工关怀体系。公司发挥薪酬的保障和激励功能，同时最大限度调动员工的工作积极性和创造性，建立了较为完善的薪酬管理制度。公司建立完善的职业培训制度，为职工发展提供更多的机会。

公司高度重视安全生产工作，始终坚持以“安全第一、预防为主、综合治理”为安全工作指导方针，切实抓好安全管理的各项工作，狠抓隐患排查治理，严格安全责任追究，确保企业的持续、稳定、安全生产。培养安全意识，全员执行安全生产责任制，严格落实公司环境、安全职业健康各项管理规定，通过培训和举办安全知识竞赛等多种形式激发员工重视程度和学习兴趣。公司定期召开安全检查总结会议，并将安全生产管理工作纳入部门年度考核，通过系统的评价和反馈，促进安全工作的进一步完善。

5、公共关系和社会责任

公司一直秉持着回馈社会的宗旨，始终积极履行企业责任担当，为社会带来福利与希望。报告期内，公司守法经营，严格遵守企业财务制度、会计准则，真实准确核算企业经营成果，依法履行纳税义务，及时足额缴纳税款，为地方经济发展贡献力量。其次，公司积极开展社会公益、乡村振兴等多种形式的公益活动，彰显企业担当，传递正能量。2025年上半年，公司与银川市西夏区慈善总会签署捐赠协议，定向捐赠 13.2 万元用于资助西夏区北京西路街道文萃南街社区 11 名困境儿童，用实际行动诠释新时代企业的责任与担当。

第五节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、审计委员会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
报告期内,公司未达到重大披露标准的诉讼或仲裁情况涉案金额汇总	277.28	否	一审中	对公司经营无重大影响	/	/	/

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内,公司及控股股东、实际控制人的诚信状况良好,不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

无

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	50,400,000	69.63%	0	0	0	0	0	50,400,000	69.63%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	50,400,000	69.63%	0	0	0	0	0	50,400,000	69.63%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	50,400,000	69.63%	0	0	0	0	0	50,400,000	69.63%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	21,983,232	30.37%	0	0	0	0	0	21,983,232	30.37%
1、人民币普通股	21,983,232	30.37%	0	0	0	0	0	21,983,232	30.37%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	72,383,232	100.00%	0	0	0	0	0	72,383,232	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

公司于 2025 年 3 月 14 日召开第三届董事会第三十次会议审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，同意公司使用自有资金和/或自筹资金通过深圳证券交易所集中竞价交易方式回购公司已发行的人民币普通股（A 股）股票（以下简称“本次回购”），回购的股份后续将用于股权激励或员工持股计划。本次回购的资金总额不低于人民币 6,000 万元且不超过人民币 9,000 万元（均含本数），回购价格不超过人民币 70.00 元/股。具体回购股份的数量以回购结束时实际回购的股份数量为准。本次回购股份的实施期限自董事会审议通过本次回购股份方案之日起十二个月内。具体内容详

见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于回购公司股份方案的公告》（公告编号：2025-009）及《回购股份报告书》（公告编号：2025-014）。

截至 2025 年 6 月 30 日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购股份数量为 876,500 股，占公司总股本的 1.2109%，最高成交价为 54.05 元/股，最低成交价为 46.56 元/股，成交总金额为人民币 44,206,663.00 元（不含交易费用）。本次回购符合公司回购股份方案、回购报告书及相关法律法规的要求。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	8,066	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）		0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
李阿波	境内自然人	48.74%	35,280,000	0	35,280,000	0	不适用	0
李想	境内自然人	20.89%	15,120,000	0	15,120,000	0	不适用	0
国投创合（杭州）创业投资管理有限公司—苏州合创同运中以创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.51%	1,814,188	-8,000	0	1,814,188	不适用	0
中国工商银行股份有限公司—诺安先锋混合型证券投资基金	其他	1.03%	746,221	746,221	0	746,221	不适用	0
中国太平洋人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	其他	0.80%	578,278	0	0	578,278	不适用	0
银川市产业基金管理有限公司	国有法人	0.51%	367,272	0	0	367,272	不适用	0

限公司	人										
中国工商银行股份有限公司—诺安灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.47%	343,300	343,300	0	343,300	不适用	0			
银川威力传动技术股份有限公司—2024 年员工持股计划	其他	0.46%	335,366	0	0	335,366	不适用	0			
中国建设银行股份有限公司—交银施罗德主题优选灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.42%	307,500	-170,000	0	307,500	不适用	0			
中国建设银行股份有限公司—博时主题行业混合型证券投资基金 (LOF)	其他	0.37%	268,995	-509,100	0	268,995	不适用	0			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3)	无										
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东为李阿波先生,实际控制人为李阿波先生、李想先生,李阿波与李想系父子关系。 除前述情况外,公司未知其他股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。										
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无										
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明 (参见注 11)	公司前十名股东和前十名无限售条件股东中未列示公司回购专用证券账户,截至本报告期末,公司回购专用证券账户持有公司股份 1,041,134 股,占公司总股本的 1.44%。										
前 10 名无限售条件股东持股情况 (不含通过转融通出借股份、高管锁定股)											
股东名称				报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
				股份种类	数量						
国投创合 (杭州) 创业投资管理有限公司—苏州合创同运中以创业投资合伙企业 (有限合伙)				1,814,188	人民币普通股	1,814,188					
中国工商银行股份有限公司—诺安先锋混合型证券投资基金				746,221	人民币普通股	746,221					
中国太平洋人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品				578,278	人民币普通股	578,278					
银川市产业基金管理有限公司				367,272	人民币普通股	367,272					
中国工商银行股份有限公司—诺安灵活配置混合型证券投资基金				343,300	人民币普通股	343,300					
银川威力传动技术股份有限公司—2024 年员工持股计划				335,366	人民币普通股	335,366					
中国建设银行股份有限公司—交银施罗德主题优选灵活配置混合型证券投资基金				307,500	人民币普通股	307,500					
中国建设银行股份有限公司—博时主题行业混合型证券投资基金 (LOF)				268,995	人民币普通股	268,995					
BARCLAYS BANK PLC				195,053	人民币普通股	195,053					
成洪林				183,800	人民币普通股	183,800					
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明				公司未知前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明 (如有) (参见注 4)				无							

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2024 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

适用 不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：银川威力传动技术股份有限公司

2025 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	75,662,410.86	70,957,727.12
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	21,356,149.45	45,075,918.18
衍生金融资产		
应收票据	56,068,174.74	8,680,794.31
应收账款	465,572,975.05	375,686,467.30
应收款项融资	6,721,245.33	28,966,610.27
预付款项	9,044,834.61	5,956,012.71
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,466,313.68	3,515,118.60
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	383,992,428.11	189,318,167.07
其中：数据资源		
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	86,771,172.44	19,618,825.49
流动资产合计	1,107,655,704.27	747,775,641.05
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
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	406,483,718.97	412,886,327.41
在建工程	1,125,078,013.91	678,008,695.07
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	12,371,452.13	15,662,801.31
无形资产	117,542,409.81	117,451,881.83
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	5,194,899.03	4,610,685.35
递延所得税资产	11,236,293.57	9,303,521.50
其他非流动资产	111,577,623.72	121,226,970.57
非流动资产合计	1,789,484,411.14	1,359,150,883.04
资产总计	2,897,140,115.41	2,106,926,524.09
流动负债：		
短期借款	348,832,778.65	169,347,037.21
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	29,726,839.51	16,302,007.80
应付账款	625,952,710.94	389,764,671.37
预收款项	110,091.74	117,431.20
合同负债	37,238,556.20	6,764,568.05
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	14,152,891.30	10,626,786.58
应交税费	2,200,144.26	1,884,036.60
其他应付款	17,153,357.50	16,347,848.55
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	26,038,748.43	26,560,156.20
其他流动负债	36,444,213.98	8,960,617.95
流动负债合计	1,137,850,332.51	646,675,161.51
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,049,879,411.48	665,220,954.31
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	8,065,348.62	10,056,747.34
长期应付款	230,973.66	576,374.89
长期应付职工薪酬		
预计负债	3,606,231.53	2,243,491.20
递延收益	29,396,414.32	29,087,449.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,091,178,379.61	707,185,016.74
负债合计	2,229,028,712.12	1,353,860,178.25
所有者权益：		

股本	72,383,232.00	72,383,232.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	596,776,049.87	594,015,349.67
减：库存股	58,211,821.24	14,005,158.24
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	24,474,488.39	24,474,488.39
一般风险准备		
未分配利润	32,689,454.27	76,198,434.02
归属于母公司所有者权益合计	668,111,403.29	753,066,345.84
少数股东权益		
所有者权益合计	668,111,403.29	753,066,345.84
负债和所有者权益总计	2,897,140,115.41	2,106,926,524.09

法定代表人：李想

主管会计工作负责人：李娜

会计机构负责人：寇冬菊

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	73,848,561.90	60,979,448.01
交易性金融资产	21,356,149.45	45,075,918.18
衍生金融资产		
应收票据	53,098,388.70	7,594,594.00
应收账款	464,435,954.64	392,596,580.06
应收款项融资	6,721,245.33	28,966,610.27
预付款项	8,970,902.73	5,568,143.74
其他应收款	3,099,553.08	3,873,406.92
其中：应收利息		
应收股利		
存货	373,894,192.26	183,236,795.50
其中：数据资源		
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	82,570,894.26	19,533,753.29
流动资产合计	1,087,995,842.35	747,425,249.97
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	51,689,522.02	40,655,247.84
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	400,045,000.72	405,851,543.49
在建工程	1,092,753,165.83	677,828,385.33
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	12,371,452.13	15,662,801.31
无形资产	117,477,653.91	117,381,239.03
其中：数据资源		
开发支出		

其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	4,572,919.98	4,048,375.29
递延所得税资产	10,813,816.62	9,135,624.16
其他非流动资产	111,553,623.72	121,226,970.57
非流动资产合计	1,801,277,154.93	1,391,790,187.02
资产总计	2,889,272,997.28	2,139,215,436.99
流动负债：		
短期借款	319,225,981.59	142,329,721.83
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	29,726,839.51	16,302,007.80
应付账款	674,100,258.47	436,708,785.91
预收款项	110,091.74	117,431.20
合同负债	36,128,380.73	6,173,363.23
应付职工薪酬	12,967,082.80	9,450,743.93
应交税费	1,831,720.63	1,706,430.99
其他应付款	29,268,392.89	37,373,167.42
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	26,021,395.79	26,560,156.20
其他流动负债	33,374,512.15	7,797,561.01
流动负债合计	1,162,754,656.30	684,519,369.52
非流动负债：		
长期借款	1,021,318,877.73	665,220,954.31
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	8,065,348.62	10,056,747.34
长期应付款	230,973.66	576,374.89
长期应付职工薪酬		
预计负债	3,606,231.53	2,243,491.20
递延收益	28,812,278.42	28,487,843.42
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,062,033,709.96	706,585,411.16
负债合计	2,224,788,366.26	1,391,104,780.68
所有者权益：		
股本	72,383,232.00	72,383,232.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	596,776,049.87	594,015,349.67
减：库存股	58,211,821.24	14,005,158.24
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	24,474,488.39	24,474,488.39
未分配利润	29,062,682.00	71,242,744.49
所有者权益合计	664,484,631.02	748,110,656.31
负债和所有者权益总计	2,889,272,997.28	2,139,215,436.99

3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业收入	349,525,116.16	163,966,382.24
其中：营业收入	349,525,116.16	163,966,382.24
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	398,305,657.93	198,842,241.79
其中：营业成本	309,286,952.82	139,629,446.50
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	2,072,708.21	2,023,527.14
销售费用	9,169,088.91	5,081,921.37
管理费用	35,975,486.24	24,597,025.96
研发费用	32,775,522.10	23,639,648.49
财务费用	9,025,899.65	3,870,672.33
其中：利息费用	9,784,123.12	4,689,237.07
利息收入	43,613.34	817,837.03
加：其他收益	14,483,128.22	60,019,577.66
投资收益（损失以“—”号填列）	-6,011,948.22	-710,520.09
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	-1,447,841.02	-496,465.99
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）	459,338.77	
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-3,627,880.36	-4,928,998.69
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-1,877,202.35	-3,252,836.43
资产处置收益（损失以“—”号填列）	1,503.44	234,138.06
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-45,353,602.27	16,485,500.96
加：营业外收入	111,790.49	254,798.33
减：营业外支出	142,680.15	0.01
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-45,384,491.93	16,740,299.28
减：所得税费用	-1,875,512.18	-1,108,835.22
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-43,508,979.75	17,849,134.50
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-43,508,979.75	17,849,134.50
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. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	-43,508,979.75	17,849,134.50
2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列）		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
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	-43,508,979.75	17,849,134.50
归属于母公司所有者的综合收益总额	-43,508,979.75	17,849,134.50
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	-0.61	0.25
(二) 稀释每股收益	-0.61	0.25

法定代表人：李想

主管会计工作负责人：李娜

会计机构负责人：寇冬菊

4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入	346,490,519.90	162,202,636.87
减：营业成本	314,202,216.78	139,325,142.03
税金及附加	1,977,904.55	1,916,443.50
销售费用	7,676,561.34	4,606,228.71
管理费用	32,918,899.24	22,639,512.32
研发费用	29,348,915.67	22,492,239.39
财务费用	8,341,495.75	3,691,884.09
其中：利息费用	9,099,799.19	4,499,098.22
利息收入	43,613.34	805,289.71
加：其他收益	14,303,223.58	59,591,614.48
投资收益（损失以“—”号填列）	-6,011,948.22	-710,520.09
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	-1,447,841.02	-496,465.99
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）	459,338.77	
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-2,677,128.13	-4,881,483.83
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-1,919,530.34	-3,249,802.81
资产处置收益（损失以“—”号填列）	1,503.44	460,952.75
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-43,820,014.33	18,741,947.33
加：营业外收入	103,655.21	269,643.41
减：营业外支出	141,895.83	0.01
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-43,858,254.95	19,011,590.73
减：所得税费用	-1,678,192.46	-1,123,398.07
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-42,180,062.49	20,134,988.80
(一) 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-42,180,062.49	20,134,988.80
(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	-42,180,062.49	20,134,988.80
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.59	0.28
(二) 稀释每股收益	-0.59	0.28

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
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	263,711,590.19	162,783,460.34
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		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
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	4,749,050.04	
收到其他与经营活动有关的现金	33,232,039.23	93,597,536.43
经营活动现金流入小计	301,692,679.46	256,380,996.77
购买商品、接受劳务支付的现金	245,159,348.52	74,188,264.56
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		
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	81,533,326.43	46,470,540.23
支付的各项税费	2,525,657.03	7,303,380.17
支付其他与经营活动有关的现金	24,884,240.64	48,231,835.78
经营活动现金流出小计	354,102,572.62	176,194,020.74
经营活动产生的现金流量净额	-52,409,893.16	80,186,976.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	20,385,367.72	
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	3,100.00	13,942.06
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	149,886.13	95.20
投资活动现金流入小计	20,538,353.85	14,037.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	411,081,215.40	223,772,261.85
投资支付的现金		20,000,100.00
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		
投资活动现金流出小计	411,081,215.40	243,772,361.85
投资活动产生的现金流量净额	-390,542,861.55	-243,758,324.59
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	581,120,106.26	151,578,148.55

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	581,120,106.26	151,578,148.55
偿还债务支付的现金	71,371,400.26	85,967,095.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,340,073.91	46,462,241.50
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	46,726,403.87	24,425,005.07
筹资活动现金流出小计	135,437,878.04	156,854,342.07
筹资活动产生的现金流量净额	445,682,228.22	-5,276,193.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	763,566.87	-13,427.55
五、现金及现金等价物净增加额	3,493,040.38	-168,860,969.63
加：期初现金及现金等价物余额	30,891,874.51	238,090,676.60
六、期末现金及现金等价物余额	34,384,914.89	69,229,706.97

6、母公司现金流量表

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
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	262,192,381.67	162,583,805.85
收到的税费返还	4,748,420.84	
收到其他与经营活动有关的现金	33,487,608.87	92,742,245.96
经营活动现金流入小计	300,428,411.38	255,326,051.81
购买商品、接受劳务支付的现金	232,548,801.37	79,424,584.58
支付给职工以及为职工支付的现金	73,556,209.09	42,477,645.11
支付的各项税费	2,201,298.08	6,627,219.95
支付其他与经营活动有关的现金	30,890,685.00	54,565,570.09
经营活动现金流出小计	339,196,993.54	183,095,019.73
经营活动产生的现金流量净额	-38,768,582.16	72,231,032.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	20,385,367.72	
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	3,100.00	13,942.06
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	149,886.13	95.20
投资活动现金流入小计	20,538,353.85	14,037.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	374,791,717.40	223,740,874.05
投资支付的现金		20,000,100.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	10,900,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	385,691,717.40	243,740,974.05
投资活动产生的现金流量净额	-365,153,363.55	-243,726,936.79
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	545,559,572.51	147,910,436.77
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	545,559,572.51	147,910,436.77
偿还债务支付的现金	66,961,400.26	75,967,095.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,971,750.97	46,355,490.72
支付其他与筹资活动有关的现金	46,726,403.87	24,425,005.07
筹资活动现金流出小计	130,659,555.10	146,747,591.29
筹资活动产生的现金流量净额	414,900,017.41	1,162,845.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	763,566.87	-13,427.55
五、现金及现金等价物净增加额	11,741,638.57	-170,346,486.78
加：期初现金及现金等价物余额	20,913,595.40	236,985,160.89
六、期末现金及现金等价物余额	32,655,233.97	66,638,674.11

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	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	其他			
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	72,383,232.00				594,015,349.67	14,005,158.24			24,474,488.39		76,198,434.02		753,066,345.84		
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	72,383,232.00				594,015,349.67	14,005,158.24			24,474,488.39		76,198,434.02		753,066,345.84		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,760,700.20	44,206,663.00					-43,508,979.75		-84,954,942.55		
(一)综合收益总额												-43,508,979.75		-43,508,979.75	
(二)所有者投入和减少资本					2,760,700.20	44,206,663.00						-41,445,962.80		-41,445,962.80	
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额					2,760,700.20							2,760,700.20		2,760,700.20	
4.其他						44,206,663.00						-44,206,663.00		-44,206,663.00	
(三)利润分配															
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配															

4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	72,383,232.00			596,776,049.87	58,211,821.24		24,474,488.39		32,689,454.27		668,111,403.29		668,111,403.29	

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度											少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	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	其他	小计	
一、上年年末余额	72,383,232.00				598,999,664.01				24,474,488.39		146,282,792.29		842,140,176.69	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	72,383,232.00				598,999,664.01				24,474,488.39		146,282,792.29		842,140,176.69	
三、本期增减变动金额(减少以						21,923,149.50					-22,685,475.42		-44,608,624.92	

“—”号填列)														
(一) 综合收益总额										17,849,134.50		17,849,134.50		17,849,134.50
(二) 所有者投入和减少资本					21,923,149.50							-21,923,149.50		-21,923,149.50
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					21,923,149.50							-21,923,149.50		-21,923,149.50
4. 其他														
(三) 利润分配										-40,534,609.92		-40,534,609.92		-40,534,609.92
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-40,534,609.92		-40,534,609.92		-40,534,609.92
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	72,383,232.00			598,999,664.01	21,923,149.50		24,474,488.39		123,597,316.87		797,531,551.77		797,531,551.77	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	股本	2025 年半年度									所有者权益合计	
		其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	72,383,232.00				594,015,349.67	14,005,158.24			24,474,488.39	71,242,744.49	748,110,656.31	
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	72,383,232.00				594,015,349.67	14,005,158.24			24,474,488.39	71,242,744.49	748,110,656.31	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,760,700.20	44,206,663.00				-42,180,062.49	-83,626,025.29	
（一）综合收益总额										-42,180,062.49	-42,180,062.49	
（二）所有者投入和减少资本					2,760,700.20	44,206,663.00					-41,445,962.80	
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,760,700.20						2,760,700.20	
4. 其他							44,206,663.00				-44,206,663.00	
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	72,383,232.00				596,776,049.87	58,211,821.24			24,474,488.39	29,062,682.00	664,484,631.02	

上期金额

单位：元

项目	股本	2024 年半年度								
		其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润
		优先股	永续债	其他						
一、上年年末余额	72,383,232.00				598,999,664.01				24,474,488.39	141,140,606.27
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	72,383,232.00				598,999,664.01				24,474,488.39	141,140,606.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						21,923,149.50			-20,399,621.12	-42,322,770.62
（一）综合收益总额									20,134,988.80	20,134,988.80
（二）所有者投入和减少资本						21,923,149.50				-21,923,149.50
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额						21,923,149.50				-21,923,149.50
4. 其他										
（三）利润分配									-40,534,609.92	-40,534,609.92
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配									-40,534,609.92	-40,534,609.92
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	72,383,232.00				598,999,664.01	21,923,149.50			24,474,488.39	120,740,985.15
										794,675,220.05

三、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，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 的营业执照，注册资本 72,383,232.00 元，股份总数 72,383,232 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 50,400,000 股，无限售条件的流通股份 A 股 21,983,232 股。公司股票已于 2023 年 8 月 9 日在深圳证券交易所挂牌交易。

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齿轮箱的研发、生产和销售。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、存货、固定资产折旧、在建工程、无形资产、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、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。

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、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。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的应收票据坏账准备收回或转回	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的应收账款坏账准备收回或转回	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的核销应收账款	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的账龄超过 1 年的预付款项	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的其他应收款坏账准备收回或转回	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的在建工程项目	单项工程投资总额超过资产总额 0.5%
合同资产账面价值发生重大变动	变动金额超过资产总额 0.5%
重要的合同资产减值准备收回或转回	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的核销合同资产	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的账龄超过 1 年的应付账款	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的账龄超过 1 年的合同负债	单项金额超过资产总额 0.5%
合同负债账面价值发生重大变动	变动金额超过资产总额 0.5%
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的投资活动现金流量	单项金额超过资产总额 5%
重要的子公司	资产总额超过集团总资产的 15%
重要的承诺事项	公司将重组、并购等事项认定为重要
重要的或有事项	公司将极大可能产生或有义务的事项认定为重要

6、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。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

(1) 控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

(2) 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。

8、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。

9、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。

10、外币业务和外币报表折算

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。

11、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：A、按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；B、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。

④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：

A 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

B 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

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。

（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。

12、应收票据

详见本节“五、13、应收账款”。

13、应收账款

（1）按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	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、应收商业承兑汇票与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	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预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
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，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
合同资产——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，编制合同资产账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

（2）账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款预期信用损失率（%）	应收商业承兑汇票预期信用损失率（%）	其他应收款预期信用损失率（%）	合同资产预期信用损失率（%）
1 年以内（含，下同）	5.00	5.00	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00	50.00	50.00

4-5 年	80.00	80.00	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00	100.00	100.00

应收账款、应收商业承兑汇票、其他应收款和合同资产的账龄自初始确认日起算。

(3) 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

14、应收款项融资

详见本节“五、13、应收账款”。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本节“五、13、应收账款”。

16、合同资产

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。

详见本节“五、13、应收账款”。

17、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

发出存货采用移动加权平均法。

(3) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(4) 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。

(5) 存货跌价准备

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照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。

18、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会计处理

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。

(3) 终止经营的确认标准

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- 1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(4) 终止经营的列报方法

公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比

期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比期间的持续经营损益列报。

19、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) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的, 公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况, 通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”:

- ① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- ② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- ③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- ④ 一项交易单独看是不经济的, 但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

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

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。

3) 属于“一揽子交易”的会计处理

① 个别财务报表

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长期股权投资账面价值之间的差额，在个别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。

② 合并财务报表

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。

20、固定资产

(1) 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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-30	5	9.50-3.17
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	3-15	3-5	32.33-6.33
运输工具	年限平均法	5、10	3、5	19.40、9.50

21、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。

类 别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	主体建设工程及配套工程已实质完工、达到预定设计要求并经验收
机器设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

22、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。

23、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

- (1) 无形资产包括土地使用权、软件及特许使用权等，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。具体如下：

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	按产权登记期限确定使用寿命为 50 年	直线法
软件	按预期受益期限确定使用寿命为 10 年	直线法
特许使用权	按预期受益期限确定使用寿命为 10 年	直线法

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

- 1) 研发支出的归集范围

- ① 工资及福利费

工资及福利费包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间按比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

② 原材料及加工费

原材料及加工费是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：A、直接消耗的材料、燃料和动力费用；B、用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；C、用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

③ 折旧及摊销

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术（专有技术、许可证、设计和计算方法等）的摊销费用。

④ 咨询服务费

咨询服务费是指与研究开发活动直接相关的咨询服务费用，包括技术咨询、技术服务费等。

⑤ 办公差旅费

办公差旅费是指与开展研究开发活动直接相关的研发人员办公和差旅费用，包括差旅费、通讯费、办公用品购置费用等。

⑥ 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费等。

2) 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。

24、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。

25、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。

26、合同负债

详见本节“五、16、合同资产”。

27、职工薪酬

（1）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。

（2）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。

（3）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。

（4）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。

28、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地计量时，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。

29、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。

30、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

(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

公司风电齿轮箱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。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，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。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

无

31、合同成本

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。

32、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。

33、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。

(5) 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：1) 拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

34、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：① 租赁负债的初始计量金额；② 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③ 承租人发生的初始直接费用；④ 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

35、其他重要的会计政策和会计估计

与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

36、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
财政部颁布的《企业会计准则解释第 18 号》“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”规定	营业成本、销售费用	2,367,797.66

公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 18 号》“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”规定，并对可比期间信息进行追溯调整。

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）2025 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

六、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%

城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%
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%
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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
公司	15%
银川威马电机有限责任公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	20%

2、税收优惠

（1）增值税

1) 根据财政部、国家税务总局《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部、税务总局公告 2023 年第 43 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税额。本公司属于先进制造业企业，享受进项税加计抵减政策。

2) 根据财政部、税务总局、人力资源社会保障部《农业农村部关于进一步支持重点群体创业就业有关税收政策的公告》（公告 2023 年第 15 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，企业招用脱贫人口，以及在人力资源社会保障部门公共就业服务机构登记失业半年以上且持《就业创业证》或《就业失业登记证》（注明“企业吸纳税收政策”的人员，与其签订 1 年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起，在 3 年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。

（2）企业所得税

1) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《对宁夏回族自治区认定机构 2023 年认定报备的第一批高新技术企业拟进行备案》的公告，公司已通过宁夏回族自治区高新技术企业认定，2023 年 10 月 16 日取得高新技术企业证书，自 2023 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) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《对宁夏回族自治区认定机构 2024 年认定报备的第一批高新技术企业进行备案的公示》的公告，子公司银川威马电机有限责任公司已通过宁夏回族自治区高新技术企业认定，2024 年 10 月 29 日取得高新技术企业证书，自 2024 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。

3) 根据财政部、税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号）规定，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 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；根据财政部、税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号）规定，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。子公司上海威郅新能源有限责任公司、银川威力传动有限公司、鸡西威润传动有限责任公司、柳州威力传动有限责任公司、灵武市威驰传动有限公司，孙公司银川威光新能源有限公司、宁夏威泽绿色能源有限公司、吴忠市威泽新能源有限公司、永宁县威泽新能源有限公司为小型微利企业，享受上述优惠政策。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	19,424.38	19,634.38
银行存款	18,027,655.32	30,612,976.22
其他货币资金	57,615,331.16	40,325,116.52
合计	75,662,410.86	70,957,727.12

其他说明

无

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	21,356,149.45	45,075,918.18
其中：		
基金	0.00	23,492,540.25
信托产品	21,356,149.45	21,583,377.93
其中：		
合计	21,356,149.45	45,075,918.18

其他说明：

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	56,068,174.74	8,395,794.31
商业承兑票据		285,000.00
合计	56,068,174.74	8,680,794.31

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例	金额	比例	金额	计提比例
其中：								

按组合计提坏账准备的应收票据	56,068,174.74	100.00%		56,068,174.74	8,695,794.31	100.00%	15,000.00	0.17%	8,680,794.31
其中：									
银行承兑汇票	56,068,174.74	100.00%		56,068,174.74	8,395,794.31	96.55%			8,395,794.31
商业承兑汇票					300,000.00	3.45%	15,000.00	5.00%	285,000.00
合计	56,068,174.74	100.00%		56,068,174.74	8,695,794.31	100.00%	15,000.00	0.17%	8,680,794.31

按组合计提坏账准备类别名称：银行承兑汇票组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票组合	56,068,174.74		
合计	56,068,174.74		

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	15,000.00	-15,000.00				0.00
合计	15,000.00	-15,000.00				

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
合计	0.00

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		51,853,676.04
商业承兑票据		0.00

合计		51,853,676.04
----	--	---------------

4、应收账款

(1) 按账龄披露

单位: 元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	424,431,114.38	307,539,005.11
1 至 2 年	58,587,477.25	82,482,246.66
2 至 3 年	7,515,194.30	8,746,197.45
3 年以上	14,496,843.16	12,972,321.76
3 至 4 年	12,848,624.82	11,324,103.42
5 年以上	1,648,218.34	1,648,218.34
合计	505,030,629.09	411,739,770.98

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	5,659,735.54	1.12%	5,659,735.54	100.00%		5,659,735.54	1.37%	5,659,735.54	100.00%	0.00
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	499,370,893.55	98.88%	33,797,918.50	6.77%	465,572,975.05	406,080,035.44	98.63%	30,393,568.14	7.48%	375,686,467.30
其中:										
合计	505,030,629.09	100.00%	39,457,654.04	7.81%	465,572,975.05	411,739,770.98	100.00%	36,053,303.68	8.76%	375,686,467.30

按单项计提坏账准备类别名称: 应收账款

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1	4,111,999.40	4,111,999.40	4,111,999.40	4,111,999.40	100.00%	款项预计回收风险较高
单位 2	270,966.14	270,966.14	270,966.14	270,966.14	100.00%	款项预计回收风险较高
单位 3	1,276,770.00	1,276,770.00	1,276,770.00	1,276,770.00	100.00%	涉及诉讼, 债务人财务困难, 预计无法收回
合计	5,659,735.54	5,659,735.54	5,659,735.54	5,659,735.54		

按组合计提坏账准备类别名称：应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收账款	499,370,893.55	33,797,918.50	6.77%
合计	499,370,893.55	33,797,918.50	

确定该组合依据的说明：无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	5,659,735.54					5,659,735.54
按组合计提坏账准备	30,393,568.14	3,404,350.36				33,797,918.50
合计	36,053,303.68	3,404,350.36		0.00	0.00	39,457,654.04

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 1	125,120,461.58	43,763,277.67	168,883,739.25	28.65%	6,256,023.08
客户 2	114,560,532.88	15,523,541.15	130,084,074.03	22.06%	7,183,430.23
客户 3	80,580,731.89	20,055,798.53	100,636,530.42	17.07%	4,256,526.43
客户 4	98,236,399.67	0.00	98,236,399.67	16.66%	5,731,499.97
客户 5	21,720,777.54	4,821.94	21,725,599.48	3.69%	1,176,020.10
合计	440,218,903.56	79,347,439.29	519,566,342.85	88.13%	24,603,499.81

5、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,721,245.33	28,966,610.27
合计	6,721,245.33	28,966,610.27

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	6,721,245.33	100.00%			6,721,245.33	28,966,610.27	100.00%			28,966,610.27
其中：										
银行承兑汇票	6,721,245.33	100.00%			6,721,245.33	28,966,610.27	100.00%			28,966,610.27
合计	6,721,245.33	100.00%			6,721,245.33	28,966,610.27	100.00%			28,966,610.27

按组合计提坏账准备类别名称：银行承兑汇票组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票组合	6,721,245.33	0.00	100.00%
合计	6,721,245.33	0.00	

确定该组合依据的说明：

银行承兑汇票的承兑人是大型商业银行，由于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。

(3) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	100.00
合计	100.00

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

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	127,505,960.97	
合计	127,505,960.97	

(5) 本期实际核销的应收款项融资情况

核销说明：

本期无实际核销的应收款项融资。

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,466,313.68	3,515,118.60
合计	2,466,313.68	3,515,118.60

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	2,149,420.84	3,869,456.67
应收暂付款	934,850.88	213,985.77
员工借取备用金	298,945.18	110,049.38
合计	3,383,216.90	4,193,491.82

2) 按账龄披露

单位: 元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	1,593,752.09	3,151,027.01
1 至 2 年	723,062.20	63,062.20
2 至 3 年	193,928.30	116,928.30
3 年以上	872,474.31	862,474.31
3 至 4 年	13,600.00	744,474.31
4 至 5 年	794,874.31	54,000.00
5 年以上	64,000.00	64,000.00
合计	3,383,216.90	4,193,491.82

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位: 元

类别	期末余额				期初余额				账面价值	
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备			
	金额	比例	金额	计提比例	金额	比例	金额	计提比例		
其中:										
按组合计提坏账准备	3,383,216.90	100.00%	916,903.22	27.10%	2,466,313.68	4,193,491.82	100.00%	678,373.22	16.18% 3,515,118.60	
其中:										
组合账龄:	3,383,216.90	100.00%	916,903.22	27.10%	2,466,313.68	4,193,491.82	100.00%	678,373.22	16.18% 3,515,118.60	
合计	3,383,216.90	100.00%	916,903.22	27.10%	2,466,313.68	4,193,491.82	100.00%	678,373.22	16.18% 3,515,118.60	

按组合计提坏账准备类别名称：组合账龄

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	3,383,216.90	916,903.22	27.10%
1 年以内（含 1 年）	1,593,752.09	79,719.06	5.00%
1 至 2 年	723,062.20	72,306.22	10.00%
2 至 3 年	193,928.30	58,178.49	30.00%
3 至 4 年	13,600.00	6,800.00	50.00%
4 至 5 年	794,874.31	635,899.45	80.00%
5 年以上	64,000.00	64,000.00	100.00%
合计	3,383,216.90	916,903.22	

确定该组合依据的说明：

无

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额	157,551.35	520,821.87		678,373.22
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-35,850.00	35,850.00		
本期计提	-41,982.29	280,512.29		238,530.00
2025 年 6 月 30 日余额	79,719.06	837,184.16		916,903.22

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据：第一阶段为账龄 1 年以内的其他应收款预期信用减值损失，第二阶段为 1 年以上的其他应收款预期信用减值损失，第三阶段为单项计提其他应收款预期信用减值损失。

坏账准备计提的比例：第一阶段为 5%，第二阶段为 46.78%。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按组合计提坏账准备	678,373.22	238,530.00				916,903.22
合计	678,373.22	238,530.00				916,903.22

5) 本期实际核销的其他应收款情况

其中重要的其他应收款核销情况：无

其他应收款核销说明：无

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	押金保证金	637,754.31	4-5 年	18.85%	510,203.45
单位 2	押金保证金	500,000.00	1-2 年	14.78%	50,000.00
单位 3	押金保证金	315,000.00	1 年以内 50000 元; 1-2 年 105000 元; 3-4 年 10000 元; 4-5 年 100000 元; 5 年以上 50000 元。	9.31%	148,000.00
单位 4	押金保证金	200,000.00	1 年以内	5.91%	10,000.00
单位 5	押金保证金	184,000.00	1 年以内	5.44%	9,200.00
合计		1,836,754.31		54.29%	727,403.45

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

其他说明: 无

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	9,041,860.76	99.96%	5,953,038.86	99.95%
1 至 2 年	530.00	0.01%	530.00	0.01%
2 至 3 年	2,443.85	0.03%	2,443.85	0.04%
3 年以上	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	9,044,834.61		5,956,012.71	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明: 无

(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(元)	占预付款项余额的比例
单位 1	1,714,120.38	18.95%
单位 2	1,572,327.06	17.38%
单位 3	828,000.00	9.15%
单位 4	816,819.01	9.03%
单位 5	336,000.00	3.71%
小计	5,267,266.45	58.24%

其他说明: 无

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	171,722,733.67	553,773.37	171,168,960.30	81,304,906.58	532,845.24	80,772,061.34
在产品	70,740,209.77		70,740,209.77	47,797,067.86		47,797,067.86
库存商品	75,090,603.67	3,629,691.80	71,460,911.87	28,126,374.60	3,960,000.62	24,166,373.98
合同履约成本	258,987.05		258,987.05	258,987.05		258,987.05
发出商品	1,487,237.89		1,487,237.89	1,385,992.08		1,385,992.08
自制半成品	45,077,312.38	155,797.31	44,921,515.07	26,768,475.99	113,629.21	26,654,846.78
委托加工物资	23,954,606.16		23,954,606.16	8,282,837.98		8,282,837.98
合计	388,331,690.59	4,339,262.48	383,992,428.11	193,924,642.14	4,606,475.07	189,318,167.07

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	532,845.24	22,633.37		1,705.24		553,773.37
库存商品	3,960,000.62			330,308.82		3,629,691.80
自制半成品	113,629.21	42,168.10				155,797.31
合计	4,606,475.07	64,801.47		332,014.06		4,339,262.48

项目	确定可变现净值的具体依据	转回存货跌价准备的原因	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	本期将已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

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 一年内到期的其他债权投资

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	86,771,172.44	19,618,825.49
合计	86,771,172.44	19,618,825.49

其他说明：无

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	406,483,718.97	412,886,327.41
合计	406,483,718.97	412,886,327.41

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	232,025,657.88	42,792,191.66	213,779,935.04	5,993,186.11	494,590,970.69
2. 本期增加金额	415,306.90	6,341,794.20	4,019,327.44		10,776,428.54
(1) 购置	367,165.31	989,846.56	629,061.95		1,986,073.82
(2) 在建工程转入	48,141.59	5,351,947.64	3,390,265.49		8,790,354.72
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额				98,316.49	98,316.49
(1) 处置或报废				98,316.49	98,316.49
4. 期末余额	232,440,964.78	49,133,985.86	217,799,262.48	5,894,869.62	505,269,082.74
二、累计折旧					
1. 期初余额	13,458,474.01	11,723,929.78	53,826,302.01	2,695,937.48	81,704,643.28
2. 本期增加金额	3,503,882.00	3,217,607.60	10,015,893.15	436,738.41	17,174,121.16
(1) 计提	3,503,882.00	3,217,607.60	10,015,893.15	436,738.41	17,174,121.16
3. 本期减少金额				93,400.67	93,400.67
(1) 处置或报废				93,400.67	93,400.67
4. 期末余额	16,962,356.01	14,941,537.38	63,842,195.16	3,039,275.22	98,785,363.77
三、减值准备					
1. 期初余额					
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	215,478,608.77	34,192,448.48	153,957,067.32	2,855,594.40	406,483,718.97
2. 期初账面价值	218,567,183.87	31,068,261.88	159,953,633.03	3,297,248.63	412,886,327.41

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
无	

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
无		

其他说明：无

(4) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,125,078,013.91	678,008,695.07
合计	1,125,078,013.91	678,008,695.07

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
精密风电减速器生产建设项目	5,824,310.70		5,824,310.70	5,872,452.29		5,872,452.29
研发中心建设项目				4,310,260.13		4,310,260.13
风电增速器智慧工厂（一期）	413,703,330.74		413,703,330.74	287,009,214.61		287,009,214.61
在安装设备	705,550,372.47		705,550,372.47	380,816,768.04		380,816,768.04
合计	1,125,078,013.91		1,125,078,013.91	678,008,695.07		678,008,695.07

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位: 元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中: 本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
精密风电减速器生产建设项目	574,644,800.00	5,872,452.29		48,141.59		5,824,310.70	46.50%	建设中	6,996,301.32			金融机构贷款、募集资金、其他
研发中心建设项目	104,686,800.00	4,310,260.13		4,310,260.13		0.00	87.87%	已完成	2,765,190.85			金融机构贷款、募集资金、其他
风电增速器智慧工厂(一期)	466,049,800.00	287,009,214.61	126,694,116.13			413,703,330.74	88.77%	建设中	11,458,047.60	7,234,280.20	3.41%	金融机构贷款、其他
在安装设备		380,816,768.04	329,165,557.43	4,431,953.00		705,550,372.47						金融机构贷款、其他
合计	1,145,381,400.00	678,008,695.07	455,859,673.56	8,790,354.72	0	1,125,078,013.91			21,219,539.77	7,234,280.20		

12、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位: 元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	27,421,269.55	27,421,269.55
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额	442,336.07	442,336.07
4. 期末余额	26,978,933.48	26,978,933.48
二、累计折旧		
1. 期初余额	11,758,468.24	11,758,468.24
2. 本期增加金额	2,935,022.90	2,935,022.90
(1) 计提	2,935,022.90	2,935,022.90
3. 本期减少金额	86,009.79	86,009.79
(1) 处置	86,009.79	86,009.79
4. 期末余额	14,607,481.35	14,607,481.35
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	12,371,452.13	12,371,452.13
2. 期初账面价值	15,662,801.31	15,662,801.31

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明: 无

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位: 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	特许使用权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	113,216,136.00			12,409,285.41	582,259.69	126,207,681.10
2. 本期增加金额				1,862,705.80		1,862,705.80
(1) 购置				1,862,705.80		1,862,705.80
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	113,216,136.00			14,271,991.21	582,259.69	128,070,386.90
二、累计摊销						
1. 期初余额	4,556,339.37			4,049,644.91	149,814.99	8,755,799.27
2. 本期增加金额	1,093,309.76			643,781.63	35,086.43	1,772,177.82
(1) 计提	1,093,309.76			643,781.63	35,086.43	1,772,177.82
3. 本期减少金额						

(1) 处置						
4. 期末余额	5,649,649.13			4,693,426.54	184,901.42	10,527,977.09
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	107,566,486.87			9,578,564.67	397,358.27	117,542,409.81
2. 期初账面价值	108,659,796.63			8,359,640.50	432,444.70	117,451,881.83

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	2,435,052.81	108,256.88	454,115.76		2,543,309.69
模具费	2,175,632.54	2,010,618.09	1,080,545.53		2,651,589.34
合计	4,610,685.35	2,118,874.97	1,534,661.29		5,194,899.03

其他说明

无

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	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	66,731,492.44	10,008,430.66	61,689,824.33	9,253,473.65
内部交易未实现利润	1,827,633.44	274,145.02	1,013,866.04	152,079.91
递延收益	29,396,414.32	4,409,462.15	29,087,449.00	4,363,117.35
预计负债	3,606,231.53	540,934.73	2,243,491.20	336,523.68
租赁负债	12,839,493.21	1,925,923.98	16,090,106.94	2,413,516.04
合计	114,401,264.94	17,158,896.54	110,124,737.51	16,518,710.63

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	1,356,149.45	203,422.42	5,075,915.68	761,387.35
固定资产一次性税前扣除	25,756,418.14	3,863,462.72	27,362,543.89	4,104,381.58

使用权资产	12,371,452.14	1,855,717.82	15,662,801.31	2,349,420.20
合计	39,484,019.73	5,922,602.96	48,101,260.88	7,215,189.13

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位: 元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	5,922,602.96	11,236,293.57	7,215,189.13	9,303,521.50
递延所得税负债	5,922,602.96		7,215,189.13	

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	916,903.22	678,373.22
可抵扣亏损	76,270,379.74	68,249,677.95
合计	77,187,282.96	68,928,051.17

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位: 元

年份	期末金额	期初金额	备注
2026 年	2,152,178.76	2,152,178.76	
2029 年	4,521,908.82	4,521,908.82	
2034 年	69,596,292.16	61,575,590.37	
合计	76,270,379.74	68,249,677.95	

其他说明

无

16、其他非流动资产

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	84,533,998.09	22,934,575.92	61,599,422.17	71,613,898.82	21,015,045.58	50,598,853.24
预付设备款	48,167,449.34		48,167,449.34	70,162,998.79		70,162,998.79
预付软件款	1,810,752.21		1,810,752.21	465,118.54		465,118.54
合计	134,512,199.64	22,934,575.92	111,577,623.72	142,242,016.15	21,015,045.58	121,226,970.57

其他说明:

无

17、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末	期初
----	----	----

	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	41,277,495.97	41,277,495.97	保证、质押	保证金	40,065,852.61	40,065,852.61	保证、质押	保证金
应收票据	51,853,676.04	51,853,676.04	未终止确认	未终止确认应收票据	8,165,794.31	8,150,794.31	未终止确认	未终止确认应收票据
固定资产	311,348,248.86	281,762,625.68	抵押	抵押担保	291,690,467.64	270,578,228.39	抵押	抵押担保
无形资产	113,216,136.00	107,566,486.83	抵押	抵押担保	112,723,200.00	108,331,994.15	抵押	抵押担保
在建工程	465,114,063.76	465,114,063.76	抵押	抵押担保	362,721,150.33	362,721,150.33	抵押	抵押担保
应收款项融资	100.00	100.00	质押	质押				
应收账款	1,041,122.64	989,066.51	未终止确认	未终止确认的应收账款保理	11,085,546.11	10,531,268.80	未终止确认	未终止确认的应收账款保理
合计	983,850,843.27	948,563,514.79			826,452,011.00	800,379,288.59		

其他说明：无

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	20,018,611.11	20,034,971.80
保证借款	10,016,797.06	20,027,580.55
信用借款	318,797,370.48	129,284,484.86
合计	348,832,778.65	169,347,037.21

短期借款分类的说明：无

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	24,726,839.51	13,179,195.60
银行承兑汇票	5,000,000.00	3,122,812.20
合计	29,726,839.51	16,302,007.80

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为-。

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款及劳务费	424,689,707.73	249,153,904.08
工程及设备款	182,451,699.97	135,541,735.59
费用类款项	18,811,303.24	5,069,031.70
合计	625,952,710.94	389,764,671.37

21、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	17,153,357.50	16,347,848.55
合计	17,153,357.50	16,347,848.55

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	9,572,924.00	8,943,155.90
限制性股票回购义务	6,787,807.84	6,787,807.84
应付暂收款	408,316.96	114,159.36
计提费用类款项	384,308.70	502,725.45
合计	17,153,357.50	16,347,848.55

22、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租金	110,091.74	117,431.20
合计	110,091.74	117,431.20

23、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	37,238,556.20	6,764,568.05
合计	37,238,556.20	6,764,568.05

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,395,663.29	79,232,776.86	75,656,043.20	13,972,396.95
二、离职后福利-设定提存计划	231,123.29	7,377,462.01	7,428,090.95	180,494.35
三、辞退福利		290,500.00	290,500.00	0.00
合计	10,626,786.58	86,900,738.87	83,374,634.15	14,152,891.30

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	9,890,206.69	70,255,648.05	66,761,432.12	13,384,422.62
2、职工福利费		1,470,590.76	1,307,421.89	163,168.87
3、社会保险费	117,622.32	4,408,062.43	4,424,991.45	100,693.30
其中：医疗保险费	115,302.50	4,042,711.96	4,059,562.96	98,451.50
工伤保险费	2,319.82	365,350.47	365,428.49	2,241.80
4、住房公积金	98,049.00	1,611,667.00	1,633,145.00	76,571.00
5、工会经费和职工教育经费	289,785.28	1,486,808.62	1,529,052.74	247,541.16
合计	10,395,663.29	79,232,776.86	75,656,043.20	13,972,396.95

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	224,119.52	7,147,414.00	7,196,508.72	175,024.80
2、失业保险费	7,003.77	230,048.01	231,582.23	5,469.55
合计	231,123.29	7,377,462.01	7,428,090.95	180,494.35

其他说明：无

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	632,152.04	59,081.45
企业所得税	56,499.57	57,814.96
个人所得税	236,349.59	295,718.35
城市维护建设税	17,507.89	5,565.35
房产税	542,039.08	542,039.08
土地使用税	228,673.15	228,673.15
教育费附加	7,503.38	2,385.15
地方教育费附加	5,002.26	1,590.10
水利建设基金	61,952.61	92,852.76
印花税	202,779.45	388,631.01
残保金	209,685.24	209,685.24
合计	2,200,144.26	1,884,036.60

其他说明：无

26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	20,585,216.58	19,857,110.83
一年内到期的长期应付款	679,387.26	669,685.77
一年内到期的租赁负债	4,774,144.59	6,033,359.60
合计	26,038,748.43	26,560,156.20

其他说明：无

27、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未终止确认应收票据及应收账款	36,344,298.19	8,165,794.31
待转销项税额	99,915.79	794,823.64
合计	36,444,213.98	8,960,617.95

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证及抵押借款	1,049,879,411.48	665,220,954.31
合计	1,049,879,411.48	665,220,954.31

29、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	8,065,348.62	10,056,747.34
合计	8,065,348.62	10,056,747.34

其他说明：无

30、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	230,973.66	576,374.89
合计	230,973.66	576,374.89

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证及抵押借款	230,973.66	576,374.89

其他说明：无

31、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	3,606,231.53	2,243,491.20	根据预计的售后维修费用计提的产品质量保证
合计	3,606,231.53	2,243,491.20	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：无

32、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	29,087,449.00	1,854,000.00	1,545,034.68	29,396,414.32	政府给予的无偿补助
合计	29,087,449.00	1,854,000.00	1,545,034.68	29,396,414.32	

其他说明：无

33、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	72,383,232.00						72,383,232.00

其他说明：无

34、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	591,081,672.75			591,081,672.75
其他资本公积	2,933,676.92	3,078,004.02	317,303.82	5,694,377.12
合计	594,015,349.67	3,078,004.02	317,303.82	596,776,049.87

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

35、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购	7,217,350.40	44,206,663.00		51,424,013.40
员工持股计划	6,787,807.84			6,787,807.84
合计	14,005,158.24	44,206,663.00		58,211,821.24

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

36、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	24,474,488.39			24,474,488.39
合计	24,474,488.39			24,474,488.39

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

37、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	76,198,434.02	146,282,792.29
调整后期初未分配利润	76,198,434.02	146,282,792.29
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-43,508,979.75	17,849,134.50
应付普通股股利	0.00	-40,534,609.92
期末未分配利润	32,689,454.27	123,597,316.87

调整期初未分配利润明细：

- 1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2) 由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3) 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5) 其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

38、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	346,729,259.56	307,169,302.72	161,954,623.99	138,260,850.05
其他业务	2,795,856.60	2,117,650.10	2,011,758.25	1,368,596.45
合计	349,525,116.16	309,286,952.82	163,966,382.24	139,629,446.50

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	349,525,116.16	309,286,952.82					349,525,116.16	309,286,952.82
其中：								
风电齿轮箱	343,339,374.09	304,574,209.91					343,339,374.09	304,574,209.91
其他	6,185,742.07	4,712,742.91					6,185,742.07	4,712,742.91
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类	349,525,116.16	309,286,952.82					349,525,116.16	309,286,952.82
其中：								
在某一时间点确认收入	349,525,116.16	309,286,952.82					349,525,116.16	309,286,952.82
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计	349,525,116.16	309,286,952.82					349,525,116.16	309,286,952.82

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 37,108,991.93 元，其中，35,606,265.65 元预计将于 2025 年度确认收入，1,502,726.28 元预计将于 2026 年度确认收入。

39、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	28,016.67	45,596.92
教育费附加	12,007.14	19,541.54
房产税	1,084,078.16	1,029,891.39
土地使用税	457,346.30	457,346.30
车船使用税	1,233.60	153.60
印花税	356,576.72	272,264.18
水利建设基金	125,444.86	185,705.52
地方教育费附加	8,004.76	13,027.69
合计	2,072,708.21	2,023,527.14

其他说明：无

40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	18,990,908.17	11,862,697.61
折旧及摊销	8,879,166.12	7,212,948.55
中介服务费	2,833,796.70	2,343,518.00
办公差旅费	2,976,799.10	2,501,278.80
业务招待费	489,780.90	387,956.45
股权激励	1,211,565.14	
其他	593,470.11	288,626.55
合计	35,975,486.24	24,597,025.96

其他说明：无

41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	4,075,851.64	1,680,876.33
办公差旅费	1,688,044.60	598,702.13
业务招待费	668,397.64	191,268.80
宣传推广费	469,634.91	270,381.71
其他	712,282.28	4,405.86
售后服务费	957,417.15	2,223,492.39
折旧及摊销	342,298.82	112,794.15
股权激励	255,161.87	
合计	9,169,088.91	5,081,921.37

其他说明：无

42、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	21,890,103.08	17,450,696.21
原材料及加工费	4,679,811.78	1,821,415.90
折旧及摊销	2,123,502.75	1,762,416.95
办公差旅费	439,193.96	451,323.68
咨询服务费		
股权激励	896,313.41	
其他	2,746,597.12	2,153,795.75
合计	32,775,522.10	23,639,648.49

其他说明：无

43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,784,123.12	4,689,237.07
现金折扣	-116,744.69	-142,714.93
利息收入	-43,613.34	-817,837.03
手续费	348,597.90	39,606.04
汇兑损益	-946,463.34	102,381.18
合计	9,025,899.65	3,870,672.33

其他说明：无

44、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	12,752,222.85	53,351,743.13
与资产相关的政府补助	1,545,034.68	1,957,273.69
代扣个人所得税手续费返还	116,970.69	97,489.01
增值税进项税额加计扣除	0.00	3,534,521.83
重点人群增值税税收优惠	68,900.00	1,078,550.00
合计	14,483,128.22	60,019,577.66

45、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	459,338.77	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	459,338.77	
合计	459,338.77	

其他说明：无

46、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

处置交易性金融资产取得的投资收益	-3,815,509.42	-4.80
应收款项融资贴现损失	-748,597.78	-214,049.30
处置以摊余成本计量的金融资产取得的投资收益	-1,447,841.02	-496,465.99
合计	-6,011,948.22	-710,520.09

其他说明：无

47、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	15,000.00	
应收账款坏账损失	-3,404,350.36	-4,844,828.73
其他应收款坏账损失	-238,530.00	-84,169.96
合计	-3,627,880.36	-4,928,998.69

其他说明：无

48、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	42,327.99	-2,002.68
十一、合同资产减值损失	-1,919,530.34	-3,250,833.75
合计	-1,877,202.35	-3,252,836.43

其他说明：无

49、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-2,172.46	261.81
使用权资产处置收益	3,675.90	233,876.25

50、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款收入	110,179.54	254,798.33	110,179.54
其他	1,610.95		1,610.95
合计	111,790.49	254,798.33	111,790.49

其他说明：无

51、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	142,680.15	0.01	142,680.15
合计	142,680.15	0.01	142,680.15

其他说明：无

52、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	57,259.89	60.01
递延所得税费用	-1,932,772.07	-1,108,895.23
合计	-1,875,512.18	-1,108,835.22

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位: 元

项目	本期发生额
利润总额	-45,384,491.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	-6,902,838.28
子公司适用不同税率的影响	222,996.50
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	206,361.22
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	9,514,296.70
研发费用加计扣除等扣除项目的影响	-4,916,328.32
所得税费用	-1,875,512.18

其他说明: 无

53、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
票据、保函及信用证保证金	7,070,463.72	17,106,437.63
政府补助	16,532,822.85	56,461,120.28
保证金	5,556,633.86	18,495,000.00
利息收入	43,613.34	753,784.59
其他	4,028,505.46	781,193.93
合计	33,232,039.23	93,597,536.43

收到的其他与经营活动有关的现金说明: 无

支付的其他与经营活动有关的现金

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
票据及信用证保证金	6,285,843.27	16,140,049.66
保证金	5,372,168.00	22,456,583.99
付现销售费用及物流运输费	2,733,586.73	1,842,567.21
付现管理费用	3,890,310.59	4,230,480.43
付现研发费用	574,776.94	1,118,118.09
付现财务费用	323,789.57	197,927.21
其他	5,703,765.54	2,246,109.19
合计	24,884,240.64	48,231,835.78

支付的其他与经营活动有关的现金说明: 无

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财利息收入	149,886.13	95.20
合计	149,886.13	95.20

(3) 与筹资活动有关的现金

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证及抵押借款	232,226.80	
融资租贷款及保证金		237,001.39
经营租赁款及保证金	2,283,004.58	2,224,854.18
上市费用		40,000.00
股份回购	44,211,172.49	21,923,149.50
合计	46,726,403.87	24,425,005.07

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	159,347,037.21	190,360,569.58	64,684,789.78	65,409,304.76	150,313.16	348,832,778.65
长期借款（含一年内到期的长期借款）	685,078,065.14	374,906,552.93	826,159.52	18,924,035.92		1,041,886,741.67
长期应付款（含一年内到期的长期应付款）	1,246,060.66			332,301.50	682,785.50	230,973.66
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	16,090,106.94			2,890,611.54	5,134,146.78	8,065,348.62
合计	861,761,269.95	565,267,122.51	65,510,949.30	87,556,253.72	5,967,245.44	1,399,015,842.60

(4) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

无

54、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	-43,508,979.75	17,849,134.50

加：资产减值准备	5,505,082.71	8,181,835.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,174,121.16	16,167,851.00
使用权资产折旧	2,935,022.90	2,424,462.99
无形资产摊销	1,772,177.82	1,629,024.64
长期待摊费用摊销	1,534,661.29	1,562,124.16
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）	-1,503.44	234,138.06
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-459,338.77	
财务费用（收益以“-”号填列）	8,800,142.19	4,791,618.25
投资损失（收益以“-”号填列）	4,913,208.49	276,720.89
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,932,772.07	1,108,895.23
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）	-194,674,261.04	-16,933,769.90
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-117,068,540.22	42,004,142.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	262,601,085.57	890,798.18
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-52,409,893.16	80,186,976.03
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：		
现金的期末余额	34,384,914.89	69,229,706.97
减：现金的期初余额	30,891,874.51	238,090,676.60
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	3,493,040.38	-168,860,969.63

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	34,384,914.89	30,891,874.51
其中：库存现金	19,424.38	19,634.38
可随时用于支付的银行存款	18,027,655.32	30,612,976.22
可随时用于支付的其他货币资金	16,337,835.19	259,263.91
三、期末现金及现金等价物余额	34,384,914.89	30,891,874.51
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	15,788,827.51	

(3) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
股票回购专项资金	15,788,827.51	0.00	可以随时支取使用
合计	15,788,827.51	0.00	

(4) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
票据保证金		0.14	冻结
信用证保证金	15,002,354.64	9,671,468.15	质押
保函保证金	26,191,073.29	30,394,385.32	保证

项目保证金	84,168.04		项目保证金
合计	41,277,595.97	40,065,853.61	

其他说明：无

(5) 供应商融资安排

1) 供应商融资安排的条款和条件

本公司与银行达成了供应商融资安排协议。根据该协议，银行在原应付账款到期日前向供应商支付本集团应支付的货款，而本集团不再负有对供应商的支付义务。该安排延后了原应付账款的到期日，考虑到上述安排的性质和实质。

2) 截止 2025 年 6 月 30 日，资产负债表中的列报项目和相关信息

项目	期末余额
短期借款	33,649,255.66
应付账款	34,846,678.94
合计	68,495,934.60

截至 2025 年 6 月 30 日，供应商融资安排付款 68,495,934.60 元，其中供应商贴现收到款项为 33,649,255.66 元。

55、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

56、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			17,053,175.55
其中：美元	26.44	7.1586	189.27
欧元	2,029,537.53	8.4024	17,052,986.13
港币			
日元	3.00	0.0496	0.15
应收账款			135,014.06
其中：美元	18,860.40	7.1586	135,014.06
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：无

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

57、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

1) 使用权资产相关信息详见“第八节、七、12”之说明。

2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见“第八节、五、34”之说明。

计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	267,905.12	-
合计	267,905.12	-

3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	299,867.36	764,460.74
与租赁相关的总现金流出	3,710,534.26	1,412,151.59

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	
		期初金额	本期金额
租赁收入	7,339.46		
合计	7,339.46		

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	14,678.90	14,678.90
第二年	14,678.90	14,678.90
第三年	14,678.90	14,678.90
第四年	14,678.90	14,678.90
第五年	14,678.90	14,678.90
五年后未折现租赁收款额总额	36,697.25	44,036.70

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	21,890,103.08	17,450,696.21
原材料及加工费	4,679,811.78	1,821,415.90
折旧及摊销	2,123,502.75	1,762,416.95
办公差旅费	439,193.96	451,323.68
咨询服务费		
股权激励	896,313.41	
其他	2,746,597.12	2,153,795.75
合计	32,775,522.10	23,639,648.49
其中：费用化研发支出	32,775,522.10	23,639,648.49

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
银川威马电机有限责任公司	38,300,000.00	宁夏银川	宁夏银川	制造业	100.00%		设立
上海威郅新能源有限责任公司	20,000,000.00	上海市闵行区	上海市闵行区	技术服务业	100.00%		设立
银川威力传动有限公司	10,000,000.00	宁夏银川	宁夏银川	制造业	100.00%		设立
鸡西威润传动有限责任公司	1,000,000.00	黑龙江省鸡西市鸡冠区	黑龙江省鸡西市鸡冠区	制造业	100.00%		设立
灵武市威驰传动有限公司	1,000,000.00	宁夏灵武市	宁夏灵武市	制造业	100.00%		设立
柳州威力传动有限责任公司	1,000,000.00	柳州市柳北区	柳州市柳北区	制造业	100.00%		设立

十、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助	本期计入	本期转入其他	本期其	期末余额	与资产/收益

		金额	营业外收入金额	收益金额	他变动		相关
递延收益	29,087,449.00	1,854,000.00		1,545,034.68		29,396,414.32	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	14,366,157.53	56,387,566.82
营业外收入	0.00	0.00
财务费用	1,926,600.00	1,610,000.00
合计	16,292,757.53	57,997,566.82

其他说明

十一、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

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。

(1) 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

A 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：

a 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；

b 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。

B 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：

- a 债务人发生重大财务困难；
- b 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- c 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- d 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报告“第八节-七-3、4、5、6、16”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。

A 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。

B 应收款项和合同资产

本公司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 2025 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，对应收账款和合同资产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。

(2) 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。

金融负债按剩余到期日分类

单位：元

项 目	2025-06-30				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	1,419,297,406.71	1,719,725,057.33	408,480,915.07	124,616,764.47	1,186,627,377.80

应付票据	29,726,839.51	29,726,839.51	16,302,007.80		
应付账款	625,952,710.94	625,952,710.94	389,764,671.37		
其他应付款	17,153,357.50	17,153,357.50	16,347,848.55		
租赁负债	12,839,493.21	13,519,086.83	6,201,154.61	6,669,850.78	648,081.44
长期应付款	910,360.92	928,907.20	696,680.40	232,226.80	
其他流动负债	31,045,641.91	31,045,641.91	8,165,794.31		
小计	1,302,341,591.98	1,485,933,156.46	647,277,555.23	88,124,460.11	750,531,141.12

续上表

项 目	2024 年 12 月 31 日				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	854,425,102.35	1,037,006,019.12	209,465,339.26	79,951,813.64	747,588,866.22
应付票据	16,302,007.80	16,302,007.80	16,302,007.80		
应付账款	389,764,671.37	389,764,671.37	389,764,671.37		
其他应付款	16,347,848.55	16,347,848.55	16,347,848.55		
租赁负债	16,090,106.94	17,069,567.91	6,535,213.54	7,592,079.47	2,942,274.90
长期应付款	1,246,060.66	1,277,247.40	696,680.40	580,567.00	
其他流动负债	8,165,794.31	8,165,794.31	8,165,794.31		
小计	1,302,341,591.98	1,485,933,156.46	647,277,555.23	88,124,460.11	750,531,141.12

(3) 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 2025 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 589,560,267.04 元（2024 年 12 月 31 日：人民币 843,904,285.37 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。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表“第八节、七、56”之说明。

2、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据贴现	应收款项融资	89,045,766.43	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
票据背书	应收款项融资	38,460,194.54	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
票据背书	应收票据	31,045,641.91	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬
应收账款保理	应收账款	91,659,591.87	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计		250,211,194.75		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	票据贴现	89,045,766.43	-470,767.11
应收款项融资	票据背书	38,460,194.54	
应收账款	应收账款保理	91,659,591.87	-1,447,841.02
合计		219,165,552.84	-1,918,608.13

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收票据	票据背书	31,045,641.91	
合计		31,045,641.91	

其他说明

无

十二、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	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	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--

(一) 交易性金融资产			21,356,149.45	21,356,149.45
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			21,356,149.45	21,356,149.45
信托理财产品			21,356,149.45	21,356,149.45
应收款项融资			6,721,245.33	6,721,245.33
持续以公允价值计量的负债总额			28,077,394.78	28,077,394.78
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

本公司持有的第三层次公允价值计量的交易性金融资产为银行理财产品、信托，本公司以预期收益率估计未来现金流量并折现来确定其公允价值。

本公司持有的第三层次公允价值计量的应收款项融资为应收银行承兑汇票，其信用风险较小且剩余期限较短，本公司以其票面余额确定其公允价值。

3、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、租赁负债、长期应付款等，其账面价值与公允价值差异较小。

十三、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第八节、九、1。

2、关联交易情况

(1) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
无				

本公司作为被担保方

单位：元

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	933,469.89	2022年06月02日	2034年09月15日	否
李阿波、李想	8,163,010.80	2022年06月09日	2034年09月15日	否
李阿波、李想	2,415,063.43	2022年06月15日	2034年09月15日	否
李阿波、李想	8,318,684.71	2022年06月23日	2034年09月15日	否
李阿波、李想	3,698,641.63	2022年06月24日	2034年09月15日	否

李阿波、李想	4,001,910.00	2022 年 06 月 27 日	2034 年 09 月 15 日	否
李阿波、李想	2,686,700.00	2022 年 07 月 15 日	2034 年 09 月 15 日	否
李阿波、李想	2,086,380.00	2022 年 08 月 23 日	2034 年 09 月 15 日	否
李阿波、李想	2,334,112.50	2022 年 08 月 25 日	2034 年 09 月 15 日	否
李阿波、李想	7,185,138.45	2022 年 09 月 01 日	2034 年 09 月 15 日	否
李阿波、李想	2,009,317.98	2022 年 09 月 16 日	2034 年 09 月 15 日	否
李阿波、李想	4,083,800.75	2022 年 10 月 19 日	2034 年 09 月 15 日	否
李阿波、李想	2,562,588.77	2022 年 10 月 21 日	2034 年 09 月 15 日	否
李阿波、李想	1,564,662.30	2022 年 10 月 26 日	2034 年 09 月 15 日	否
李阿波、李想	1,650,612.00	2022 年 11 月 07 日	2034 年 09 月 15 日	否
李阿波、李想	2,925,175.57	2022 年 11 月 15 日	2034 年 09 月 15 日	否
李阿波、李想	2,651,106.25	2022 年 11 月 17 日	2034 年 09 月 15 日	否
李阿波、李想	916,560.00	2022 年 11 月 23 日	2034 年 09 月 15 日	否
李阿波、李想	296,443.16	2022 年 11 月 29 日	2034 年 09 月 15 日	否
李阿波、李想	1,012,099.85	2022 年 12 月 01 日	2034 年 09 月 15 日	否
李阿波、李想	983,173.73	2022 年 12 月 08 日	2034 年 09 月 15 日	否
李阿波、李想	2,940,043.75	2022 年 12 月 09 日	2034 年 09 月 15 日	否
李阿波、李想	157,031.25	2022 年 12 月 14 日	2034 年 09 月 15 日	否
李阿波、李想	2,761,241.57	2022 年 12 月 23 日	2034 年 09 月 15 日	否
李阿波、李想	3,017,016.70	2022 年 12 月 29 日	2034 年 09 月 15 日	否
李阿波、李想	959,239.50	2023 年 01 月 05 日	2034 年 09 月 15 日	否
李阿波、李想	8,079,447.13	2023 年 01 月 16 日	2034 年 09 月 15 日	否
李阿波、李想	8,367,792.72	2023 年 01 月 17 日	2034 年 09 月 15 日	否
李阿波、李想	674,129.35	2023 年 02 月 01 日	2034 年 09 月 15 日	否
李阿波、李想	375,083.73	2023 年 02 月 07 日	2034 年 09 月 15 日	否
李阿波、李想	3,518,391.93	2023 年 02 月 21 日	2034 年 09 月 15 日	否
李阿波、李想	450,156.25	2023 年 03 月 06 日	2034 年 09 月 15 日	否
李阿波、李想	1,645,974.65	2023 年 03 月 10 日	2034 年 09 月 15 日	否
李阿波、李想	6,023,028.22	2023 年 03 月 17 日	2034 年 09 月 15 日	否
李阿波、李想	755,843.75	2023 年 03 月 29 日	2034 年 09 月 15 日	否
李阿波、李想	594,804.02	2023 年 04 月 14 日	2034 年 09 月 15 日	否
李阿波、李想	922,594.26	2023 年 04 月 19 日	2034 年 09 月 15 日	否
李阿波、李想	2,142,697.68	2023 年 04 月 27 日	2034 年 09 月 15 日	否
李阿波、李想	1,547,658.11	2023 年 05 月 08 日	2034 年 09 月 15 日	否
李阿波、李想	392,275.84	2023 年 05 月 12 日	2034 年 09 月 15 日	否
李阿波、李想	867,192.77	2023 年 05 月 24 日	2034 年 09 月 15 日	否
李阿波、李想	2,940,713.75	2023 年 05 月 17 日	2034 年 09 月 15 日	否
李阿波、李想	523,773.34	2023 年 05 月 24 日	2034 年 09 月 15 日	否
李阿波、李想	2,047,941.11	2023 年 06 月 02 日	2034 年 09 月 15 日	否
李阿波、李想	137,678.00	2023 年 06 月 07 日	2034 年 09 月 15 日	否
李阿波、李想	187,558.14	2023 年 06 月 16 日	2034 年 09 月 15 日	否
李阿波、李想	2,294,322.89	2023 年 06 月 21 日	2034 年 09 月 15 日	否
李阿波、李想	4,553,901.73	2023 年 06 月 28 日	2034 年 09 月 15 日	否
李阿波、李想	4,808,229.82	2023 年 07 月 06 日	2034 年 09 月 15 日	否
李阿波、李想	1,880,568.57	2023 年 07 月 07 日	2034 年 09 月 15 日	否
李阿波、李想	767,987.51	2023 年 07 月 12 日	2034 年 09 月 15 日	否
李阿波、李想	425,115.00	2023 年 07 月 20 日	2034 年 09 月 15 日	否
李阿波、李想	280,604.40	2023 年 08 月 17 日	2034 年 09 月 15 日	否
李阿波、李想	669,363.51	2023 年 08 月 23 日	2034 年 09 月 15 日	否
李阿波、李想	124,368.75	2023 年 08 月 31 日	2034 年 09 月 15 日	否
李阿波、李想	105,135.57	2023 年 09 月 06 日	2034 年 09 月 15 日	否
李阿波、李想	142,710.00	2023 年 09 月 21 日	2034 年 09 月 15 日	否
李阿波、李想	240,544.50	2022 年 01 月 26 日	2026 年 04 月 09 日	否
李阿波、李想	161,600.00	2022 年 01 月 26 日	2026 年 04 月 23 日	否
李阿波、李想	124,152.00	2022 年 01 月 26 日	2026 年 03 月 28 日	否
李阿波、李想	124,152.00	2022 年 01 月 26 日	2026 年 03 月 18 日	否

李阿波、李想	62,076.00	2022 年 01 月 26 日	2026 年 02 月 27 日	否
李阿波、李想	46,557.00	2022 年 01 月 26 日	2026 年 01 月 17 日	否
李阿波、李想	581,962.50	2022 年 01 月 26 日	2026 年 03 月 10 日	否
李阿波、李想	126,000.00	2022 年 01 月 26 日	2026 年 03 月 31 日	否
李阿波、李想	401,962.50	2022 年 01 月 26 日	2026 年 03 月 26 日	否
李阿波、李想	117,600.00	2022 年 01 月 26 日	2026 年 04 月 25 日	否
李阿波、李想	124,152.00	2022 年 01 月 26 日	2026 年 02 月 08 日	否
李阿波、李想	416,000.00	2022 年 01 月 26 日	2026 年 01 月 07 日	否
李阿波、李想	124,152.00	2022 年 01 月 26 日	2027 年 04 月 04 日	否
李阿波、李想	331,200.00	2022 年 01 月 26 日	2027 年 05 月 04 日	否
李阿波、李想	131,911.50	2022 年 01 月 26 日	2026 年 04 月 21 日	否
李阿波、李想	176,292.75	2022 年 01 月 26 日	2026 年 04 月 02 日	否
李阿波、李想	131,911.50	2022 年 01 月 26 日	2027 年 04 月 14 日	否
李阿波、李想	100,800.00	2022 年 01 月 26 日	2026 年 04 月 05 日	否
李阿波、李想	100,800.00	2022 年 01 月 26 日	2026 年 04 月 06 日	否
李阿波、李想	108,300.00	2022 年 01 月 26 日	2026 年 04 月 16 日	否
李阿波、李想	131,911.50	2022 年 01 月 26 日	2026 年 04 月 23 日	否
李阿波、李想	75,900.00	2022 年 01 月 26 日	2026 年 11 月 26 日	否
李阿波、李想	882,000.00	2022 年 01 月 26 日	2026 年 11 月 28 日	否
李阿波、李想	374,700.00	2022 年 01 月 26 日	2026 年 12 月 01 日	否
李阿波、李想	263,250.00	2022 年 01 月 26 日	2026 年 09 月 26 日	否
李阿波、李想	144,900.00	2022 年 01 月 26 日	2026 年 10 月 19 日	否
李阿波、李想	582,112.50	2022 年 01 月 26 日	2026 年 10 月 28 日	否
李阿波、李想	169,550.00	2022 年 01 月 26 日	2027 年 02 月 14 日	否
李阿波、李想	94,500.00	2022 年 01 月 26 日	2027 年 02 月 04 日	否
李阿波、李想	209,250.00	2022 年 01 月 26 日	2026 年 11 月 10 日	否
李阿波、李想	91,250.00	2022 年 01 月 26 日	2026 年 11 月 12 日	否
李阿波、李想	15,450.00	2022 年 01 月 26 日	2026 年 03 月 25 日	否
李阿波、李想	304,500.00	2022 年 01 月 26 日	2025 年 08 月 25 日	否
李阿波、李想	208,400.00	2022 年 01 月 26 日	2025 年 10 月 11 日	否
李阿波、李想	8,700.00	2022 年 01 月 26 日	2025 年 09 月 18 日	否
李阿波、李想	641,350.00	2022 年 01 月 26 日	2025 年 12 月 18 日	否
李阿波、李想	247,200.00	2022 年 01 月 26 日	2026 年 06 月 21 日	否
李阿波、李想	7,627.50	2022 年 01 月 26 日	2026 年 08 月 09 日	否
李阿波、李想	189,525.00	2022 年 01 月 26 日	2026 年 08 月 10 日	否
李阿波、李想	4,621.25	2022 年 01 月 26 日	2026 年 06 月 17 日	否
李阿波、李想	6,067.50	2022 年 01 月 26 日	2026 年 08 月 11 日	否
李阿波、李想	82,750.00	2022 年 01 月 26 日	2026 年 08 月 18 日	否
李阿波、李想	175,500.00	2022 年 01 月 26 日	2026 年 09 月 22 日	否
李阿波、李想	264,176.50	2022 年 01 月 21 日	2026 年 12 月 05 日	否
李阿波、李想	6,377.78	2022 年 01 月 21 日	2026 年 12 月 24 日	否
李阿波、李想	159,887.09	2022 年 01 月 21 日	2026 年 12 月 10 日	否
李阿波、李想	113,603.99	2022 年 01 月 21 日	2026 年 10 月 26 日	否
李阿波、李想	478,903.04	2022 年 01 月 21 日	2026 年 12 月 10 日	否
李阿波、李想	816,453.97	2022 年 01 月 21 日	2026 年 12 月 10 日	否
李阿波、李想	79,943.55	2022 年 01 月 21 日	2026 年 12 月 15 日	否
李阿波、李想	6,377.78	2022 年 01 月 21 日	2026 年 12 月 15 日	否
李阿波、李想	58,905.77	2022 年 01 月 28 日	2026 年 12 月 24 日	否
李阿波、李想	20,889.32	2022 年 01 月 28 日	2026 年 12 月 24 日	否
李阿波、李想	3,055.24	2022 年 03 月 10 日	2027 年 03 月 26 日	否
李阿波、李想	12,533.60	2022 年 03 月 10 日	2027 年 02 月 25 日	否
李阿波、李想	4,824.82	2022 年 03 月 10 日	2027 年 02 月 25 日	否
李阿波、李想	30,055.04	2022 年 03 月 10 日	2027 年 02 月 25 日	否
李阿波、李想	24,441.90	2022 年 03 月 10 日	2027 年 03 月 29 日	否
李阿波、李想	56,782.50	2022 年 03 月 11 日	2027 年 02 月 26 日	否
李阿波、李想	64,424.13	2022 年 03 月 11 日	2027 年 03 月 26 日	否

李阿波、李想	50,184.72	2022 年 03 月 11 日	2027 年 03 月 26 日	否
李阿波、李想	27,862.98	2022 年 03 月 11 日	2027 年 03 月 26 日	否
李阿波、李想	171,467.33	2022 年 03 月 11 日	2027 年 03 月 28 日	否
李阿波、李想	57,305.84	2022 年 03 月 11 日	2027 年 03 月 29 日	否
李阿波、李想	7,720.73	2022 年 03 月 11 日	2027 年 03 月 24 日	否
李阿波、李想	85,342.11	2022 年 03 月 11 日	2027 年 02 月 25 日	否
李阿波、李想	78,397.41	2022 年 03 月 11 日	2027 年 02 月 27 日	否
李阿波、李想	13,983.75	2022 年 03 月 23 日	2026 年 12 月 07 日	否
李阿波、李想	2,873.71	2022 年 04 月 14 日	2025 年 09 月 25 日	否
李阿波、李想	20,198.75	2022 年 04 月 14 日	2027 年 04 月 25 日	否
李阿波、李想	20,115.95	2022 年 04 月 14 日	2025 年 09 月 25 日	否
李阿波、李想	34,743.27	2022 年 04 月 14 日	2027 年 04 月 29 日	否
李阿波、李想	482.48	2022 年 04 月 14 日	2027 年 05 月 01 日	否
李阿波、李想	23,952.48	2022 年 04 月 14 日	2027 年 04 月 29 日	否
李阿波、李想	11,356.50	2022 年 04 月 14 日	2027 年 04 月 23 日	否
李阿波、李想	5,747.42	2022 年 04 月 14 日	2025 年 10 月 22 日	否
李阿波、李想	216,036.23	2022 年 04 月 14 日	2027 年 04 月 29 日	否
李阿波、李想	92,349.25	2022 年 05 月 10 日	2027 年 05 月 27 日	否
李阿波、李想	388,489.48	2022 年 05 月 10 日	2027 年 05 月 31 日	否
李阿波、李想	113,965.44	2022 年 05 月 10 日	2027 年 05 月 25 日	否
李阿波、李想	34,828.72	2022 年 05 月 10 日	2027 年 05 月 26 日	否
李阿波、李想	21,037.78	2022 年 05 月 10 日	2027 年 05 月 19 日	否
李阿波、李想	12,408.08	2022 年 05 月 10 日	2027 年 05 月 12 日	否
李阿波、李想	203,335.00	2022 年 05 月 24 日	2026 年 06 月 17 日	否
李阿波、李想	405,000.00	2022 年 05 月 24 日	2027 年 06 月 15 日	否
李阿波、李想	266,682.83	2022 年 06 月 13 日	2027 年 06 月 28 日	否
李阿波、李想	38,603.63	2022 年 06 月 13 日	2027 年 06 月 24 日	否
李阿波、李想	1,550.93	2022 年 06 月 13 日	2027 年 06 月 25 日	否
李阿波、李想	6,422.92	2022 年 06 月 13 日	2027 年 06 月 24 日	否
李阿波、李想	27,022.54	2022 年 06 月 13 日	2027 年 06 月 21 日	否
李阿波、李想	527.71	2022 年 06 月 13 日	2027 年 06 月 17 日	否
李阿波、李想	96,359.34	2022 年 06 月 13 日	2027 年 06 月 22 日	否
李阿波、李想	66,084.66	2022 年 06 月 13 日	2027 年 06 月 17 日	否
李阿波、李想	8,720.78	2022 年 07 月 06 日	2026 年 11 月 05 日	否
李阿波、李想	13,983.80	2022 年 07 月 06 日	2027 年 03 月 01 日	否
李阿波、李想	35,736.25	2022 年 07 月 06 日	2027 年 04 月 10 日	否
李阿波、李想	426,543.93	2022 年 07 月 08 日	2027 年 07 月 26 日	否
李阿波、李想	2,330.63	2022 年 07 月 08 日	2027 年 07 月 26 日	否
李阿波、李想	47,849.00	2022 年 07 月 08 日	2027 年 07 月 26 日	否
李阿波、李想	61,693.77	2022 年 07 月 08 日	2027 年 07 月 29 日	否
李阿波、李想	496,359.28	2022 年 08 月 15 日	2027 年 08 月 26 日	否
李阿波、李想	9,322.50	2022 年 10 月 28 日	2027 年 08 月 10 日	否
李阿波、李想	9,322.50	2022 年 10 月 28 日	2027 年 08 月 03 日	否
李阿波、李想	18,645.00	2022 年 10 月 28 日	2027 年 09 月 09 日	否
李阿波、李想	23,306.25	2022 年 10 月 28 日	2027 年 08 月 04 日	否
李阿波、李想	1,553.75	2022 年 12 月 06 日	2027 年 12 月 18 日	否
李阿波、李想	345,113.28	2023 年 02 月 15 日	2028 年 02 月 23 日	否
李阿波、李想	500,540.32	2023 年 02 月 15 日	2028 年 01 月 19 日	否
李阿波、李想	35,194.96	2023 年 02 月 15 日	2028 年 01 月 18 日	否
李阿波、李想	378,287.44	2023 年 02 月 15 日	2028 年 01 月 11 日	否
李阿波、李想	31,361.60	2023 年 02 月 15 日	2028 年 02 月 24 日	否
李阿波、李想	106,105.64	2023 年 02 月 15 日	2028 年 01 月 21 日	否
李阿波、李想	50,816.08	2023 年 02 月 15 日	2028 年 02 月 28 日	否
李阿波、李想	49,994.80	2023 年 02 月 15 日	2028 年 02 月 25 日	否
李阿波、李想	217,753.72	2023 年 02 月 15 日	2028 年 01 月 13 日	否
李阿波、李想	314,485.80	2023 年 02 月 15 日	2027 年 12 月 27 日	否

李阿波、李想	113,617.92	2023 年 02 月 15 日	2027 年 12 月 23 日	否
李阿波、李想	181,905.60	2023 年 02 月 15 日	2027 年 12 月 15 日	否
李阿波、李想	39,341.20	2023 年 02 月 15 日	2027 年 12 月 28 日	否
李阿波、李想	23,302.68	2023 年 03 月 10 日	2028 年 01 月 01 日	否
李阿波、李想	58,869.92	2023 年 03 月 09 日	2028 年 01 月 01 日	否
李阿波、李想	9,811.64	2023 年 03 月 09 日	2028 年 01 月 04 日	否
李阿波、李想	60,096.40	2023 年 03 月 10 日	2028 年 01 月 04 日	否
李阿波、李想	44,318.40	2023 年 03 月 09 日	2028 年 02 月 08 日	否
李阿波、李想	30,744.44	2023 年 03 月 10 日	2028 年 02 月 08 日	否
李阿波、李想	130,004.44	2023 年 03 月 09 日	2028 年 02 月 09 日	否
李阿波、李想	8,585.20	2023 年 03 月 10 日	2028 年 03 月 14 日	否
李阿波、李想	2,569.44	2023 年 04 月 12 日	2028 年 03 月 30 日	否
李阿波、李想	30,048.20	2023 年 04 月 12 日	2028 年 04 月 11 日	否
李阿波、李想	11,651.32	2023 年 04 月 12 日	2028 年 03 月 30 日	否
李阿波、李想	121,419.24	2023 年 04 月 12 日	2027 年 11 月 17 日	否
李阿波、李想	45,373.04	2023 年 04 月 12 日	2027 年 11 月 14 日	否
李阿波、李想	175,244.48	2023 年 05 月 18 日	2028 年 03 月 02 日	否
李阿波、李想	78,463.59	2023 年 05 月 18 日	2028 年 03 月 07 日	否
李阿波、李想	229,317.69	2023 年 05 月 18 日	2028 年 03 月 16 日	否
李阿波、李想	263,601.00	2023 年 05 月 18 日	2028 年 03 月 17 日	否
李阿波、李想	336,703.83	2023 年 05 月 18 日	2028 年 04 月 02 日	否
李阿波、李想	104,055.64	2023 年 05 月 19 日	2028 年 04 月 02 日	否
李阿波、李想	208,874.17	2023 年 05 月 19 日	2028 年 04 月 07 日	否
李阿波、李想	56,201.69	2023 年 05 月 18 日	2028 年 04 月 24 日	否
李阿波、李想	86,948.54	2023 年 05 月 19 日	2028 年 04 月 24 日	否
李阿波、李想	132,122.32	2023 年 05 月 19 日	2028 年 04 月 25 日	否
李阿波、李想	18,061.92	2023 年 05 月 19 日	2028 年 04 月 26 日	否
李阿波、李想	1,383.12	2023 年 05 月 18 日	2028 年 04 月 26 日	否
李阿波、李想	146,799.21	2023 年 05 月 19 日	2028 年 05 月 06 日	否
李阿波、李想	132,266.96	2023 年 05 月 19 日	2028 年 05 月 10 日	否
李阿波、李想	370,918.46	2023 年 05 月 19 日	2028 年 05 月 20 日	否
李阿波、李想	455,745.40	2023 年 05 月 19 日	2028 年 05 月 25 日	否
李阿波、李想	21,424.80	2023 年 05 月 19 日	2028 年 05 月 26 日	否
李阿波、李想	5,371.93	2023 年 06 月 13 日	2028 年 04 月 11 日	否
李阿波、李想	47,218.58	2023 年 06 月 13 日	2028 年 04 月 15 日	否
李阿波、李想	1,342.98	2023 年 06 月 13 日	2028 年 04 月 20 日	否
李阿波、李想	22,689.45	2023 年 06 月 13 日	2028 年 05 月 04 日	否
李阿波、李想	672,641.99	2023 年 06 月 16 日	2028 年 06 月 06 日	否
李阿波、李想	491,917.93	2023 年 06 月 16 日	2028 年 06 月 16 日	否
李阿波、李想	149,602.96	2023 年 06 月 16 日	2028 年 06 月 17 日	否
李阿波、李想	214,941.37	2023 年 06 月 16 日	2028 年 06 月 21 日	否
李阿波、李想	126,902.61	2023 年 06 月 16 日	2028 年 06 月 29 日	否
李阿波、李想	10,627.47	2023 年 07 月 19 日	2028 年 07 月 12 日	否
李阿波、李想	533,006.54	2023 年 07 月 19 日	2028 年 07 月 15 日	否
李阿波、李想	306,903.47	2023 年 07 月 19 日	2028 年 07 月 18 日	否
李阿波、李想	287,973.72	2023 年 07 月 19 日	2028 年 07 月 28 日	否
李阿波、李想	17,170.39	2023 年 07 月 19 日	2027 年 11 月 14 日	否
李阿波、李想	110,816.84	2023 年 08 月 10 日	2028 年 08 月 01 日	否
李阿波、李想	466,181.05	2023 年 08 月 10 日	2028 年 08 月 04 日	否
李阿波、李想	455,555.43	2023 年 08 月 10 日	2028 年 08 月 23 日	否
李阿波、李想	51,546.08	2023 年 08 月 10 日	2028 年 08 月 29 日	否
李阿波、李想	536,256.42	2023 年 09 月 14 日	2028 年 09 月 14 日	否
李阿波、李想	285,831.24	2023 年 09 月 14 日	2028 年 09 月 23 日	否
李阿波、李想	64,220.16	2023 年 09 月 14 日	2028 年 09 月 26 日	否
李阿波、李想	60,563.48	2023 年 09 月 14 日	2028 年 09 月 27 日	否
李阿波、李想	117,660.12	2023 年 10 月 13 日	2028 年 10 月 09 日	否

李阿波、李想	893,043.52	2023 年 10 月 13 日	2028 年 10 月 26 日	否
李阿波、李想	195,874.20	2023 年 11 月 16 日	2028 年 11 月 10 日	否
李阿波、李想	333,942.12	2023 年 11 月 16 日	2028 年 11 月 14 日	否
李阿波、李想	627,922.01	2023 年 11 月 16 日	2028 年 11 月 17 日	否
李阿波、李想	79,642.40	2023 年 11 月 16 日	2028 年 11 月 29 日	否
李阿波、李想	169,093.20	2023 年 12 月 15 日	2028 年 12 月 15 日	否
李阿波、李想	123,784.72	2023 年 12 月 15 日	2028 年 12 月 19 日	否
李阿波、李想	270,928.80	2023 年 12 月 15 日	2028 年 12 月 24 日	否
李阿波、李想	249,690.77	2024 年 01 月 16 日	2029 年 01 月 10 日	否
李阿波、李想	257,349.95	2024 年 01 月 16 日	2029 年 01 月 17 日	否
李阿波、李想	110,039.40	2024 年 01 月 16 日	2029 年 01 月 31 日	否
李阿波、李想	554,568.84	2022 年 09 月 14 日	2027 年 09 月 13 日	否
李阿波、李想	66,644.72	2022 年 09 月 14 日	2027 年 09 月 08 日	否
李阿波、李想	149,379.72	2022 年 09 月 26 日	2027 年 09 月 23 日	否
李阿波、李想	340,254.30	2022 年 10 月 25 日	2027 年 10 月 14 日	否
李阿波、李想	7,593.60	2022 年 10 月 28 日	2027 年 10 月 14 日	否
李阿波、李想	130,241.08	2022 年 10 月 25 日	2027 年 10 月 15 日	否
李阿波、李想	43,236.06	2022 年 10 月 25 日	2027 年 10 月 11 日	否
李阿波、李想	156,202.16	2022 年 10 月 28 日	2027 年 10 月 27 日	否
李阿波、李想	74,647.80	2022 年 10 月 28 日	2027 年 10 月 26 日	否
李阿波、李想	750,522.50	2022 年 11 月 18 日	2027 年 11 月 03 日	否
李阿波、李想	12,353.16	2022 年 11 月 18 日	2027 年 11 月 10 日	否
李阿波、李想	139,688.34	2022 年 11 月 21 日	2027 年 11 月 19 日	否
李阿波、李想	10,780.20	2022 年 12 月 20 日	2027 年 11 月 29 日	否
李阿波、李想	160,245.32	2022 年 12 月 20 日	2027 年 11 月 30 日	否
李阿波、李想	171,852.28	2022 年 12 月 20 日	2027 年 12 月 15 日	否
李阿波、李想	329,365.64	2022 年 12 月 20 日	2027 年 12 月 16 日	否
李阿波、李想	30,882.92	2022 年 12 月 20 日	2027 年 12 月 17 日	否
李阿波、李想	19,180.80	2023 年 08 月 25 日	2028 年 03 月 29 日	否
李阿波、李想	5,994.00	2023 年 08 月 25 日	2028 年 04 月 02 日	否
李阿波、李想	10,789.20	2023 年 11 月 21 日	2028 年 11 月 07 日	否
李阿波、李想	19,180.80	2023 年 11 月 21 日	2028 年 10 月 25 日	否
李想	464,453.60	2023 年 10 月 09 日	2029 年 10 月 09 日	否
李想	464,453.60	2023 年 10 月 09 日	2029 年 10 月 09 日	否
李阿波、李想	176,414,446.67	2024 年 08 月 26 日	2037 年 06 月 21 日	否
李阿波、李想	36,762,072.81	2024 年 08 月 31 日	2037 年 06 月 21 日	否
李阿波、李想	4,991,500.00	2024 年 09 月 06 日	2037 年 06 月 21 日	否
李阿波、李想	4,991,500.00	2024 年 09 月 09 日	2037 年 06 月 21 日	否
李阿波、李想	49,471,580.17	2024 年 09 月 09 日	2037 年 06 月 21 日	否
李阿波、李想	5,913,628.88	2024 年 09 月 27 日	2037 年 06 月 21 日	否
李阿波、李想	17,184,282.45	2024 年 09 月 27 日	2037 年 06 月 21 日	否
李阿波、李想	19,464,266.49	2024 年 10 月 15 日	2037 年 06 月 21 日	否
李阿波、李想	60,097,942.42	2024 年 10 月 16 日	2037 年 06 月 21 日	否
李阿波、李想	19,464,266.50	2024 年 10 月 16 日	2037 年 06 月 21 日	否
李阿波、李想	9,412,803.35	2024 年 10 月 25 日	2037 年 06 月 21 日	否
李阿波、李想	9,412,803.35	2024 年 10 月 25 日	2037 年 06 月 21 日	否
李阿波、李想	1,969,800.00	2024 年 11 月 08 日	2037 年 06 月 21 日	否
李阿波、李想	9,694,445.00	2024 年 11 月 13 日	2037 年 06 月 21 日	否
李阿波、李想	9,694,445.00	2024 年 11 月 13 日	2037 年 06 月 21 日	否
李阿波、李想	9,330,115.99	2024 年 11 月 20 日	2037 年 06 月 21 日	否
李阿波、李想	24,752,163.20	2024 年 11 月 29 日	2037 年 06 月 21 日	否
李阿波、李想	10,294,200.00	2024 年 12 月 04 日	2037 年 06 月 21 日	否
李阿波、李想	10,294,200.00	2024 年 12 月 10 日	2037 年 06 月 21 日	否
李阿波、李想	8,726,142.87	2024 年 12 月 13 日	2037 年 06 月 21 日	否
李阿波、李想	8,726,142.88	2024 年 12 月 13 日	2037 年 06 月 21 日	否
李阿波、李想	1,969,800.00	2024 年 12 月 16 日	2037 年 06 月 21 日	否

李阿波、李想	5,147,100.00	2024 年 12 月 23 日	2037 年 06 月 21 日	否
李阿波、李想	22,515,555.90	2024 年 12 月 30 日	2037 年 06 月 21 日	否
李阿波、李想	5,803,054.13	2024 年 12 月 30 日	2037 年 06 月 21 日	否
李阿波、李想	5,803,054.12	2024 年 12 月 30 日	2037 年 06 月 21 日	否
李阿波、李想	5,147,100.00	2025 年 01 月 06 日	2037 年 06 月 21 日	否
李阿波、李想	9,114,000.00	2025 年 01 月 13 日	2037 年 06 月 21 日	否
李阿波、李想	6,893,250.00	2025 年 01 月 20 日	2037 年 06 月 21 日	否
李阿波、李想	33,041,727.26	2025 年 01 月 23 日	2037 年 06 月 21 日	否
李阿波、李想	13,623,113.50	2025 年 01 月 24 日	2037 年 06 月 21 日	否
李阿波、李想	13,623,113.50	2025 年 01 月 24 日	2037 年 06 月 21 日	否
李阿波、李想	4,377,152.33	2025 年 01 月 24 日	2037 年 06 月 21 日	否
李阿波、李想	4,896,000.00	2025 年 02 月 11 日	2037 年 06 月 21 日	否
李阿波、李想	10,158,750.00	2025 年 02 月 18 日	2037 年 06 月 21 日	否
李阿波、李想	3,723,158.00	2025 年 02 月 24 日	2037 年 06 月 21 日	否
李阿波、李想	6,893,250.00	2025 年 02 月 26 日	2037 年 06 月 21 日	否
李阿波、李想	16,005,663.17	2025 年 02 月 28 日	2037 年 06 月 21 日	否
李阿波、李想	8,675,877.50	2025 年 02 月 28 日	2037 年 06 月 21 日	否
李阿波、李想	7,425,000.00	2025 年 03 月 05 日	2037 年 06 月 21 日	否
李阿波、李想	5,282,550.00	2025 年 03 月 18 日	2037 年 06 月 21 日	否
李阿波、李想	11,735,000.00	2025 年 03 月 27 日	2037 年 06 月 21 日	否
李阿波、李想	28,143,677.62	2025 年 03 月 28 日	2037 年 06 月 21 日	否
李阿波、李想	4,189,068.00	2025 年 04 月 11 日	2037 年 06 月 21 日	否
李阿波、李想	13,025,672.76	2025 年 04 月 21 日	2037 年 06 月 21 日	否
李阿波、李想	11,467,794.12	2025 年 04 月 25 日	2037 年 06 月 21 日	否
李阿波、李想	5,150,880.00	2025 年 04 月 27 日	2037 年 06 月 21 日	否
李阿波、李想	6,874,422.13	2025 年 04 月 28 日	2037 年 06 月 21 日	否
李阿波、李想	2,488,358.40	2025 年 05 月 07 日	2037 年 06 月 21 日	否
李阿波、李想	9,559,200.00	2025 年 05 月 14 日	2037 年 06 月 21 日	否
李阿波、李想	8,034,858.42	2025 年 05 月 16 日	2037 年 06 月 21 日	否
李阿波、李想	35,382,678.19	2025 年 05 月 28 日	2037 年 06 月 21 日	否
李阿波、李想	12,726,940.53	2025 年 06 月 25 日	2037 年 06 月 21 日	否
李阿波、李想	10,540,747.50	2025 年 06 月 25 日	2037 年 06 月 21 日	否

关联担保情况说明

无

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,797,401.18	1,455,207.01

十四、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员							9,500.00	192,280.00
研发人员							2,000.00	40,480.00
生产人员							6,625.00	134,090.00

合计							18,125.00	366,850.00
----	--	--	--	--	--	--	-----------	------------

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
管理人员	20.24 元/股	24.5 个月		
销售人员	20.24 元/股	24.5 个月		
研发人员	20.24 元/股	24.5 个月		
工程人员	20.24 元/股	24.5 个月		
生产人员	20.24 元/股	24.5 个月		

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司员工持股计划按照授予日公司股票收盘价为公允价值，股权激励计划按照 Black-Scholes 模型(B-S 模型)计算股票期权的公允价值
授予日权益工具公允价值的重要参数	公司员工持股计划按照授予日公司股票收盘价为公允价值，股权激励计划按照 Black-Scholes 模型(B-S 模型)计算股票期权的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动、是否满足行权条件等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具的数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	5,694,377.12
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,760,700.20

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员	1,211,565.14	
销售人员	255,161.87	
研发人员	896,313.41	
生产人员	382,934.45	
工程人员	14,725.33	
合计	2,760,700.20	

其他说明

无

5、股份支付的修改、终止情况

无

6、其他

无

十五、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2025 年 6 月 30 日，已开具未支付的信用证 47,476,946.62 元，除此以外，无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

已开立未到期的质量保函

单位：元

保函受益人	期末数	保函到期日
客户一	35,712,570.67	2025/9/25 至 2030/5/28
客户二	18,502,953.00	2025/8/25 至 2027/6/15
客户三	12,887,493.75	2028/1/11 至 2028/9/30
客户四	3,714,213.00	2025/7/10 至 2028/11/7
客户五	3,106,387.73	2025/10/24 至 2028/7/12
客户六	1,680,480.00	2025/12/31

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十六、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	423,234,250.79	325,339,123.80
1 至 2 年	58,587,477.25	82,482,246.66
2 至 3 年	7,515,194.30	8,746,197.45
3 年以上	14,496,843.16	12,972,321.76
3 至 4 年	12,848,624.82	11,324,103.42
5 年以上	1,648,218.34	1,648,218.34
合计	503,833,765.50	429,539,889.67

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位: 元

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值		
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备				
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例			
按单项计提坏账准备的应收账款	5,659,735.54	1.12%	5,659,735.54	100.00%	0.00	5,659,735.54	1.32%	5,659,735.54	100.00%	0.00		
其中:												
按组合计提坏账准备的应收账款	498,174,029.96	98.88%	33,738,075.32	6.77%	464,435,954.64	423,880,154.13	98.68%	31,283,574.07	7.38%	392,596,580.06		
其中:												
合计	503,833,765.50	100.00%	39,397,810.86	7.82%	464,435,954.64	429,539,889.67	100.00%	36,943,309.61	8.60%	392,596,580.06		

按单项计提坏账准备类别名称: 应收账款

单位: 元

名称	期初余额			期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例		
单位 1	4,111,999.40	4,111,999.40	4,111,999.40	4,111,999.40	100.00%	款项预计回收风险较高	
单位 2	270,966.14	270,966.14	270,966.14	270,966.14	100.00%	款项预计回收风险较高	
单位 2	1,276,770.00	1,276,770.00	1,276,770.00	1,276,770.00	100.00%	涉及诉讼, 债务人财务困难, 预计无法收回	
合计	5,659,735.54	5,659,735.54	5,659,735.54	5,659,735.54			

按组合计提坏账准备类别名称：应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收账款	498,174,029.96	33,738,075.32	7.00%
合计	498,174,029.96	33,738,075.32	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	5,659,735.54					5,659,735.54
按组合计提坏账准备	31,283,574.07	2,454,501.25				33,738,075.32
合计	36,943,309.61	2,454,501.25	0.00	0.00	0.00	39,397,810.86

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 1	125,120,461.58	43,763,277.67	168,883,739.25	28.70%	6,256,023.08
客户 2	114,560,532.88	15,523,541.15	130,084,074.03	22.11%	7,183,430.23
客户 3	80,580,731.89	20,055,798.53	100,636,530.42	17.10%	4,256,526.43
客户 4	98,236,399.67	0.00	98,236,399.67	16.70%	5,731,499.97
客户 5	21,720,777.54	4,821.94	21,725,599.48	3.69%	1,176,020.10
合计	440,218,903.56	79,347,439.29	519,566,342.85	88.30%	24,603,499.81

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,099,553.08	3,873,406.92
合计	3,099,553.08	3,873,406.92

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	1,947,358.64	3,669,456.67

应收暂付款	841,001.04	118,207.00
应收设备处置款	0.00	
员工借取备用金	281,645.18	110,049.38
应收合并内关联方	930,756.27	639,275.04
合计	4,000,761.13	4,536,988.09

2) 按账龄披露

单位: 元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	2,211,358.52	3,494,585.48
1 至 2 年	723,000.00	63,000.00
2 至 3 年	193,928.30	116,928.30
3 年以上	872,474.31	862,474.31
3 至 4 年	13,600.00	744,474.31
4 至 5 年	794,874.31	54,000.00
5 年以上	64,000.00	64,000.00
合计	4,000,761.13	4,536,988.09

3) 按坏账计提方法分类披露

单位: 元

类别	期末余额				期初余额				账面价值	
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备			
	金额	比例	金额	计提比例	金额	比例	金额	计提比例		
按单项计提坏账准备	930,756.27	23.26%			930,756.27	639,275.04	14.09%		639,275.04	
其中:										
合并内关联方往来款:	930,756.27	23.26%			930,756.27	639,275.04	14.09%		639,275.04	
按组合计提坏账准备	3,070,004.86	76.74%	901,208.05	29.36%	2,168,796.81	3,897,713.05	85.91%	663,581.17	17.02%	
其中:										
组合账龄:	3,070,004.86	76.74%	901,208.05	29.36%	2,168,796.81	3,897,713.05	85.91%	663,581.17	17.02%	
合计	4,000,761.13	100.00%	901,208.05	22.53%	3,099,553.08	4,536,988.09	100.00%	663,581.17	14.63%	
									3,873,406.92	

按单项计提坏账准备类别名称：合并内关联方往来款

单位：元

名称	期初余额		期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例
银川威马电机有限责任公司	64,224.00	0.00	146,735.00	0.00	
上海威郅新能源有限责任公司	234,378.00	0.00	438,937.00	0.00	
鸡西威润传动有限责任公司	340,673.04	0.00	122,044.27	0.00	
柳州威力传动有限责任公司	0.00	0.00	223,040.00	0.00	
合计	639,275.04	0.00	930,756.27	0.00	

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	3,070,004.86	901,208.05	0.29%
1 年以内（含 1 年）	1,280,602.25	64,030.11	0.05%
1 至 2 年	723,000.00	72,300.00	0.10%
2 至 3 年	193,928.30	58,178.49	0.30%
3 至 4 年	13,600.00	6,800.00	0.50%
4 至 5 年	794,874.31	635,899.45	0.80%
5 年以上	64,000.00	64,000.00	1.00%
合计	3,070,004.86	901,208.05	

确定该组合依据的说明：无

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额	142,765.52	520,815.65		663,581.17
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-35,850.00	35,850.00		
本期计提	-42,885.41	280,512.29		237,626.88
2025 年 6 月 30 日余额	64,030.11	837,177.94		901,208.05

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据：第一阶段为账龄 1 年以内的其他应收款预期信用减值损失，第二阶段为 1 年以上的其他应收款预期信用减值损失，第三阶段为单项计提其他应收款预期信用减值损失。

坏账准备计提的比例：第一阶段为 5%，第二阶段为 46.79%。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按组合计提坏账准备	663,581.17	237,626.88				901,208.05
合计	663,581.17	237,626.88				901,208.05

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	押金保证金	637,754.31	4-5 年	20.77%	510,203.45
单位 2	押金保证金	500,000.00	1-2 年	16.29%	50,000.00
单位 3	押金保证金	315,000.00	1 年以内 50000 元, 1-2 年, 105000 元; 3-4 年 10000 元, 4-5 年 100000 元, 5 年以上 50000 元。	10.26%	148,000.00
单位 4	押金保证金	184,000.00	1 年以内	5.99%	9,200.00
单位 5	押金保证金	99,000.00	1 年以内 22000 元, 2-3 年, 77000 元;	3.22%	24,200.00
合计		1,735,754.31		56.53%	741,603.45

3、长期股权投资

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	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	51,689,522.02		51,689,522.02	40,655,247.84		40,655,247.84
合计	51,689,522.02		51,689,522.02	40,655,247.84		40,655,247.84

(1) 对子公司投资

单位: 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
银川威马电机有限责任公司	38,458,645.82				173,068.20		38,631,714.02	
上海威郅新能源有限责任公司	1,188,794.02		5,900,000.00		-38,794.02		7,050,000.00	
鸡西威润传动有限责任公司	1,007,808.00						1,007,808.00	
银川威力传动有限公司			5,000,000.00				5,000,000.00	
合计	40,655,247.84		10,900,000.00		134,274.18		51,689,522.02	

(2) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	343,892,011.25	312,205,180.41	161,221,941.38	138,405,047.55
其他业务	2,598,508.65	1,997,036.37	980,695.49	920,094.48
合计	346,490,519.90	314,202,216.78	162,202,636.87	139,325,142.03

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	346,490,519.90	314,202,216.78					346,490,519.90	314,202,216.78
其中：								
风电齿轮箱	343,339,374.09	311,695,245.16					343,339,374.09	311,695,245.16
其他	3,151,145.81	2,506,971.62					3,151,145.81	2,506,971.62
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类	346,490,519.90	314,202,216.78					346,490,519.90	314,202,216.78
其中：								
在某一时点确认收入	346,490,519.90	314,202,216.78					346,490,519.90	314,202,216.78
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计	346,490,519.90	314,202,216.78					346,490,519.90	314,202,216.78

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 35,898,900.67 元，其中，35,239,441.12 元预计将于 2025 年度确认收入，659,459.55 元预计将于 2026 年度确认收入。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	-3,815,509.42	-4.80
应收款项融资贴现损失	-748,597.78	-214,049.30
处置以摊余成本计量的金融资产取得的投资收益	-1,447,841.02	-496,465.99
合计	-6,011,948.22	-710,520.09

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	1,503.44	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	14,678,822.85	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	459,338.77	
委托他人投资或管理资产的损益	-3,815,509.42	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-30,889.66	
合计	11,293,265.98	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-6.06%	-0.61	-0.61
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.63%	-0.77	-0.77

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，
应注明该境外机构的名称

适用 不适用

银川威力传动技术股份有限公司

法定代表人：李想

2025 年 8 月 29 日