

银川威力传动技术股份有限公司

2026 年半年度报告

2026-057



2026 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)陈小曼声明：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	19
第五节 重要事项	22
第六节 股份变动及股东情况	27
第七节 债券相关情况	31
第八节 财务报告	32

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 2026 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
股份公司、公司、威力传动	指	银川威力传动技术股份有限公司
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	2026 年 1 月 1 日至 2026 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，为全球风电领域的国际行业组织
BNEF	指	Bloomberg NEF，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	运达能源科技集团股份有限公司（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（东方电气股份有限公司（600875.SH）子公司）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他中国中车股份有限公司（601766.SH）下属企业
电气风电	指	上海电气风电集团股份有限公司（688660.SH）及其下属企业
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 及其下属企业
印度阿达尼	指	Adani New Industries Limited 及其下属企业
韩国斗山	指	Doosan Enerbility Co., Ltd. 及其下属企业
印度苏司兰	指	Suzlon Energy Limited 及其下属企业
董事会	指	银川威力传动技术股份有限公司董事会
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

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	刘姝君
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	liushujun@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 2025 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 2025 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 2025 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）	601,076,242.08	349,525,116.16	71.97%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-51,970,096.13	-43,508,979.75	-19.45%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-51,257,936.05	-54,802,245.73	6.47%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-104,003,637.61	-52,409,893.16	-98.44%
基本每股收益（元/股）	-0.73	-0.61	-19.67%
稀释每股收益（元/股）	-0.73	-0.61	-19.67%
加权平均净资产收益率	-8.81%	-6.06%	下降 2.75 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）	3,472,672,927.58	3,057,977,702.25	13.56%
归属于上市公司股东的净资产（元）	560,496,741.80	622,449,096.47	-9.95%

存在股权激励、员工持股计划的公司，可以披露扣除股份支付影响后的净利润

主要会计数据	本报告期	上年同期	本期比上年同期增减(%)
扣除股份支付影响后的净利润（元）	-46,227,032.19	-40,763,004.88	-41.58%

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）	-0.7180

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
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）	10,269,402.36	
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	-11,652,832.11	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	10,000.00	
债务重组损益	597,144.49	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	64,125.18	
合计	-712,160.08	

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，业务覆盖风力发电、工程机械、新能源汽车、工业电机、新能源电站投资开发等领域。主要产品包括风电齿轮箱、工程车辆各类减速器、新能源车辆三合一驱动总成、高效率三相异步电机、永磁同步电机等，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術，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

2026 年上半年，伴随《新型能源体系建设“十五五”规划》正式落地，国内风电行业持续维持高质量发展态势，进入规模化扩容、高端化升级的黄金发展周期。根据国家能源局数据，行业中长期增长空间明确，“十五五”期间风光新增装机底线规模达 10 亿 KW、年均新增 200GW，其中风电为核心增长主力，预计至“十五五”末全国风电、光伏总装机将突破 28 亿 KW，非化石能源装机规模超 35 亿 KW，为风电产业持续扩容提供充足市场增量。国家明确 2030 年基本建成新型能源体系，新能源将成为电力装机和发电量主体，化石能源消费达峰，风电作为核心清洁可再生能源的战略主体地位持续巩固。同时，国家重点布局大型风电基地建设，持续推进“沙戈荒”风电基地、水风光一体化基地及海上风电基地开发，优化西电东送等跨区输电骨干通道，加快新型电网、源网荷储协同体系建设，大幅提升风电并网消纳能力与电力系统适配性，为风电项目规模化落地、行业持续稳健发展筑牢核心配套支撑。

“十五五”期间国内能源领域超 20 万亿元的重点项目及新业态投资，将持续赋能风电全产业链升级，电网基础设施持续扩容增效，进一步适配风电大规模并网需求。行业坚持能源安全与低碳转型双向协同，持续推动风电与传统能源互补融合，依托 AI+能源、算电协同模式推动风电产业智能化、数字化升级，同时全国统一电力市场、绿电交易机制不断完善，行业营商环境持续优化，充分激活风电领域民间投资活力，持续拓宽风电产业发展边界。整体而言，当前风电行业政策支撑力度强劲、市场增量明确、产业配套持续完善，行业整体处于稳健增长、提质增效的良性发展阶段，为公司风电零部件产品的产能释放、市场拓展及业务持续增长提供了良好的行业环境与坚实的市场基础。

（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偏航减速器、风电变桨减速器、风电增速器产品，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、运达股份、明阳智能、中车风电、电气风电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、韩国斗山、印度阿达尼、印度苏司兰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

1、客户与市场驱动：坚持以客户为中心，深耕存量客户合作、积极拓展新客户资源，巩固与头部主机厂的长期稳定合作，依托优质客户群保障订单规模与持续性。

2、核心业务聚焦：围绕公司战略与经营目标，持续聚焦风电齿轮箱主业，将风电减速器、风电增速器作为发展重心，巩固行业领先地位，推动业务规模与经营业绩稳步提升。

3、产能与效率提升：加快增速器智慧工厂建设与产能爬坡，推进工艺优化、质量管控与智能化生产，提升交付能力与产品可靠性，以规模效应摊薄成本、改善盈利。

4、国际化业务突破：把握全球风电市场增长机遇，深化推进国际化战略，持续拓展海外市场与海外客户，海外业务逐步放量，成为营收增长的重要增量来源。

5、管理与运营保障：以多维考核体系为抓手，强化安全生产、合规运营与团队建设，提升组织效能与运营质量，为业绩目标达成提供稳定支撑。

二、核心竞争力分析

公司深耕精密传动领域二十余年，始终秉承“生存靠质量、发展靠管理、腾飞靠创新”的企业精神，依托持续的技术积累、产能升级与市场拓展，在 2025 年全球风电行业发展机遇下，形成以下核心竞争优势：

1、技术研发及创新优势

公司作为国家高新技术企业，坚持自主研发与持续创新，拥有多项具备自主知识产权的核心技术，围绕风电偏航减速器、变桨减速器、增速器在结构设计、传动效率、工艺精度、疲劳寿命、噪声抑制等方面持续投入，同时布局工程机械、新能源汽车等领域新产品研发，形成丰富技术储备。公司技术中心配备专业正版计算软件、超级计算机等高端研发

设备，通过 PLM 产品全生命周期管理系统实现研发项目全流程管控。截至 2026 年 6 月 30 日，公司共拥有 246 项授权专利（其中，发明专利 34 项），以及严格的文件加密和网络加密管理系统。

2、制造工艺和质量控制优势

风电偏航减速器、风电变桨减速器、风电增速器属于风电机组核心部件，产品质量与可靠性要求严苛。公司凭借成熟精密制造工艺与完善质量管控体系，形成显著竞争优势。

在制造工艺上，风电减速器采用五轴数控加工中心实现多工序一体化生产，关键零部件精度达到 GB6 级；风电增速器采用优质合金钢及先进热处理与硬齿面加工工艺，外齿轮精度可达 5 级、内齿轮精度可达 7 级，产品具备传动平稳、噪声低、效率高、寿命长、轻量化等特点，铸件耐低温冲击，关键探伤标准执行 1 级要求。在质量控制上，公司设立质量保证中心，建立全流程质量管理体系，融合 PLM 系统与 APQP4Wind 工具实现研发质量前置管理；配备自主知识产权的专用试验台，可模拟真实工况开展型式、疲劳、破坏性等验证；公司已通过 ISO9001、IATF16949 国际质量管理体系认证，产品设计寿命长达 20 年，质保期 5 年，充分满足下游客户高标准需求。

3、智能工厂与数字化生产优势

公司通过不断优化 PLM、ERP、MES、DNC 等信息化系统，智能化制造能力进一步提升，实现从订单下达、生产计划、物料物流、设备运行、工序流转到质量控制的全流程数字化管理，有效解决多品种、定制化产品的生产管理难题，大幅提升生产效率、交付能力与过程管控水平，为业务规模化发展提供坚实支撑。

4、优质客户资源与全球化布局优势

经过长期市场深耕，公司与国内主流风机制造商建立稳定合作关系，是金风科技、东方风电、远景能源、运达股份、明阳智能、中车风电、电气风电等知名企业的重要供应商。同时，公司积极推进国际化战略，成功进入西门子-歌美飒、德国恩德、印度阿达尼等国际知名风电企业合格供应商体系，并在德国汉堡、印度金奈、日本东京等地设立全球服务网点，海外市场拓展取得阶段性成效，优质且多元化的客户资源为公司持续稳健发展提供有力保障。

5、成本控制优势

公司从研发设计与生产制造两端构建成本控制能力。研发端通过结构优化持续提升产品扭矩密度，在同等功率与扭矩下实现更小体积、更少零部件，从源头降低成本；生产端通过工艺优化、制程改进、设备升级及智能化生产，持续降低单位产品工时、人工及材料消耗，叠加产能规模释放，进一步提升成本竞争力与盈利韧性。

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	601,076,242.08	349,525,116.16	71.97%	销量上涨，营业收入上涨

营业成本	535,088,152.67	309,286,952.82	73.01%	同“营业收入”
销售费用	11,157,997.60	9,169,088.91	21.69%	主要系为增速器业务储备销售人员，销售人员薪酬增加
管理费用	41,340,346.32	35,975,486.24	14.91%	主要系管理人员薪酬、股权激励计提费用及折旧费增加
财务费用	17,184,141.62	9,025,899.65	90.39%	主要系银行贷款增加，利息费用增加
所得税费用	-4,667,188.88	-1,875,512.18	13.45%	主要系计提的递延所得税费用增加
经营活动产生的现金流量净额	-104,003,637.61	-52,409,893.16	-92.94%	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	-277,918,119.28	-390,542,861.55	29.07%	主要系支付增速器智慧工厂项目款减少
现金及现金等价物净增加额	55,888,630.78	3,493,040.38	1,500.00%	主要系客户保理融资金额增加

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	589,286,139.63	526,425,831.09	10.67%	71.63%	72.80%	-0.60%
其他	11,790,102.45	8,662,321.58	26.53%	90.60%	86.52%	1.61%

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	-5,447,673.60	-9.62%	主要系票据及电子债券凭证贴现利息	是
公允价值变动损益	-11,652,832.11	-20.57%	公司持有的理财产品公允价值变动	否
资产减值	-7,588,926.57	-13.40%	主要系计提的坏账准备和存货跌价准备	是
营业外收入	235,300.32	0.42%	主要系对供应商扣款	否
营业外支出	171,175.14	0.30%	主要系慈善捐赠支出	否
其他收益	7,742,462.08	13.78%	主要系收到的与收益相关的政府补助	是

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		
存货	589,593,125.15	16.98%	471,648,004.53	15.42%	1.56%	
固定资产	1,283,475,621.27	36.96%	718,003,326.76	23.48%	13.48%	主要系增速器项目转固
在建工程	691,418,291.25	19.91%	1,073,653,562.47	35.11%	-15.20%	主要系增速器项目转固
短期借款	591,693,278.22	17.04%	316,123,073.70	10.34%	6.70%	主要系经营性流动资金贷款增加
长期借款	1,269,643,057.60	36.56%	1,140,632,015.81	37.30%	-0.74%	

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价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	21,506,098.67	-11,652,832.11						9,853,266.56
金融资产小计	21,506,098.67	-11,652,832.11						9,853,266.56
应收款项融资	54,177,807.29						-13,563,587.83	40,614,219.46
上述合计	75,683,905.96	-11,652,832.11					-13,563,587.83	50,467,486.02

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	期末账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	17,048,689.28	17,048,689.28	保证	保函保证金
货币资金	2,608,013.54	2,608,013.54	质押	信用证保证金
货币资金	1,138,260.57	1,138,260.57	其他	项目保证金
应收票据	59,268,394.99	59,268,394.99	未终止确认	未终止确认应收票据
应收账款	4,835,842.20	4,594,050.09	未终止确认	未终止确认的应收账款保理
存货	200,000,000.00	200,000,000.00	抵押	抵押担保
固定资产	924,660,180.55	847,039,368.77	抵押	抵押担保
在建工程	94,679,506.29	94,679,506.29	抵押	抵押担保
无形资产	112,723,200.00	105,026,312.15	抵押	抵押担保
合 计	1,416,962,087.42	1,331,402,595.68		

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
595,173,296.44	484,078,023.44	22.95%

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	146,487,502.16	1,539,460,301.23	自有资金、金融机构借款	70.76%	-7,571,350.00	-82,807,560.58	不适用	2023 年 8 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投资协议的公告》（公告编号 2023-046）、《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）、《银川威力传动技术股份有限公司关于对外投资进展的公告》（公告编号 2025-062）、《关于公司与银川经济技术开发区管理委员会签订〈项目投资协议书〉的补充公告》（公告编号 2025-081）
合计	--	--	--	146,487,502.16	1,539,460,301.23	--	--	-7,571,350.00	-82,807,560.58	--	--	--

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
信托产品	20,000,000.00	-11,652,832.11					1,506,098.67	9,853,266.56	自有资金
合计	20,000,000.00	-11,652,832.11					1,506,098.67	9,853,266.56	--

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

产品类别	风险特征	报告期内委托理财的余额	逾期未收回的金额
信托理财产品	低风险	985.33	0

公司作为单一委托人委托金融机构开展资产管理，或投资安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况
☐适用 ☒不适用

(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。

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	77,395,629.62	37,643,736.18	28,272,437.49	-4,816,234.08	-4,850,182.65
上海威郅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	101,044,664.65	23,783,186.31	3,778,365.58	824,525.61	854,525.61

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

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

1、市场竞争加剧风险

经过多年深耕发展，公司凭借稳定可靠的产品品质、良好的行业口碑、完善的客户服务体系以及稳固的客户基础，在细分领域已具备较为领先的市场地位。随着行业市场化程度不断提升，若现有同业主体持续扩大产能、拓展市场，或有新的市场主体进入本行业，可能会使行业竞争环境更趋活跃，进而对行业整体盈利水平带来一定影响。同时，若行业内其他企业通过技术升级形成产品与技术优势，而公司未能及时顺应市场变化，持续优化产品结构、提升核心技术能力，在产品创新及应用拓展方面未能保持竞争优势，则可能对公司销售收入及经营业绩产生一定影响，进而给公司生产经营带来一定压力。

2、客户集中风险

公司主要客户为风机制造企业，受风电行业整机市场集中度较高的行业特性影响，公司客户结构存在一定集中性特征。当前风电整机行业头部效应持续凸显，中小厂商加速出清，进一步加剧了上游零部件企业的客户集中风险。若未来公司与主要客户合作关系发生重大不利变化，或是新客户拓展不及预期、存量客户维护不力，导致订单获取受阻、订单规模缩减，将直接影响公司经营稳定性，对经营业绩造成不利冲击。

3、技术升级迭代风险

下游风电行业及风电齿轮箱行业技术革新速度加快，风机大型化、高效化已成行业主流趋势，核心技术路线持续迭代升级，对零部件产品的性能、载荷、精度提出了更高要求。若公司研发投入未能及时跟进行业趋势，研发方向偏离市场需求，或是在研项目、新产品研发进度滞后、未能达到预期效果，将导致公司在技术实力、产品竞争力、新品开拓等方面丧失优势，进而失去技术领先地位，对公司业绩持续增长造成不利影响。

4、经营规模扩大引致的管理风险

近年来，公司业务版图持续拓展，产品矩阵日益丰富，增速器业务步入快速发展阶段，厂房建设、生产设备、人员配置、运营资金等各项投入大幅增加。叠加本次募投项目落地实施后，公司业务规模、资产规模将进一步扩张，管理半径与管理难度同步加大，对公司管理团队的管控能力、跨部门协同效率、业务统筹水平、风险防控能力均提出了更高要

求。若公司未能及时完善管理体系、优化内控机制，无法有效整合资源、发挥业务协同效应，将降低经营管理效率，影响整体经营成果与发展节奏。

5、业绩波动风险

当前风电行业处于转型升级关键期，市场竞争、技术迭代、降本压力等多重因素交织，易引发公司业绩波动。一方面，风机大型化趋势下，下游客户对产品改型、载荷标准、质量管控提出更高要求，而风电核心零部件设计、开模、验证周期较长，一定程度上影响产品交付进度与订单落地效率；另一方面，随着公司业务扩张，员工规模、运营投入同步增加，带动人工成本、期间费用上升，对短期盈利形成一定侵蚀。若未来宏观经济环境变化、行业政策调整、市场竞争加剧、原材料供需失衡等不利因素持续显现，将可能导致公司经营业绩出现波动，甚至持续下滑。

6、财务风险

一是供需、原材料、售价、技术等多重因素扰动，若公司难以维持竞争优势，将面临毛利率持续下滑、盈利承压的风险；二是公司应收账款余额较高，下游行业或主要客户经营恶化可能引发回款困难、形成坏账，损害资金效率与经营业绩；三是公司资产负债率逐年攀升，流动比率、速动比率持续走低，若后续盈利不及预期、融资渠道受限、资金统筹管理不足，短期偿债与流动性压力将凸显，对整体经营造成不利影响。

针对上述各类风险，公司立足风险根源，制定了全方位、针对性的应对举措。面对市场竞争加剧，公司将强化技术创新、深耕客户资源、严控生产成本，筑牢竞争壁垒；为化解客户集中风险，积极拓展多元客户群体，深化长期合作，健全客户风控机制。针对技术迭代，公司加大研发投入，夯实人才储备，紧跟行业趋势布局前沿技术；针对规模扩张带来的管理压力，优化管理体系，强化人才建设，推进数字化管控。与此同时，通过提升产品附加值、严控成本费用、优化业务布局、稳定订单来源，全力稳住毛利率水平，平抑业绩波动，全方位构筑风险防御体系，保障公司稳健经营。

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
2026 年 1 月 14 日	银川	实地调研	机构	宝盈基金、华西证券、瓴泓基金	参见巨潮资讯网	《2026 年 1 月 14 日投资者关系活动记录表》
2026 年 1 月 27 日	银川	实地调研	机构	华创证券	参见巨潮资讯网	《2026 年 1 月 27 日投资者关系活动记录表》
2026 年 1 月 28 日	线上会议	其他	机构	长江证券、工银安盛、大家资产、Millennium、博裕资本、前海人寿、沙钢投资、长江资管、国金基金	参见巨潮资讯网	《2026 年 1 月 28 日投资者关系活动记录表》
2026 年 2 月 6 日	线上会议	其他	机构	华福证券、昆仑保险资管、交银施罗德基金、禾永投资、易方达基金	参见巨潮资讯网	《2026 年 2 月 6 日投资者关系活动记录表》
2026 年 3 月 30 日	线上会议	其他	机构	华泰证券	参见巨潮资讯网	《2026 年 3 月 30 日投资者关系活动记录表》
2026 年 4 月 29 日	线上会议	其他	机构	国联民生、国泰基金	参见巨潮资讯网	《2026 年 4 月 29 日投资者关系活动记录表》
2026 年 4 月 29 日	线上会议	其他	机构	国联民生、中信理财	参见巨潮资讯网	《2026 年 4 月 29 日投资者关系活动记录表》
2026 年 4 月 30 日	线上会议	其他	机构	天风证券、中信证券、东方阿尔	参见巨潮资讯网	《2026 年 4 月 30 日投资者

				法、华龙证券、光大保德信、国金基金、金元顺安、中信建投、上海方御、太平洋资管、华泰证券		关系活动记录表》
2026 年 5 月 8 日	线上会议	网络平台 线上交流	其他	投资者网上提问	参见巨潮资讯网	《2026 年 5 月 8 日投资者关系活动记录表》
2026 年 5 月 18 日	线上会议	网络平台 线上交流	其他	投资者网上提问	参见巨潮资讯网	《2026 年 5 月 18 日投资者关系活动记录表》
2026 年 5 月 19 日	银川	实地调研	机构	华泰证券	参见巨潮资讯网	《2026 年 5 月 19 日投资者关系活动记录表》
2026 年 5 月 27 日	线上会议	其他	机构	国联安基金	参见巨潮资讯网	《2026 年 5 月 27 日投资者关系活动记录表》
2026 年 6 月 2 日	银川	实地调研	机构	华源证券、华商基金、光大永明资产、金开新能	参见巨潮资讯网	《2026 年 6 月 2 日投资者关系活动记录表》
2026 年 6 月 4 日	银川	实地调研	机构	上海喜世润投资、深圳融合投资	参见巨潮资讯网	《2026 年 6 月 4 日投资者关系活动记录表》
2026 年 6 月 26 日	银川	实地调研	机构	中金公司	参见巨潮资讯网	《2026 年 6 月 26 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

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、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用
公司董事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2025 年年报。

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 2026 年 5 月 25 日召开了第四届董事会第五次会议，并于 2026 年 6 月 11 日召开了 2026 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司〈2026 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2026 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》（上述议案已经公司董事会薪酬与考核委员会审议通过）及《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2026 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》等议案；公司于 2026 年 6 月 11 日召开了第四届董事会第六次会议，审议通过了《关于调整 2026 年限制性股票激励计划激励对象名单及授予数量的议案》，本次激励计划的激励对象人数为 259 人，授予数量为 96.29 万股。

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
与公司或子公司签署劳动合同或聘用合同人员	87	268,292	无	0.37%	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、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
陈永宁	职工代表董事	18,450	16,760	0.02%
李娜	财务总监	14,600	11,680	0.02%
周建林	副总裁、董事会秘书	3,000	2,400	0.00%

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

参见“第八节 财务报告”之“股份支付”相关内容。

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	企业名称	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，公司坚守合规经营、价值共生理念，在深耕精密传动主业、提升经营质量的同时，全面践行企业公民责任，将社会责任深度融入公司治理与经营全流程。公司坚持依法运营、规范治理、诚信纳税、透明披露，切实维护股东、员工、客户、供应商及社会各方合法权益，推动企业发展与社会进步协同共进，实现经济效益与社会效益有机统一、可持续发展。

1、规范治理

公司严格遵循《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》等法律法规要求，持续深化治理改革，完善法人治理结构与内控体系，全年制定及修订制度 33 项，进一步厘清权责边界、优化运行流程、强化风险防控，全面提升公司规范化、标准化、精细化运作水平，为高质量发展筑牢治理基础。

2、投资者保护

公司始终将投资者权益保护置于重要位置，严格恪守信息披露“真实、准确、完整、及时、公平”原则，全面履行信息披露义务，保障全体股东知情权、参与权与监督权。公司依法规范召开股东会，采用现场与网络投票相结合方式，充分保障中小股东平等行使权利。持续搭建多维度沟通渠道，通过业绩说明会、投资者专线、专用邮箱、互动易平台等方式畅通交流，主动回应市场关切，不断提升公司透明度与治理公信力。

3、客户供应商权益保护

在供应链管理方面，公司坚持合规、优质、共赢合作理念，健全供应商准入、评价与动态管理体系，严格筛选优质合作伙伴，与核心供应商建立长期稳定、互利共赢的战略协同关系，保障供应链安全稳定与可持续发展。公司恪守商业信用，及时足额支付款项，维护供应商合法权益，推动产业链上下游协同发展。

在客户服务方面，公司坚持以客户为中心，坚守诚信经营准则，依托技术创新与产品升级，持续为客户提供高可靠性、高性价比的风电传动产品与解决方案。公司深度参与客户产品开发，强化全周期服务能力，不断提升合作粘性与客户满意度，以优质产品与专业服务构建长期稳定的战略合作生态。

4、员工权益保护

公司秉持以人为本的发展理念，尊重和保障员工合法权益，推动员工成长与企业发展同频共振。持续完善薪酬福利与激励体系，健全职业发展通道与培训体系，为员工提供广阔成长平台，激发员工创造力与归属感。高度重视安全生产与职业健康，坚守“安全第一、预防为主、综合治理”方针，健全全员安全生产责任制，强化隐患排查与安全培训，严格落实 EHS 管理要求，构建全方位安全管理体系，保障员工职业健康与生产安全。

5、公共关系和社会责任

公司积极履行经济责任与社会义务，严格遵守财税法规，依法诚信纳税，助力地方经济稳定发展。积极投身公益事业，聚焦困境帮扶与民生关怀，彰显企业责任与温度。报告期，公司与银川市西夏区慈善总会签署捐赠协议，定向捐赠 13.6 万元，专项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，以实际行动传递关爱、回馈社会，践行新时代上市公司的责任担当，传递企业温度。

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的涉案金额汇总	1,920.40	否	部分案件未结案;部分案件已结案	对公司无重大影响	部分案件未判决;部分案件已判决	2026年08月22日	/

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

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
银川威马电机有限责任公司	2025 年 02 月 11 日	15,000	2025 年 12 月 30 日	300	连带责任保证	/	/	2025/12/30 至 2029/12/22	否	否
银川威马电机有限责任公司	2025 年 02 月 11 日	15,000	2026 年 01 月 29 日	520	连带责任保证	/	/	2026/1/29 至 2030/1/26	否	否
银川威马电机有限责任公司	2025 年 02 月 11 日	15,000	2026 年 03 月 27 日	180	连带责任保证	/	/	2026/3/27 至 2030/3/27	否	否
银川威光新能源有限公司	2024 年 09 月 13 日	6,000	2025 年 04 月 25 日	896.02	连带责任保证	/	/	2025/4/25 至 2038/4/24	否	否
银川威光新能源有限公司	2024 年 09 月 13 日	6,000	2025 年 06 月 05 日	896.02	连带责任保证	/	/	2025/6/5 至 2038/4/24	否	否
银川威光新能源有限公司	2024 年 09 月 13 日	6,000	2025 年 06 月 27 日	1,064.02	连带责任保证	/	/	2025/6/27 至 2038/4/26	否	否
银川威光新能源有限公司	2024 年 09 月 13 日	6,000	2025 年 09 月 28 日	292.51	连带责任保证	/	/	2025/9/28 至 2038/4/24	否	否
银川威光新能源有限公司	2024 年 09 月 13 日	6,000	2026 年 04 月 20 日	180	连带责任保证	/	/	2026/4/20 至 2038/4/24	否	否
吴忠市威泽新能源有限公司	2025 年 02 月 11 日	13,300	2025 年 12 月 01 日	956	连带责任保证	/	/	2025/12/1 至 2043/11/25	否	否
吴忠市威泽新能源有限公司	2025 年 02 月 11 日	13,300	2026 年 01 月 16 日	447	连带责任保证	/	/	2026/1/16 至 2043/11/25	否	否
吴忠市威泽新能源有限公司	2025 年 02 月 11 日	13,300	2026 年 01 月 28 日	166	连带责任保证	/	/	2026/1/28 至 2043/11/25	否	否
吴忠市威泽新能源有限公司	2025 年 02 月 11 日	13,300	2026 年 03 月 10 日	805	连带责任保证	/	/	2026/3/10 至 2043/11/25	否	否
吴忠市威泽新能源有限公司	2025 年 02 月 11 日	13,300	2026 年 03 月 27 日	116	连带责任保证	/	/	2026/3/27 至 2043/11/25	否	否
吴忠市威泽新能源有限公司	2025 年 02 月 11 日	13,300	2026 年 03 月 27 日	232	连带责任保证	/	/	2026/4/29 至 2043/11/25	否	否
吴忠市威泽新能源有限公司	2025 年 02 月 11 日	13,300	2026 年 06 月 10 日	595.7	连带责任保证	/	/	2026/6/10 至 2043/11/25	否	否
宁夏威泽绿色能源有限公司	2025 年 02 月 11 日	13,300	2026 年 01 月 01 日	295.47	连带责任保证	/	/	2026/1/1 至 2043/12/29	否	否
宁夏威泽绿色能源有限公司	2025 年 02 月 11 日	13,300	2026 年 01 月 21 日	335.6	连带责任保证	/	/	2026/1/21 至 2043/12/29	否	否
宁夏威泽绿色能源有限公司	2025 年 02 月 11 日	13,300	2026 年 06 月 05 日	59.32	连带责任保证	/	/	2026/6/5 至 2043/12/29	否	否
永宁县威泽新能源有限公司	2025 年 02 月 11 日	13,300	2026 年 01 月 01 日	265.5	连带责任保证	/	/	2026/1/1 至 2043/12/29	否	否
永宁县威泽新能源有限公司	2025 年 02 月 11 日	13,300	2026 年 01 月 16 日	214.2	连带责任保证	/	/	2026/1/16 至 2043/12/29	否	否
永宁县威泽新能源有限公司	2025 年 02 月 11 日	13,300	2026 年 01 月 28 日	111.95	连带责任保证	/	/	2026/1/28 至 2043/12/29	否	否
永宁县威泽新能源有限公司	2025 年 02 月 11 日	13,300	2026 年 06 月 05 日	60.24	连带责任保证	/	/	2026/6/5 至 2043/12/29	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			19,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				8,988.55		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			19,000	报告期末对子公司担保余额合计（B4）				8,988.55		
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			19,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				8,988.55		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			19,000	报告期末全部担保余额合计（A4+B4+C4）				8,988.55		
全部担保余额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例其中：				16.04%						

采用复合方式担保的具体情况说明

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。

截至 2026 年 3 月 14 日，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 1,130,400 股，占公司目前总股本的 1.5617%，购买股份的最高成交价为 63.52 元/股，最低成交价为 46.56 元/股，成交总金额为

60,003,348.00 元（不含交易费用）。实际回购股份时间区间为 2025 年 4 月 7 日至 2026 年 3 月 5 日。实际回购股份资金总额已达本次回购方案中回购股份资金总额下限，且未超过回购股份资金总额上限，本次回购股份计划已实施完毕。

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）、《回购股份报告书》（公告编号：2025-014）及《关于股份回购结果暨股份变动的公告》（公告编号：2026-015）。

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
李阿波	35,280,000	0	0	35,280,000	首发前限售股	2026 年 8 月 10 日
李想	15,120,000	0	0	15,120,000	首发前限售股	2026 年 8 月 10 日
合计	50,400,000	0	0	50,400,000	--	--

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	8,444	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）	其他	2.51%	1,814,188	0	0	1,814,188	不适用	0
招商银行股份有限公司—金信	其他	0.71%	516,700	0	0	516,700	不适用	0

深圳成长灵活配置混合型发起式证券投资基金								
高盛公司有限责任公司	其他	0.68%	489,826	0	0	489,826	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	0.37%	268,300	0	0	268,300	不适用	0
J. P. Morgan Securities PLC—自有资金	其他	0.36%	261,100	0	0	261,100	不适用	0
中国银行股份有限公司—中信保诚新兴产业混合型证券投资基金	其他	0.26%	187,942	0	0	187,942	不适用	0
银川市产业基金管理有限公司	国有法人	0.25%	183,572	0	0	183,572	不适用	0
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	其他	0.22%	160,700	0	0	160,700	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 1,295,034 股，占公司总股本的 1.79%。							
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		
招商银行股份有限公司—金信深圳成长灵活配置混合型发起式证券投资基金			516,700	人民币普通股		516,700		
高盛公司有限责任公司			489,826	人民币普通股		489,826		
银川威力传动技术股份有限公司—2024 年员工持股计划			268,300	人民币普通股		268,300		
J. P. Morgan Securities PLC—自有资金			261,100	人民币普通股		261,100		
中国银行股份有限公司—中信保诚新兴产业混合型证券投资基金			187,942	人民币普通股		187,942		
银川市产业基金管理有限公司			183,572	人民币普通股		183,572		
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.			160,700	人民币普通股		160,700		
财信证券股份有限公司			145,000	人民币普通股		145,000		
中信证券资产管理（香港）有限公司—客户资金			139,237	人民币普通股		139,237		
前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 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、董事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

公司董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 2025 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

公司前期已披露实际控制人筹划控制权变更但尚未完成的，请说明控制权变更进展情况。

☐适用 ☒不适用

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
2026 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	99,343,683.87	61,276,007.35
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	9,853,266.56	21,506,098.67
衍生金融资产		
应收票据	63,783,685.37	40,868,585.00
应收账款	379,326,461.86	329,722,438.35
应收款项融资	40,614,219.46	54,177,807.29
预付款项	8,604,198.52	6,215,333.43
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	5,488,471.88	2,481,949.41
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	589,593,125.15	471,648,004.53
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	67,813,798.91	61,836,762.26
流动资产合计	1,264,420,911.58	1,049,732,986.29
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	1,283,475,621.27	718,003,326.76
在建工程	691,418,291.25	1,073,653,562.47
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	11,222,234.85	9,059,669.00
无形资产	117,102,431.18	118,687,678.28
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	3,938,622.85	4,576,889.11
递延所得税资产	17,448,805.14	12,781,616.26
其他非流动资产	83,646,009.46	71,481,974.08
非流动资产合计	2,208,252,016.00	2,008,244,715.96
资产总计	3,472,672,927.58	3,057,977,702.25
流动负债：		
短期借款	591,693,278.22	316,123,073.70
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	5,803,783.72	69,686,698.85
应付账款	654,936,747.90	657,076,086.86
预收款项	154,063.53	102,752.30
合同负债	8,426,215.07	7,498,965.91
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	19,504,042.02	15,544,802.96
应交税费	2,149,916.08	1,691,870.17
其他应付款	13,154,291.80	15,748,603.98
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	229,358,901.90	107,585,741.73
其他流动负债	32,746,504.20	64,891,083.81
流动负债合计	1,557,927,744.44	1,255,949,680.27
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,269,643,057.60	1,140,632,015.81
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	6,192,173.65	5,484,110.68
长期应付款	35,712,804.14	
长期应付职工薪酬		
预计负债	7,186,655.44	5,356,554.59
递延收益	35,513,750.51	28,106,244.43
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,354,248,441.34	1,179,578,925.51
负债合计	2,912,176,185.78	2,435,528,605.78
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	605,829,839.78	600,015,413.32
减：库存股	72,651,279.28	56,854,594.28
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	-69,539,539.09	-17,569,442.96
归属于母公司所有者权益合计	560,496,741.80	622,449,096.47
少数股东权益		
所有者权益合计	560,496,741.80	622,449,096.47
负债和所有者权益总计	3,472,672,927.58	3,057,977,702.25

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：陈小曼

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	92,507,518.63	58,220,893.35
交易性金融资产	9,853,266.56	21,506,098.67
衍生金融资产		
应收票据	63,233,196.44	40,559,447.70
应收账款	378,334,846.71	328,426,826.16
应收款项融资	40,382,806.66	54,177,807.29
预付款项	5,267,268.84	4,464,434.13
其他应收款	6,581,307.90	3,319,372.81
其中：应收利息		
应收股利		
存货	573,114,638.25	463,825,861.37
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	57,945,976.68	57,106,438.22
流动资产合计	1,227,220,826.67	1,031,607,179.70
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	77,455,019.68	66,268,349.10
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	1,237,265,423.53	671,859,385.26
在建工程	622,200,733.25	1,052,500,176.97
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	11,222,234.85	9,059,669.00
无形资产	116,005,869.17	117,907,586.80
其中：数据资源		
开发支出		

其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	2,618,841.66	3,809,607.73
递延所得税资产	16,404,296.35	12,157,848.47
其他非流动资产	82,472,009.27	70,809,204.08
非流动资产合计	2,165,644,427.76	2,004,371,827.41
资产总计	3,392,865,254.43	3,035,979,007.11
流动负债：		
短期借款	561,676,839.87	293,108,966.78
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	5,803,783.72	69,686,698.85
应付账款	685,797,552.84	692,117,031.15
预收款项	154,063.53	102,752.30
合同负债	5,213,433.41	5,382,418.88
应付职工薪酬	18,151,088.77	14,364,469.34
应交税费	2,105,941.49	1,589,913.33
其他应付款	17,405,930.80	29,611,258.51
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	226,731,822.70	105,720,596.20
其他流动负债	31,778,353.65	64,508,043.46
流动负债合计	1,554,818,810.78	1,276,192,148.80
非流动负债：		
长期借款	1,192,318,736.78	1,101,413,888.04
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	6,192,173.65	5,484,110.68
长期应付款	35,712,804.14	
长期应付职工薪酬		
预计负债	7,186,655.44	5,356,554.59
递延收益	34,590,553.97	27,537,578.21
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,276,000,923.98	1,139,792,131.52
负债合计	2,830,819,734.76	2,415,984,280.32
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	605,829,839.78	600,015,413.32
减：库存股	72,651,279.28	56,854,594.28
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	-67,990,761.22	-20,023,812.64
所有者权益合计	562,045,519.67	619,994,726.79
负债和所有者权益总计	3,392,865,254.43	3,035,979,007.11

3、合并利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业总收入	601,076,242.08	349,525,116.16
其中：营业收入	601,076,242.08	349,525,116.16
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	640,830,682.07	398,305,657.93
其中：营业成本	535,088,152.67	309,286,952.82
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	2,966,584.11	2,072,708.21
销售费用	11,157,997.60	9,169,088.91
管理费用	41,340,346.32	35,975,486.24
研发费用	33,093,459.75	32,775,522.10
财务费用	17,184,141.62	9,025,899.65
其中：利息费用	16,739,971.83	9,784,123.12
利息收入	361,445.14	43,613.34
加：其他收益	7,742,462.08	14,483,128.22
投资收益（损失以“—”号填列）	-5,447,673.60	-6,011,948.22
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	-5,227,452.48	-1,447,841.02
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）	-11,652,832.11	459,338.77
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-1,032,205.02	-3,627,880.36
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-6,556,721.55	-1,877,202.35
资产处置收益（损失以“—”号填列）		1,503.44
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-56,701,410.19	-45,353,602.27
加：营业外收入	235,300.32	111,790.49
减：营业外支出	171,175.14	142,680.15
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-56,637,285.01	-45,384,491.93
减：所得税费用	-4,667,188.88	-1,875,512.18
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-51,970,096.13	-43,508,979.75
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-51,970,096.13	-43,508,979.75
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）	-51,970,096.13	-43,508,979.75
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	-51,970,096.13	-43,508,979.75
归属于母公司所有者的综合收益总额	-51,970,096.13	-43,508,979.75
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	-0.73	-0.61
（二）稀释每股收益	-0.73	-0.61

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：陈小曼

4、母公司利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	598,650,066.29	346,490,519.90
减：营业成本	538,524,166.75	314,202,216.78
税金及附加	2,928,754.52	1,977,904.55
销售费用	10,154,554.20	7,676,561.34
管理费用	38,388,681.35	32,918,899.24
研发费用	28,011,759.15	29,348,915.67
财务费用	15,643,616.78	8,341,495.75
其中：利息费用	15,264,076.16	9,099,799.19
利息收入	360,699.05	43,613.34
加：其他收益	6,995,080.98	14,303,223.58
投资收益（损失以“—”号填列）	-5,167,623.60	-6,011,948.22
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	-4,947,402.48	-1,447,841.02
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）	-11,652,832.11	459,338.77
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-1,066,885.13	-2,677,128.13
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-6,354,479.42	-1,919,530.34
资产处置收益（损失以“—”号填列）		1,503.44
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-52,247,494.57	-43,820,014.33
加：营业外收入	205,273.25	103,655.21
减：营业外支出	171,175.14	141,895.83
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-52,213,396.46	-43,858,254.95
减：所得税费用	-4,246,447.88	-1,678,192.46
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-47,966,948.58	-42,180,062.49
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-47,966,948.58	-42,180,062.49
（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	-47,966,948.58	-42,180,062.49
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 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	527,323,429.66	263,711,590.19
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	16,827,095.15	4,749,050.04
收到其他与经营活动有关的现金	43,786,670.67	33,232,039.23
经营活动现金流入小计	587,937,195.48	301,692,679.46
购买商品、接受劳务支付的现金	550,727,847.61	245,159,348.52
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	106,444,922.89	81,533,326.43
支付的各项税费	2,712,868.75	2,525,657.03
支付其他与经营活动有关的现金	32,055,193.84	24,884,240.64
经营活动现金流出小计	691,940,833.09	354,102,572.62
经营活动产生的现金流量净额	-104,003,637.61	-52,409,893.16
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	153.19	3,100.00
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
投资活动现金流入小计	153.19	20,538,353.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	277,918,272.47	411,081,215.40
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	277,918,272.47	411,081,215.40
投资活动产生的现金流量净额	-277,918,119.28	-390,542,861.55
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	522,000,007.65	581,120,106.26

收到其他与筹资活动有关的现金	60,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	582,000,007.65	581,120,106.26
偿还债务支付的现金	99,378,681.80	71,371,400.26
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,619,994.50	17,340,073.91
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	18,766,341.57	46,726,403.87
筹资活动现金流出小计	143,765,017.87	135,437,878.04
筹资活动产生的现金流量净额	438,234,989.78	445,682,228.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-424,602.11	763,566.87
五、现金及现金等价物净增加额	55,888,630.78	3,493,040.38
加：期初现金及现金等价物余额	22,660,089.70	30,891,874.51
六、期末现金及现金等价物余额	78,548,720.48	34,384,914.89

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 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	515,816,783.29	262,192,381.67
收到的税费返还	16,777,572.41	4,748,420.84
收到其他与经营活动有关的现金	49,041,735.72	33,487,608.87
经营活动现金流入小计	581,636,091.42	300,428,411.38
购买商品、接受劳务支付的现金	541,458,422.96	232,548,801.37
支付给职工以及为职工支付的现金	97,990,951.44	73,556,209.09
支付的各项税费	2,354,270.40	2,201,298.08
支付其他与经营活动有关的现金	36,162,058.07	30,890,685.00
经营活动现金流出小计	677,965,702.87	339,196,993.54
经营活动产生的现金流量净额	-96,329,611.45	-38,768,582.16
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	153.19	3,100.00
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
投资活动现金流入小计	153.19	20,538,353.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	224,123,799.48	374,791,717.40
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	10,470,000.00	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	234,593,799.48	385,691,717.40
投资活动产生的现金流量净额	-234,593,646.29	-365,153,363.55
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	463,160,267.65	545,559,572.51
收到其他与筹资活动有关的现金	60,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	523,160,267.65	545,559,572.51
偿还债务支付的现金	96,251,765.13	66,961,400.26
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,301,733.65	16,971,750.97
支付其他与筹资活动有关的现金	18,766,341.57	46,726,403.87
筹资活动现金流出小计	139,319,840.35	130,659,555.10
筹资活动产生的现金流量净额	383,840,427.30	414,900,017.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-424,602.11	763,566.87
五、现金及现金等价物净增加额	52,492,567.45	11,741,638.57
加：期初现金及现金等价物余额	20,358,248.36	20,913,595.40
六、期末现金及现金等价物余额	72,850,815.81	32,655,233.97

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												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				600,015,413.32	56,854,594.28			24,474,488.39		-17,569,442.96		622,449,096.47	622,449,096.47
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				600,015,413.32	56,854,594.28			24,474,488.39		-17,569,442.96		622,449,096.47	622,449,096.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					5,814,426.46	15,796,685.00					-51,970,096.13		-61,952,354.67	-61,952,354.67
（一）综合收益总额											-51,970,096.13		-51,970,096.13	-51,970,096.13
（二）所有者投入和减少资本					5,814,426.46	15,796,685.00							-9,982,258.54	-9,982,258.54
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					5,814,426.46								5,814,426.46	5,814,426.46
4.其他						15,796,685.00								-15,796,685.00
（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				605,829,839.78	72,651,279.28			24,474,488.39		-69,539,539.09		560,496,741.80	560,496,741.80

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													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	小计		
		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	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	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	-84,954,942.55	
（一）综合收益总额											-43,508,979.75		-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	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度											
	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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	72,383,232.00				600,015,413.32	56,854,594.28			24,474,488.39	-20,023,812.64		619,994,726.79
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				600,015,413.32	56,854,594.28			24,474,488.39	-20,023,812.64		619,994,726.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					5,814,426.46	15,796,685.00				-47,966,948.58		-57,949,207.12
（一）综合收益总额										-47,966,948.58		-47,966,948.58
（二）所有者投入和减少资本					5,814,426.46	15,796,685.00						-9,982,258.54
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					5,814,426.46							5,814,426.46
4. 其他						15,796,685.00						-15,796,685.00
（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				605,829,839.78	72,651,279.28			24,474,488.39	-67,990,761.22		562,045,519.67

上期金额

单位：元

项目	2025 年半年度										
	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	未分配利润	其他所有者权益合计
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
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	32,689,454.27	668,111,403.29

三、公司基本情况

公司前身银川威力减速器有限公司，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）。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%
重要的单项计提坏账准备的应收账款	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

A、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。

B、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。

C、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。

D、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

A、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。

B、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。

C、不属于上述 A 或 B 的财务担保合同，以及不属于上述 A 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

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

D、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

A、当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

- ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
- ② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

B、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	
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：

A 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。

B 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”：

A 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

B 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

C 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

D 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

A 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。

B 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

A 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。

B 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、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

21、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	19.4、9.50

22、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

23、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。

24、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

A、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。

B、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：① 直接消耗的材料、燃料和动力费用；② 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；③ 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。

C、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。

D、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。

E、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。

F、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) 研发支出的会计处理方法

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：A 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；B 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；C 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；D 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；E 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

25、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。

26、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。

27、合同负债

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

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

28、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：

A、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；

B、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；

C、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。

29、预计负债

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

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

30、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。

31、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还给客户的款项。

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

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

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

(3) 收入确认的具体方法

公司风电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

32、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。

33、政府补助

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

（2）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

（3）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

（5）政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

34、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。

35、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：A、租赁负债的初始计量金额；B、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；C、承租人发生的初始直接费用；D、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。

3) 售后租回

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

（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。

3) 售后租回

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

36、其他重要的会计政策和会计估计

（1）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）。

（2）债务重组损益确认时点和会计处理方法

1) 债权人

A 以资产清偿债务或者将债务转为权益工具方式进行债务重组的，债权人在相关资产符合其定义和确认条件以及债权符合终止确认条件时确认债务重组损益。债权人受让包括现金在内的单项或多项金融资产的，金融资产初始确认时以公允价值计量，金融资产确认金额与债权终止确认日账面价值之间的差额计入投资收益。债权人受让金融资产以外的资产的，放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额计入投资收益。

B 采用以修改其他条款方式进行债务重组的，如果修改其他条款导致全部债权终止确认，债权人在债权符合终止确认条件时确认债务重组损益。债权人按照修改后的条款以公允价值初始计量重组债权，重组债权的确认金额与债权终止确认日账面价值之间的差额计入投资收益。如果修改其他条款未导致债权终止确认，债权人根据其分类，继续以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益，或者以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。对于以摊余成本计量的债权，债权人根据重新议定合同的现金流量变化情况，重新计算该重组债权的账面余额，并将相关利得或损失计入投资收益。

C 采用组合方式进行债务重组的，债权人在相关资产符合其定义和确认条件以及债权符合终止确认条件时确认债务重组损益。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额计入投资收益。

2) 债务人

A 以资产清偿债务方式进行债务重组的，债务人在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时确认债务重组损益。以单项或多项金融资产清偿债务的，所清偿债务的账面价值与偿债金融资产账面价值的差额计入投资收益；以单项或多项非金融资产清偿债务的或者以包括金融资产和非金融资产在内的多项资产清偿债务的，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入其他收益——债务重组收益。

B 将债务转为权益工具方式进行债务重组的，债务人在所清偿债务符合终止确认条件时确认债务重组损益。权益工具在初始确认时按照公允价值计量，权益工具的公允价值不能可靠计量的，按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额计入投资收益。

C 采用修改其他条款方式进行债务重组的，如果修改其他条款导致债务终止确认，债务人在所清偿债务符合终止确认条件时确认债务重组损益。重组债务按照公允价值计量，终止确认的债务账面价值与重组债务确认金额之间的差额计入投资收益。如果修改其他条款未导致债务终止确认，或者仅导致部分债务终止确认，对于未终止确认的部分债务，债务人根据其分类，继续以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或其他适当方法进行后续计量。对于以摊余

成本计量的债务，债务人根据重新议定合同的现金流量变化情况，重新计算该重组债务的账面价值，并将相关利得或损失计入投资收益。

D 以组合方式进行债务重组的，债务人在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时确认债务重组损益。所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额计入其他收益——债务重组收益或投资收益(仅涉及金融工具时)。

37、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

财政部 20251205 发布《企业会计准则解释第 19 号》（财会〔2025〕32 号），自 20260101 实施；20260604 发布《企业会计准则解释第 20 号》（财会〔2026〕7 号），自公布之日起实施。经评估，上述准则变更对本公司合并及母公司财务报表无重大影响，未对报表项目产生重大调整。除上述变更外，公司其余会计政策保持不变。

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2026 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%
消费税	无	无
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
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%
银川威光新能源有限公司	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，证书有效期为 3 年。根据《高新技术企业认定管理工作指引》，高新技术企业资格期满当年内，在通过重新认定前，其企业所得税暂按 15%的税率预缴。

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，对小微企业减按 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、赣州市威盛矿业有限公司为小型微利企业，享受上述优惠政策。

4) 根据财政部、税务总局《关于公共基础设施项目和环境保护节能节水项目企业所得税优惠政策问题的通知》（财税 2012 年第 10 号）规定，企业从事符合《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》规定、于 2007 年 12 月 31 日前已经批准的公共基础设施项目投资经营的所得，以及从事符合《环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录》规定、于 2007 年 12 月 31 日前已经批准的环境保护、节能节水项目的所得，可在该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年

度起，按新税法规定计算的企业所得税“三免三减半”优惠期间内，自 2008 年 1 月 1 日起享受其剩余年限的减免企业所得税优惠。银川威光新能源有限公司享受上述优惠政策。

5) 根据财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号）规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 60% 以上的企业。孙公司银川威光新能源有限公司自 2025 年享受上述优惠政策。

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	19,049.38	25,349.38
银行存款	78,033,377.26	6,491,586.75
其他货币资金	21,291,257.23	54,759,071.22
合计	99,343,683.87	61,276,007.35

其他说明：无

单位：元

项目	期末数	期初数
保函保证金	17,048,689.28	23,134,663.57
信用证保证金	2,608,013.54	14,727,881.42
回购股份专用款		15,788,827.51
项目保证金	1,138,260.57	753,272.66
电商存款	496,293.84	354,326.06
票据保证金		100.00
合计	21,291,257.23	54,759,071.22

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	9,853,266.56	21,506,098.67
其中：		
信托产品	9,853,266.56	21,506,098.67
其中：		
合计	9,853,266.56	21,506,098.67

其他说明：无

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	63,783,685.37	40,868,585.00
合计	63,783,685.37	40,868,585.00

(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的应收票据	63,783,685.37	100.00%			63,783,685.37	40,868,585.00	100.00%			40,868,585.00
其中：										
银行承兑汇票	63,783,685.37	100.00%			63,783,685.37	40,868,585.00	100.00%			40,868,585.00
合计	63,783,685.37	100.00%			63,783,685.37	40,868,585.00	100.00%			40,868,585.00

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	63,783,685.37	0.00	0.00%
合计	63,783,685.37		

确定该组合依据的说明：

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

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	
按组合计提的坏账准备	0.00	0.00				0.00

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
商业承兑票据	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		59,268,394.99
合计		59,268,394.99

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）	400,791,899.20	331,841,681.52
1 至 2 年	62,314.85	13,251,971.53
2 至 3 年	315,315.32	4,392,887.08
3 年以上	20,205,177.46	20,967,448.06
3 至 4 年	6,191,281.70	8,055,126.30
4 至 5 年	12,365,677.42	11,264,103.42
5 年以上	1,648,218.34	1,648,218.34
合计	421,374,706.83	370,453,988.19

(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	21,523,674.96	5.11%	21,523,674.96	100.00%	0.00	21,533,674.96	5.81%	21,533,674.96	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	399,851,031.87	94.89%	20,524,570.01	5.13%	379,326,461.86	348,920,313.23	94.19%	19,197,874.88	5.50%	329,722,438.35
合计	421,374,706.83	100.00%	42,048,244.97	9.98%	379,326,461.86	370,453,988.19	100.00%	40,731,549.84	11.00%	329,722,438.35

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
客户一	15,873,939.42	15,873,939.42	15,863,939.42	15,863,939.42	100.00%	存续期信用风险高，款项预计回收风险较高
客户二	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
客户三	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
客户四	270,966.14	270,966.14	270,966.14	270,966.14	100.00%	款项预计回收风险较高
合计	21,533,674.96	21,533,674.96	21,523,674.96	21,523,674.96		

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

1 年以内	398,791,899.20	19,939,594.97	5.00%
1-2 年	62,314.85	6,231.49	10.00%
2-3 年	315,315.32	94,594.60	30.00%
3-4 年	270,498.30	135,249.15	50.00%
4-5 年	310,522.00	248,417.60	80.00%
5 年以上	100,482.20	100,482.20	100.00%
合计	399,851,031.87	20,524,570.01	

确定该组合依据的说明：

公司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。

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	21,533,674.96		10,000.00			21,523,674.96
按组合计提坏账准备	19,197,874.88	1,326,695.13				20,524,570.01
合计	40,731,549.84	1,326,695.13	10,000.00	0.00	0.00	42,048,244.97

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
无	0.00			
合计	0.00			

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	0.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
无					

应收账款核销说明：

本期无实际核销的应收账款。

(5) 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
客户一	98,413,587.90	34,331,037.72	132,744,625.62	25.08%	6,849,936.99

客户二	77,145,995.44	30,164,873.82	107,310,869.26	20.28%	10,901,290.83
客户三	51,648,154.64	35,262,512.33	86,910,666.97	16.42%	19,509,349.28
客户四	70,848,530.35		70,848,530.35	13.39%	3,542,426.53
客户五	54,737,738.19		54,737,738.19	10.34%	2,736,886.92
合计	352,794,006.52	99,758,423.87	452,552,430.39	85.51%	43,539,890.55

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	40,614,219.46	54,177,807.29
合计	40,614,219.46	54,177,807.29

(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	40,614,219.46	100.00%	0.00	0.00%	40,614,219.46	54,177,807.29	100.00%	0.00	0.00%	54,177,807.29
其中：										
合计	40,614,219.46	100.00%	0.00	0.00%	40,614,219.46	54,177,807.29	100.00%	0.00	0.00%	54,177,807.29

按组合计提坏账准备类别名称：

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	40,614,219.46	0.00	0%
合计	40,614,219.46	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) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	其他变动	
无						

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
无				

其他说明：无

(4) 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
无	

(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	123,450,641.25	
合计	123,450,641.25	

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收款项融资	0.00

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
无					

核销说明：无

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

无

(8) 其他说明

无

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,488,471.88	2,481,949.41
合计	5,488,471.88	2,481,949.41

(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	4,542,635.51	2,065,043.60
应收暂付款	1,574,520.75	1,285,897.84
员工借取备用金	16,001.38	60,183.84
合计	6,133,157.64	3,411,125.28

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）	5,510,835.33	1,973,048.66
1 至 2 年	50,611.81	395,611.81
2 至 3 年	167,062.20	63,062.20
3 年以上	404,648.30	979,402.61
3 至 4 年	179,928.30	116,928.30
4 至 5 年	3,600.00	744,474.31
5 年以上	221,120.00	118,000.00
合计	6,133,157.64	3,411,125.28

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	6,133,157.64	100.00%	644,685.76	10.51%	5,488,471.88	3,411,125.28	100.00%	929,175.87	27.24%	2,481,919.41
其中：										
组合计提：	6,133,157.64	100.00%	644,685.76	10.51%	5,488,471.88	3,411,125.28	100.00%	929,175.87	27.24%	2,481,919.41
合计	6,133,157.64	100.00%	644,685.76	10.51%	5,488,471.88	3,411,125.28	100.00%	929,175.87	27.24%	2,481,919.41

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	6,133,157.64	644,685.76	10.51%
1 年以内（含 1 年）	5,510,835.33	275,541.77	5.00%
1 至 2 年	50,611.81	5,061.18	10.00%
2 至 3 年	167,062.20	50,118.66	30.00%
3 至 4 年	179,928.30	89,964.15	50.00%
4 至 5 年	3,600.00	2,880.00	80.00%
5 年以上	221,120.00	221,120.00	100.00%
合计	6,133,157.64	644,685.76	

确定该组合依据的说明：

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)	
2026 年 1 月 1 日余额	98,652.43	830,523.44		929,175.87
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-1,100.00	1,100.00		
本期计提	177,989.34	-462,479.45		-284,490.11
2026 年 6 月 30 日余额	275,541.77	369,143.99		644,685.76

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。

第一阶段、第二阶段的期末坏账准备计提比例分别为 5%、59.32%。

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	929,175.87	-284,490.11				644,685.76
合计	929,175.87	-284,490.11				644,685.76

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
无				

本期无重要的坏账准备收回或转回情况。

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
无					

其他应收款核销说明：

本期无实际核销的其他应收款。

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
交银金融租赁有限责任公司	押金保证金	3,000,000.00	1 年以内	48.91%	150,000.00
上海万宜元山信息技术有限公司	押金保证金	664,684.02	1 年以内	10.84%	33,234.20
银川高新技术产业开发区有限责任公司	押金保证金	342,000.00	1 年以内 27000 元， 2-3 年 155000 元； 3-4 年 10000 元，5 年以上 150000 元。	5.58%	202,850.00
银川经济技术开发区企业服务中心	押金保证金	164,000.00	1 年以内 65000 元， 1-2 年 22000 元；3- 4 年 77000 元。	2.67%	43,950.00
东方电气股份有限公司	押金保证金	136,000.00	1 年以内	2.22%	6,800.00
合计		4,306,684.02		70.22%	436,834.20

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	8,573,295.11	99.64%	6,180,593.93	99.44%
1 至 2 年	3,324.72	0.04%	32,295.65	0.52%
2 至 3 年	27,578.69	0.32%		
3 年以上			2,443.85	0.04%
合计	8,604,198.52		6,215,333.43	

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：

期末无账龄 1 年以上重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例
单位一	1,230,656.00	14.30%
单位二	971,572.00	11.29%
单位三	825,000.00	9.59%
单位四	588,000.00	6.83%
单位五	381,725.23	4.44%
小计	3,996,953.23	46.45%

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	229,789,868.37	1,380,071.00	228,409,797.37	196,133,761.79	529,217.50	195,604,544.29
在产品	184,059,516.72		184,059,516.72	152,530,369.11		152,530,369.11
库存商品	107,180,920.08	7,704,007.36	99,476,912.72	70,871,279.93	8,620,211.14	62,251,068.79
合同履约成本	360,406.32	360,406.32	0.00	360,406.32	360,406.32	0.00
发出商品	11,291,480.89		11,291,480.89	11,439,752.40		11,439,752.40
自制半成品	65,379,231.58	674,559.63	64,704,671.95	48,430,481.39	110,494.87	48,319,986.52
委托加工物资	1,650,745.50		1,650,745.50	1,502,283.42		1,502,283.42
合计	599,712,169.46	10,119,044.31	589,593,125.15	481,268,334.36	9,620,329.83	471,648,004.53

(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	529,217.50	857,846.61		6,993.11		1,380,071.00
库存商品	8,620,211.14	431,022.99		1,347,226.77		7,704,007.36
合同履约成本	360,406.32					360,406.32
自制半成品	110,494.87	564,775.34		710.58		674,559.63
合计	9,620,329.83	1,853,644.94		1,354,930.46		10,119,044.31

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备和合同履约成本减值准备的原因

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、合同履约成本	相关产成品、项目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/售出或项目已完工验收
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) 合同履约成本本期摊销金额的说明

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期摊销	本期计提减值	期末数
机电电控产品开发	360,406.32				360,406.32
小计	360,406.32				360,406.32

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	67,802,227.55	61,779,947.65
预缴企业所得税	11,571.36	56,814.61
合计	67,813,798.91	61,836,762.26

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	1,283,475,621.27	718,003,326.76
合计	1,283,475,621.27	718,003,326.76

(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	323,999,912.02	58,146,488.29	446,943,409.64	6,316,529.84	835,406,339.79
2. 本期增加金额	408,252,460.86	4,888,936.09	181,401,155.42	207,690.27	594,750,242.64

（1）购置	159,057.87	448,538.51	3,476,551.74	46,628.32	4,130,776.44
（2）在建工程转入	408,093,402.99	4,440,397.58	177,924,603.68	161,061.95	590,619,466.20
（3）企业合并增加					
3. 本期减少金额		5,106.20			5,106.20
（1）处置或报废		5,106.20			5,106.20
4. 期末余额	732,252,372.88	63,030,318.18	628,344,565.06	6,524,220.11	1,430,151,476.23
二、累计折旧					
1. 期初余额	21,740,910.97	18,130,573.40	73,989,890.77	3,541,637.89	117,403,013.03
2. 本期增加金额	5,663,361.75	3,980,195.36	19,363,422.03	270,815.80	29,277,794.94
（1）计提	5,663,361.75	3,980,195.36	19,363,422.03	270,815.80	29,277,794.94
3. 本期减少金额		4,953.01			4,953.01
（1）处置或报废		4,953.01			4,953.01
4. 期末余额	27,404,272.72	22,105,815.75	93,353,312.80	3,812,453.69	146,675,854.96
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	704,848,100.16	40,924,502.43	534,991,252.26	2,711,766.42	1,283,475,621.27
2. 期初账面价值	302,259,001.05	40,015,914.89	372,953,518.87	2,774,891.95	718,003,326.76

（2） 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
无					

（3） 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	

（4） 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
房屋建筑物	497,737,619.77	尚未办理竣工决算

其他说明：无

（5） 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	691,418,291.25	1,073,653,562.47

合计	691,418,291.25	1,073,653,562.47
----	----------------	------------------

(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
风电增速器智慧工厂建筑工程（一期）	592,387,568.59		592,387,568.59	375,668,555.90		375,668,555.90
在安装设备	99,030,722.66		99,030,722.66	697,985,006.57		697,985,006.57
合计	691,418,291.25		691,418,291.25	1,073,653,562.47		1,073,653,562.47

(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
风电增速器智慧工厂建筑工程（一期）	715,646,600.00	375,668,555.90	38,976,260.88	408,093,402.99		6,551,413.79	70.76%	70.76%	19,169,633.65	6,210,041.13	3.18%	金融机构贷款、其他
在安装设备		697,985,006.57	169,407,934.10	182,526,063.21		684,866,877.46						
合计	715,646,600.00	1,073,653,562.47	208,384,194.98	590,619,466.20		691,418,291.25			19,169,633.65	6,210,041.13		

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	21,296,483.30	21,296,483.30
2. 本期增加金额	4,455,653.97	4,455,653.97
1) 租入	4,455,653.97	4,455,653.97
3. 本期减少金额	8,822,888.10	8,822,888.10
1) 处置	8,822,888.10	8,822,888.10
4. 期末余额	16,929,249.17	16,929,249.17
二、累计折旧		
1. 期初余额	12,236,814.30	12,236,814.30
2. 本期增加金额	2,293,088.12	2,293,088.12
(1) 计提	2,293,088.12	2,293,088.12
3. 本期减少金额	8,822,888.10	8,822,888.10
(1) 处置	8,822,888.10	8,822,888.10
4. 期末余额	5,707,014.32	5,707,014.32
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	11,222,234.85	11,222,234.85
2. 期初账面价值	9,059,669.00	9,059,669.00

（2） 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

13、无形资产

（1） 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	软件	特许使用权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	113,945,685.00	16,641,902.71	582,259.69	131,169,847.40
2. 本期增加金额	342,659.40		80,394.40	423,053.80
（1）购置	342,659.40		80,394.40	423,053.80
（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	114,288,344.40	16,641,902.71	662,654.09	131,592,901.20
二、累计摊销				
1. 期初余额	6,751,285.45	5,509,691.46	221,192.21	12,482,169.12
2. 本期增加金额	1,154,152.53	815,042.22	39,106.15	2,008,300.90
（1）计提	1,154,152.53	815,042.22	39,106.15	2,008,300.90
3. 本期减少金额				
（1）处置				
4. 期末余额	7,905,437.98	6,324,733.68	260,298.36	14,490,470.02
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	106,382,906.42	10,317,169.03	402,355.73	117,102,431.18
2. 期初账面价值	107,194,399.55	11,132,211.25	361,067.48	118,687,678.28

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） 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
无		

其他说明：期末土地使用权均已办理产权证书。

(3) 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	1,602,983.53		337,796.40		1,265,187.13
模具费	2,973,905.58	1,798,584.10	2,099,053.96		2,673,435.72
合计	4,576,889.11	1,798,584.10	2,436,850.36		3,938,622.85

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	81,560,394.42	12,233,007.92	74,981,151.85	11,256,050.04
内部交易未实现利润	4,994,618.01	749,192.70	2,632,201.08	394,830.16
递延收益	35,513,750.51	5,327,062.58	28,106,244.43	4,215,936.66
预计负债	7,186,655.44	1,077,998.32	5,356,554.59	803,483.19
租赁负债	10,678,021.99	1,601,703.29	8,791,501.35	1,318,725.20
交易性金融资产公允价值变动	10,146,733.44	1,522,010.02		
合计	150,080,173.81	22,510,974.83	119,867,653.30	17,989,025.25

(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			1,506,098.67	225,914.80
固定资产税前扣除	22,525,563.06	3,378,834.46	24,150,292.26	3,622,543.84
使用权资产	11,222,234.85	1,683,335.23	9,059,669.00	1,358,950.35
合计	33,747,797.91	5,062,169.69	34,716,059.93	5,207,408.99

(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	5,062,169.69	17,448,805.14	5,207,408.99	12,781,616.26
递延所得税负债	5,062,169.69		5,207,408.99	

(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	644,685.76	989,932.22

可抵扣亏损	258,584,591.31	202,620,121.66
合计	259,229,277.07	203,610,053.88

(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	
2030 年	2,496,298.73	2,496,298.73	
2034 年	61,575,590.37	61,575,590.37	
2035 年	131,874,144.98	131,874,144.98	
2036 年	55,964,469.65		
合计	258,584,591.31	202,620,121.66	

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	107,893,770.42	29,393,105.14	78,500,665.28	89,679,835.17	24,690,028.53	64,989,806.64
预付设备款	4,445,122.95		4,445,122.95	5,251,326.73		5,251,326.73
预付软件款	700,221.23		700,221.23	1,240,840.71		1,240,840.71
合计	113,039,114.60	29,393,105.14	83,646,009.46	96,172,002.61	24,690,028.53	71,481,974.08

其他说明：

1、合同资产

1) 明细情况

单位：元

项目	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
应收质保金	107,893,770.42	29,393,105.14	78,500,665.28	89,679,835.17	24,690,028.53	64,989,806.64
合计	107,893,770.42	29,393,105.14	78,500,665.28	89,679,835.17	24,690,028.53	64,989,806.64

2) 合同资产的账面价值在本期内未发生重大变动。

3) 减值准备计提情况

① 类别明细情况

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	2,727,383.01	2.53	2,727,383.01	100.00	0.00	2,727,383.01	3.04	2,727,383.01	100.00	
按组合计提坏账准备	105,166,387.41	97.47	26,665,722.13	25.36	78,500,665.28	86,952,452.16	96.96	21,962,645.52	25.26	64,989,806.64
合计	107,893,770.42	100.00	29,393,105.14	27.24	78,500,665.28	89,679,835.17	100.00	24,690,028.53	27.53	64,989,806.64

② 采用组合计提减值准备的合同资产

单位：元

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
账龄组合	105,166,387.41	26,665,722.13	25.36
小计	105,166,387.41	26,665,722.13	25.36

4) 减值准备变动情况

① 明细情况

单位：元

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销/核销	其他	
单项计提减值准备	2,727,383.01					2,727,383.01
按组合计提减值准备	21,962,645.52	4,703,076.61				26,665,722.13
合 计	24,690,028.53	4,703,076.61				29,393,105.14

② 本期无重要的减值准备收回或转回情况。

5) 本期无实际核销的合同资产。

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	20,794,963.39	20,794,963.39	冻结、保证、质押、专款专用	票据保证金、保函保证金、信用证保证金、回购股份专用款、项目保证金	54,404,745.16	54,404,745.16	冻结、保证、质押、专款专用	票据保证金、保函保证金、信用证保证金、回购股份专用款、项目保证金
应收票据	59,268,394.99	59,268,394.99	未终止确认	未终止确认应收票据	29,423,859.48	29,423,859.48	未终止确认	未终止确认应收票据
存货	200,000,000.00	200,000,000.00	抵押	抵押担保	200,000,000.00	200,000,000.00	抵押	抵押担保
固定资产	924,660,180.55	847,039,368.77	抵押	抵押担保	409,779,452.07	288,639,671.42	抵押	抵押担保
无形资产	112,723,200.00	105,026,312.15	抵押	抵押担保	112,723,200.00	106,155,233.35	抵押	抵押担保
在建工程	94,679,506.29	94,679,506.29	抵押	抵押担保	463,560,099.77	463,560,099.77	抵押	抵押担保
应收账款	4,835,842.20	4,594,050.09	未终止确认	未终止确认的应收账款保理	38,769,799.12	36,831,309.16	未终止确认	未终止确认的应收账款保理
合计	1,416,962,087.42	1,331,402,595.68			1,308,661,155.60	1,179,014,918.34		

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	20,016,666.66	20,018,333.33
保证借款	20,008,219.17	13,002,111.11
信用借款	551,668,392.39	283,102,629.26
合计	591,693,278.22	316,123,073.70

短期借款分类的说明：期末无已逾期偿还的短期借款情况。

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	5,803,783.72	14,686,698.85

银行承兑汇票		55,000,000.00
合计	5,803,783.72	69,686,698.85

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为无。

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	489,734,384.62	409,572,570.17
工程及设备款	155,196,389.33	238,105,294.62
费用类款项	10,005,973.95	9,398,222.07
合计	654,936,747.90	657,076,086.86

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
无		

其他说明：期末无账龄 1 年以上重要的应付账款。

21、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	13,154,291.80	15,748,603.98
合计	13,154,291.80	15,748,603.98

(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	6,943,108.50	9,574,428.90
限制性股票回购义务	5,430,230.08	5,430,230.08
应付暂收款	495,463.26	163,437.60
计提费用类款项	285,489.96	580,507.40
合计	13,154,291.80	15,748,603.98

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
无		

其他说明：期末无账龄 1 年以上重要的其他应付款。

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	154,063.53	102,752.30
合计	154,063.53	102,752.30

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
无		

单位：元

项目	变动金额	变动原因
无		

23、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	8,426,215.07	7,498,965.91
合计	8,426,215.07	7,498,965.91

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
无		

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
无		

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	15,468,169.54	101,649,368.25	97,678,588.27	19,438,949.52
二、离职后福利-设定提存计划	76,633.42	8,851,543.64	8,863,084.56	65,092.50
三、辞退福利		234,000.00	234,000.00	
合计	15,544,802.96	110,734,911.89	106,775,672.83	19,504,042.02

(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	14,878,859.21	88,807,959.73	84,787,348.97	18,899,469.97
2、职工福利费	194,705.56	3,679,631.76	3,711,961.28	162,376.04
3、社会保险费	31,993.36	5,176,557.88	5,172,185.24	36,366.00

其中：医疗保险费	31,045.16	4,700,349.36	4,695,889.52	35,505.00
工伤保险费	948.20	476,208.52	476,295.72	861.00
4、住房公积金	32,858.00	1,704,306.00	1,709,549.00	27,615.00
5、工会经费和职工教育经费	329,753.41	2,280,912.88	2,297,543.78	313,122.51
合计	15,468,169.54	101,649,368.25	97,678,588.27	19,438,949.52

(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	74,311.20	8,583,265.28	8,594,456.48	63,120.00
2、失业保险费	2,322.22	268,278.36	268,628.08	1,972.50
合计	76,633.42	8,851,543.64	8,863,084.56	65,092.50

其他说明：无

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
个人所得税	137,295.52	209,143.21
房产税	1,012,736.15	542,039.08
土地使用税	228,673.15	228,673.15
水利建设基金	148,313.32	63,492.25
印花税	229,359.12	254,983.66
残保金	393,538.82	393,538.82
合计	2,149,916.08	1,691,870.17

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	205,076,831.27	103,705,374.43
一年内到期的长期应付款	19,796,222.29	572,976.63
一年内到期的租赁负债	4,485,848.34	3,307,390.67
合计	229,358,901.90	107,585,741.73

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	31,746,032.79	64,055,864.96
待转销项税额	1,000,471.41	835,218.85
合计	32,746,504.20	64,891,083.81

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
----	------	------

抵押借款	26,000,000.00	39,000,000.00
保证借款	77,324,320.82	39,218,127.77
信用借款	42,000,000.00	44,000,000.00
保证及抵押借款	1,124,318,736.78	1,018,413,888.04
合计	1,269,643,057.60	1,140,632,015.81

长期借款分类的说明：无

其他说明，包括利率区间：无

29、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	6,192,173.65	5,484,110.68
合计	6,192,173.65	5,484,110.68

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	35,712,804.14	
合计	35,712,804.14	

（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	35,712,804.14	

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	7,186,655.44	5,356,554.59	根据预计的售后维修费用计提的产品质量保证
合计	7,186,655.44	5,356,554.59	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

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	28,106,244.43	9,059,500.00	1,651,993.92	35,513,750.51	与资产相关的政府补助
合计	28,106,244.43	9,059,500.00	1,651,993.92	35,513,750.51	

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）	593,448,240.65			593,448,240.65
其他资本公积	6,567,172.67	5,814,426.46		12,381,599.13
合计	600,015,413.32	5,814,426.46		605,829,839.78

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积-其他资本公积增加 5,814,426.46 元系根据股权激励计划所确认的股权激励费用。

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	51,424,364.20	15,796,685.00		67,221,049.20
员工持股计划	5,430,230.08			5,430,230.08
合计	56,854,594.28	15,796,685.00		72,651,279.28

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

系根据公司第三届董事会第三十次会议审议通过的《关于回购公司股份方案的议案》，报告期内，公司回购 253,900 股用于员工股权激励，回购价格每股 62.22 元，确认 15,796,685.00 元库存股。

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	-17,569,442.96	76,198,434.02
调整后期初未分配利润	-17,569,442.96	76,198,434.02
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-51,970,096.13	-43,508,979.75
期末未分配利润	-69,539,539.09	32,689,454.27

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。

使用资本公积弥补亏损详细说明：

无

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	593,513,421.91	530,829,314.92	346,729,259.56	307,169,302.72
其他业务	7,562,820.17	4,258,837.75	2,795,856.60	2,117,650.10
合计	601,076,242.08	535,088,152.67	349,525,116.16	309,286,952.82

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	601,076,242.08	535,088,152.67	601,076,242.08	535,088,152.67
其中：				
风电齿轮箱	589,286,139.63	526,425,831.09	589,286,139.63	526,425,831.09
其他	11,790,102.45	8,662,321.58	11,790,102.45	8,662,321.58
按商品转让的时间分类	601,076,242.08	535,088,152.67	601,076,242.08	535,088,152.67
其中：				
在某一时点确认收入	601,076,242.08	535,088,152.67	601,076,242.08	535,088,152.67
合计	601,076,242.08	535,088,152.67	601,076,242.08	535,088,152.67

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
教育费附加		12,007.14
房产税	1,796,255.13	1,084,078.16
土地使用税	457,346.30	457,346.30
车船使用税	508.13	1,233.60
印花税	415,847.91	356,576.72
水利建设基金	296,626.64	125,444.86
地方教育费附加	0.00	8,004.76
合计	2,966,584.11	2,072,708.21

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	21,616,636.40	18,990,908.17
折旧及摊销	10,161,433.02	8,879,166.12
办公差旅费	3,793,072.30	2,976,799.10
股权激励	2,480,867.09	1,211,565.14
中介服务费	2,204,937.12	2,833,796.70
业务招待费	417,929.07	489,780.90
其他	665,471.32	593,470.11
合计	41,340,346.32	35,975,486.24

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	6,216,574.85	4,075,851.64
服务费	1,857,117.05	957,417.15
办公差旅费	1,299,583.98	1,688,044.60
业务招待费	736,116.51	668,397.64
股权激励	350,513.63	255,161.87
宣传推广费	247,985.05	469,634.91
折旧及摊销	204,411.92	342,298.82
其他	245,694.61	712,282.28
合计	11,157,997.60	9,169,088.91

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	17,463,671.44	21,890,103.08
原材料及加工费	6,622,920.49	4,679,811.78
折旧及摊销	2,789,917.79	2,123,502.75
股权激励费	1,828,722.15	896,313.41
办公差旅费	224,205.46	439,193.96
其他	4,164,022.42	2,746,597.12
合计	33,093,459.75	32,775,522.10

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	16,739,971.83	9,784,123.12
现金折扣		-116,744.69
利息收入	-361,445.14	-43,613.34
手续费	1,296,012.80	348,597.90
汇兑损益	-490,397.87	-946,463.34
合计	17,184,141.62	9,025,899.65

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	6,022,619.00	12,752,222.85
与资产相关的政府补助	1,651,993.92	1,545,034.68
代扣个人所得税手续费返还	67,849.16	116,970.69
重点人群增值税税收优惠		68,900.00
合计	7,742,462.08	14,483,128.22

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	-11,652,832.11	459,338.77
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-11,652,832.11	459,338.77
合计	-11,652,832.11	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
债务重组收益	597,144.49	
处置以摊余成本计量的金融资产取得的投资收益	-5,227,452.48	-1,447,841.02
应收款项融资贴现损失	-817,365.61	-748,597.78
合计	-5,447,673.60	-6,011,948.22

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	-1,316,695.13	-3,404,350.36
其他应收款坏账损失	284,490.11	-238,530.00
合计	-1,032,205.02	-3,627,880.36

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	-1,853,644.94	42,327.99
十一、合同资产减值损失	-4,703,076.61	-1,919,530.34
合计	-6,556,721.55	-1,877,202.35

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
使用权资产处置收益		3,675.90

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	195,418.48	110,179.54	195,418.48

其他	39,881.84	1,610.95	39,881.84
合计	235,300.32	111,790.49	235,300.32

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
对外捐赠	135,960.00		135,960.00
其他	35,215.14	142,680.15	35,215.14
合计	171,175.14	142,680.15	171,175.14

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
递延所得税费用	-4,667,188.88	-1,932,772.07
合计	-4,667,188.88	-1,875,512.18

(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	-56,637,285.01
按法定/适用税率计算的所得税费用	-8,426,225.62
子公司适用不同税率的影响	-100,546.38
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	534,064.03
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	8,448,858.74
研发费用加计扣除等扣除项目的影响	-4,558,344.05
所得税费用	-4,667,188.88

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	17,257,905.98	7,070,463.72
政府补助	19,329,002.36	16,532,822.85
保证金	4,879,471.00	5,556,633.86
利息收入	194,568.15	43,613.34
其他	2,125,723.18	4,028,505.46
合计	43,786,670.67	33,232,039.23

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	9,218,468.48	6,285,843.27
保证金	9,582,931.18	5,372,168.00
付现销售费用及物流运输费	3,440,074.65	2,733,586.73
付现管理费用	4,501,145.00	3,890,310.59
付现研发费用	1,790,652.06	574,776.94
付现财务费用	592,754.61	323,789.57
其他	2,929,167.86	5,703,765.54
合计	32,055,193.84	24,884,240.64

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
合计		149,886.13

(3) 与筹资活动有关的现金

收到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
抵押借款	60,000,000.00	
合计	60,000,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

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
股份回购	15,790,810.35	44,211,172.49
保证及抵押借款		232,226.80
经营租赁款及保证金	2,975,531.22	2,283,004.58
合计	18,766,341.57	46,726,403.87

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	306,123,073.70	283,686,624.73	92,053,911.46	90,170,331.67		591,693,278.22
长期借款（含一年内到期的长期借款）	1,244,337,390.24	238,313,382.92	21,306,420.07	29,237,304.36		1,474,719,888.87
长期应付款（含一年内到期的长期应付款）	572,976.63	60,000,000.00	527,090.07	5,591,040.27		55,509,026.43
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	8,791,501.35		4,709,701.37	2,823,180.73		10,678,021.99
合计	1,559,824,941.92	582,000,007.65	118,597,122.97	127,821,857.03		2,132,600,215.51

(4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
无			

(5) 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

单位：元

项目	本期数	上年同期数
背书转让的商业汇票金额	88,904,564.97	70,132,274.99
其中：支付货款	65,865,981.57	48,067,803.37
支付固定资产等长期资产购置款	23,038,583.40	22,064,471.62

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	-51,970,096.13	-43,508,979.75
加：资产减值准备	7,588,926.57	5,505,082.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,277,794.94	17,174,121.16
使用权资产折旧	2,293,088.12	2,935,022.90
无形资产摊销	2,008,300.90	1,772,177.82
长期待摊费用摊销	2,436,850.36	1,534,661.29
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
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）	11,652,832.11	-459,338.77
财务费用（收益以“-”号填列）	20,496,357.32	8,800,142.19
投资损失（收益以“-”号填列）	5,447,673.60	4,913,208.49
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,667,188.88	-1,932,772.07
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）	-109,787,491.36	-194,674,261.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-89,729,033.67	-117,068,540.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	65,133,922.05	262,601,085.57
其他	5,814,426.46	
经营活动产生的现金流量净额	-104,003,637.61	-52,409,893.16
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	78,548,720.48	34,384,914.89
减：现金的期初余额	22,660,089.70	30,891,874.51
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	55,888,630.78	3,493,040.38

(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	78,548,720.48	22,660,089.70
其中：库存现金	19,049.38	25,349.38
可随时用于支付的银行存款	78,033,377.26	6,491,586.75
可随时用于支付的其他货币资金	496,293.84	16,143,153.57
三、期末现金及现金等价物余额	78,548,720.48	22,660,089.70

(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
股票回购专户		15,788,827.51	专项用于回购公司股票
合计		15,788,827.51	

(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
票据及保函保证金	17,048,689.28	26,191,073.29	不可随时支取
信用证保证金	2,608,013.54	15,002,354.64	不可随时支取
项目保证金	1,138,260.57	84,168.04	不可随时支取
合计	20,794,963.39	41,277,595.97	

其他说明：无

(5) 其他重大活动说明

单位：元

项目	本期数	上年同期数
背书转让的商业汇票金额	88,904,564.97	70,132,274.99
其中：支付货款	65,865,981.57	48,067,803.37
支付固定资产等长期资产购置款	23,038,583.40	22,064,471.62

55、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			6,535,833.15
其中：美元	8,059.73	6.8109	54,894.02
欧元	834,409.11	7.7671	6,480,939.00
日元	3.00	0.0420	0.13
应收账款			366,671.11
其中：美元	45,340.00	6.8109	308,806.21
欧元	7,450.00	7.7671	57,864.90
应付账款			11,592,580.44
其中：欧元	840,310.00	7.7671	6,526,771.80
日元	120,485,400.00	0.0420	5,065,808.64
其他应付款			2,990,333.50
其中：欧元	385,000.00	7.7671	2,990,333.50

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

56、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、35”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：

单位：元

项目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	577,923.62	267,905.12
合计	577,923.62	267,905.12

与租赁相关的当期损益及现金流：

单位：元

项目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	169,177.33	299,867.36
与租赁相关的总现金流出	3,291,659.22	3,710,534.26

涉及售后租回交易的情况

无

(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
租赁收入	7,339.45	
合计	7,339.45	

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	22,018.35	29,357.80

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

无

（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

57、其他

 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公司应支付的货款，而本公司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) 供应商融资安排相关负债情况

 1) 相关负债账面价值

单位：元

项 目	期末数
短期借款	136,162,625.07
其中：供应商已收到款项	136,162,625.07
小 计	136,162,625.07

 2) 相关负债付款到期日区间

单位：元

项 目	期末付款到期日区间	期初付款到期日区间
属于融资安排的负债	自收到发票后的 0-365 天	
不属于融资安排的可比应付账款	自收到发票后的 0-365 天	

 3) 相关负债非现金变动情况

单位：元

非现金变动类型	本期数
从应付账款转至短期借款	136,162,625.07

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	17,463,671.44	21,890,103.08
原材料及加工费	6,622,920.49	4,679,811.78
折旧及摊销	2,789,917.79	2,123,502.75
办公差旅费	224,205.46	439,193.96
股权激励	1,828,722.15	896,313.41
其他	4,164,022.42	2,746,597.12
合计	33,093,459.75	32,775,522.10
其中：费用化研发支出	33,093,459.75	32,775,522.10

九、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

无

2、其他

无

十、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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：无

十一、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 金额	本期计入 营业外收 入金额	本期转入其他 收益金额	本期 其他 变动	期末余额	与资产/收 益相关
递延收益	28,106,244.43	9,059,500.00		1,651,993.92		35,513,750.51	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
计入其他收益的政府补助金额	6,022,619.00	14,366,157.53
财政贴息对利润总额的影响金额	4,246,783.36	1,926,600.00
合计	10,269,402.36	16,292,757.53

其他说明：无

十二、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：

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

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

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：

① 债务人发生重大财务困难；

② 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

③ 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

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

2) 预期信用损失的计量

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

3) 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见“七、3、应收票据，七、4、应收账款，七、5、应收款项融资，七、6、其他应收款，七、16、其他非流动资产”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 2026 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款和合同资产的 85.48%（2025 年 12 月 31 日：81.62%）源于余额前五名客户。本公司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	期末数				
	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	2,066,413,167.09	2,470,432,561.30	896,856,046.97	728,523,342.33	845,053,172.00
应付票据	5,803,783.72	5,803,783.72	5,803,783.72		
应付账款	654,936,747.90	654,936,747.90	654,936,747.90		
其他应付款	13,154,291.80	13,154,291.80	13,154,291.80		
租赁负债	10,678,021.99	11,095,112.36	4,778,538.78	6,316,573.58	-
长期应付款	55,509,026.43	58,014,494.20	21,243,960.40	21,011,733.60	15,758,800.20
其他流动负债	31,746,032.79	31,746,032.79	31,746,032.79		
小计	2,838,241,071.72	3,155,422,497.08	1,575,529,409.17	734,839,915.91	845,053,172.00

(续上表)

项 目	期初数				
	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	1,560,460,463.94	1,907,168,343.97	493,543,370.15	661,648,075.49	751,976,898.33
应付票据	69,686,698.85	69,686,698.85	69,686,698.85		
应付账款	657,076,086.86	657,076,086.86	657,076,086.86		
其他应付款	15,748,603.98	15,748,603.98	15,748,603.98		
租赁负债	8,791,501.35	9,188,234.22	3,551,081.19	3,120,162.52	2,516,990.51
长期应付款	572,976.63	580,567.00	580,567.00		
其他流动负债	64,055,864.96	64,055,864.96	64,055,864.96		
小 计	2,376,392,196.57	2,723,504,399.84	1,304,242,272.99	664,768,238.01	754,493,888.84

(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 2026 年 06 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 1,896,499,163.15 元（2025 年 12 月 31 日：人民币 1,468,159,880.36 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。

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	92,490,469.20	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
票据贴现	应收票据	32,358,204.40	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬
票据背书	应收款项融资	30,960,172.05	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	26,910,190.59	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬
电子债权凭证保理/转让	应收账款	288,054,902.07	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
电子债权凭证保理/转让	应收账款	4,835,842.20	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬
合计		475,609,780.51		

(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	背书	30,960,172.05	
应收款项融资	贴现	92,490,469.20	817,365.61
应收账款	保理	288,054,902.07	4,947,402.48
合计		411,505,543.32	5,764,768.09

(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	背书	26,910,190.59	26,910,190.59
应收票据	贴现	32,358,204.40	32,358,204.40
应收账款	保理/转让	4,835,842.20	4,835,842.20
合计		64,104,237.19	64,104,237.19

其他说明：无

十三、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			9,853,266.56	9,853,266.56
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			9,853,266.56	9,853,266.56
（1）信托理财产品			9,853,266.56	9,853,266.56
（二）应收款项融资			40,614,219.46	40,614,219.46
持续以公允价值计量的资产总额			50,467,486.02	50,467,486.02
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

3、持续和非持续第二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

无

4、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。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、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。

9、其他

十四、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本节“十、在其他主体中的权益”。

2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
李阿波	股东、实际控制人
李想	股东、实际控制人

其他说明：无

3、关联交易情况

（1）关联担保情况

本公司作为被担保方

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
李阿波、李想	92,239,289.90	2022 年 06 月 02 日	2034 年 09 月 15 日	否
李阿波、李想	18,580,196.99	2023 年 05 月 17 日	2034 年 09 月 15 日	否
李阿波、李想	9,663,517.35	2022 年 01 月 26 日	2027 年 12 月 18 日	否
李阿波、李想	14,107,698.84	2023 年 02 月 15 日	2029 年 01 月 31 日	否
李阿波、李想	3,128,458.64	2022 年 09 月 14 日	2027 年 12 月 17 日	否
李阿波、李想	55,144.80	2023 年 08 月 25 日	2028 年 11 月 07 日	否
李想	232,226.80	2023 年 10 月 09 日	2029 年 10 月 09 日	否
李阿波、李想	1,182,805,788.58	2024 年 08 月 26 日	2037 年 06 月 21 日	否

关联担保情况说明

（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	2,091,621.46	1,797,401.18

十五、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	353,935.00	10,579,117.15						
销售人员	79,915.00	2,388,659.35						
研发人员	298,685.00	8,927,694.65						
工程人员	9,250.00	276,482.50						
生产人员	214,535.00	6,412,451.15						
合计	956,320.00	28,584,404.80						

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	12.5 个月		
销售人员	20.24 元/股	12.5 个月		
研发人员	20.24 元/股	12.5 个月		
工程人员	20.24 元/股	12.5 个月		
生产人员	20.24 元/股	12.5 个月		
管理人员	31.90 元/股	26.5 个月		
销售人员	31.90 元/股	26.5 个月		
研发人员	31.90 元/股	26.5 个月		
工程人员	31.90 元/股	26.5 个月		
生产人员	31.90 元/股	26.5 个月		
管理人员	29.89 元/股	36 个月		
销售人员	29.89 元/股	36 个月		
研发人员	29.89 元/股	36 个月		
工程人员	29.89 元/股	36 个月		
生产人员	29.89 元/股	36 个月		

其他说明

根据公司第三届董事会第二十二次会议决议及 2024 年第二次临时股东大会审议通过的《关于公司〈2024 年员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》及《关于公司〈2024 年员工持股计划管理办法〉的议案》，确定员工持股计划的首次授予日为 2024 年 7 月 30 日，以人民币 20.24 元/股的授予价格向符合授予条件的 86 名激励对象授予 335,366 股股票，本次员工持股计划存续期为 48 个月，自公司公告受让部分最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起计算。存续期届满且未展期的，本员工持股计划自行终止。本次员工持股计划通过非交易过户等法律法规允许的方式所获标的股票分三期解锁，解锁时点分别为自公司公告受让部分最后一笔标的股票过户至本员工持股计划名下之日起满 12 个月、24 个月、36 个月，每期解锁的标的股票比例分别为 20%、30%、50%。各年度实际可归属持有人的权益根据公司层面业绩考核目标和个人层面绩效考核指标计算确定。

根据公司 2024 年第二次临时股东大会和第三届董事会第二十三次会议和第三届监事会第十四次会议，审议通过了《关于向 2024 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，确定 2024 年限制性股票激励计划的授予日为 2024 年 7 月 18 日，授予限制性股票 53.94 万股，授予价格为 20.24 元/股。

根据公司 2025 年第四次临时股东大会和第三届董事会第三十五次会议，审议通过了《关于向 2025 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，确定 2025 年限制性股票激励计划的授予日为 2025 年 9 月 16 日，授予限制性股票 69.12 万股，授予价格为 31.90 元/股。

根据公司 2026 年第二次临时股东大会和第四届董事会第六次会议，审议通过了《关于向 2026 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，确定 2026 年限制性股票激励计划的授予日为 2026 年 6 月 11 日，授予限制性股票 96.29 万股，授予价格为 29.89 元/股。

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	第一批员工持股计划按照授予日公司股票收盘价确定，第一批及第二批的股权激励计划按照以 Black-Scholes 模型(B-S 模型)计算股票期权的公允价值确定	
授予日权益工具公允价值的重要参数	授予日公司股票收盘价、以 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		12,381,599.13
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额		5,814,426.46

其他说明：无

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	2,480,867.09	
销售人员	282,655.68	
研发人员	1,828,722.15	
工程人员	71,362.52	
生产人员	1,150,819.02	
合计	5,814,426.46	

其他说明：无

5、股份支付的修改、终止情况

无

十六、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 2026 年 6 月 30 日，已开具未支付的信用证 3,805,879.00 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	38,194,863.94	2026/10/26 至 2031/6/27
客户二	27,006,612.23	2028/1/11 至 2030/11/11
客户三	18,277,710.44	2026/8/9 至 2030/11/25
客户四	3,239,493.43	2030/4/8 至 2031/5/17
客户五	815,789.74	2026/11/5 至 2028/7/12
合 计	87,534,469.78	

(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。

十七、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

无

十八、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）	399,748,093.79	330,561,247.63
1 至 2 年	62,314.85	13,163,971.53
2 至 3 年	315,315.32	4,392,887.08
3 年以上	20,205,177.46	20,967,448.06
3 至 4 年	6,191,281.70	8,055,126.30
4 至 5 年	12,365,677.42	11,264,103.42
5 年以上	1,648,218.34	1,648,218.34
合计	420,330,901.42	369,085,554.30

(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	21,523,674.96	5.12%	21,523,674.96	100.00%		21,533,674.96	5.83%	21,533,674.96	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	398,807,226.46	94.88%	20,472,379.75	5.13%	378,334,846.71	347,551,879.34	94.17%	19,125,053.18	5.50%	328,426,826.16
其中：										
合计	420,330,901.42	100.00%	41,996,054.71	9.99%	378,334,846.71	369,085,554.30	100.00%	40,658,728.14	11.02%	328,426,826.16

按单项计提坏账准备类别名称：

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
客户一	15,873,939.42	15,873,939.42	15,863,939.42	15,863,939.42	100.00%	存续期信用风险高，款项预计回收风险较高
客户二	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
客户三	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
客户四	270,966.14	270,966.14	270,966.14	270,966.14	100.00%	款项预计回收风险较高
合计	21,533,674.96	21,533,674.96	21,523,674.96	21,523,674.96		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	397,748,093.79	19,887,404.71	5.00%
1-2 年	62,314.85	6,231.49	10.00%
2-3 年	315,315.32	94,594.60	30.00%
3-4 年	270,498.30	135,249.15	50.00%
4-5 年	310,522.00	248,417.60	80.00%
5 年以上	100,482.20	100,482.20	100.00%
合计	398,807,226.46	20,472,379.75	

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	21,533,674.96		10,000.00			21,523,674.96
按组合计提坏账准备	19,125,053.18	1,347,326.57				20,472,379.75
合计	40,658,728.14	1,347,326.57	10,000.00			41,996,054.71

(4) 本期实际核销的应收账款情况

应收账款核销说明：

本期无实际核销的应收账款。

(5) 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
客户一	98,413,587.90	34,331,037.72	132,744,625.62	25.13%	6,849,936.99
客户二	77,145,995.44	30,164,873.82	107,310,869.26	20.32%	10,901,290.83
客户三	51,648,154.64	35,262,512.33	86,910,666.97	16.45%	19,509,349.28
客户四	70,848,530.35		70,848,530.35	13.41%	3,542,426.53
客户五	54,737,738.19		54,737,738.19	10.36%	2,736,886.92
合计	352,794,006.52	99,758,423.87	452,552,430.39	85.67%	43,539,890.55

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	6,581,307.90	3,319,372.81
合计	6,581,307.90	3,319,372.81

(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	4,540,573.31	1,862,643.60
应收暂付款	2,651,209.00	2,294,153.77
员工借取备用金	15,981.38	60,183.84
合计	7,207,763.69	4,216,981.21

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）	5,543,790.54	2,538,293.75
1 至 2 年	1,092,324.85	636,284.85
2 至 3 年	167,000.00	63,000.00
3 年以上	404,648.30	979,402.61
3 至 4 年	179,928.30	116,928.30
4 至 5 年	3,600.00	744,474.31
5 年以上	221,120.00	118,000.00
合计	7,207,763.69	4,216,981.21

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	1,436,894.36	19.94%			1,436,894.36	1,236,894.36	29.33%			1,236,894.36
其中：										
合并内关联方往来款：	1,436,894.36	19.94%			1,436,894.36	1,236,894.36	29.33%			1,236,894.36
按组合计提坏账准备	5,770,869.33	80.06%	626,455.79	10.86%	5,144,413.54	2,980,086.85	70.67%	897,608.40	30.12%	2,082,478.45
其中：										
组合账龄：	5,770,869.33	80.06%	626,455.79	10.86%	5,144,413.54	2,980,086.85	70.67%	897,608.40	30.12%	2,082,478.45
合计	7,207,763.69	100.00%	626,455.79	8.69%	6,581,307.90	4,216,981.21	100.00%	897,608.40	21.29%	3,319,372.81

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	计提理由
柳州威力传动有限责任公司	366,221.32	0.00	566,221.32	0.00		
鸡西威润传动有限责任公司	440,673.04	0.00	440,673.04	0.00		
上海威郅新能源有限责任公司	430,000.00	0.00	430,000.00	0.00		
合计	1,236,894.36	0.00	1,436,894.36	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	5,770,869.33	626,455.79	10.86%
1 年以内（含 1 年）	5,150,609.22	257,530.46	5.00%
1 至 2 年	48,611.81	4,861.18	10.00%
2 至 3 年	167,000.00	50,100.00	30.00%
3 至 4 年	179,928.30	89,964.15	50.00%
4 至 5 年	3,600.00	2,880.00	80.00%
5 年以上	221,120.00	221,120.00	100.00%
合计	5,770,869.33	626,455.79	

确定该组合依据的说明：

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)	
2026 年 1 月 1 日余额	87,103.62	810,504.78		897,608.40
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-1,100.00	1,100.00		
本期计提	171,526.84	-442,679.45		-271,152.61
2026 年 6 月 30 日余额	257,530.46	368,925.33		626,455.79

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 59.48%。

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	897,608.40	-271,152.61				626,455.79
合计	897,608.40	-271,152.61				626,455.79

5) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款。

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
交银金融租赁有限责任公司	押金保证金	3,000,000.00	1 年以内	41.62%	150,000.00
上海万宜元山信息技术有限公司	押金保证金	664,684.02	1 年以内	9.22%	33,234.20
柳州威力传动有限责任公司	应收暂付款	566,221.32	1 年以内 343181.32 元； 1-2 年 223040 元；	7.86%	
鸡西威润传动有限责任公司	应收暂付款	440,673.04	1 年以内 50000 元；1-2 年 390673.04 元；	6.11%	
上海威郅新能源有限责任公司	应收暂付款	430,000.00	1-2 年 430000 元；	5.97%	
合计		5,101,578.38		70.78%	183,234.20

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	77,455,019.68		77,455,019.68	66,268,349.10		66,268,349.10
合计	77,455,019.68		77,455,019.68	66,268,349.10		66,268,349.10

(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	38,824,490.98					694,736.56	39,519,227.54	
上海威郅新能源有限责任公司	21,436,050.12		10,470,000.00			21,934.02	31,927,984.14	
银川威力传动有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
鸡西威润传动有限责任公司	1,007,808.00						1,007,808.00	

合计	66,268,349.10	10,470,000.00	716,670.58	77,455,019.68
----	---------------	---------------	------------	---------------

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	590,969,047.59	534,294,803.55	343,892,011.25	312,205,180.41
其他业务	7,681,018.70	4,229,363.20	2,598,508.65	1,997,036.37
合计	598,650,066.29	538,524,166.75	346,490,519.90	314,202,216.78

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	598,650,066.29	538,524,166.75	598,650,066.29	538,524,166.75
其中：				
风电齿轮箱	589,286,139.63	533,434,194.26	589,286,139.63	533,434,194.26
其他	9,363,926.66	5,089,972.49	9,363,926.66	5,089,972.49
按商品转让的时间分类	598,650,066.29	538,524,166.75	598,650,066.29	538,524,166.75
其中：				
在某一时点确认收入	598,650,066.29	538,524,166.75	598,650,066.29	538,524,166.75
合计	598,650,066.29	538,524,166.75	598,650,066.29	538,524,166.75

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
处置以摊余成本计量的金融资产取得的投资收益	-4,947,402.48	-1,447,841.02
应收款项融资贴现损失	-817,365.61	-748,597.78
债务重组收益	597,144.49	
合计	-5,167,623.60	-6,011,948.22

十九、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
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）	10,269,402.36	
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	-11,652,832.11	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	10,000.00	
债务重组损益	597,144.49	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	64,125.18	
合计	-712,160.08	--

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	-8.81%	-0.73	-0.73
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.69%	-0.72	-0.72

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

董事会

2026 年 8 月 22 日