



威力传动

NEEQ:871626

银川威力传动技术股份有限公司

Yinchuan Weili Transmission Technology Co., Ltd



年度报告

—2022—

公司年度大事记

- 1、2022 年 1 月，威力传动 SAP 一期项目成功上线
- 2、2022 年 3 月，公司启动线上项目管理和 OKR
- 3、2022 年 4 月，成立银川威力传动技术股份有限公司团支部
- 4、2022 年 5 月，荣获宁夏回族自治区“五一劳动奖状”
- 5、2022 年 5 月，组织“践行生态文明思想、共促绿色低碳发展”联合主题党日活动
- 6、2022 年 6 月，威力传动顺利通过了 SGS 关于 ISO 9001:2015 质量管理体系及 ISO 14001:2015 环境管理体系认证周期内的第一次监督审核
- 7、2022 年 6 月，由宁夏回族自治区工业和信息化厅认定为精密减速器工业设计中心
- 8、2022 年 7 月，银川市重点产业项目观摩团莅临威力传动“精密减速器研发生产项目”观摩
- 9、2022 年 8 月，喜获中国中车风电“优秀合作奖”
- 10、2022 年 10 月，威力传动获批宁夏回族自治区 2022 年工业互联网建设和应用试点示范项目

目录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标	8
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重大事件	21
第六节	股份变动、融资和利润分配	23
第七节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	33
第八节	行业信息	36
第九节	公司治理、内部控制和投资者保护	37
第十节	财务会计报告	40
第十一节	备查文件目录	132

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	☐ 是 ☒ 否
董事会是否审议通过年度报告	☒ 是 ☐ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在未按要求披露的事项	☐ 是 ☒ 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、公司资产负债率较高的风险	报告期末，公司合并口径资产负债率为 73.00%，母公司口径资产负债率为 73.46%，资产负债率较高。如果公司持续融资能力受到限制或者客户未能及时回款，进而导致未能及时、有效地作好偿债安排，可能使公司正常运营面临较大的资金压力，公司业务的持续发展将受到不利影响。 应对措施：公司将通过加强应收款项催收力度、加强库存管理等，以提高运营资金使用效率，积极获取更多融资机会充足运营资金。
2、客户集中风险	公司主要客户为风机制造商。受风电行业集中度较高影响，公司主要客户也呈现一定的集中性。报告期内，公司前五大客户收入占比为 97.96%，客户集中度较高。若公司未来与主要客户合作关系发生重大不利变化，或新客户拓展及维护不力，导致公司无法持续获得客户订单，可能对公司经营业绩造成不利影响。 应对措施：公司将立足现有重点客户，积极开发新客户，降低对单个客户的收入占比。

3、公司业绩随下游市场波动的风险	公司专注于风电专用减速器的研发、生产和销售，主要产品为风电偏航减速器、风电变桨减速器，主要应用于下游风电行业。国内风电产业受国家政策的影响较大，如果未来国家对风电行业开发建设总体规模、上网电价保护以及各项税收优惠政策等方面的支持力度降低，或下游风电运营商投资进度放缓、风机整机制造商客户采购需求下降，将对公司经营业绩产生不利影响。 应对措施：公司将继续深耕风电减速器领域，积极开发新客户、研发新产品，不断增强公司核心竞争力和盈利能力。
4、实际控制人不当控制的风险	截止报告期末，公司实际控制人为李阿波、李想父子，直接合计持有公司 92.84%的股份，李阿波担任公司董事长，李想担任公司董事、总经理，能够对公司的股东大会决策、董事会决策、重大事项决策、财务管理、经营管理、人事任免等产生重大影响。 应对措施：公司建立了较为合理的法人治理结构，明确规定了董事会、监事会、股东大会的各项议事制度。公司将严格按照《公司法》等法律法规要求规范操作，并认真贯彻落实，避免公司实际控制人不当控制的风险。
5、原材料价格波动风险	报告期内，公司直接材料成本占主营业务成本的比例为 88.03%，是营业成本的主要组成部分。公司主要原材料包括齿轮及齿轮轴、铸件、锻件、电机等，该等原材料价格受到上游原料价格和人工成本变化的影响，具有一定的波动性。如果未来公司主要原材料价格出现持续大幅上涨，将对公司经营业绩产生不利影响。 应对措施：公司将根据各类原材料的市场行情及以往的采购经验，在原材料价格上升波动期间，为应对风电产业降本趋势，公司通过招标采购的形式控制采购成本；同时与供应商建立良好的长期合作关系，保证原材料供应稳定；另外，公司将不断通过调整工艺、技术创新等方式降低生产成本，保证公司合理的利润空间。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

☐是 ☒否

释义

释义项目		释义
股份公司、公司、威力传动	指	银川威力传动技术股份有限公司
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
主办券商、开源证券	指	开源证券股份有限公司
公司章程	指	银川威力传动技术股份有限公司章程

第二节 公司概况

一、 基本信息

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

二、 联系方式

董事会秘书姓名	包亦轩
联系地址	宁夏银川市西夏区文萃南街 600 号
电话	0951-7601999
传真	0951-7601999
电子邮箱	baoyixuan@weili.com
公司网址	www.weili.com
办公地址	宁夏银川市西夏区文萃南街 600 号
邮政编码	750000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	宁夏银川市西夏区文萃南街 600 号

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003 年 10 月 29 日
挂牌时间	2017 年 6 月 20 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-通用设备制造业（34）-轴承、齿轮和传动部件制造（345）-齿轮及齿轮减、变速箱制造（3452）
主要产品与服务项目	风电偏航减速器、风电变桨减速器
普通股股票交易方式	☒ 集合竞价交易 ☐ 做市交易
普通股总股本（股）	54,287,232
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（李阿波）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（李阿波、李想），无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91641100750821094Q	否
注册地址	宁夏回族自治区银川市金凤区金凤工业园 3 号路西侧办公楼	否
注册资本	54,287,232 元	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	开源证券			
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	开源证券			
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	方国华	李明明		
	3 年	3 年	年	年
会计师事务所办公地址	杭州市上城区钱江路 1366 号华润大厦 B 座			

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

公司注册地址于 2023 年 1 月 10 日工商备案变更为宁夏银川市西夏区文萃南街 600 号。

第三节 会计数据和财务指标

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	619,063,572.81	639,350,806.40	-3.17%
毛利率%	23.06%	24.57%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	68,229,290.47	63,737,237.27	7.05%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	52,248,326.18	55,341,813.08	-5.59%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	27.92%	35.07%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	21.38%	30.45%	-
基本每股收益	1.26	1.17	7.69%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	1,031,275,975.16	713,382,818.15	44.56%
负债总计	752,828,556.16	503,164,689.62	49.62%
归属于挂牌公司股东的净资产	278,447,419.00	210,218,128.53	32.46%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	5.13	3.87	32.56%
资产负债率%（母公司）	73.46%	70.92%	-
资产负债率%（合并）	73.00%	70.53%	-
流动比率	1.09	1.14	-
利息保障倍数	5.51	16.21	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	6,243,797.14	14,897,119.25	-58.09%
应收账款周转率	2.10	2.95	-
存货周转率	6.53	6.18	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	44.56%	15.20%	-
营业收入增长率%	-3.17%	28.72%	-
净利润增长率%	7.05%	-20.27%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	54,287,232.00	54,287,232.00	0.00%
计入权益的优先股数量	0.00	0.00	0.00%
计入负债的优先股数量	0.00	0.00	0.00%

六、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

七、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

☐适用 ☒不适用

八、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	22,712.47
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	17,786,534.03
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	551,775.94
其他符合非经常性损益定义的损益项目	57,778.01
非经常性损益合计	18,418,800.45
所得税影响数	2,437,836.16
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	15,980,964.29

九、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

十、 会计数据追溯调整或重述情况

☐ 会计政策变更 ☐ 会计差错更正 ☐ 其他原因 ☒ 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式：

公司专注于风电专用减速器的研发、生产和销售，主要客户群体为风机制造商。公司主要经营模式为研发、生产满足客户需求的各类型风电偏航减速器、风电变桨减速器，并向客户进行销售，从而获取收入、实现盈利。未来，公司将根据行业发展趋势、客户需求变化继续加强产品研发创新，进一步提高公司技术水平和核心竞争力，从而提升公司的盈利能力。

报告期内公司盈利模式未发生变化，报告期末至披露日公司商业模式未发生变化。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	☐ 国家级 ☒ 省（市）级
“高新技术企业”认定	☒ 是
其他与创新属性相关的认定情况	- 科技创新团队、创新型示范企业、技术创新示范企业、工业设计中心
详细情况	公司首次通过高新技术企业认定时间为2017年11月25日，再次被认定为高新技术企业时间为2020年8月21日； 2016年8月由宁夏回族自治区非公有制经济服务局和宁夏回族自治区中小企业发展局于认定为专精特新示范企业，2022年9月已通过复核； 2020年12月由宁夏回族自治区工业和信息化厅认定为技术创新示范企业； 2021年12月17日，宁夏回族自治区科技厅和宁夏回族自治区人才工作领导小组办公室对科技创新团队的名单予以公布； 2021年12月由宁夏回族自治区科技厅认定为宁夏创新型示范企业； 2022年6月29日由宁夏回族自治区工业和信息化厅认定为自治区工业设计中心。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司着力开拓新客户，提升市场占有率，推进新厂区建设。2022 年，公司客户开发取得显著成效，对明阳智能实现大批量供应，海外客户开发取得突破；新厂区建设有序推进，满足未来生产经营需求。

(二) 行业情况

风能作为一种高效清洁的新能源日益受到世界各国政府的普遍重视，是受国家政策鼓励支持的行业之一。《关于 2021 年新能源上网电价政策有关事项的通知》《关于 2021 年风电、光伏发电开发建设有关事项的通知》《国务院关于加强建立健全绿色低碳循环发展经济体系的指导意见》《关于 2020 年风电、光伏发电项目建设有关事项的通知》《产业结构调整指导目录（2019 年本）》《战略性新兴产业分类（2018）》《打赢蓝天保卫战三年行动计划》《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录（2016 版）》《机械通用零部件行业“十三五”发展规划》等国务院、国家能源局、发改委以及行业协会颁布的产业政策均对风电行业进行了支持。

上述产业政策为我国风电零部件企业提供了良好的发展环境，带来了巨大机遇，有利于整个行业的快速健康发展。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	96,349,125.42	9.34%	79,903,607.64	11.20%	20.58%
应收票据	20,054,463.15	1.94%	23,327,662.15	3.27%	-14.03%
应收账款	297,447,980.38	28.84%	254,988,645.66	35.74%	16.65%
存货	76,274,210.75	7.40%	64,170,331.03	9.00%	18.86%
固定资产	87,977,854.72	8.53%	28,244,975.34	3.96%	211.48%
在建工程	254,136,088.61	24.64%	48,409,380.65	6.79%	424.97%
无形资产	41,128,198.64	3.99%	40,348,299.67	5.66%	1.93%
短期借款	140,844,050.39	13.66%	53,883,126.38	7.55%	161.39%
长期借款	185,443,212.01	17.98%	43,151,545.31	6.05%	329.75%
使用权资产	18,518,470.79	1.80%	45,530,381.27	6.38%	-59.33%
应收款项融资	63,487,942.74	6.16%	41,814,288.17	5.86%	51.83%
预付款项	3,697,915.81	0.36%	1,676,844.21	0.24%	120.53%
其他流动资产	8,218,412.11	0.80%	5,272,707.02	0.74%	55.87%
应交税费	1,669,320.87	0.16%	12,297,116.01	1.72%	-86.43%
其他应付款	8,129,615.74	0.79%	3,597,889.08	0.50%	125.96%

其他流动负债	11,259,659.94	1.09%	39,763,280.85	5.57%	-71.68%
长期应付款	757,942.69	0.07%	3,954,660.93	0.55%	-80.83%
递延收益	30,533,798.40	2.96%	23,331,360.75	3.27%	30.87%

资产负债项目重大变动原因:

报告期末固定资产较期初增加 211.48%，主要系融资租赁到期，留购的融资租赁设备从使用权资产转入固定资产以及外购固定资产所致；

报告期末在建工程较期初增加 424.97%，主要系公司新厂房工程项目投入持续增加所致；

报告期末短期借款较期初增加 161.39%，主要系公司根据经营需要，银行借款规模增加所致；

报告期末长期借款较期初增加 329.75%，主要系公司为新厂房建设取得的专项借款增加所致；

报告期末使用权资产较期初减少 59.33%，主要系融资租赁到期，留购的融资租赁设备从使用权资产转入固定资产所致；

报告期末预付款项较期初增加 120.53%，主要系预付的软件系统使用费、电费等款项增加所致；

报告期末应收款项融资较期初增加 51.83%，主要系客户以应收票据结算货款增加所致；

报告期末其他流动资产较期初增加 55.87%，主要系公司 2022 年支付中介机构上市相关费用增加所致；

报告期末应交税费较期初减少 86.43%，主要系 1) 与公司新厂房项目相关进项税额较大，应交增值税和附加税减少；2) 本期应纳税所得额下降，相应应交所得税减少所致；

报告期末其他应付款较期初增加 125.96%，主要系收到的招投标保证金增加且尚未支付所致；

报告期末其他流动负债较期初减少 71.68%，主要系未终止确认的应收票据和电子债权凭证减少；

报告期末长期应付款较期初减少 80.83%，主要系本期还款及一年内到期的长期应付款重分类所致；

报告期末递延收益较期初增加 30.87%，主要系本期收到与资产相关的政府补助较多所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	619,063,572.81	-	639,350,806.40	-	-3.17%
营业成本	476,320,532.02	76.94%	482,277,536.58	75.43%	-1.24%
毛利率	23.06%	-	24.57%	-	-
销售费用	8,845,333.70	1.43%	10,034,619.85	1.57%	-11.85%
管理费用	28,642,522.78	4.63%	31,763,913.96	4.97%	-9.83%
研发费用	32,206,751.03	5.20%	27,836,501.16	4.35%	15.7%
财务费用	6,656,894.75	1.08%	4,431,927.59	0.69%	50.20%
信用减值损失	-4,769,925.80	-0.77%	-6,491,625.91	-1.02%	26.52%
资产减值损失	-1,298,187.12	-0.21%	-6,085,147.56	-0.95%	78.67%
其他收益	9,344,312.04	1.51%	6,685,354.19	1.05%	39.77%
投资收益	-7,167,868.79	-1.16%	-4,773,848.22	-0.75%	-50.15%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%

资产处置收益	2,256.04	0.00%	0.00	0.00%	100%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
营业利润	60,991,348.56	9.85%	69,050,278.22	10.80%	-11.67%
营业外收入	9,081,657.18	1.47%	3,309,186.54	0.52%	174.44%
营业外支出	9,424.81	0.00%	403,350.50	0.06%	-97.66%
净利润	68,229,290.47	11.02%	63,737,237.27	9.97%	7.05%
税金及附加	1,510,776.34	0.24%	3,290,761.54	0.51%	-54.09%
所得税费用	1,834,290.46	0.30%	8,218,876.99	1.29%	-77.68%

项目重大变动原因:

报告期财务费用较期初增加 50.20%，主要系本期借款规模增加，相应借款利息增加所致；
 报告期资产减值损失较期初减少 78.67%，主要系公司收回部分质保金，相应坏账计提减少所致；
 报告期其他收益较期初增加 39.77%，主要系本期收到的与收益相关政府补助较多；
 报告期投资收益较期初减少 50.15%，主要系平台票据贴现增加，相应的贴现费用增加所致；
 报告期资产处置收益较期初增加 100%，主要系本期公司承租的长沙房产提前结束租赁，处置使用权资产确认资产处置收益；
 报告期营业外收入较期初增加 174.44%，主要系公司 2022 年收到 850 万元上市奖励所致；
 报告期营业外支出较期初减少 97.66%，主要系 2021 年发生 30 万的对外捐赠支出所致；
 报告期税金及附加较期初减少 54.09%，主要系应交流转税减少，相应附加税减少；
 报告期所得税费用较期初减少 77.68%，主要系本期应纳税所得额下降，相应当期所得税费用下降所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	616,787,709.94	637,730,165.89	-3.28%
其他业务收入	2,275,862.87	1,620,640.51	40.43%
主营业务成本	475,394,196.23	482,073,179.20	-1.39%
其他业务成本	926,335.79	204,357.38	353.29%

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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百分点
风电偏航减速器	502,828,881.86	389,337,043.54	22.57%	-5.49%	-3.50%	-1.59%
风电变桨减速器	113,740,047.63	85,849,765.19	24.52%	7.72%	9.36%	-1.13%
其他	2,494,643.32	1,133,723.29	54.55%	44.22%	276.10%	-28.02%

按区域分类分析：

☐适用 ☒不适用

收入构成变动的原因：

其他业务收入增加主要系本期材料销售增加较多所致，其他业务成本增加较多主要系对应材料销售的成本增加。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	新疆金风科技股份有限公司	255,405,982.79	41.26%	否
2	东方电气风电股份有限公司	119,696,698.92	19.34%	否
3	远景能源有限公司	112,366,483.49	18.15%	否
4	明阳智慧能源集团股份公司	87,351,539.23	14.11%	否
5	中国中车股份有限公司	31,641,596.10	5.11%	否
合计		606,462,300.53	97.96%	-

【注】主要客户的情况介绍详见财务附注-应收账款金额前5名情况部分以及已开立未到期的质量保函部分内容。

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	重庆光大机械厂有限公司	45,272,269.08	10.2%	否
2	重庆市合川区昌友机械制造有限公司	30,755,439.26	6.93%	否
3	山东金鼎实业股份有限公司	20,590,633.41	4.64%	否
4	重庆永强机械制造有限公司	20,327,124.34	4.58%	否
5	南京金腾齿轮系统有限公司	17,954,604.06	4.04%	否
合计		134,900,070.15	30.39%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	6,243,797.14	14,897,119.25	-58.09%
投资活动产生的现金流量净额	-201,397,028.64	-77,549,582.28	-159.70%
筹资活动产生的现金流量净额	211,204,486.66	34,048,585.25	520.30%

现金流量分析：

报告期末经营活动产生的现金流量净额较上期减少 58.09%，主要系 2022 年下半年收入占比较高，部分客户回款有所延迟以及员工规模增长导致员工相关支出增加；

报告期末投资活动产生的现金流量净额较上期减少 159.70%，主要系本期新厂房工程项目投入持续增加所致；

报告期末筹资活动产生的现金流量净额较上期增加 520.30%，主要系公司根据经营需要，银行借款规模增加和为新厂房建设取得的专项借款增加所致。

(四) 投资状况分析

1. 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

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	净利润
银川威马电机有限公司	控股子公司	三相异步电动机、永磁同步电动机、伺服永磁电动机、新能源汽车电动机的研发、生产和销售	38,300,000	65,257,470.10	40,292,933.60	50,399,041.26	4,896,216.59

主要参股公司业务分析

□适用 √不适用

公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

2. 理财产品投资情况

□适用 √不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

□适用 √不适用

3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

□适用 √不适用

(五) 研发情况

研发支出情况:

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	32,206,751.03	27,836,501.16
研发支出占营业收入的比例	5.20%	4.35%

研发人员情况:

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	12	9
本科以下	91	109
研发人员总计	103	118
研发人员占员工总量的比例	14.99%	17.56%

专利情况:

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	117	76
公司拥有的发明专利数量	13	9

研发项目情况:

公司通过持续的研发投入和长期的经验积累,形成输出齿轮轴密封结构技术、圆螺母紧固轴承技术、双臂行星架销轴固定结构技术、多级内齿轮一体化结构技术、风电偏航变桨减速器试验台技术等核心技术,应用于主要产品风电减速器的研发生产,为风机制造企业及风电行业的技术升级、产品革新提供支持。同时,顺应行业技术发展趋势,致力于大功率风电减速器产品的研发创新,并持续提升产品质量水平及稳定性,满足下游风机制造行业日益提升的产品需求,实现产品的迭代升级。

(六) 审计情况

1. 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

2. 关键审计事项说明

☒适用 ☐不适用

关键审计事项	事项描述	审计应对
收入确认	公司的营业收入主要来自于风电专用减速器的研发、生产和销售。2022年度,公司营业收入金额为人民币 61,906.36 万元。 由于营业收入是公司关键业绩指标之一,可能存在威力传动公司管理层通过不恰当的收	(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制,评价这些控制的设计,确定其是否得到执行,并测试相关内部控制的运行有效性; (2) 检查销售合同,了解主要合同条款或条件,评价收入确认方法是否适当;

	入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此，将收入确认确定为关键审计事项。	(3) 对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因； (4) 以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、发货单、运输单及客户签收单等； (5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额； (6) 对资产负债表日前后确认的收入实施截止测试，评价收入是否在恰当期间确认； (7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。
应收账款减值	截至 2022 年 12 月 31 日，公司应收账款账面余额为人民币 31,843.08 万元，坏账准备为人民币 2,098.29 万元，账面价值为人民币 29,744.80 万元。 管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。 由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，将应收账款减值确定	(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性； (2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性； (3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征； (4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对； (5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计

	为关键审计事项。	确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率、迁徙率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确； (6) 结合应收账款函证和期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性； (7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。
--	----------	---

(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒ 适用 ☐ 不适用

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2. 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3. 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

4. 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(八) 合并报表范围的变化情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(九) 企业社会责任

1. 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2. 其他社会责任履行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、持续经营评价

报告期内，公司所属行业和商业模式未发生变化，主营业务基本保持平稳发展。公司业务、资产、人员、财务、后勤机构均独立完整，保持着良好的独立自主经营能力；会计核算、财务经营管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好。公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

四、未来展望

是否自愿披露

☐是 ☒否

五、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

详见第一节【重大风险提示表】。

（二）报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素。

第五节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	五. 二. (一)
是否存在提供担保事项	☒ 是 ☐ 否	五. 二. (二)
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	五. 二. (三)
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五. 二. (四)
是否存在其他重大关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购及出售资产、对外投资，以及报告期内发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五. 二. (五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	五. 二. (六)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二） 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在提供担保

☐是 ☒否

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	8,092,656.99	3,414,144.75
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00	0.00
公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保 人提供担保	0.00	0.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0.00	0.00

公司为报告期内出表公司提供担保	0.00	0.00
-----------------	------	------

应当重点说明的担保情况

☐适用 ☒不适用

违规担保原因、整改情况及对公司的影响

☐适用 ☒不适用

预计担保及执行情况

☒适用 ☐不适用

2022年3月25日，公司召开第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于对全资子公司提供担保的议案》，预计对全资子公司银川威马电机有限责任公司提供担保额度不超过4000万元，具体的担保金额以实际签订的担保合同为准，担保期限2022年12月31日止，公司为子公司提供担保不收取任何费用。

(三) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(四) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	0.00	0.00
销售产品、商品，提供劳务	0.00	0.00
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
其他	515,000,000.00	327,708,558.66

【注】财务报表附注中的关联担保列示的是报告期末尚未履行完毕的担保。

企业集团财务公司关联交易情况

☐适用 ☒不适用

(五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2022年1月1日	2022年12月31日	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2022年1月1日	2022年12月31日	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年1月1日	2022年12月31日	挂牌	其他承诺（关联交易）	其他（尽量避免关联交易）	正在履行中
董监高	2022年1月1日	2022年12月31日	挂牌	其他承诺（关联交易）	其他（尽量避免关联交易）	正在履行中

承诺事项详细情况：

报告期内公司全体股东及董监高遵守《避免同业竞争的承诺函》的约定，未直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权。

公司股东、董事、高级管理人员及核心员工在近两年无违法违规行，无因重大违法违规行为被处罚负有责任的情况，无个人到期未清偿的大额债务、欺诈或其他不诚信行为；近两年未受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形；不存在其它对本公司持续经营有不利影响的情形。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	货币资金	质押	37,648,658.60	3.65%	票据保证金
货币资金	货币资金	质押	35,804,501.16	3.47%	保函保证金
应收票据	应收票据	质押	2,934,496.50	0.28%	未终止确认应收票据
应收票据	应收票据	质押	14,600,000.00	1.42%	质押担保
应收账款融资	应收账款融资	质押	50,311,131.98	4.88%	质押担保
应收账款	应收账款	质押	8,500,000.00	0.82%	未终止确认的应收账款保理
存货	存货	质押	74,463,176.17	7.22%	质押担保
固定资产	固定资产	抵押	13,549,708.98	1.31%	抵押担保
在建工程	在建工程	抵押	166,863,675.76	16.18%	抵押担保
使用权资产	使用权资产	抵押	5,750,761.45	0.56%	融资租赁担保
无形资产	无形资产	抵押	33,976,504.94	3.29%	抵押担保
总计	-	-	444,402,615.54	43.09%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

上述受限资产对公司生产经营无影响。

第六节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股	无限售股份总数	16,487,232	30.37%	0	16,487,232	30.37%
	其中：控股股东、实际控	12,600,000	23.21%	0	12,600,000	23.21%

份	制人					
	董事、监事、高管			0	0	0.00%
	核心员工			0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	37,800,000	69.63%	0	37,800,000	69.63%
	其中：控股股东、实际控制人	37,800,000	69.63%	0	37,800,000	69.63%
	董事、监事、高管			0	0	0.00%
	核心员工			0	0	0.00%
总股本		54,287,232	-	0	54,287,232	-
普通股股东人数		6				

股本结构变动情况：

☐适用 ☒不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	李阿波	35,280,000	0	35,280,000	64.99%	26,460,000	8,820,000	0	0
2	李想	15,120,000	0	15,120,000	27.85%	11,340,000	3,780,000	0	0
3	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）	2,171,488	0	2,171,488	4.00%	0	2,171,488	0	0
4	宁夏正和凤凰基金管理有限公司—宁夏正	630,000	0	630,000	1.16%	0	630,000	0	0

	和凤凰股权投资合伙企业(有限合伙)								
5	银川市产业基金管理有限公司	542,872	0	542,872	1.00%	0	542,872	0	0
6	宁夏正和凤凰基金管理有限公司—宁夏正和凤凰壹号股权投资合伙企业(有限合伙)	542,872	0	542,872	1.00%	0	542,872	0	0
合计		54,287,232	0	54,287,232	100.00%	37,800,000	16,487,232	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明： 公司股东李阿波、李想为父子关系。									

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

(一) 控股股东情况

李阿波先生，1955年12月出生，中国国籍，永久境外居留权，本科学历。1980年8月至1988年5月，银川起重机器厂减速器研究所；1988年6月至1992年1月，全国传动部件减速器行业协会副秘书长，并担任宁夏减速器研究所设计室主任和银川减速器厂销售科科长；1992年2月至1994年5月，任北京膨胀节厂副厂长；1994年6月至2003年9月，任内蒙古兴华机械制造厂西北销售公司经理；2003年10月至2016年11月，任银川威力减速器有限公司（威力传动改制前名称）执行董事、总经理、总工程师；2016年12月至今，任威力传动董事长。

截止2022年12月31日，李阿波先生控制公司股份35,280,000股，占公司股份总数的64.99%，

报告期内控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

李阿波先生，1955 年 12 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。1980 年 8 月至 1988 年 5 月，银川起重机器厂减速器研究所；1988 年 6 月至 1992 年 1 月，全国传动部件减速器行业协会副秘书长，并担任宁夏减速器研究所设计室主任和银川减速器厂销售科科长；1992 年 2 月至 1994 年 5 月，任北京膨胀节厂副厂长；1994 年 6 月至 2003 年 9 月，任内蒙古兴华机械制造厂西北销售公司经理；2003 年 10 月至 2016 年 11 月，任银川威力减速器有限公司（威力传动改制前名称）执行董事、总经理、总工程师；2016 年 12 月至今，任威力传动董事长。

李想先生，1982 年 8 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，研究生学历。2008 年 9 月至 2011 年 11 月，美国毕德投资咨询（上海）有限公司，任投资经理；2003 年 10 月至 2016 年 11 月，银川威力减速器有限公司，任监事；2019 年 8 月-2021 年 7 月，银川威马电机责任有限公司，任总经理；2016 年 12 月-至今，银川威力传动技术股份有限公司，任董事、总经理。

截止 2022 年 12 月 31 日，上述实际控制人控制公司股份 50,400,000 股，占公司股份总数的 92.84%，报告期内实际控制人未发生变化。



四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	银行贷款	石嘴山银行股份有限公司银川分行	银行机构	4,500,000.00	2021/9/24	2022/9/22	7.00%
2	银行贷款	石嘴山银行股份有限公司银川分行	银行机构	500,000.00	2021/9/24	2022/3/22	7.00%
3	银行贷款	宁夏银行科技支行	银行机构	2,000,000.00	2021/8/10	2022/8/9	5.50%
4	银行贷款	兴业银行银川分行营业部	银行机构	6,000,000.00	2021/11/30	2022/11/29	4.79%
5	银行贷款	兴业银行银川分行营业部	银行机构	24,000,000.00	2021/6/7	2022/6/6	4.79%
6	银行贷款	宁夏银行科技支行	银行机构	9,600,000.00	2021/9/24	2031/9/15	5.58%
7	银行贷款	宁夏银行科技支行	银行机构	5,478,345.31	2021/10/29	2031/9/15	5.58%
8	银行贷款	宁夏银行科技支行	银行机构	6,000,000.00	2021/11/3	2022/11/2	5.50%
9	银行贷款	宁夏银行科技支行	银行机构	3,000,000.00	2021/11/3	2022/11/2	5.50%
10	银行贷款	宁夏银行科技支行	银行机构	6,000,000.00	2021/11/4	2022/11/3	5.50%
11	银行贷款	宁夏银行科技支行	银行机构	10,000,000.00	2021/11/5	2031/9/15	5.58%
12	银行贷款	宁夏银行科技支行	银行机构	9,000,000.00	2021/11/8	2031/9/15	5.58%
13	银行贷款	宁夏银行科技支行	银行机构	1,073,200.00	2021/12/9	2031/9/15	5.58%
14	银行贷款	宁夏银行科技支行	银行机构	6,884,569.82	2021/12/21	2031/9/15	5.58%
15	银行贷款	宁夏银行科技支行	银行机构	1,115,430.18	2021/12/22	2031/9/15	5.58%
16	银行贷款	宁夏银行科技支行	银行机构	500,000.00	2020/8/11	2022/2/28	6.17%
17	银行贷款	宁夏银行科技支行	银行机构	4,500,000.00	2020/8/11	2022/8/10	6.17%

		技支行					
18	银行贷款	石嘴山银行 银川分行	银行机构	2,485,862.85	2022/4/20	2023-04-11	5.50%
19	银行贷款	石嘴山银行 银川分行	银行机构	2,514,137.15	2022/5/18	2023-04-11	5.50%
20	银行贷款	宁夏银行科 技支行	银行机构	3,000,000.00	2022/11/3	2023-11-02	4.15%
21	银行贷款	宁夏银行科 技支行	银行机构	6,000,000.00	2022/11/3	2023-11-02	4.15%
22	银行贷款	宁夏银行科 技支行	银行机构	3,000,000.00	2022/11/7	2023-11-3	4.15%
23	银行贷款	宁夏银行科 技支行	银行机构	9,000,000.00	2022/11/4	2023-11-3	4.15%
24	银行贷款	宁夏银行科 技支行	银行机构	2,000,000.00	2022/8/4	2023-8-3	5.35%
25	银行贷款	兴业银行银 川分行	银行机构	20,000,000.00	2022/4/15	2023-4-14	4.95%
26	银行贷款	兴业银行银 川分行	银行机构	8,100,000.00	2022/5/20	2023-5-18	3.63%
27	银行贷款	兴业银行银 川分行	银行机构	1,900,000.00	2022/6/16	2023-6-12	3.55%
28	银行贷款	兴业银行银 川分行	银行机构	18,100,000.00	2022/6/6	2023-06-05	4.95%
29	银行贷款	兴业银行银 川分行	银行机构	5,900,000.00	2022/6/16	2023-06-05	4.95%
30	银行贷款	兴业银行银 川分行	银行机构	6,000,000.00	2022/12/16	2023-12-15	3.95%
31	银行贷款	中国银行宁 夏分行	银行机构	18,500,000.00	2022/5/24	2023-5-24	4.95%
32	银行贷款	中国银行宁 夏分行	银行机构	9,500,000.00	2022/6/24	2023-5-24	4.20%
33	银行贷款	浦发银行金 凤支行	银行机构	20,000,000.00	2022/8/26	2023-6-26	4.20%
34	银行贷款	宁夏银行科 技支行	银行机构	9,885,887.42	2022/1/10	2031/9/15	5.23%
35	银行贷款	宁夏银行科 技支行	银行机构	1,764,000.00	2022/1/11	2031/9/15	5.23%
36	银行贷款	宁夏银行科 技支行	银行机构	4,207,500.00	2022/2/11	2031/9/15	5.23%
37	银行贷款	宁夏银行科 技支行	银行机构	1,334,622.30	2022/2/16	2031/9/15	5.23%
38	银行贷款	宁夏银行科 技支行	银行机构	1,200,000.00	2022/2/21	2031/9/15	5.23%

39	银行贷款	宁夏银行科技支行	银行机构	3,460,597.44	2022/3/10	2031/9/15	5.23%
40	银行贷款	宁夏银行科技支行	银行机构	7,996,000.00	2022/3/15	2031/9/15	5.23%
41	银行贷款	宁夏银行科技支行	银行机构	700,000.00	2022/4/11	2031/9/15	5.23%
42	银行贷款	宁夏银行科技支行	银行机构	1,310,000.00	2022/4/21	2031/9/15	5.23%
43	银行贷款	宁夏银行科技支行	银行机构	783,434.80	2022/4/26	2031/9/15	5.23%
44	银行贷款	宁夏银行科技支行	银行机构	4,662,512.15	2022/5/10	2031/9/15	5.23%
45	银行贷款	宁夏银行科技支行	银行机构	9,296,324.44	2022/5/16	2031/9/15	5.23%
46	银行贷款	宁夏银行科技支行	银行机构	9,217,000.00	2022/5/23	2031/9/15	5.23%
47	银行贷款	宁夏银行科技支行	银行机构	1,275,000.00	2022/5/30	2031/9/15	5.23%
48	银行贷款	宁夏银行科技支行	银行机构	1,114,590.92	2022/6/2	2031/9/15	5.23%
49	银行贷款	宁夏银行科技支行	银行机构	9,746,878.57	2022/6/9	2031/9/15	5.23%
50	银行贷款	宁夏银行科技支行	银行机构	2,883,657.83	2022/6/15	2031/9/15	5.23%
51	银行贷款	宁夏银行科技支行	银行机构	9,932,757.86	2022/6/23	2031/9/15	5.23%
52	银行贷款	宁夏银行科技支行	银行机构	4,416,288.52	2022/6/24	2031/9/15	5.23%
53	银行贷款	宁夏银行科技支行	银行机构	4,778,400.00	2022/6/27	2031/9/15	5.23%
54	银行贷款	宁夏银行科技支行	银行机构	3,208,000.00	2022/7/15	2031/9/15	5.23%
55	银行贷款	宁夏银行科技支行	银行机构	2,491,200.00	2022/8/23	2031/9/15	5.23%
56	银行贷款	宁夏银行科技支行	银行机构	2,787,000.00	2022/8/25	2031/9/15	5.23%
57	银行贷款	宁夏银行科技支行	银行机构	8,579,269.80	2022/9/1	2031/9/15	5.23%
58	银行贷款	宁夏银行科技支行	银行机构	2,399,185.64	2022/9/16	2031/9/15	5.23%
59	银行贷款	宁夏银行科技支行	银行机构	4,876,180.00	2022/10/19	2031/9/15	5.23%
60	银行贷款	宁夏银行科技支行	银行机构	3,059,807.48	2022/10/21	2031/9/15	5.23%

		技支行					
61	银行贷款	宁夏银行科技支行	银行机构	1,868,253.50	2022/10/26	2031/9/15	5.23%
62	银行贷款	宁夏银行科技支行	银行机构	1,970,880.00	2022/11/7	2031/9/15	5.23%
63	银行贷款	宁夏银行科技支行	银行机构	3,492,746.95	2022/11/15	2031/9/15	5.23%
64	银行贷款	宁夏银行科技支行	银行机构	3,165,500.00	2022/11/17	2031/9/15	5.23%
65	银行贷款	宁夏银行科技支行	银行机构	1,094,400.00	2022/11/23	2031/9/15	5.23%
66	银行贷款	宁夏银行科技支行	银行机构	353,962.00	2022/11/29	2031/9/15	5.23%
67	银行贷款	宁夏银行科技支行	银行机构	1,208,477.42	2022/12/1	2031/9/15	5.23%
68	银行贷款	宁夏银行科技支行	银行机构	1,173,938.80	2022/12/8	2031/9/15	5.23%
69	银行贷款	宁夏银行科技支行	银行机构	3,510,500.00	2022/12/9	2031/9/15	5.23%
70	银行贷款	宁夏银行科技支行	银行机构	187,500.00	2022/12/14	2031/9/15	5.23%
71	银行贷款	宁夏银行科技支行	银行机构	3,297,004.86	2022/12/23	2031/9/15	5.23%
72	银行贷款	宁夏银行科技支行	银行机构	3,602,408.00	2022/12/29	2031/9/15	5.23%
73	银行贷款	招商银行银川分行	银行机构	2,450,000.00	2022/11/29	2023/6/14	3.10%
74	银行贷款	石嘴山银行银川分行	银行机构	2,217,216.99	2022/4/12	2023-04-11	5.50%
75	融资租赁	平安国际融资租赁有限公司	非银行机构	453,320.00	2021/5/8	2023/4/8	4.67%
76	融资租赁	平安国际融资租赁有限公司	非银行机构	496,960.00	2021/5/14	2023/4/14	4.76%
77	融资租赁	平安国际融资租赁有限公司	非银行机构	748,800.00	2021/7/27	2023/7/27	4.69%
78	融资租赁	远东国际融资租赁有限公司	非银行机构	10,932,000.00	2021/10/30	2023/9/30	6.16%
79	融资租赁	平安国际融资租赁有限公司	非银行机构	545,101.00	2020/2/21	2022/1/25	4.69%

80	融资租赁	平安国际融资租赁有限公司	非银行机构	545,101.00	2020/3/6	2022/2/6	4.69%
81	融资租赁	平安国际融资租赁有限公司	非银行机构	863,300.00	2020/4/10	2022/3/10	4.67%
82	融资租赁	平安国际融资租赁有限公司	非银行机构	809,470.00	2020/4/16	2022/3/16	4.70%
83	融资租赁	平安国际融资租赁有限公司	非银行机构	545,200.00	2020/5/7	2022/4/7	4.69%
84	融资租赁	平安国际融资租赁有限公司	非银行机构	686,600.00	2020/5/25	2022/4/25	4.74%
85	融资租赁	平安国际融资租赁有限公司	非银行机构	1,024,000.00	2020/11/25	2022/10/25	4.71%
86	融资租赁	平安国际融资租赁有限公司	非银行机构	922,400.00	2020/12/8	2022/11/8	4.68%
87	融资租赁	君创国际融资租赁有限公司	非银行机构	11,342,400.00	2020/9/25	2022/8/25	9.11%
88	融资租赁	欧力士国际融资租赁（中国）有限公司	非银行机构	5,225,300.00	2020/9/20	2022/8/20	2.94%
89	融资租赁	欧力士国际融资租赁（中国）有限公司	非银行机构	1,275,600.00	2020/9/20	2022/8/20	3.69%
90	融资租赁	海通恒信国际融资租赁股份有限公司	非银行机构	2,376,000.00	2020/9/29	2022/8/29	6.46%
91	融资租赁	欧力士国际融资租赁（中国）有限公司	非银行机构	474,300.00	2021/6/25	2023/5/25	3.20%
92	融资租赁	欧力士国际融资租赁（中国）有限公司	非银行机构	2,313,760.00	2021/6/25	2023/5/25	3.63%

93	融资租赁	欧力士国际融资租赁（中国）有限公司	非银行机构	1,852,400.00	2021/9/6	2023/8/5	3.29%
94	融资租赁	远东国际融资租赁有限公司	非银行机构	19,093,000.00	2022/2/10	2023/9/10	9.82%
合计	-	-	-	445,635,441.00	-	-	-

九、 权益分派情况

（一） 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

☐适用 ☒不适用

（二） 权益分派预案

☐适用 ☒不适用

十、 特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
李阿波	董事长	男	1955 年 12 月	2016 年 12 月 16 日	2025 年 12 月 15 日
李想	董事、总经理	男	1982 年 8 月	2016 年 12 月 16 日	2025 年 12 月 15 日
甘倍仪	董事	女	1983 年 5 月	2016 年 12 月 16 日	2025 年 12 月 15 日
田广泽	董事、副总经理	男	1981 年 9 月	2016 年 12 月 6 日	2025 年 12 月 15 日
常晓薇	副总经理	男	1972 年 3 月	2020 年 2 月 20 日	2025 年 12 月 15 日
常晓薇	董事	男	1972 年 3 月	2020 年 9 月 7 日	2025 年 12 月 15 日
董川	董事	男	1983 年 3 月	2021 年 2 月 9 日	2025 年 12 月 15 日
宋乐	独立董事	男	1981 年 3 月	2021 年 2 月 9 日	2025 年 12 月 15 日
李道远	独立董事	男	1981 年 1 月	2021 年 2 月 9 日	2025 年 12 月 15 日
季学武	独立董事	男	1964 年 9 月	2021 年 2 月 9 日	2025 年 12 月 15 日
陈永宁	监事会主席、职工监事	女	1984 年 11 月	2020 年 2 月 19 日	2025 年 12 月 15 日
李宗秦	监事	男	1991 年 6 月	2022 年 12 月 16 日	2025 年 12 月 15 日
赵一佳	监事	女	1989 年 5 月	2020 年 11 月 13 日	2025 年 12 月 15 日
包亦轩	董事会秘书	女	1982 年 9 月	2020 年 9 月 15 日	2025 年 12 月 15 日
包亦轩	副总经理	女	1982 年 9 月	2021 年 1 月 21 日	2025 年 12 月 15 日
李娜	财务总监	女	1979 年 12 月	2016 年 12 月 6 日	2025 年 12 月 15 日
董事会人数:				9	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				5	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

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

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
李阿波	董事长	35,280,000	0	35,280,000	64.99%	0	0

李想	董事、总经理	15,120,000	0	15,120,000	27.85%	0	0
合计	-	50,400,000	-	50,400,000	92.84%	0	0

(三) 变动情况

关键岗位变动情况

√适用 □不适用

职务	是否发生变动	变动次数
董事长	否	0
总经理	否	0
董事会秘书	否	0
财务总监	否	0

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因	特殊说明
刘诗吟	监事	离任	无	更换监事	无
李宗秦	无	新任	监事	新任监事	无

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 □不适用

李宗秦，男，1991年6月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居住权，2015年6月毕业于宁夏大学新华学院电子信息工程专业，本科学历。2015年9月至2017年7月，就职于宁夏源众人力资源有限公司；2017年7月至2020年1月，就职于银川市产业基金管理有限公司，就职于综合管理部；2020年1月至今，就职于银川市产业基金管理有限公司、银川市科信创业投资基金有限公司，任投资经理。
--

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	113	36	31	118
生产人员	430	79	119	390
销售人员	27	9	7	29
技术人员	103	49	34	118
财务人员	14	4	1	17
员工总计	687	177	192	672

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	20	15
本科	229	239
专科	224	209
专科以下	214	209
员工总计	687	672

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1. 员工薪酬政策

薪酬政策公司员工薪资结构包括基本工资、绩效工资、奖金等。公司根据员工的专业技能、工作业绩表现确定员工的薪酬，保持薪酬的内部公平性和外部竞争性。公司根据《中华人民共和国劳动法》及相关法律、法规、规范性文件等，与员工签订《劳动合同》并按国家有关法律、法规及地方相关政策，为员工缴纳社会保险和住房公积金。

2. 培训

公司重视员工的职业发展，结合员工个人职业发展及公司需求，制定了一系列包括新员工培训、在职培训、领导力培训等培训计划与人才培养项目，不断提升员工素质与能力，提升部门工作效率。

3. 离退休职工人数情况

公司不存在承担离退休人员薪酬的情况。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第八节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第九节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
投资机构是否派驻董事	√是 □否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内,公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律、法规及规范性文件的要求,不断完善法人治理结构,建立行之有效的内控管理体系。

公司董事、监事及管理层分工与制衡合理、明确,依法运作,未出现违法、违规现象和重大缺陷,能够切实履行应尽的职责和义务。报告期内,公司完善了《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》,另三会召开、会议文件存档保存规范,三会决议均得到确实的执行。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求,且均严格按照相关法律法规,履行各自的权利和义务,公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《总经理工作细则》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》及其他相关制度规定的程序和规则进行。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险,能够给所有股东提供合适的保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利,便于接受投资者及社会公众的监督,符合公司发展的要求。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大的人事变动、融资、关联交易、担保等重大决策均按照《公司章程》及有关内控制度的规定程序进行决策。截至报告期末,均依法运作,未出现违法、违规现象和重大缺陷,能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

1、根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司股票终止挂牌实施细则》第二十八条的规定,挂牌公司需完善《公司章程》,设置专门条款,充分保护终止挂牌过程中投资者的合法权益。公司于2022年5月16日,召开2022年第一次临时股东大会,审议通过了《关于修订〈公司章程〉议案》,详见公司2022年4月29日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台(<http://www.neeq.com.cn>)公告

的《关于拟修订公司章程公告》（公告编号：2022-018）；

2、由于公司住所变更，于2022年12月16日，召开2022年第二次临时股东大会，审议通过了《关于修订〈公司章程〉议案》，详细内容见公司2022年12月1日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）发布的《关于拟修订〈公司章程〉公告》（公告编号：2022-041）。

（二） 三会运作情况

1、 三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	3	7	5

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司三会会议召开程序、决策程序、决议内容均符合《公司法》、《公司章程》等相关规定、运作规范，会议记录、会议决议归档保存规范。在历次三会会议中，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加会议，并履行相关权利义务。公司三会的相关人员均符合《公司法》的任职要求，能够勤勉尽责的遵守三会议事规则，切实履行义务，严格执行三会决议内容。

（三） 公司治理改进情况

报告期内，公司治理结构规范。公司股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和高级管理人员均严格按照《公司法》《公司章程》等法律、法规和规范性文件的要求，履行权利义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际情况符合相关法律、法规、规范性文件的要求。

（四） 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》等有关法律法规的规定，管理信息披露事务、履行信息披露义务，真实、准确、及时、完整地在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）进行信息披露，确保公司所有股东与投资者能够公平获取公司信息，维护投资者的合法权益，公司高度重视投资者关系管理工作，采取了多种形式实施投资者关系管理，加强与投资者的沟通交流，确保对外联系畅通，在保证符合信息披露的前提下，认真、耐心回答投资者的询问。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、人员、资产、机构、财务方面与控股股东或实际控制人保持相互独立，能够保持自主经营能力。

1、业务独立

公司拥有完整的业务体系，能独立面对市场，独自承担责任与风险，不存在与实际控制人所控制的其他企业的关联关系。

2、人员独立

公司在劳动关系，员工薪酬管理方面独立，公司总经理、董事、监事均未在其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，公司依照相关法律法规，依法与员工签订劳动合同，按期支付薪酬，按规定缴纳社会保险。

3、资产独立

公司合法独立拥有业务所需的经营场所、设备及其他各项资产，不存在被其他关联方无偿占用的情形。

4、机构独立

公司依法设立了股东大会、董事会、监事会、经理会及各级管理机构，依法行使各自职权，不存在与关联方机构混同的情形。

5、财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财会人员，依照《会计法》、《企业会计准则》建立了规范的财务核算体系和财务管理制度，独立核算、独立纳税、独立进行财务决策。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司的会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度上不存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大信息遗漏等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关制度，执行情况良好。

三、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司于 2022 年 12 月 16 日召开 2022 年第二次临时股东大会，就董事、监事的换届选举议案实行累积投票制。

(二) 提供网络投票的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 表决权差异安排

☐适用 ☒不适用

第十节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	天健审【2023】756 号			
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	杭州市上城区钱江路 1366 号华润大厦 B 座			
审计报告日期	2023 年 3 月 24 日			
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	方国华 3 年	李明明 3 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	3 年			
会计师事务所审计报酬	30 万元			

审 计 报 告

天健审【2023】756 号

银川威力传动技术股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了银川威力传动技术股份有限公司（以下简称威力传动公司）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了威力传动公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于威力传动公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十四）及五（二）1。

威力传动公司的营业收入主要来自于风电专用减速器的研发、生产和销售。2022 年度，威力传动公司营业收入金额为人民币 61,906.36 万元。

由于营业收入是威力传动公司关键业绩指标之一，可能存在威力传动公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

（3）对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

（4）以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、发货单、运输单及客户签收单等；

（5）结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

（6）对资产负债表日前后确认的收入实施截止测试，评价收入是否在恰当期间确认；

（7）检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

（二）应收账款减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十）及五（一）3。

截至 2022 年 12 月 31 日，威力传动公司应收账款账面余额为人民币 31,843.08 万元，坏账准备为人民币 2,098.29 万元，账面价值为人民币 29,744.80 万元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

（3）复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

（4）对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

（5）对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率、迁徙率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(6) 结合应收账款函证和期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估威力传动公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

威力传动公司治理层（以下简称治理层）负责监督威力传动公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对威力传动公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致威力传动公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就威力传动公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：方国华
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：李明明

二〇二三年三月二十四日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五（一）1	96,349,125.42	79,903,607.64
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五（一）2	20,054,463.15	23,327,662.15
应收账款	五（一）3	297,447,980.38	254,988,645.66
应收款项融资	五（一）4	63,487,942.74	41,814,288.17
预付款项	五（一）5	3,697,915.81	1,676,844.21
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（一）6	4,082,710.45	4,518,329.07
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（一）7	76,274,210.75	64,170,331.03
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	五（一）8	8,218,412.11	5,272,707.02

流动资产合计		569,612,760.81	475,672,414.95
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（一）9	87,977,854.72	28,244,975.34
在建工程	五（一）10	254,136,088.61	48,409,380.65
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（一）11	18,518,470.79	45,530,381.27
无形资产	五（一）12	41,128,198.64	40,348,299.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（一）13	3,389,377.42	3,319,474.47
递延所得税资产	五（一）14	5,888,121.02	7,775,657.14
其他非流动资产	五（一）15	50,625,103.15	64,082,234.66
非流动资产合计		461,663,214.35	237,710,403.20
资产总计		1,031,275,975.16	713,382,818.15
流动负债：			
短期借款	五（一）16	140,844,050.39	53,883,126.38
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	五（一）17	99,691,322.19	96,710,925.07
应付账款	五（一）18	232,481,083.54	179,141,536.68
预收款项			
合同负债	五（一）19	4,189,691.86	4,169,152.21
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	五（一）20	8,323,063.17	6,987,188.09
应交税费	五（一）21	1,669,320.87	12,297,116.01
其他应付款	五（一）22	8,129,615.74	3,597,889.08
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	五（一）23	17,197,564.97	22,229,381.47
其他流动负债	五（一）24	11,259,659.94	39,763,280.85
流动负债合计		523,785,372.67	418,779,595.84
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五（一）25	185,443,212.01	43,151,545.31
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五（一）26	10,236,806.45	12,339,262.36
长期应付款	五（一）27	757,942.69	3,954,660.93
长期应付职工薪酬			
预计负债	五（一）28	2,071,423.94	1,608,264.43
递延收益	五（一）29	30,533,798.40	23,331,360.75
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		229,043,183.49	84,385,093.78
负债合计		752,828,556.16	503,164,689.62
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（一）30	54,287,232.00	54,287,232.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（一）31	62,059,739.92	62,059,739.92
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（一）32	20,658,116.98	14,313,560.12
一般风险准备			
未分配利润	五（一）33	141,442,330.10	79,557,596.49
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		278,447,419.00	210,218,128.53
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		278,447,419.00	210,218,128.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,031,275,975.16	713,382,818.15

法定代表人：李阿波

主管会计工作负责人：李娜

会计机构负责人：寇冬菊

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		87,930,080.85	79,038,060.51
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		20,054,463.15	23,327,662.15
应收账款	十三（一）1	297,331,859.03	254,973,230.01
应收款项融资		60,556,648.94	41,814,288.17
预付款项		3,489,257.84	1,404,828.85
其他应收款	十三（一）2	3,276,610.73	3,763,528.37
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		74,463,176.17	61,396,773.13
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		8,218,412.11	4,462,641.59
流动资产合计		555,320,508.82	470,181,012.78
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三（一）3	38,300,000.00	38,300,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		84,445,526.96	25,760,526.64
在建工程		253,417,814.28	47,580,848.80
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		9,222,955.11	35,168,884.02
无形资产		41,034,008.24	40,242,335.47
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,389,377.42	3,319,474.47
递延所得税资产		5,684,474.87	7,758,123.78
其他非流动资产		50,625,103.15	63,966,734.66
非流动资产合计		486,119,260.03	262,096,927.84
资产总计		1,041,439,768.85	732,277,940.62

流动负债：			
短期借款		126,173,784.73	52,083,126.38
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		91,278,317.49	96,816,320.64
应付账款		256,622,695.85	181,724,393.56
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		7,837,048.47	6,520,747.16
应交税费		728,185.93	12,284,050.39
其他应付款		27,040,415.82	27,624,641.35
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		4,185,470.62	4,169,152.21
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		15,495,272.08	19,680,280.37
其他流动负债		11,259,111.18	39,763,280.85
流动负债合计		540,620,302.17	440,665,992.91
非流动负债：			
长期借款		185,443,212.01	43,151,545.31
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		6,244,325.05	6,640,878.00
长期应付款		757,942.69	3,954,660.93
长期应付职工薪酬			
预计负债		2,071,423.94	1,608,264.43
递延收益		29,931,756.15	23,331,360.75
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		224,448,659.84	78,686,709.42
负债合计		765,068,962.01	519,352,702.33
所有者权益（或股东权益）：			
股本		54,287,232.00	54,287,232.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		62,059,739.92	62,059,739.92
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		20,658,116.98	14,313,560.12
一般风险准备			

未分配利润		139,365,717.94	82,264,706.25
所有者权益（或股东权益）合计		276,370,806.84	212,925,238.29
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,041,439,768.85	732,277,940.62

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业总收入		619,063,572.81	639,350,806.40
其中：营业收入	五（二）1	619,063,572.81	639,350,806.40
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		554,182,810.62	559,635,260.68
其中：营业成本	五（二）1	476,320,532.02	482,277,536.58
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	五（二）2	1,510,776.34	3,290,761.54
销售费用	五（二）3	8,845,333.70	10,034,619.85
管理费用	五（二）4	28,642,522.78	31,763,913.96
研发费用	五（二）5	32,206,751.03	27,836,501.16
财务费用	五（二）6	6,656,894.75	4,431,927.59
其中：利息费用		9,050,475.47	4,731,306.67
利息收入		347,530.31	1,045,044.27
加：其他收益	五（二）7	9,344,312.04	6,685,354.19
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二）8	-7,167,868.79	-4,773,848.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-6,944,727.40	-4,443,629.67
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（二）9	-4,769,925.80	-6,491,625.91

资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（二）10	-1,298,187.12	-6,085,147.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（二）11	2,256.04	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		60,991,348.56	69,050,278.22
加：营业外收入	五（二）12	9,081,657.18	3,309,186.54
减：营业外支出	五（二）13	9,424.81	403,350.50
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		70,063,580.93	71,956,114.26
减：所得税费用	五（二）14	1,834,290.46	8,218,876.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		68,229,290.47	63,737,237.27
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		68,229,290.47	63,737,237.27
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		68,229,290.47	63,737,237.27
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		68,229,290.47	63,737,237.27
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		68,229,290.47	63,737,237.27
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		1.26	1.17
（二）稀释每股收益（元/股）		1.26	1.17

法定代表人：李阿波

主管会计工作负责人：李娜

会计机构负责人：寇冬菊

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业收入	十三 (一) 1	618,715,569.93	639,256,041.73
减：营业成本	十三 (一) 1	485,562,530.37	483,288,672.83
税金及附加		1,438,551.77	3,246,027.57
销售费用		8,392,099.20	9,671,943.86
管理费用		27,056,629.93	29,728,895.02
研发费用	十三 (一) 2	30,051,850.62	25,706,287.76
财务费用		5,777,182.60	4,102,156.99
其中：利息费用		8,170,746.28	4,389,108.43
利息收入		334,999.03	1,021,762.14
加：其他收益		9,142,845.62	6,585,354.19
投资收益（损失以“-”号填列）	十三 (一) 3	-7,167,868.79	-4,773,848.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-6,944,727.40	-4,443,629.67
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-4,715,026.09	-6,447,998.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,297,320.11	-6,078,126.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）		2,256.04	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		56,401,612.11	72,797,439.15
加：营业外收入		9,073,721.20	3,307,146.54
减：营业外支出		9,361.51	403,350.50
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		65,465,971.80	75,701,235.19
减：所得税费用		2,020,403.25	8,100,113.07
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		63,445,568.55	67,601,122.12
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		63,445,568.55	67,601,122.12
（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		63,445,568.55	67,601,122.12
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
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		503,821,431.90	546,064,421.32
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			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		8,484,830.46	511,747.16
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）1	187,593,136.79	249,899,891.28
经营活动现金流入小计		699,899,399.15	796,476,059.76
购买商品、接受劳务支付的现金		412,612,019.28	431,940,498.78
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			

拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		81,833,946.71	70,824,977.53
支付的各项税费		18,882,622.17	28,998,240.94
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）2	180,327,013.85	249,815,223.26
经营活动现金流出小计		693,655,602.01	781,578,940.51
经营活动产生的现金流量净额		6,243,797.14	14,897,119.25
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		34,193.00	
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	五（三）3	2,059,525.00	5,464,972.61
投资活动现金流入小计		2,093,718.00	5,464,972.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		203,490,746.64	80,318,429.89
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	五（三）4		2,696,125.00
投资活动现金流出小计		203,490,746.64	83,014,554.89
投资活动产生的现金流量净额		-201,397,028.64	-77,549,582.28
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		283,958,883.69	109,595,388.99
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（三）5	17,000,000.00	12,520,000.00
筹资活动现金流入小计		300,958,883.69	122,115,388.99
偿还债务支付的现金		59,800,000.00	49,643,843.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,168,077.00	11,280,952.57
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	五（三）6	18,786,320.03	27,142,007.49
筹资活动现金流出小计		89,754,397.03	88,066,803.74
筹资活动产生的现金流量净额		211,204,486.66	34,048,585.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		16,051,255.16	-28,603,877.78
加：期初现金及现金等价物余额		6,844,710.50	35,448,588.28
六、期末现金及现金等价物余额		22,895,965.66	6,844,710.50

法定代表人：李阿波

主管会计工作负责人：李娜

会计机构负责人：寇冬菊

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
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		507,467,024.68	546,442,696.40
收到的税费返还		7,395,304.03	
收到其他与经营活动有关的现金		192,804,798.68	249,331,099.29
经营活动现金流入小计		707,667,127.39	795,773,795.69
购买商品、接受劳务支付的现金		417,210,865.29	423,692,514.86
支付给职工以及为职工支付的现金		74,806,473.93	67,827,447.81
支付的各项税费		17,788,366.22	28,969,755.82
支付其他与经营活动有关的现金		185,695,910.28	262,381,855.17
经营活动现金流出小计		695,501,615.72	782,871,573.66
经营活动产生的现金流量净额		12,165,511.67	12,902,222.03
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		34,193.00	
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		2,059,525.00	5,464,972.61
投资活动现金流入小计		2,093,718.00	5,464,972.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		202,286,043.31	78,957,691.03
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			
支付其他与投资活动有关的现金			2,696,125.00
投资活动现金流出小计		202,286,043.31	81,653,816.03
投资活动产生的现金流量净额		-200,192,325.31	-76,188,843.42
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		269,291,666.70	107,795,388.99
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		17,000,000.00	12,520,000.00
筹资活动现金流入小计		286,291,666.70	120,315,388.99
偿还债务支付的现金		58,000,000.00	49,643,843.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,688,600.55	11,253,517.57
支付其他与筹资活动有关的现金		15,542,741.89	23,711,218.53
筹资活动现金流出小计		84,231,342.44	84,608,579.78
筹资活动产生的现金流量净额		202,060,324.26	35,706,809.21

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		14,033,510.62	-27,579,812.18
加：期初现金及现金等价物余额		6,577,663.37	34,157,475.55
六、期末现金及现金等价物余额		20,611,173.99	6,577,663.37

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2022 年												
	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
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	54,287,232.00				62,059,739.92				14,313,560.12		79,557,596.49		210,218,128.53
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	54,287,232.00				62,059,739.92				14,313,560.12		79,557,596.49		210,218,128.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									6,344,556.86		61,884,733.61		68,229,290.47
（一）综合收益总额											68,229,290.47		68,229,290.47
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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												
4. 其他												
（三）利润分配								6,344,556.86		-6,344,556.86		
1. 提取盈余公积								6,344,556.86		-6,344,556.86		
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、本年期末余额	54,287,232.00				62,059,739.92			20,658,116.98		141,442,330.10		278,447,419.00

项目	2021 年												
	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
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	54,287,232.00				62,059,739.92				7,553,447.91		30,723,556.23		154,623,976.06
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	54,287,232.00				62,059,739.92				7,553,447.91		30,723,556.23		154,623,976.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									6,760,112.21		48,834,040.26		55,594,152.47
（一）综合收益总额											63,737,237.27		63,737,237.27
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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													
4. 其他													

(三) 利润分配								6,760,112.21		-14,903,197.01		-8,143,084.80
1. 提取盈余公积								6,760,112.21		-6,760,112.21		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-8,143,084.80		-8,143,084.80
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、本年期末余额	54,287,232.00				62,059,739.92			14,313,560.12		79,557,596.49		210,218,128.53

法定代表人：李阿波

主管会计工作负责人：李娜

会计机构负责人：寇冬菊

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2022 年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	54,287,232.00				62,059,739.92				14,313,560.12		82,264,706.25	212,925,238.29
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	54,287,232.00				62,059,739.92				14,313,560.12		82,264,706.25	212,925,238.29
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)									6,344,556.86		57,101,011.69	63,445,568.55
(一) 综合收益总额											63,445,568.55	63,445,568.55
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
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												
4. 其他												

(三) 利润分配								6,344,556.86		-6,344,556.86	
1. 提取盈余公积								6,344,556.86		-6,344,556.86	
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、本年期末余额	54,287,232.00				62,059,739.92			20,658,116.98		139,365,717.94	276,370,806.84

项目	2021 年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	54,287,232.00				62,059,739.92				7,553,447.91		29,566,781.14	153,467,200.97
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	54,287,232.00				62,059,739.92				7,553,447.91		29,566,781.14	153,467,200.97
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)									6,760,112.21		52,697,925.11	59,458,037.32
(一) 综合收益总额											67,601,122.12	67,601,122.12
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
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												
4. 其他												
(三) 利润分配									6,760,112.21		-14,903,197.01	-8,143,084.80
1. 提取盈余公积									6,760,112.21		-6,760,112.21	
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配											-8,143,084.80	-8,143,084.80
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、本年期末余额	54,287,232.00				62,059,739.92				14,313,560.12		82,264,706.25	212,925,238.29

三、 财务报表附注

银川威力传动技术股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

银川威力传动技术股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原银川威力减速器有限公司（以下简称威力减速器公司），威力减速器公司系由李阿波、李想共同出资组建，于 2003 年 10 月 29 日在银川市工商行政管理局登记注册，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 54,287,232.00 元，股份总数 54,287,232 股（每股面值 1 元）。

本公司属制造业中的通用设备制造业。主要经营活动为风电专用减速器的研发、生产和销售。产品主要为：风电偏航减速器、风电变桨减速器等。

本财务报表业经公司 2023 年 3 月 24 日三届四次董事会批准对外报出。

本公司将银川威马电机有限责任公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

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

三、重要会计政策及会计估计

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

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（六）合并财务报表的编制方法

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

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- （2）确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

（八）现金及现金等价物的确定标准

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

（九）外币业务折算

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。

（十）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

（1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

（2）金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（3）金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变

动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融工具减值

（1）金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

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

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初

始确认后并未显著增加。

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

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

(2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

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

(3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

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

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

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)	合同资产 预期信用损失率(%)	应收商业承兑汇票 预期信用损失率(%)
1 年以内（含，下同）	5	5	5
1-2 年	10	10	10
2-3 年	30	30	30
3-4 年	50	50	50
4-5 年	80	80	80
5 年以上	100	100	100

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前

可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

(十一) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

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

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

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

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

（十三）划分为持有待售的非流动资产或处置组

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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

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

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

（1）初始计量和后续计量

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

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

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

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

（2）资产减值损失转回的会计处理

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

为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

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

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

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

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

(十四) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权,其账面价值与实际取得价款之间的差额,计入当期损益。对于剩余股权,对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的,转为权益法核算;不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的,按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且属于“一揽子交易”的

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

(十五) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一个会计年度的有

形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

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

（十六）在建工程

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

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

（十七）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十八）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50
软件	10
特许使用权	10

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

（十九）部分长期资产减值

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

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

（二十）长期待摊费用

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

（二十一）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

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

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

(二十二) 预计负债

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

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

(二十三) 股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方

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

（2）以现金结算的股份支付

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

（3）修改、终止股份支付计划

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

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

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

（二十四）收入

1. 收入确认原则

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

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

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

2. 收入计量原则

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

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

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

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

3. 收入确认的具体方法

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

(二十五) 政府补助

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十六) 合同资产、合同负债

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

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(二十七) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

(二十八) 租赁

1. 公司作为承租人

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

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

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

(1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：① 租赁负债的初始计量金额；② 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③ 承租人发生的初始

直接费用；④ 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

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

（2）租赁负债

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

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

2. 公司作为出租人

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

（1）公司作为承租人

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) 公司作为出租人

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。

(二十九) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(三十) 重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2. 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3. 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

4. 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%

税 种	计税依据	税 率
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

(二) 税收优惠

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

2. 根据财政部、税务总局、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): 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, 子公司银川威马电机有限责任公司本期享受减按 15% 的税率计缴企业所得税的优惠政策。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	48,229.28	74,266.06
银行存款	22,672,745.31	6,625,083.40
其他货币资金	73,628,150.83	73,204,258.18
合 计	96,349,125.42	79,903,607.64

(2) 其他说明

其他货币资金余额包括:

项 目	期末数	期初数
票据保证金	37,648,658.60	58,149,678.70
保函保证金	35,804,501.16	13,109,218.44
信用证保证金		1,800,000.00
电商存款	174,991.07	145,361.04
合 计	73,628,150.83	73,204,258.18

2. 应收票据

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	20,483,645.42	100.00	429,182.27	2.10	20,054,463.15
其中：银行承兑汇票	16,900,000.00	82.50			16,900,000.00
商业承兑汇票	3,583,645.42	17.50	429,182.27	11.98	3,154,463.15
合 计	20,483,645.42	100.00	429,182.27	2.10	20,054,463.15

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	24,759,444.00	100.00	1,431,781.85	5.78	23,327,662.15
其中：银行承兑汇票	7,882,964.00	31.84			7,882,964.00
商业承兑汇票	16,876,480.00	68.16	1,431,781.85	8.48	15,444,698.15
合 计	24,759,444.00	100.00	1,431,781.85	5.78	23,327,662.15

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	16,900,000.00		
商业承兑汇票组合	3,583,645.42	429,182.27	11.98
小 计	20,483,645.42	429,182.27	2.10

(2) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备								

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	1,431,781.85	- 1,002,599.58						429,182.27
合 计	1,431,781.85	- 1,002,599.58						429,182.27

2) 本期无重要的坏账准备收回或转回情况。

(3) 本期无实际核销的应收票据。

(4) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	14,600,000.00
小 计	14,600,000.00

(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情况

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		1,619,496.50
商业承兑汇票		1,315,000.00
小 计		2,934,496.50

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

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

(6) 期末公司因出票人未履约而将应收票据转应收账款的情况

项 目	期末转应收账款金额
商业承兑汇票	14,000,000.00
小 计	14,000,000.00

上述转应收账款的款项已分别于 2023 年 2 月 6 日和 2023 年 2 月 14 日收到客户以银行承兑汇票和银行存款支付的货款 1200.00 万元和 200.00 万元。

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	1,712,336.29	0.54	1,712,336.29	100.00	
按组合计提坏账准备	316,718,508.78	99.46	19,270,528.40	6.08	297,447,980.38
合 计	318,430,845.07	100.00	20,982,864.69	6.59	297,447,980.38

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	1,712,336.29	0.63	1,712,336.29	100.00	
按组合计提坏账准备	268,509,582.89	99.37	13,520,937.23	5.04	254,988,645.66
合 计	270,221,919.18	100.00	15,233,273.52	5.64	254,988,645.66

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
内蒙古久和能源装备有限公司	1,276,770.00	1,276,770.00	100.00	涉及诉讼, 债务人财务困难, 预计无法收回
江苏鑫晨光热技术有限公司	270,966.14	270,966.14	100.00	款项预计回收风险较高
山东国风风电设备有限公司	164,600.15	164,600.15	100.00	债务人财务困难, 预计无法收回
小 计	1,712,336.29	1,712,336.29	100.00	

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	268,871,757.14	13,443,587.86	5.00
1-2 年	42,987,112.46	4,298,711.25	10.00
2-3 年	4,759,156.98	1,427,747.09	30.00
5 年以上	100,482.20	100,482.20	100.00
小 计	316,718,508.78	19,270,528.40	6.08

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1 年以内	268,871,757.14

账 龄	期末账面余额
1-2 年	42,987,112.46
2-3 年	4,759,156.98
3-4 年	270,966.14
4-5 年	1,441,370.15
5 年以上	100,482.20
合 计	318,430,845.07

(3) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	1,712,336.29							1,712,336.29
按组合计提坏账准备	13,520,937.23	5,749,591.17						19,270,528.40
合 计	15,233,273.52	5,749,591.17						20,982,864.69

2) 本期无重要的坏账准备收回或转回情况。

(4) 本期无实际核销的应收账款。

(5) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
远景能源有限公司[注 1]	86,397,045.07	27.13	4,319,852.25
东方电气风电股份有限公司[注 2]	86,196,419.75	27.07	4,309,820.99
明阳智慧能源集团股份公司[注 3]	47,212,903.60	14.83	2,360,645.18
哈电风能有限公司[注 4]	30,643,491.72	9.62	3,640,650.35
新疆金风科技股份有限公司[注 5]	25,490,986.49	8.01	1,274,549.32
小 计	275,940,846.63	86.66	15,905,518.09

[注 1] 远景能源有限公司包括远景能源河北有限公司、远景能源通榆有限公司等公司，因其均受同一最终控制方控制，故对其合并列示

[注 2] 东方电气风电股份有限公司包括东方电气风电股份有限公司及其子公司东方电气新能科技（成都）有限公司等公司，因其均受同一最终控制方控制，故对其合并列示

[注 3] 明阳智慧能源集团股份公司包括河南明阳新能源有限公司、青海明阳新能源有限公司等公司，因其受同一最终控制方控制，故对其合并列示

[注 4] 哈电风能有限公司包括哈电风能有限公司及哈电风能（内蒙古）有限公司，因其均受同一最

终控制方控制，故对其合并列示

[注 5]新疆金风科技股份有限公司包括新疆金风科技股份有限公司及其子公司北京金风科创风电设备有限公司、江苏金风科技有限公司等公司，因其均受同一最终控制方控制，故对其合并列示

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

项 目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失	金融资产转移方式
新疆金风科技股份有限公司	230,542,690.44	-6,187,380.90	无追索权的应收账款保理
远景能源有限公司	50,190,040.26	-746,411.80	无追索权的应收账款保理
三一重能股份有限公司	2,056,683.22	-10,934.70	无追索权的应收账款保理
小 计	282,789,413.92	-6,944,727.40	

4. 应收款项融资

(1) 明细情况

项 目	期末数		期初数	
	账面价值	累计确认的信用减值准备	账面价值	累计确认的信用减值准备
银行承兑汇票	63,487,942.74		41,814,288.17	
合 计	63,487,942.74		41,814,288.17	

(2) 本期无重要的信用减值准备收回或转回情况。

(3) 本期无实际核销的应收款项融资。

(4) 公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	50,311,131.98
小 计	50,311,131.98

(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情况

项 目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	51,735,387.69
小 计	51,735,387.69

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。

5. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	3,598,274.43	97.31		3,598,274.43	1,676,844.21	100.00		1,676,844.21
1-2 年	99,641.38	2.69		99,641.38				
合 计	3,697,915.81	100.00		3,697,915.81	1,676,844.21	100.00		1,676,844.21

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项 余额的比例 (%)
国网宁夏电力有限公司	927,029.76	25.07
中数通信息有限公司	429,509.26	11.61
宁夏哈纳斯燃气集团有限公司	399,099.62	10.79
重庆长征精密铸造有限责任公司	131,467.50	3.56
南通旋测机电科技有限公司	131,067.96	3.54
小 计	2,018,174.10	54.57

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	4,643,846.51	100.00	561,136.06	12.08	4,082,710.45
合 计	4,643,846.51	100.00	561,136.06	12.08	4,082,710.45

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
按组合计提坏账准备	5,056,530.92	100.00	538,201.85	10.64	4,518,329.07
合 计	5,056,530.92	100.00	538,201.85	10.64	4,518,329.07

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	4,643,846.51	561,136.06	12.08
其中：1 年以内	2,475,836.10	123,791.80	5.00
1-2 年	1,656,294.31	165,629.43	10.00
2-3 年	183,716.10	55,114.83	30.00
3-4 年	222,000.00	111,000.00	50.00
4-5 年	2,000.00	1,600.00	80.00
5 年以上	104,000.00	104,000.00	100.00
小 计	4,643,846.51	561,136.06	12.08

(2) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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）	
期初数	106,251.24	431,950.61		538,201.85
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-82,814.72	82,814.72		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	100,355.28	-77,421.07		22,934.21
本期收回				
本期转回				
本期核销				

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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）	
其他变动				
期末数	123,791.80	437,344.26		561,136.06

2) 本期无重要的坏账准备收回或转回情况。

(3) 本期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	4,204,832.33	4,712,510.41
应收暂付款	336,992.64	267,730.50
员工借取备用金	102,021.54	76,290.01
合 计	4,643,846.51	5,056,530.92

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余 额的比例（%）	坏账准备
浙江运达风电股份有限公司	押金保证金	800,000.00	1 年以内	17.23	40,000.00
欧力士融资租赁（中国）有限公司	押金保证金	686,420.00	1-2 年	14.78	68,642.00
明基电通股份有限公司	押金保证金	637,754.31	1-2 年	13.73	63,775.43
三一重能股份有限公司	押金保证金	500,000.00	1 年以内	10.77	25,000.00
东方电气股份有限公司	押金保证金	419,000.00	1 年以内	9.02	20,950.00
小 计		3,043,174.31		65.53	218,367.43

7. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	42,943,260.24	455,814.96	42,487,445.28	36,843,042.49	381,832.88	36,461,209.61
自制半成品	8,161,700.00	45,988.13	8,115,711.87	6,736,847.21	77,146.73	6,659,700.48
库存商品	20,848,559.51	2,260,967.64	18,587,591.87	16,182,162.13	2,260,967.64	13,921,194.49

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	5,838,336.39		5,838,336.39	2,936,181.13		2,936,181.13
发出商品	1,216,412.36		1,216,412.36	4,188,565.23		4,188,565.23
委托加工物资	28,712.98		28,712.98	3,480.09		3,480.09
合 计	79,036,981.48	2,762,770.73	76,274,210.75	66,890,278.28	2,719,947.25	64,170,331.03

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转销	转回	
原材料	381,832.88	92,682.66		18,700.58		455,814.96
自制半成品	77,146.73			5,155.51	26,003.09	45,988.13
库存商品	2,260,967.64					2,260,967.64
合 计	2,719,947.25	92,682.66		23,856.09	26,003.09	2,762,770.73

2) 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	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用/售出
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出

8. 其他流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣增值税进项税	1,547,059.47		1,547,059.47	1,276,480.60		1,276,480.60
上市费用	5,788,679.25		5,788,679.25	3,996,226.42		3,996,226.42
预缴企业所得税	882,673.39		882,673.39			
合 计	8,218,412.11		8,218,412.11	5,272,707.02		5,272,707.02

9. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输工具	合 计
账面原值					
期初数	3,589,354.97	33,725,142.49	5,768,092.09	3,758,272.31	46,840,861.86
本期增加金额		61,905,729.63	9,126,513.43		71,032,243.06
1) 购置		815,185.55	3,858,985.67		4,674,171.22
2) 在建工程转入		31,954,395.54	5,267,527.76		37,221,923.30
3) 使用权资产转入		29,136,148.54			29,136,148.54
本期减少金额		78,798.11			78,798.11
1) 处置或报废		78,798.11			78,798.11
期末数	3,589,354.97	95,552,074.01	14,894,605.52	3,758,272.31	117,794,306.81
累计折旧					
期初数	2,105,055.01	12,798,617.55	1,751,008.17	1,941,205.79	18,595,886.52
本期增加金额	178,577.84	9,658,300.48	1,059,011.67	393,670.83	11,289,560.82
1) 计提	178,577.84	4,707,103.28	1,059,011.67	393,670.83	6,338,363.62
2) 使用权资产转入		4,951,197.20			4,951,197.20
本期减少金额		68,995.25			68,995.25
1) 处置或报废		68,995.25			68,995.25
期末数	2,283,632.85	22,387,922.78	2,810,019.84	2,334,876.62	29,816,452.09
账面价值					
期末账面价值	1,305,722.12	73,164,151.23	12,084,585.68	1,423,395.69	87,977,854.72
期初账面价值	1,484,299.96	20,926,524.94	4,017,083.92	1,817,066.52	28,244,975.34

(2) 期末固定资产均已办妥产权证书。

10. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
精密风电减速器生产建设项目	182,017,073.70		182,017,073.70	46,200,742.64		46,200,742.64
研发中心建设项目	66,605,370.59		66,605,370.59			
在安装设备	5,513,644.32		5,513,644.32	2,208,638.01		2,208,638.01

项 目	期末数			期初数		
	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 计	254,136,088.61		254,136,088.61	48,409,380.65		48,409,380.65

2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
精密风电减速器生产 建设项目	57,464.48	46,200,742.64	143,899,162.94	8,082,831.88		182,017,073.70
研发中心建设项 目	10,468.68		66,605,370.59			66,605,370.59
在安装设备		2,208,638.01	32,444,097.73	29,139,091.42		5,513,644.32
小 计		48,409,380.65	242,948,631.26	37,221,923.30		254,136,088.61

(续上表)

工程名称	工程累计投入 占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本 化累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源
精密风电减速器生产 建设项目	33.08	33.08	4,266,326.37	3,888,971.72	5.52	自有资金、 金融机构贷 款
研发中心建设项目	63.62	63.62	1,420,576.31	1,420,576.31	5.52	自有资金、 金融机构贷 款
在安装设备						自有资金
小 计			5,686,902.68	5,309,548.03		

11. 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	专用设备	合 计
账面原值			
期初数	16,397,387.26	35,542,254.72	51,939,641.98
本期增加金额	3,201,323.01		3,201,323.01
1) 租入	3,201,323.01		3,201,323.01
本期减少金额	1,655,646.80	29,136,148.54	30,791,795.34
1) 租赁到期留购		29,136,148.54	29,136,148.54
2) 结束租赁	1,655,646.80		1,655,646.80
期末数	17,943,063.47	6,406,106.18	24,349,169.65
累计折旧			
期初数	2,965,946.84	3,443,313.87	6,409,260.71

项 目	房屋及建筑物	专用设备	合 计
本期增加金额	3,779,188.08	2,163,228.05	5,942,416.13
1) 计提	3,779,188.08	2,163,228.05	5,942,416.13
本期减少金额	1,569,780.78	4,951,197.20	6,520,977.98
1) 租赁到期留购		4,951,197.20	4,951,197.20
2) 结束租赁	1,569,780.78		1,569,780.78
期末数	5,175,354.14	655,344.72	5,830,698.86
账面价值			
期末账面价值	12,767,709.33	5,750,761.46	18,518,470.79
期初账面价值	13,431,440.42	32,098,940.85	45,530,381.27

12. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	土地使用权	软件	特许使用权	合 计
账面原值				
期初数	35,512,936.00	6,577,564.62	437,738.00	42,528,238.62
本期增加金额		2,270,658.90		2,270,658.90
1) 购置		2,270,658.90		2,270,658.90
本期减少金额				
期末数	35,512,936.00	8,848,223.52	437,738.00	44,798,897.52
累计摊销				
期初数	826,172.34	1,323,326.12	30,440.49	2,179,938.95
本期增加金额	710,258.72	736,727.41	43,773.80	1,490,759.93
1) 计提	710,258.72	736,727.41	43,773.80	1,490,759.93
本期减少金额				
期末数	1,536,431.06	2,060,053.53	74,214.29	3,670,698.88
账面价值				
期末账面价值	33,976,504.94	6,788,169.99	363,523.71	41,128,198.64
期初账面价值	34,686,763.66	5,254,238.50	407,297.51	40,348,299.67

(2) 期末土地使用权均已办妥产权证书。

13. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修工程款	3,156,435.88		1,264,311.90		1,892,123.98
模具费	163,038.59		81,292.92		81,745.67
软件实施费		1,965,983.02	550,475.25		1,415,507.77
合 计	3,319,474.47	1,965,983.02	1,896,080.07		3,389,377.42

14. 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

项 目	期末数		期初数	
	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	32,810,355.17	4,921,553.28	26,789,032.55	4,019,138.14
递延收益	30,533,798.40	4,580,069.76	23,331,360.75	3,499,704.11
预计负债	2,071,423.94	310,713.59	1,608,264.43	241,239.66
内部交易未实现利润	748,620.05	112,293.01	103,834.86	15,575.23
合 计	66,164,197.56	9,924,629.64	51,832,492.59	7,775,657.14

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	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
固定资产税前扣除	26,910,057.45	4,036,508.62		
合 计	26,910,057.45	4,036,508.62		

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项 目	期末数		期初数	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	4,036,508.62	5,888,121.02		
递延所得税负债	4,036,508.62			

(4) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	561,136.06	538,201.85

项 目	期末数	期初数
可抵扣亏损	2,401,974.89	6,621,355.07
合 计	2,963,110.95	7,159,556.92

(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

年 份	期末数	期初数	备注
2026 年	2,401,974.89	6,621,355.07	
合 计	2,401,974.89	6,621,355.07	

15. 其他非流动资产

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	58,755,559.56	8,635,537.48	50,120,022.08	63,582,687.06	7,404,029.93	56,178,657.13
预付设备款	50,400.00		50,400.00	6,326,421.33		6,326,421.33
预付软件款	454,681.07		454,681.07	1,577,156.20		1,577,156.20
合 计	59,260,640.63	8,635,537.48	50,625,103.15	71,486,264.59	7,404,029.93	64,082,234.66

(2) 合同资产

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	58,755,559.56	8,635,537.48	50,120,022.08	63,582,687.06	7,404,029.93	56,178,657.13
小 计	58,755,559.56	8,635,537.48	50,120,022.08	63,582,687.06	7,404,029.93	56,178,657.13

2) 合同资产减值准备计提情况

① 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
单项计提减值准备	539,631.39						539,631.39
按组合计提减值准备	6,864,398.54	1,231,507.55					8,095,906.09
小 计	7,404,029.93	1,231,507.55					8,635,537.48

② 期末单项计提减值准备的合同资产

单位名称	账面余额	减值准备	计提比例(%)	计提理由
内蒙古久和能源装备有限公司	260,970.00	260,970.00	100.00	涉及诉讼，债务人财务困难，预计无法收回

单位名称	账面余额	减值准备	计提比例（%）	计提理由
山东国风风电设备有限公司	264,400.01	264,400.01	100.00	债务人财务困难，预计无法收回
江苏鑫晨光热技术有限公司	14,261.38	14,261.38	100.00	款项预计回收风险较高
小 计	539,631.39	539,631.39	100.00	

③ 采用组合计提减值准备的合同资产

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例（%）
账龄组合	58,215,928.17	8,095,906.09	13.91
小 计	58,215,928.17	8,095,906.09	13.91

16. 短期借款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
保证借款	106,800,508.72	41,862,959.72
保证及质押借款	28,035,933.34	
保证及抵押借款	6,007,608.33	6,010,083.33
信用借款		6,010,083.33
合 计	140,844,050.39	53,883,126.38

(2) 期末无已逾期未偿还的短期借款情况。

17. 应付票据

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	99,691,322.19	96,710,925.07
合 计	99,691,322.19	96,710,925.07

(2) 期末无已到期未支付的应付票据。

18. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款及劳务费	168,720,435.66	173,912,438.75
工程及设备款	60,301,082.37	2,629,659.48
费用类款项	3,459,565.51	2,599,438.45
合 计	232,481,083.54	179,141,536.68

(2) 期末无账龄 1 年以上重要的应付账款。

19. 合同负债

项 目	期末数	期初数
货款	4,189,691.86	4,169,152.21
合 计	4,189,691.86	4,169,152.21

20. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	6,845,440.65	77,339,967.61	75,985,727.59	8,199,680.67
离职后福利—设定提存计划	141,747.44	5,874,303.83	5,892,668.77	123,382.50
合 计	6,987,188.09	83,214,271.44	81,878,396.36	8,323,063.17

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	6,240,100.72	68,681,198.87	67,288,182.15	7,633,117.44
职工福利费		1,710,049.03	1,710,049.03	
社会保险费	439,577.14	3,676,921.88	3,827,392.02	289,107.00
其中：医疗保险费	438,202.66	3,438,809.20	3,589,101.36	287,910.50
工伤保险费	1,374.48	238,112.68	238,290.66	1,196.50
住房公积金	58,081.00	1,742,283.19	1,666,688.19	133,676.00
工会经费和职工教育经费	107,681.79	1,529,514.64	1,493,416.20	143,780.23
小 计	6,845,440.65	77,339,967.61	75,985,727.59	8,199,680.67

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	137,449.38	5,694,888.28	5,712,694.06	119,643.60
失业保险费	4,298.06	179,415.55	179,974.71	3,738.90
小 计	141,747.44	5,874,303.83	5,892,668.77	123,382.50

21. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	869,969.84	3,757,169.11
企业所得税		7,010,249.56
代扣代缴个人所得税	186,144.84	141,695.19
城市维护建设税	24,033.17	345,000.39
房产税	9,287.31	9,287.32
土地使用税	73,940.00	73,940.00
教育费附加	10,299.93	147,857.31
地方教育附加	6,866.62	98,571.54
水利建设基金	101,626.46	80,279.25
印花税	219,553.26	43,315.72
残保金	167,599.44	589,750.62
合 计	1,669,320.87	12,297,116.01

22. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	7,479,159.85	2,647,911.35
计提费用类款项	646,272.89	881,373.88
应付暂收款	4,183.00	68,603.85
合 计	8,129,615.74	3,597,889.08

(2) 期末无账龄 1 年以上重要的其他应付款。

23. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的租赁负债	4,113,251.79	12,258,238.40
一年内到期的长期借款	225,705.16	5,083,007.35
一年内到期的长期应付款	12,858,608.02	4,888,135.72
合 计	17,197,564.97	22,229,381.47

24. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
未终止确认应收票据及应收账款	10,715,000.00	39,221,291.06
待转销项税额	544,659.94	541,989.79
合 计	11,259,659.94	39,763,280.85

25. 长期借款

项 目	期末数	期初数
保证及抵押借款	185,443,212.01	43,151,545.31
合 计	185,443,212.01	43,151,545.31

26. 租赁负债

项 目	期末数	期初数
租赁付款额	10,236,806.45	12,339,262.36
合 计	10,236,806.45	12,339,262.36

27. 长期应付款

项 目	期末数	期初数
保证及抵押借款	757,942.69	3,954,660.93
合 计	757,942.69	3,954,660.93

28. 预计负债

项 目	期末数	期初数	形成原因
产品质量保证	2,071,423.94	1,608,264.43	根据预计的售后维修费用计提的产品质量保证

项 目	期末数	期初数	形成原因
合 计	2,071,423.94	1,608,264.43	

29. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	23,331,360.75	9,171,044.24	1,968,606.59	30,533,798.40	政府给予的无偿补助
合 计	23,331,360.75	9,171,044.24	1,968,606.59	30,533,798.40	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入当期损 益[注]	期末数	与资产相关/与 收益相关
新能源发展资金	372,499.96		149,000.04	223,499.92	与资产相关
2014年自治区高新技术产业基地战略性新兴产业项目补助	393,823.28		151,999.68	241,823.60	与资产相关
2019年自治区战略性新兴产业专项投资补助	163,333.29		20,000.04	143,333.25	与资产相关
2019年自治区重点研发计划（沿黄试验区科技创新专项）补助	399,999.96		50,000.04	349,999.92	与资产相关
光热发电回转驱动技术创新平台建设资金补助	2,125,000.04		249,999.96	1,875,000.08	与资产相关
光热发电回转驱动减速器产业化补助	279,649.96		32,900.04	246,749.92	与资产相关
2019年工业企业技术改造综合奖	94,000.00		12,000.00	82,000.00	与资产相关
海上风电偏航、变桨驱动技术研制工程补助	4,987,500.00		570,000.00	4,417,500.00	与资产相关
2020年自治区重点研发计划（沿黄试验区科技创新专项）奖励	182,142.90		21,428.57	160,714.33	与资产相关
精密减速器研发生产项目奖励资金	8,630,000.00	1,000,000.00		9,630,000.00	与资产相关
2021年自治区战略性新兴产业专项	4,729,729.70		540,540.60	4,189,189.10	与资产相关
2021年自治区科技基础条件建设项目	973,681.66		105,273.36	868,408.30	与资产相关
2021年自治区重点研发计划第四批前引导资金		1,900,000.00		1,900,000.00	与资产相关
2021年自治区专项后支持和第四批新立项补助		115,044.24	10,113.76	104,930.48	与资产相关
2022年自治区科技基础条件建设奖励补助		1,000,000.00		1,000,000.00	与资产相关
2022年科技创新重大重点项目		240,000.00	8,135.60	231,864.40	与资产相关
2022年工业互联网建设和应用项目		1,304,000.00	37,257.15	1,266,742.85	与资产相关
2022年中央引导地方科技发展资金（第二批）		3,000,000.00		3,000,000.00	与资产相关

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入当期损 益[注]	期末数	与资产相关/与 收益相关
2022 年银川市中小企业创新发展专项		112,000.00	933.33	111,066.67	与资产相关
2022 年自治区重点研发计划黄河流域生态环境保护与高质量发展科技支撑项目		500,000.00	9,024.42	490,975.58	与资产相关
小 计	23,331,360.75	9,171,044.24	1,968,606.59	30,533,798.40	

[注]政府补助计入当期损益情况详见本财务报表附注五(四)2 之说明

30. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	54,287,232.00						54,287,232.00
合 计	54,287,232.00						54,287,232.00

31. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	62,059,739.92			62,059,739.92
合 计	62,059,739.92			62,059,739.92

32. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	14,313,560.12	6,344,556.86		20,658,116.98
合 计	14,313,560.12	6,344,556.86		20,658,116.98

(2) 其他说明

本期盈余公积增加系根据母公司 2022 年实现净利润的 10%提取法定盈余公积 6,344,556.86 元。

33. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	79,557,596.49	30,723,556.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	68,229,290.47	63,737,237.27
减：提取法定盈余公积	6,344,556.86	6,760,112.21

项 目	本期数	上年同期数
应付普通股股利		8,143,084.80
期末未分配利润	141,442,330.10	79,557,596.49

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	616,787,709.94	475,394,196.23	637,730,165.89	482,073,179.20
其他业务收入	2,275,862.87	926,335.79	1,620,640.51	204,357.38
合 计	619,063,572.81	476,320,532.02	639,350,806.40	482,277,536.58
其中：与客户之间的合同产生的收入	619,063,572.81	476,320,532.02	639,350,806.40	482,277,536.58

(2) 收入分解信息

1) 收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
风电偏航减速器	502,828,881.86	389,337,043.54	532,029,116.24	403,471,642.80
风电变桨减速器	113,740,047.63	85,849,765.19	105,591,916.90	78,504,450.72
其他	2,494,643.32	1,133,723.29	1,729,773.26	301,443.06
小 计	619,063,572.81	476,320,532.02	639,350,806.40	482,277,536.58

2) 收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	619,058,585.63	639,253,736.93
在某一时段内确认收入	4,987.18	97,069.47
小 计	619,063,572.81	639,350,806.40

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
印花税	669,870.22	321,905.26
水利建设基金	411,830.02	347,015.18

项 目	本期数	上年同期数
土地使用税	295,760.00	253,467.74
城市维护建设税	53,001.07	1,357,049.05
房产税	37,149.23	37,149.25
教育费附加	22,714.74	581,592.45
地方教育附加	15,143.16	387,728.31
车船税	5,307.90	4,854.30
合 计	1,510,776.34	3,290,761.54

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
售后维修费	3,696,366.68	2,146,803.20
工资及福利费	3,476,052.21	5,044,611.30
办公差旅费	667,842.37	765,065.97
业务招待费	366,725.37	1,335,424.69
宣传推广费	298,235.09	558,498.39
其他	340,111.98	184,216.30
合 计	8,845,333.70	10,034,619.85

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工资及福利费	18,071,167.83	18,220,418.71
折旧及摊销	4,468,956.27	2,858,406.41
中介服务费	2,360,815.03	3,632,260.33
办公差旅费	2,102,086.21	3,354,548.92
业务招待费	454,415.80	1,441,385.09
残保金	283,397.35	622,640.37
装修、修理费	45,830.93	239,490.92
其他	855,853.36	1,394,763.21
合 计	28,642,522.78	31,763,913.96

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
工资及福利费	23,332,534.21	17,092,386.37
原材料及加工费	3,258,796.73	4,300,120.64
折旧及摊销	2,928,184.40	4,340,299.79
办公差旅费	684,544.23	559,045.41
咨询服务费	92,947.42	209,721.34
其他	1,909,744.04	1,334,927.61
合 计	32,206,751.03	27,836,501.16

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	9,050,475.47	4,731,306.67
现金折扣	-4,022,047.84	-798,470.38
利息收入	-347,530.31	-1,045,044.27
贴现支出		290,808.41
手续费	1,975,997.43	1,253,327.16
合 计	6,656,894.75	4,431,927.59

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助[注]	7,317,927.44	5,132,500.00	7,317,927.44
与资产相关的政府补助[注]	1,968,606.59	1,547,456.66	1,968,606.59
代扣个人所得税手续费返还	57,778.01	5,397.53	57,778.01
合 计	9,344,312.04	6,685,354.19	9,344,312.04

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)2之说明

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
应收款项融资贴现损失	-223,141.39	-330,218.55
处置以摊余成本计量的金融资产取得的投资收益	-6,944,727.40	-4,443,629.67
合 计	-7,167,868.79	-4,773,848.22

9. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-4,769,925.80	-6,491,625.91
合 计	-4,769,925.80	-6,491,625.91

10. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
合同资产减值损失	-1,231,507.55	-3,996,491.55
存货跌价损失	-66,679.57	-2,088,656.01
合 计	-1,298,187.12	-6,085,147.56

11. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
使用权资产处置收益	2,256.04		2,256.04
合 计	2,256.04		2,256.04

12. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助[注]	8,500,000.00	3,000,000.00	8,500,000.00
无法支付款项	311,571.19	208,316.35	311,571.19
保险赔款	44,740.86	30,841.88	44,740.86
非流动资产毁损报废利得	28,378.25		28,378.25
其他	196,966.88	70,028.31	196,966.88
合 计	9,081,657.18	3,309,186.54	9,081,657.18

[注]本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)2之说明

13. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠		330,000.00	
非流动资产毁损报废损失	7,921.82	66,975.38	7,921.82
其他	1,502.99	6,375.12	1,502.99
合 计	9,424.81	403,350.50	9,424.81

14. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	-53,245.66	11,974,327.38
递延所得税费用	1,887,536.12	-3,755,450.39
合 计	1,834,290.46	8,218,876.99

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	70,063,580.93	71,956,114.26
按母公司适用税率计算的所得税费用	10,509,537.14	10,793,417.14
子公司适用不同税率的影响		-482,677.44
调整以前期间所得税的影响	-53,245.66	51,204.23
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	123,395.63	187,339.44
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-590,022.62	
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	4,223.38	1,739,532.92
研发费用加计扣除等扣除项目的影响	-8,159,597.41	-4,069,939.30
所得税费用	1,834,290.46	8,218,876.99

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
票据、保函及信用证保证金	133,725,474.27	217,889,893.03
政府补助	24,988,971.68	22,967,897.53

项 目	本期数	上年同期数
保证金	28,182,549.00	7,529,262.36
利息收入	347,530.31	1,045,044.27
其他	348,611.53	467,794.09
合 计	187,593,136.79	249,899,891.28

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
票据及信用证保证金	136,179,261.89	202,762,029.37
保证金	24,592,821.92	18,956,769.21
付现销售费用及物流运输费	8,622,388.19	11,359,342.97
付现管理费用	5,725,182.70	10,374,866.23
付现研发费用	2,493,082.82	3,899,526.65
付现财务费用	1,975,997.43	1,253,222.16
其他	738,278.90	1,209,466.67
合 计	180,327,013.85	249,815,223.26

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
资金拆借本金及利息		7,972.61
长期资产票据保证金	2,059,525.00	5,457,000.00
合 计	2,059,525.00	5,464,972.61

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
长期资产票据保证金		2,696,125.00
合 计		2,696,125.00

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
保证及抵押借款	17,000,000.00	10,000,000.00
超分股利返还		2,520,000.00
合 计	17,000,000.00	12,520,000.00

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
保证及抵押借款	3,753,066.21	755,500.00
融资租赁款及保证金	8,722,130.73	17,546,660.00
经营租赁款及保证金	4,411,123.09	4,603,847.49
上市费用	1,900,000.00	4,236,000.00
合 计	18,786,320.03	27,142,007.49

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	68,229,290.47	63,737,237.27
加: 资产减值准备	6,068,112.92	12,576,773.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,338,363.62	3,673,928.52
使用权资产折旧	5,942,416.13	6,089,989.44
无形资产摊销	1,490,759.93	1,234,084.02
长期待摊费用摊销	1,896,080.07	1,261,591.76
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)	-2,256.04	
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	-20,456.43	66,975.38
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	9,050,475.47	4,694,680.08
投资损失(收益以“—”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	1,887,536.12	-3,755,450.39
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	4,036,508.62	

补充资料	本期数	上年同期数
存货的减少（增加以“－”号填列）	-12,170,559.29	22,234,855.25
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-87,802,496.20	-74,221,956.90
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	5,336,530.37	-22,695,588.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,243,797.14	14,897,119.25
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	22,895,965.66	6,844,710.50
减：现金的期初余额	6,844,710.50	35,448,588.28
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	16,051,255.16	-28,603,877.78
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	22,895,965.66	6,844,710.50
其中：库存现金	48,229.28	74,266.06
可随时用于支付的银行存款	22,672,745.31	6,625,083.40
可随时用于支付的其他货币资金	174,991.07	145,361.04
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	22,895,965.66	6,844,710.50
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	87,974,427.98	116,848,681.61
其中：支付货款	70,509,292.17	116,377,681.61
支付固定资产等长期资产购置款	17,465,135.81	471,000.00

(4) 现金流量表补充资料的说明

2022 年度现金流量表“现金的期末余额”为 22,895,965.66 元，2022 年 12 月 31 日资产负债表“货币资金”余额为 96,349,125.42 元，差异 73,453,159.76 元，系现金流量表“现金的期末余额”扣除了不符合现金及现金等价物的票据保证金 37,648,658.60 元及保函保证金 35,804,501.16 元。

2021 年度现金流量表“现金的期末余额”为 6,844,710.50 元，2021 年 12 月 31 日资产负债表“货币资金”余额为 79,903,607.64 元，差异 73,058,897.14 元，系现金流量表“现金的期末余额”扣除了不符合现金及现金等价物的票据保证金 58,149,678.70 元、保函保证金 13,109,218.44 元及信用证保证金 1,800,000.00 元。

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	账面价值	受限原因
货币资金	37,648,658.60	票据保证金
货币资金	35,804,501.16	保函保证金
应收票据	2,934,496.50	未终止确认应收票据
应收票据	14,600,000.00	质押担保
应收款项融资	50,311,131.98	质押担保
应收账款	8,500,000.00	未终止确认的应收账款保理
存货	74,463,176.17	质押担保
固定资产	13,549,708.98	抵押担保
在建工程	166,863,675.76	抵押担保
使用权资产	5,750,761.45	融资租赁担保
无形资产	33,976,504.94	抵押担保
合 计	444,402,615.54	

2. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

① 总额法

项 目	期初 递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说明
2014 年自治区高新技术产业基地战略性新兴产业项目补助	393,823.28		151,999.68	241,823.60	其他收益	根据宁夏回族自治区财政厅宁财（企）指标（2014）393 号文，公司收到 2014 年自治区高新技术产业基地战略性新兴产业项目补助
新能源发展资金	372,499.96		149,000.04	223,499.92	其他收益	根据宁夏回族自治区经济和信息化委员会、宁夏回族自治区财政厅宁经信规划发（2013）506 号文，公司收到新能源发展资金
2019 年自治区重点研发计划（沿黄试验区科技创新专项）补助	399,999.96		50,000.04	349,999.92	其他收益	根据宁夏回族自治区科学技术厅宁科资配字（2019）10 号文，公司收到 2019 年自治区重点研发计划（沿黄试验区科技创新专项）补助
光热发电回转驱动技术创新平台建设资金补助	2,125,000.04		249,999.96	1,875,000.08	其他收益	根据宁夏回族自治区科学技术厅宁科资配字（2019）31 号文，公司收到光热发电回转驱动技术创新平台建设资金补助
2019 年自治区战略性新兴产业专项投资补助	163,333.29		20,000.04	143,333.25	其他收益	根据宁夏回族自治区发展和改革委员会、宁夏回族自治区财政厅宁发改高技（2019）180 号文，公司收到 2019 年自治区战略性新兴产业专项投资补助
海上风电偏航、变桨驱动技术研制工程补助	4,987,500.00		570,000.00	4,417,500.00	其他收益	根据宁夏回族自治区发展和改革委员会宁发改高技（2020）117 号文，公司收到海上风电偏航、变桨驱动技术研制工程补助
光热发电回转驱动减速器产业化补助	279,649.96		32,900.04	246,749.92	其他收益	根据宁夏回族自治区财政厅宁财（教）指标（2020）306 号文，公司收到光热发电回转驱动减速器产业化补助
2019 年工业企业技术改造综合奖	94,000.00		12,000.00	82,000.00	其他收益	根据银川市金凤区人民政府银金政发（2020）21 号文，公司收到 2019 年工业企业技术改造综合奖
2020 年自治区重点研发计划（沿黄实验区科技创新专项）奖励	182,142.90		21,428.57	160,714.33	其他收益	根据宁夏回族自治区科学技术厅宁科资配字（2020）22 号文，公司收到 2020 年自治区重点研发计划（沿黄实验区科技创新专项）奖励
精密减速器研发生产项目奖励资金	8,630,000.00	1,000,000.00		9,630,000.00	其他收益	根据银川经济技术开发区管理委员会专题会议纪要，公司收到精密减速器研发生产项目奖励资金
2021 年自治区战略性新兴产业专项	4,729,729.70		540,540.60	4,189,189.10	其他收益	根据宁夏回族自治区发展和改革委员会财政厅宁发改高技（2021）295 号文，公司收到 2021 年自治区战略性新兴产业专项补助

项 目	期初 递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说明
2021 年自治区科技基础条件建设项目	973,681.66		105,273.36	868,408.30	其他收益	根据宁夏回族自治区科学技术厅宁科资配字（2021）9 号文，公司收到的 2021 年自治区科技基础条件建设项目补助
2021 年自治区重点研发计划第四批前引导资金		1,900,000.00		1,900,000.00	其他收益	根据宁夏回族自治区科学技术厅宁科资配字（2021）38 号文，公司收到 2021 年自治区重点研发计划第四批前引导资金款
2021 年自治区专项后支持和第四批新立项补助		115,044.24	10,113.76	104,930.48	其他收益	根据宁夏回族自治区科学技术厅宁科资配字（2021）47 号文，公司收到 2021 年自治区专项后支持和第四批新立项补助款
2022 年自治区科技基础条件建设奖励补助		1,000,000.00		1,000,000.00	其他收益	根据宁夏回族自治区科学技术厅宁科资配字（2022）15 号文，公司收到 2021 年科技基础条件建设奖励补助款
2022 年科技创新重大重点项目		240,000.00	8,135.60	231,864.40	其他收益	根据银川市科学技术局银科发（2022）48 号文，公司收到 2022 年银川市科技创新项目补助款
2022 年工业互联网建设和应用项目		1,304,000.00	37,257.15	1,266,742.85	其他收益	根据宁夏回族自治区工业和信息化厅宁工信技改发（2022）60 号文，公司收到 2022 年自治区技术改造综合奖补
2022 年中央引导地方科技发展资金（第二批）		3,000,000.00		3,000,000.00	其他收益	根据宁夏回族自治区科学技术厅宁科资配字（2022）26 号文，公司收到 2022 年第二批中央引导地方科技发展资金
2022 年银川市中小企业创新发展专项		112,000.00	933.33	111,066.67	其他收益	根据银川市科学技术局银科发（2022）63 号文，公司收到 2022 年银川市中小企业创新发展专项项目资金
2022 年自治区重点研发计划黄河流域生态环境保护与高质量发展科技支撑项目		500,000.00	9,024.42	490,975.58	其他收益	根据宁夏回族自治区科学技术厅宁科资配字（2022）18 号文，公司收到 2022 年自治区重点研发计划黄河流域生态环境保护与高质量发展科技支撑项目资金
小 计	23,331,360.75	9,171,044.24	1,968,606.59	30,533,798.40		

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
上市奖励款	5,000,000.00	营业外收入	根据中国共产党银川市委办公室银党办（2021）7 号文，公司收到上市分阶段奖励款
上市奖励款	3,500,000.00	营业外收入	根据宁夏回族自治区人民政府办公厅宁政办规发（2019）4 号文，公司收到上市分阶段奖励款

项 目	金 额	列报项目	说明
销售奖励资金	1,850,000.00	其他收益	根据宁夏回族自治区工业和信息化厅宁工信技改发〔2022〕60号文，公司收到2022年自治区首台（套）技术装备销售奖励资金
厂房租金奖励	1,207,907.04	其他收益	根据银川经济技术开发区管委会银开管发〔2014〕34号文，公司收到厂房租金奖励款
科技创新团队补贴	500,000.00	其他收益	根据宁夏回族自治区科学技术厅、宁夏回族自治区人才工作领导小组办公室宁科创字〔2021〕20号文，公司收到2021年组建科技创新团队补贴款
2022年工业企业对标工作标杆奖	500,000.00	其他收益	根据宁夏回族自治区工业和信息化厅宁工信技改发〔2022〕34号文，公司收到2022年工业企业对标工作标杆奖
2022年自治区科技基础条件建设项目	500,000.00	其他收益	根据银川市科学技术局银科发〔2022〕70号文，公司收到2022年自治区科技基础条件建设项目补助款
2021年自治区专项后支持和第四批新立项补助	434,955.76	其他收益	根据宁夏回族自治区科学技术厅宁科资配字〔2021〕47号文，公司收到2021年自治区专项后支持和第四批新立项补助款
2022年制造业企业融资租赁补贴资金	434,900.00	其他收益	根据宁夏回族自治区工业和信息化厅宁工信技改发〔2022〕34号文，公司收到2022年制造业企业融资租赁补贴资金
2021年自治区重点研发计划第四批前引导资金	410,000.00	其他收益	根据宁夏回族自治区科学技术厅宁科资配字〔2021〕38号文，公司收到2021年自治区重点研发计划第四批前引导资金款
2022年自治区企业技术奖励资金	300,000.00	其他收益	根据宁夏回族自治区工业和信息化厅宁工信技改发〔2022〕34号文，公司收到2022年自治区企业技术奖励资金
2020年度自治区企业研发费用后补助本级配套财政拨款	200,200.00	其他收益	根据宁夏回族自治区科学技术厅、宁夏回族自治区财政厅、国家税务总局宁夏回族自治区税务局宁科高字〔2021〕4号文，公司收到2020年度研究开发费用财政后补助款
2021年度经济建设突出贡献和安全先进企业奖励	200,000.00	其他收益	根据中国共产党银川经济技术开发区工作委员会银开党发〔2022〕10号文，公司收到2021年度经济建设突出贡献和安全先进企业奖励
2022年自治区新产品鉴定奖励资金	200,000.00	其他收益	根据宁夏回族自治区工业和信息化厅宁工信函〔2022〕141号文，公司收到2022年自治区新产品鉴定奖励资金
2022年重点研发计划黄河流域高质量发展科技支撑补助	150,000.00	其他收益	根据宁夏回族自治区科学技术厅宁科资配字〔2022〕18号文，公司收到2022年重点研发计划黄河流域高质量发展科技支撑补助
中小微企业招用2020年普通高校毕业 生社保补贴	119,004.97	其他收益	根据银川市就业与创业服务中心下发的关于中小微企业招用毕业年度高校毕业生社会保险补贴发放工作的通知，公司收到2020年社会保险财政补贴款

项 目	金 额	列报项目	说 明
稳岗补贴款	114,419.96	其他收益	根据自治区人力资源和社会保障厅、自治区财政厅、国家税务总局宁夏税务局宁人社发〔2022〕59号文，公司收到2022年第一批稳岗返还补贴款
2021年以工代训财政补助（第四批）	67,500.00	其他收益	根据宁夏回族自治区科学技术厅宁科资配字〔2022〕18号文，公司收到2021年以工代训财政补助
2021年失业保险稳岗返还	57,892.50	其他收益	根据银川市人力资源和社会保障局银人社发〔2021〕79号文，公司收到2021年稳岗补贴款
扩岗补助	30,000.00	其他收益	根据人力资源社会保障部办公厅、教育部办公厅、财政部办公厅人社厅发〔2022〕41号文，公司收到扩岗补助
2021年以工代训财政补助（第四批）	28,500.00	其他收益	根据自治区人力资源和社会保障厅、自治区财政局宁人社函〔2021〕35号、宁人社发〔2020〕58号、宁人社函〔2020〕84号，公司收到2021年以工代训财政补助
2022年第一批稳岗补贴款	9,647.21	其他收益	根据银川市人力资源和社会保障局宁人社〔2020〕58号文，公司收到2022年第一批稳岗补贴款
2022年第五届“中国创翼”创业创新大赛奖金	3,000.00	其他收益	根据银川市就业工作领导小组办公室，银就业工作领导小组办发〔2022〕10号文，公司收到2022年第五届“中国创翼”创业创新大赛奖金
小 计	15,817,927.44		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 17,786,534.03 元。

六、在其他主体中的权益

子公司名称	主要 经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
银川威马电机有限责任公司	宁夏银川	宁夏银川	制造业	100		设立

七、与金融工具相关的风险

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

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

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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

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

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)2、五(一)3、五(一)4、五(一)6、及五(一)15之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

本公司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 2022 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 86.66%（2021 年 12 月 31 日：91.24%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

（二）流动性风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

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	326,512,967.56	359,665,926.79	141,412,419.32	94,968,779.51	123,284,727.96
应付票据	99,691,322.19	99,691,322.19	99,691,322.19		
应付账款	232,481,083.54	232,481,083.54	231,911,733.29	500,060.07	69,290.18
其他应付款	8,129,615.74	8,129,615.74	6,619,246.41	825,678.04	684,691.29
其他流动负债	10,715,000.00	10,715,000.00	10,715,000.00		
长期应付款	13,616,550.71	14,267,500.00	13,507,500.00	760,000.00	
租赁负债	14,350,058.24	16,346,768.43	4,835,544.01	8,173,037.75	3,338,186.67
小 计	705,496,597.98	741,297,216.69	508,692,765.22	105,227,555.37	127,376,896.10

（续上表）

项 目	上年年末数				
	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	102,117,679.04	125,813,374.14	61,365,678.19	4,815,712.46	59,631,983.49
应付票据	96,710,925.07	96,710,925.07	96,710,925.07		
应付账款	179,141,536.68	179,141,536.68	178,520,740.25	596,628.43	24,168.00
其他应付款	3,597,889.08	3,597,889.08	1,427,074.54	2,163,115.54	7,699.00
其他流动负债	39,221,291.06	39,221,291.06	39,221,291.06		
长期应付款	8,842,796.65	9,565,500.00	5,466,000.00	4,099,500.00	
租赁负债	24,597,500.76	27,497,182.03	13,320,784.06	7,284,039.30	6,892,358.67
小 计	454,229,618.34	481,547,698.06	396,032,493.17	18,958,995.73	66,556,209.16

（三）市场风险

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

1. 利率风险

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

截至2022年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币273,443,212.01元（2021年12月31日：人民币43,151,545.31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。

八、公允价值的披露

（一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	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
持续的公允价值计量			63,487,942.74	63,487,942.74
应收款项融资			63,487,942.74	63,487,942.74
持续以公允价值计量的资产总额			63,487,942.74	63,487,942.74

（二）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
对于持有的应收款项融资，采用票面金额确定其公允价值。

九、关联方及关联交易

（一）关联方情况

1. 本公司的实际控制人情况

本公司的实际控制人

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

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注六之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称/姓名	其他关联方与本公司关系
吴晓凤	李阿波之配偶
甘倍仪	董事、李想之配偶
包亦轩	高管
李娜	高管

(二) 关联交易情况

1. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

2022 年度新增关联担保金额 32,770.86 万元，截至期末尚未履行完毕的关联担保金额具体说明下：

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	28,000,000.00	2022/5/24 至 2022/6/24	2023/5/23	否
李阿波、李想	3,128,458.64	2022/9/14 至 2022/12/20	2027/9/8 至 2027/12/17	否
李阿波、李想	25,420,228.61	2022/1/21 至 2022/12/12	2023/6/14 至 2027/12/18	否
李阿波、李想	185,443,212.01	2021/9/24 至 2022/12/29	2031/9/15	否
李阿波、李想	2,000,000.00	2022/8/4	2023/8/3	否
李阿波、李想	3,000,000.00	2022/11/3	2023/11/2	否
李阿波、李想	6,000,000.00	2022/11/3	2023/11/2	否
李阿波、李想	10,433,000.72	2022/12/12	2024/1/1	否
李阿波、李想	1,078,558.08	2022/12/12	2024/10/7	否
李阿波、李想	20,000,000.00	2022/8/26	2023/6/26	否
李阿波、李想	5,000,000.00	2022/4/20 至 2022/5/18	2023/4/11	否
李阿波、吴晓凤、李想、甘倍仪	60,000,000.00	2022/4/15 至 2022/12/16	2023/4/14 至 2023/12/15	否
李阿波、李想	2,217,216.99	2022/4/27	2023/4/11	否
李阿波、李想、甘倍仪	194,800.00	2021/7/27	2025/04/14	否
李阿波、李想	4,100,500.00	2021/10/30	2026/9/30	否
李阿波、李想	10,169,000.00	2022/2/10	2027/9/10	否
李阿波、李想	100.00	2021/6/25	2023/5/25	否

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李阿波、李想	612,347.76	2021/6/25	2023/5/25	否
李阿波、李想	584,580.00	2021/9/6	2023/8/5	否

2. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	431.38 万元	513.83 万元

(三) 关联方应收应付款项

应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款			
	李娜		15,546.15
	包亦轩		29,868.18
小 计			45,414.33

十、承诺及或有事项

(一) 或有事项

已开立未到期的质量保函

保函受益人	期末数	保函到期日
远景能源有限公司[注 1]	21,150,012.72	2023/3/16 至 2024/10/7
东方电气风电股份有限公司[注 2]	18,903,042.55	2024/11/14 至 2027/6/15
新疆金风科技股份有限公司[注 3]	14,313,195.54	2024/11/21 至 2027/12/17
浙江运达风电股份有限公司[注 4]	4,038,001.00	2025/3/31 至 2027/1/10
中国中车股份有限公司[注 5]	2,254,868.78	2025/10/24 至 2027/12/18
合 计	60,659,120.59	

[注 1] 详见本财务报表附注五(一)3(5)之说明

[注 2] 详见本财务报表附注五(一)3(5)之说明

[注 3] 详见本财务报表附注五(一)3(5)之说明

[注 4] 浙江运达风电股份有限公司包括浙江运达风电股份有限公司及其子公司张北运达风电有限公司和宁夏运达风电有限公司等公司，因其均受同一最终控制方控制，故对其合并列示

[注 5] 中国中车股份有限公司包括中车株洲电力机车研究所有限公司风电事业部、天津中车风能装

备科技有限公司鄂尔多斯市分公司、宁夏中车新能源有限公司和中车山东风电有限公司，因其均受同一最终控制方控制，故对其合并列示

十一、资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日，公司不存在需要披露的重要资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

（一）租赁

1. 公司作为承租人

（1）使用权资产相关信息详见本财务报表附注五（一）11 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本财务报表附注三（二十八）之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	320,889.39	359,555.45
合 计	320,889.39	359,555.45

（3）与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	2,955,541.68	1,989,384.23
与租赁相关的总现金流出	13,383,360.62	22,771,159.41

（4）租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注七（二）之说明。

十三、母公司财务报表主要项目注释

（一）母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

（1）明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项计提坏账准备	1,712,336.29	0.54	1,712,336.29	100.00	
按组合计提坏账准备	316,596,275.78	99.46	19,264,416.75	6.08	297,331,859.03
合 计	318,308,612.07	100.00	20,976,753.04	6.59	297,331,859.03

（续上表）

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	1,712,336.29	0.63	1,712,336.29	100.00	
按组合计提坏账准备	268,493,355.89	99.37	13,520,125.88	5.04	254,973,230.01
合 计	270,205,692.18	100.00	15,232,462.17	5.64	254,973,230.01

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
内蒙古久和能源装备有限公司	1,276,770.00	1,276,770.00	100.00	涉及诉讼, 债务人财务困难, 预计无法收回
江苏鑫晨光热技术有限公司	270,966.14	270,966.14	100.00	款项预计回收风险较高
山东国风风电设备有限公司	164,600.15	164,600.15	100.00	债务人财务困难, 预计无法收回
小 计	1,712,336.29	1,712,336.29	100.00	

3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	268,749,524.14	13,437,476.21	5.00
1-2 年	42,987,112.46	4,298,711.25	10.00
2-3 年	4,759,156.98	1,427,747.09	30.00
5 年以上	100,482.20	100,482.20	100.00
小 计	316,596,275.78	19,264,416.75	6.08

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1 年以内	268,749,524.14
1-2 年	42,987,112.46
2-3 年	4,759,156.98
3-4 年	270,966.14
4-5 年	1,441,370.15
5 年以上	100,482.20
合 计	318,308,612.07

(3) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	1,712,336.29							1,712,336.29
按组合计提坏账准备	13,520,125.88	5,744,290.87						19,264,416.75
合 计	15,232,462.17	5,744,290.87						20,976,753.04

2) 本期无重要的坏账准备收回或转回情况。

(4) 本期无实际核销的应收账款。

(5) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
远景能源有限公司[注 1]	86,397,045.07	27.14	4,319,852.25
东方电气风电股份有限公司[注 2]	86,196,419.75	27.08	4,309,820.99
明阳智慧能源集团股份公司[注 3]	47,212,903.60	14.83	2,360,645.18
哈电风能有限公司[注 4]	30,643,491.72	9.63	3,640,650.35
新疆金风科技股份有限公司[注 5]	25,490,986.49	8.01	1,274,549.32
小 计	275,940,846.63	86.69	15,905,518.09

[注 1] 详见本财务报表附注五(一)3(5)之说明

[注 2] 详见本财务报表附注五(一)3(5)之说明

[注 3] 详见本财务报表附注五(一)3(5)之说明

[注 4] 详见本财务报表附注五(一)3(5)之说明

[注 5] 详见本财务报表附注五(一)3(5)之说明

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

项 目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失	金融资产转移方式
新疆金风科技股份有限公司	230,542,690.44	-6,187,380.90	无追索权的应收账款保理
远景能源有限公司	50,190,040.26	-746,411.80	无追索权的应收账款保理
三一重能股份有限公司	2,056,683.22	-10,934.70	无追索权的应收账款保理
小 计	282,789,413.92	-6,944,727.40	

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	3,743,272.07	100.00	466,661.34	12.47	3,276,610.73
合 计	3,743,272.07	100.00	466,661.34	12.47	3,276,610.73

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	57,330.29	1.35			57,330.29
按组合计提坏账准备	4,199,524.62	98.65	493,326.54	11.75	3,706,198.08
合 计	4,256,854.91	100.00	493,326.54	11.59	3,763,528.37

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	3,743,272.07	466,661.34	12.47
其中：1 年以内	2,402,181.66	120,109.08	5.00
1-2 年	869,874.31	86,987.43	10.00
2-3 年	143,216.10	42,964.83	30.00
3-4 年	222,000.00	111,000.00	50.00
4-5 年	2,000.00	1,600.00	80.00
5 年以上	104,000.00	104,000.00	100.00
小 计	3,743,272.07	466,661.34	12.47

(2) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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)	
期初数	65,425.93	427,900.61		493,326.54
期初数在本期	——	——	——	

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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）	
—转入第二阶段	-43,493.72	43,493.72		
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	98,176.87	-124,842.07		-26,665.20
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	120,109.08	346,552.26		466,661.34

2) 本期无重要的坏账准备收回或转回。

(3) 本期实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	3,377,912.33	3,885,590.41
应收暂付款	263,338.20	294,974.49
员工借取备用金	102,021.54	76,290.01
合 计	3,743,272.07	4,256,854.91

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
浙江运达风电股份有限公司	押金保证金	800,000.00	1 年以内	21.37	40,000.00
明基电通有限公司	押金保证金	637,754.31	1-2 年	17.04	63,775.43
三一重能股份有限公司	押金保证金	500,000.00	1 年以内	13.36	25,000.00
东方电气股份有限公司	押金保证金	419,000.00	1 年以内	11.19	20,950.00
银川高新技术产业开发区总公司	押金保证金	250,000.00	[注 1]	6.68	85,000.00
小 计		2,606,754.31		69.64	234,725.43

[注 1] 其中账龄 1-2 年 100,000.00 元, 账龄 3-4 年 150,000.00 元

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	38,300,000.00		38,300,000.00	38,300,000.00		38,300,000.00
合 计	38,300,000.00		38,300,000.00	38,300,000.00		38,300,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
银川威马电机有限责任公司	38,300,000.00			38,300,000.00		
小 计	38,300,000.00			38,300,000.00		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	616,568,929.49	484,685,580.04	637,621,033.14	483,056,932.33
其他业务收入	2,146,640.44	876,950.33	1,635,008.59	231,740.50
合 计	618,715,569.93	485,562,530.37	639,256,041.73	483,288,672.83
其中：与客户之间的合同产生的收入	618,715,569.93	485,562,530.37	639,256,041.73	483,288,672.83

(2) 与客户之间的合同产生的收入按主要类别的分解信息

1) 收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
偏航减速器	502,828,881.86	389,337,043.54	532,029,116.24	404,451,888.80
变桨减速器	113,740,047.63	85,849,765.19	105,591,916.90	78,605,043.53
其他	2,146,640.44	10,375,721.64	1,635,008.59	231,740.50
小 计	618,715,569.93	485,562,530.37	639,256,041.73	483,288,672.83

2) 收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	618,710,582.75	639,144,604.18
在某一时段内确认收入	4,987.18	111,437.55
小 计	618,715,569.93	639,256,041.73

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
原材料及加工费	3,099,673.45	3,925,414.90
工资及福利费	21,986,084.11	15,776,445.76
折旧及摊销	2,803,267.59	4,079,836.63
咨询服务费	92,947.42	209,721.34
办公差旅费	639,066.70	476,271.47
其他	1,430,811.35	1,238,597.66
合 计	30,051,850.62	25,706,287.76

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
应收款项融资贴现损失	-223,141.39	-330,218.55
处置以摊余成本计量的金融资产取得的投资收益	-6,944,727.40	-4,443,629.67
合 计	-7,167,868.79	-4,773,848.22

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	22,712.47	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	17,786,534.03	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	551,775.94	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	57,778.01	
小 计	18,418,800.45	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	2,437,836.16	
少数股东损益影响额（税后）		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	15,980,964.29	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	27.92	1.26	1.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21.38	0.96	0.96

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	68,229,290.47
非经常性损益	B	15,980,964.29
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	52,248,326.18
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	210,218,128.53
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E1	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F1	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E2	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F2	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	244,332,773.77
加权平均净资产收益率	M=A/L	27.92%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	21.38%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

（1）基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	68,229,290.47
非经常性损益	B	15,980,964.29
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	52,248,326.18
期初股份总数	D	54,287,232.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	

项 目	序号	本期数
发行新股或债转股等增加股份数	F1	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G1	
发行新股或债转股等增加股份数	F2	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G2	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	54,287,232.00
基本每股收益	$M=A/L$	1.26
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.96

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

银川威力传动技术股份有限公司

二〇二三年三月二十四日

附：

第十一节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

宁夏银川市西夏区文萃南路 600 号