



# 三环复材

NEEQ : 871239

## 大连三环复合材料技术开发股份有限公司

Dalian Sanhuan Composite Material Technology Development Co., Ltd



Create composite new value  
创造复材新价值



Intelligent Bearing System

### 智能轴承系统解决方案

| 大连三环复合材料技术开发股份有限公司 |

# 年度报告

## 2021

## 公司年度大事记



1. 报告期内，公司数字轴承在超大型水电机组的应用取得突破性进展。黄河流域最大水电站拉西瓦电站 70 万千瓦发电机组，安装使用弹性金属塑料轴承及数字化监测系统（监测进油温度、油膜温度、瓦体温度、摩擦磨损），替代原使用的巴氏合金轴承，进一步提高机组运行安全性并实现对轴承运行状态的实时监测，为水电机组的智慧运维提供可靠依据。

2. 报告期内，乌江流域洪家渡电站 20 万千瓦发电机组安装使用公司智能轴承。该智能轴承除了对轴承运行时的进油温度、油膜温度、油膜厚度、瓦体温度、摩擦磨损情况进行实时监测外，还可通过控制冷却水的流量使油膜温度始终保持在预先设定的安全值，大幅提高机组运行安全稳定性。这是智能轴承在中大型水轮发电机组上的首次应用，对智能轴承的进一步推广起到了良好的示范作用。



3. 报告期内，公司大型风电主轴滑动轴承项目 16MW 风电轴承试验台加载轴承交付金风科技股份有限公司使用，轴承动态调试成功；开展 5MW 主轴轴承试验样件的材料研究、结构设计和验证工作，计划 2022 年进行试验台试验。

4. 报告期内，公司通过了国家级高新技术企业复审认定，并取得了高新技术企业证书，证书编号：GR202121200943，有效期自 2021 年 12 月 15 日至 2024 年 12 月 14 日。公司的研发能力及研发成果得到了国家相关部委的认可。公司将继续坚持以自主创新为主的研发模式，不断开展前瞻性的技术研发工作，保持在行业内技术领先、产品领先的竞争优势。



5. 为加强环境管理工作，报告期内公司制定了环境管理体系标准文件并予以实施。2021 年 8 月 11 日，公司取得 ISO14001:2015 环境管理体系认证证书。公司在重视企业效益的同时，进一步强化了对环境效益与社会效益的认识，积极保护社会环境，推动企业与社会的可持续发展。

6. 报告期内，公司新取得 7 项专利，其中，发明专利 2 项，核主泵水润滑复合材料推力轴承（EP3333437，欧洲专利局授权）、一种水轮机用推力轴承-巴氏合金瓦的油膜厚度测量方法（ZL202010224316.4）；实用新型专利 5 项，一种金属螺旋簧弹性垫的自动化生产装置（ZL202021057371.0）、一种滑动轴承在线监测系统（ZL202023021839.3）、一种智能风电滑动轴承间隙调整系统（ZL202120487721.5）、一种高性能复合材料滑动轴承（ZL202120704002.4）、一种滑动轴承油膜测温元件（ZL202121145901.1）。报告期内，公司新申请 8 项专利，其中，发明专利申请 5 项，实用新型专利申请 3 项。截至本报告披露日，公司共拥有授权专利 48 项，其中，发明专利 29 项，实用新型专利 19 项。



## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	9
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析 .....	11
第四节	重大事件 .....	22
第五节	股份变动、融资和利润分配 .....	30
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	34
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	39
第八节	财务会计报告 .....	44
第九节	备查文件目录 .....	110

## 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。

公司负责人魏东、主管会计工作负责人张晓巍及会计机构负责人（会计主管人员）张晓巍保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

亚太（集团）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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
1.应收账款坏账风险	<p>公司应收账款主要来自于实力雄厚、信誉良好的大型国有装备制造企业、中外合资企业等优质客户，报告期内公司应收账款占公司流动资产比例较大，2021年末为38.86%。虽然公司成立至今未发生大额应收账款坏账情况，且截至2021年12月31日，账龄在一年以内的应收账款占比为77.92%，但由于公司应收账款绝对值较高，如果个别主要客户的生产经营状况发生不利的变化，应收账款无法按期收回，公司的资金周转速度和经营活动的现金流量将受到一定的影响。</p> <p>应对措施：因公司定位高精产品领域，其所涉及的客户大部分为国有、上市、综合、大型规模等实力较强特点的客户群，以前年度未曾发生过坏账，未来年度公司现有客户群发生坏账的可能性较小。此外，为防止未来坏账损失的发生，公司将加强应收账款的日常管理，针对客户情况制定销售政策、账期和回款计划，合理分工、明确职责；强化对赊销业务的授权和控制；建立应收账款坏账准备制度，及时进行赊销业务的账务处理。将各个信用账款落实到业务员，业务员适时与客户保持联</p>

	<p>系，随时了解客户的经营状况、财务状况、分析客户拖欠征兆，并定期探访客户，客户到期付款，应按时上门收款，或电话催收。</p>
2.公司存在偿债压力较大的风险	<p>报告期内，公司固定资产投资较大导致对资金的需求较大，公司主要通过向银行借款获取。截至 2021 年末，资产负债率为 41.70%，流动比率为 1.06，速动比率为 0.73，流动比率和速动比率均较低，公司偿债能力相对较弱。此外，截至 2021 年 12 月 31 日，公司一年内到期的借款余额为 2,700 万元。公司如果不能合理安排资金使用，将面临较大的偿债压力。</p> <p>应对措施：公司销售规模稳步增长，应收账款质量较好，是保障公司流动资金的重要措施之一；公司长期维持与银行良好的合作关系，在还本付息方面从未有违约记录，培育了良好的市场声誉。另外公司与各大商业银行都有着良好的合作关系与沟通经验，资信优良，具备较强的融资和再融资能力，不存在续贷风险；公司计划通过全国股转系统以股权方式进行直接融资。此外，公司将进一步加强对应收账款的催收工作，同时运用多种措施增加公司运营资金，以保证公司现金流的充足。</p>
3.技术优势不能保持的风险	<p>公司弹性金属塑料轴承作为水电站发电机组的核心部件之一，其安全性及稳定性关乎水电发电站、终端居民的切身利益，发电机组停机，发电站停止运营将可能导致较大社会影响。弹性金属塑料轴承生产企业的技术水平和创新能力决定其能否为客户提供安全可靠产品，也决定其自身的市场竞争实力和可持续发展能力。公司作为我国滑动轴承行业领先企业，技术研发水平位居行业领先地位，通过持续的技术研发，公司能够根据下游市场的需求情况及时提供安全可靠的产品，保持公司产品市场竞争力。如果未来公司不能继续保持技术研发优势，则会对公司未来盈利能力的持续性和稳定性造成不利影响。</p> <p>应对措施：公司将加大对研发部门的支持力度，加快研发团队的研发能力提升，引进优秀的研发人员，增加对研发人员的技术培训；公司将完善研发人员的绩效考核体系，维护研发团队的稳定，并注意核心技术保密，及时申请专利，加强对公司核心技术的保护；公司将加大与外部科研单位或组织的合作，积极参与行业技术交流、新品展会，借助于外部资源提升技术研发实力；同时，公司将加大研发投入，促进公司复合材料产品的减摩、耐磨、自润滑、耐高温等性能的提升。</p>
4.公司盈利对政府补助的依赖较大	<p>报告期内，2021 年度公司非经常性损益净额为 159.04 万元，当期净利润为 130.02 万元，扣除非经常性损益以后公司净利润为-29.02 万元，公司净利润对政府补助的依赖较大。</p> <p>应对措施：公司主要产品弹性金属塑料轴承及总成、自润滑关节轴承及总成、核主泵电机复合材料轴承、双金属自润滑轴承及总成等产品自推向市场以来，应用广泛，产品性能及使用寿命得到客户的认可，技术成熟稳定。公司将不断提高客户黏性，加大市场推广投入，扩大市场份额，拓宽销售渠道，增强营销能力，积极开发海外市场，扩大销售规模，并运用领先</p>

	<p>的技术研发能力进行新产品开发作为公司收入的新增长点，树立公司产品形象和业界口碑，保证公司收入的稳定增长。通过不断扩大主营业务收入规模，增强公司的盈利能力，从而降低对政府补助的依赖。</p>
5.原材料价格波动风险	<p>报告期内，原材料成本在公司营业成本中的占比为<b>69.25%</b>，公司的原材料主要集中铜、钢等基础原材料。报告期内，受铜、钢等基础原料的价格波动影响，公司主要原材料的价格上升，从而增加了公司产品成本。若未来主要原材料价格持续上升，将会进一步提高公司的产品成本，进而将对公司盈利能力造成不利影响，公司面临主要原材料价格波动导致盈利能力变化的风险。</p> <p>应对措施：公司拟加强与主要供应商的合作关系，以合理的询价程序控制采购成本；加强技术研发能力，提高公司产品的技术含量，以更优化的个性化方案满足客户需求，提高产品溢价能力和毛利率，根据原材料成本的波动适当调整产品价格，保持盈利能力；保持对主要原材料市场的敏感度，深入了解市场行情，根据实际情况合理备货，减少不必要的营业成本。</p>
6.核心技术人员流失和技术失密风险	<p>公司所处行业为技术密集型行业，核心技术人员对公司的产品创新、持续发展起着关键作用，因此，核心技术人员的稳定对公司的发展具有重要影响。目前，公司已拥有一批高素质技术人员，为公司的长远发展奠定了良好基础。随着行业竞争的日趋激烈，行业内竞争对手对核心技术人才的争夺也将加剧，一旦核心技术人员离开公司、公司核心技术人员泄露公司技术机密，或公司不能有效培养后续技术人员，公司的技术可能会流失或发生断层，从而导致公司竞争优势的削弱，给公司的生产经营和发展造成不利影响。</p> <p>应对措施：公司将加强研发团队的组织建设，在引进外部优秀人才的同时，注重对公司中青年研发人员的培养，并不断优化研发人员的年龄结构，建立起一支以中青年人员为主，“老、中、青”相结合的研发团队，使公司各项技术能够得到有效传承。通过提高研发人员的各项福利待遇、股权激励等措施增强其归属感、荣誉感，稳定研发团队避免人才流失，同时通过多种培训措施，增强企业研发人员的技术能力。公司将发挥知识产权保护在避免技术失密方面的重要作用，对公司核心技术及时申请专利。此外，公司将设计图纸、文件等技术资料加强管理，对其发行、流转、保存等环节进行严格控制，并与核心技术人员签署保密协议，对其行为进行法律约束，保证公司核心技术不外泄。</p>
7.实际控制人不当控制风险	<p>魏柏林、魏东二人已签订《一致行动协议》，构成一致行动人，为公司的实际控制人。魏柏林现直接持有股份公司<b>40.21%</b>股份，为公司持股比例最大的股东，现任公司董事。魏东现直接持有股份公司<b>13.13%</b>股份，并通过大连信声间接控制公司<b>24.28%</b>股份，现任公司董事长、总经理，二人合计控制公司<b>77.62%</b>股份。实际控制人能够对公司的经营决策、重大投资、</p>

	<p>关联交易、人事任免、公司战略等重大事项施加控制，公司决策存在偏离中小股东最佳利益目标的可能性。因此，公司存在实际控制人不当控制的风险。</p> <p>应对措施：公司将继续发挥三会在公司治理中的重要作用，持续完善法人治理机制，科学合理的进行公司各项重大经营决策，严格履行信息披露义务，接受监督管理，并通过《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》、《防范控股股东、实际控制人及其他关联方占用公司资金管理制度》等规章制度切实有效的保护中小股东利益不受侵害，监事会将从决策、监督层面加强了对控股股东的制衡，监督其生产经营、财务决策、人事任免、利润分配等公司重大事项控制权的行使，以防范控股股东侵害公司及其他股东利益，避免实际控制人的不当控制风险。</p>
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

## 释义

释义项目	指	释义
本公司、股份公司、公司、三环复材有限公司	指	大连三环复合材料技术开发股份有限公司
大连信声	指	大连三环复合材料技术开发有限公司，股份公司前身
证监局	指	大连信声咨询有限公司
全国股份转让系统	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统
中国结算北京分公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
公开转让	指	中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
股东大会	指	公司在全国股份转让系统挂牌并进行股票公开转让的行为
董事会	指	股份公司股东大会
监事会	指	股份公司董事会
三会	指	股份公司监事会
高级管理人员	指	股东大会、董事会、监事会
管理层	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
《公司章程》	指	董事、监事、高级管理人员的统称
推荐主办券商、主办券商、兴业证券	指	《大连三环复合材料技术开发股份有限公司章程》
亚太（集团）、会计师	指	兴业证券股份有限公司
律师事务所、律师	指	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	北京德恒（大连）律师事务所
元、万元	指	2021年1月1日—2021年12月31日
	指	人民币元、人民币万元

注：本报告中除特别说明外所有数值保留 2 位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。



## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	大连三环复合材料技术开发股份有限公司
英文名称及缩写	Dalian Sanhuan Composite Material Technology Development Co., Ltd SHCM
证券简称	三环复材
证券代码	871239
法定代表人	魏东

### 二、 联系方式

董事会秘书	孙頔
联系地址	辽宁省大连市金普新区三十里堡临港工业区海顺路 25 号
电话	0411-39952637
传真	0411-39952619
电子邮箱	sd@dlsh.cn
公司网址	www.dlsh.cn
办公地址	辽宁省大连市金普新区三十里堡临港工业区海顺路 25 号
邮政编码	116103
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	公司董事会秘书办公室

### 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	1991 年 9 月 28 日
挂牌时间	2017 年 3 月 29 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-34 通用设备制造业-345 轴承、齿轮和传动部件制造-3451 轴承制造
主要业务	减摩与耐磨复合材料轴承的研究、开发、制造和销售
主要产品与服务项目	复合材料轴承的设计制造、安装调试、运行维护、状态监测、智能化改造
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	36,980,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为魏柏林、魏东
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为魏柏林、魏东，一致行动人为魏柏林、魏东、大连

信声咨询有限公司
----------

#### 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	9121020011869815X2	否
注册地址	辽宁省大连普湾新区三十里堡临港工业区	否
注册资本	36,980,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	兴业证券		
主办券商办公地址	福建省福州市湖东路 268 号		
报告期内主办券商是否发生变化	否		
主办券商（报告披露日）	兴业证券		
会计师事务所	亚太（集团）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	孙克山	王雅珍	
	1 年	1 年	年 年
会计师事务所办公地址	北京市丰台区丽泽路 16 号院 3 号楼 20 层 2001		

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	55,238,670.68	58,441,395.64	-5.48%
毛利率%	27.47%	29.55%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,300,190.41	4,160,231.97	-68.75%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-290,237.41	2,618,106.32	-111.09%
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）	1.71%	5.48%	-
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）	-0.38%	3.45%	-
基本每股收益	0.04	0.11	-63.64%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	127,734,969.11	129,979,609.50	-1.73%
负债总计	53,262,709.45	54,403,840.27	-2.10%
归属于挂牌公司股东的净资产	74,472,259.66	75,575,769.23	-1.46%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.01	2.04	-1.47%
资产负债率%（母公司）	41.70%	41.86%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	1.06	1.19	-
利息保障倍数	1.97	4.16	-

##### (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	1,758,961.16	4,679,208.72	-62.41%
应收账款周转率	2.53	2.65	-
存货周转率	2.64	2.34	-

**(四) 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-1.73%	2.29%	-
营业收入增长率%	-5.48%	5.31%	-
净利润增长率%	-68.75%	22.21%	-

**(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	36,980,000	36,980,000	-
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

**(六) 境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**(七) 非经常性损益项目及金额**

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	77,797.44
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,722,495.10
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	
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	
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
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	70,799.01
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
<b>非经常性损益合计</b>	1,871,091.55
所得税影响数	280,663.73
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	1,590,427.82

**(八) 补充财务指标**

适用 不适用

**(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况****1、 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

**2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响**

适用 不适用

公司自 2021 年 1 月 1 日起根据财政部关于修订印发《企业会计准则第 21 号—租赁》的通知（财会【2018】35 号）的相关规定编制财务报表。

本次会计政策变更系国家法律、法规的要求，不存在损害公司及股东利益的情形。本次会计政策变更，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大不利影响。

前述变更已经公司第二届董事会第十二次会议和第二届监事会第七次会议审议通过。

**(十) 合并报表范围的变化情况**

适用 不适用

## 二、 主要经营情况回顾

### （一） 业务概要

#### 商业模式

公司所处行业属于“C 制造业”中的“C34 通用设备制造业”。公司主营业务为减摩与耐磨自润滑复合材料滑动轴承制品的研究、开发、制造和销售，公司目前产品属滑动轴承类的自润滑复合材料轴承，主要产品有弹性金属塑料轴承及总成、自润滑关节轴承及总成、双金属自润滑轴承及总成、铜合金镶嵌自润滑轴承及总成、核主泵电机复合材料轴承等。主要客户为中国电力建设股份有限公司、葛洲坝机械工业有限公司、广东水电二局股份有限公司、南京高精齿轮集团有限公司等大型企业。滑动轴承的表面摩擦层为其最重要的组成部分，材料的选择直接决定产品的性能。通过在产品表面摩擦层运用高性能复合材料，使公司产品的减摩、耐磨、自润滑、耐高温等性能得到提升。公司产品涵盖水电、核电、火电、风电等多个领域，其中，核电领域新产品核主泵水润滑复合材料推力轴承是重大专项 CAP1400 先进压水堆核电站反应堆一回路冷却剂泵（核主泵）的核心部件。公司主要产品的表面摩擦层材料采用了自主研发的高性能纤维及复合材料、铜基复合材料，形成公司产品的核心竞争力。

公司立足于滑动轴承领域，通过多年的技术应用积累和对行业需求的充分理解，明确经营方向并逐步聚焦目标客户。目前，公司拥有一支专业的技术研发团队，在设计和研发过程中积累了丰富的行业经验，共获得 48 项专利和拥有 8 项核心技术，公司依托这些技术资源优势自主设计、研发滑动轴承产品，是国内为数不多的整套滑动轴承供应商之一。

公司采用以自主创新为主的研发模式。以企业技术中心为依托，依靠高素质、专业化的研发团队开展自主研发，拥有大量具有自主知识产权的专利技术、产品及相关加工工艺，在部分关键技术上达到了国际先进水平。公司注重产学研联合机制的建立，与大连理工大学、上海交通大学、国家水力发电设备工程技术研究中心等大专院校及科研院所建立了合作关系，共同攻克技术难关，培养核心技术团队。

公司采用以直销为主的顾问式销售模式，为客户提供从产品设计选型到售后服务的整体解决方案。公司与重点客户签订战略合作协议，积极参加客户的合格供应商评选。销售部门与技术部门定期走访客户，了解客户需求，为客户提供包括咨询培训在内的顾问式服务，并依据客户需求指导公司新产品研发工作。

公司采用订单式的生产模式。销售事业部在与客户签订产品供销合同或接到生产订单后，将相关信息录入 ERP 管理系统，生产技术部门制定材料定额、工时定额、生产工艺，采购部门依据物料清单订购原材料组织进货，生产管理部门编排生产计划，品质管理科从原材料进货检验到产品出厂前终检实施全过程质量控制。

公司盈利的主要来源是自润滑复合材料轴承及其总成产品的销售。公司依托雄厚的研发实力、完善的生产及质量控制体系，为客户提供满足其需求的高品质自润滑复合材料轴承及其总成产品，并提供完善的售后服务，获取收入及利润。

未来随着公司智能轴承在线监测系统的上线运营，公司在销售智能轴承产品的同时，也会配套提供机组数据分析、运行维护服务，并收取年服务费，从以往对客户一次性销售产品转变成产品+增值性服务收费。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司商业模式较上年度未发生较大变化，主营业务未发生变更。

### 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
“科技型中小企业”认定	√是
“技术先进型服务企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	-
详细情况	<p>1. 公司“高新技术企业”认定情况：2012年，公司首次通过“高新技术企业”认定。2021年12月，公司通过高新技术企业复审认定，发证时间为2021年12月15日，有效期三年，证书编号：GR202121200943，认定依据为《高新技术企业认定管理办法》（国科发火【2016】32号）。</p> <p>2. 公司“科技型中小企业”认定情况：2017年，公司首次通过“科技型中小企业”认定。2021年4月，公司再次通过科技型中小企业认定，登记时间为2021年4月16日，有效期一年，登记编号：20212102130C000820，认定依据为《科技部财政部国家税务总局关于印发〈科技型中小企业评价办法〉的通知》（国科发政【2017】115号）。</p>

### 行业信息

是否自愿披露

是 否

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
------------	--

## (二) 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		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	4,159,439.37	3.26%	5,229,946.05	4.02%	-20.47%
应收票据	672,315.00	0.53%	149,055.00	0.12%	351.05%
应收账款	18,126,566.05	14.19%	21,408,016.28	16.47%	-15.33%
存货	14,495,742.53	11.35%	15,840,602.59	12.19%	-8.49%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	24,898,096.88	19.49%	27,772,336.75	21.37%	-10.35%
在建工程				0%	
无形资产	22,867,541.16	17.90%	24,846,843.48	19.12%	-7.97%
开发支出	33,023,658.52	25.85%	24,530,031.80	18.87%	34.63%
商誉					
短期借款	27,000,000.00	21.14%	27,000,000.00	20.77%	0.00%
长期借款					
递延收益	9,279,801.92	72.60%	10,575,238.16	8.14%	-12.25%
资产总计	127,734,969.11	-	129,979,609.50	-	-1.73%

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 2021年货币资金较上年减少107.05万元，降幅20.47%。主要原因为2021年原材料价格上涨，购买原材料所支付的现金增加，导致货币资金减少。
- 2021年应收票据较上年增加52.33万元，增幅351.05%。主要原因为2021年公司回款中收到商业承兑汇票增加，对方客户为国有大型企业且信用良好，不存在违约风险。
- 2021年开发支出较上年增加849.36万元，增幅34.63%。主要原因为2021年公司继续大力开展新产品研发工作，主要开发投入为可视化工业APP开发项目投入449.31万元，智能轴承开发项目投入285.26万元。

### 2、营业情况分析

#### (1) 利润构成

单位：元



项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	55,238,670.68	-	58,441,395.64	-	-5.48%
营业成本	40,065,591.47	72.53%	41,173,344.81	70.45%	-2.69%
毛利率	27.47%	-	29.55%	-	-
销售费用	5,514,757.92	9.98%	4,329,648.06	7.41%	27.37%
管理费用	6,824,760.37	12.36%	7,280,407.08	12.46%	-6.26%
研发费用	1,515,719.24	2.74%	0	0%	-
财务费用	1,586,376.51	2.87%	1,498,651.33	2.56%	5.85%
信用减值损失	845,917.65	1.53%	89,535.76	0.15%	844.78%
资产减值损失	79,004.03	0.14%	-23,132.16	-0.04%	-441.53%
其他收益	1,320,585.10	2.39%	1,388,317.03	2.38%	-4.88%
投资收益	0	0%	-22,300.00	-0.04%	-100.00%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	-
资产处置收益	77,797.44	0.14%	77,794.76	0.13%	0.00%
汇兑收益	0	0%	0	0%	-
营业利润	1,056,256.61	1.91%	4,554,828.21	7.79%	-76.81%
营业外收入	472,709.01	0.86%	472,148.68	0.81%	0.12%
营业外支出	0	0%	101,695.00	0.17%	-100.00%
净利润	1,300,190.41	2.35%	4,160,231.97	7.12%	-68.75%

#### 项目重大变动原因：

1. 2021 年销售费用较上年增加 118.51 万元，增幅 27.37%。主要原因为 2021 年公司为加大市场开发力度，增加市场部人员，印发宣传品说明书，加大网络销售推广等，导致销售费用增加。
2. 2021 年财务费用较上年增加 8.77 万元，增幅 5.85%。主要原因为 2021 年应收票据增加，导致贴现息增加。此外，货币资金减少导致存款利息减少。
3. 2021 年营业外支出较上年减少 10.17 万元，降幅 100%。主要原因为 2020 年公司通过大连市金普新区红十字会向武汉捐款 10 万元，2021 年无此项支出。

#### (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	54,407,584.85	57,860,678.70	-5.97%
其他业务收入	831,085.83	580,716.94	43.11%
主营业务成本	40,065,591.47	41,173,344.81	-2.69%
其他业务成本	0	0	-

#### 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%
弹性金属塑料瓦及总成	23,272,920.08	16,025,383.10	31.14%	7.63%	5.81%	1.19%
自润滑关节轴承及总成	12,994,574.10	8,650,636.45	33.43%	-46.31%	-43.35%	-3.48%
铜合金镶嵌自润滑轴承及总成	5,716,015.90	4,884,374.37	14.55%	16.56%	8.16%	6.63%
双金属自润滑轴承及总成	7,620,933.67	6,644,438.93	12.81%	135.44%	133.26%	0.81%
尼龙合金自润滑轴承及总成	1,459,913.71	1,083,196.08	25.80%	58.53%	48.41%	5.06%
高强度钢基复合材料轴承及总成	1,432,969.91	1,213,517.17	15.31%	-17.30%	-26.99%	11.24%
其他	1,910,257.48	1,564,045.37	18.12%	53.78%	56.14%	-1.24%
其他业务收入（产废收入）	831,085.83	-	-	43.11%	-	-
合计	55,238,670.68	40,065,591.47	27.47%	-5.48%	-2.69%	-2.08%

**按区域分类分析：**

□适用 √不适用

**收入构成变动的的原因：**

1. 自润滑关节轴承及总成 2021 年较上年收入减少 46.31%。主要原因为 2020 年公司承接国家重点水利工程项目，产品替代进口。受疫情影响，2021 年公司承接大型工程项目较 2020 年减少，导致该产品收入减少。
2. 双金属自润滑轴承及总成 2021 年较上年收入增加 135.44%。主要原因为 2021 年该产品在轮胎模具行业的订单增加，导致该产品收入增加。
3. 尼龙合金自润滑轴承及总成 2021 年较上年收入增加 58.53%。主要原因为 2021 年水工闸门尼龙滑道类

产品订单增加，导致该产品收入增加。

4. 其他产品 2021 年较上年收入增加 53.78%。主要原因为 2021 年其他产品在水电机组改造导叶轴套类产品订单增加，导致该产品收入增加。

### (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	南京高精齿轮集团有限公司	8,763,331.35	15.86%	否
2	上海自润轴承有限公司	3,309,250.73	5.99%	否
3	浙江富春江水电设备有限公司	2,787,226.51	5.05%	否
4	重庆齿轮箱有限责任公司	2,078,908.52	3.76%	否
5	哈尔滨电机厂有限责任公司	2,028,775.69	3.67%	否
合计		18,967,492.80	34.33%	-

### (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	大连渤海熔炼厂	4,927,991.86	18.91%	否
2	大连同创金属机械制造有限公司	4,732,001.81	18.16%	否
3	大连涵晨顺达商贸有限公司	1,591,917.79	6.11%	否
4	三河市嘉铭华惠金属材料有限公司	1,247,831.86	5.10%	否
5	大连山阳金属有限公司	1,220,716.20	4.68%	否
合计		13,720,459.52	52.96%	-

## 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	1,758,961.16	4,679,208.72	-62.41%
投资活动产生的现金流量净额	-302,025.00	-1,524,506.11	80.19%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,987,658.84	-3,962,457.02	-0.64%

### 现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额 2021 年较 2020 年减少 62.41%。主要原因为 2021 年公司销售回款中银行承兑汇票比例增加，相对货币资金减少，导致经营活动产生的现金流量净额减少。

2. 投资活动产生的现金流量净额 2021 年较 2020 年增加 80.19%。主要原因为 2020 年公司为提升产能对生产车间进行改造，现金流出较多。2021 年无相关支出，现金流出减少，导致投资活动产生的现金流量

净额增加。

### （三） 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

#### 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、 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

### 三、 持续经营评价

报告期内，公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面均保持独立，公司会计核算、财务管理、风险控制、项目管理等各项重要内部控制体系运作良好。主要财务、业务等经营指标健康；公司不断加大新技术的研发投入，提升产品运营服务质量和项目管理水平，完善产品业务链条和服务体系，主要产品和核心技术拥有自主知识产权，产品具有较强的技术领先优势；不断增强市场拓展能力，积极开展品牌推广，提高品牌的知名度和认可度。公司保持着健康快速的发展趋势：

1. 财务方面：公司报告期内实现营业收入 5,523.87 万元，比上年同期下降 5.48%；净资产 7,447.23 万元，比上年同期下降 1.46%；经营活动产生的现金流量净额 175.90 万元，比上年同期下降 62.41%；当年实现归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润-29.03 万元，比上年同期下降 111.09%，不存在无法偿还的到期债务，不存在逾期未缴税金，不存在控股股东、实际控制人占用公司资金等不良情况。

2. 经营方面：公司管理团队、技术团队稳定，正常履行职务，同时加大高素质人才的培养，员工对公司的归属感不断增强，未拖欠员工工资和社保福利，未发生重大劳动争议、仲裁或纠纷，为提高公司整体业绩水平打下良好基础。实际控制人未发生变动。

#### 3. 业务方面：

①产品：公司主要产品的表面摩擦层材料采用了自主研发的高性能纤维及复合材料、铜基复合材料，属于《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录》（2016 版）中的 3 新材料产业—3.3 高性能复合材料产业。

②客户：公司在长期发展中积累了宝贵的行业经验与稳定的客户关系，目前，公司的主要客户仍为

国内外领先的设备设计制造厂家，经过多年的发展，凭借质量、品牌和技术等方面的优势，公司已经与一大批国内外知名企业建立了稳定的业务合作关系。在大客户的市场开拓层面，公司与华电集团公司、国电集团、中国电建等多家中央企业签署了战略合作协议，未来随着中国“一带一路”战略的持续实施，公司会继续在其他电力领域与已有客户开展合作。

③销售：公司销售团队由市场战略部及各销售部组成，针对细分市场确定差异化的营销策略，公司技术团队为销售团队提供有效的技术支撑，保证了公司在行业中长期稳定的市场地位。

公司主要生产、经营资质齐全且在有效期内，销售、采购情况根据公司的经营计划正常进行，不存在无法支付供应商货款的情形。

4.管理方面：公司不断完善内部的管理机制，提高管理水平，加大对外的宣传力度，公司的知名度得到不断提升。

综上所述：公司所在行业发展前景广阔，公司具有良好的市场开发能力，相关产品属于国家战略新兴产业，公司核心竞争优势明显、经营稳健，具有良好的可持续经营能力。报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

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

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	是否结案	涉及金额	是否形成预计负债	案件进展或执行情况	临时公告披露时间
大连三环复合材料技术开发股份有限公司	山东金利轮胎装备有限公司	买卖合同纠纷	是	50,000.00	否	已结案	2017年3月28日
大连三环复合材料技术开发股份有限公司	杨颖	民间借贷纠纷	否	10,000.00	否	正在执行中	2017年3月28日

大连三环复合材料技术开发股份有限公司	青岛元通机械有限公司	买卖合同纠纷	否	173,742.60	否	正在执行中	2017年3月28日
大连三环复合材料技术开发股份有限公司	哈尔滨电机厂机电工业有限责任公司	买卖合同纠纷	否	377,600.80	否	正在执行中	2017年3月28日
大连三环复合材料技术开发股份有限公司	重庆鑫安水电设备制造有限公司	买卖合同纠纷	否	233,662.08	否	正在执行中	2017年3月28日
大连三环复合材料技术开发股份有限公司	益阳东升机械有限公司	买卖合同纠纷	否	160,940.00	否	正在执行中	2017年3月28日
<b>总计</b>	-	-	-	<b>1,005,945.48</b>	-	-	-

#### 重大诉讼、仲裁事项对公司的影响：

上述诉讼的具体情况如下：

1. 2015年6月9日，公司与山东金利轮胎装备有限公司签订《工矿产品采购合同》，约定从公司采购货物总价款为人民币50,000元。合同签订后，山东金利轮胎装备有限公司拒绝支付相应货款。后公司以买卖合同纠纷为由将山东金利轮胎装备有限公司起诉至大连市金州区人民法院。法院经审理于2016年12月27日作出（2016）辽0213民初5480号《民事判决书》，判决被告支付原告5万元货款及利息。判决生效后，被告一直未支付款项，公司已于2017年3月30日向法院申请执行。在执行过程中，山东省广饶县人民法院做出民事裁定，裁定包括山东金利轮胎装备有限公司在内十四家企业破产重整。公司申报债权金额为61,709.19元，山东金利轮胎装备有限公司破产管理人已经确认公司申报的债权。2021年4月13日，山东金利轮胎装备有限公司按照《合并重整计划》规定的比例，清偿了前述债务，清偿金额49,367.35元，本案已执行完毕。

2. 公司以民间借贷纠纷为由向大连仲裁委员会提出申请，被申请人杨颖。2014年9月9日，大连仲裁委员会作出（2014）大仲字第439号《裁决书》，裁决被申请人杨颖向公司偿还人民币10,000元，由于被申请人一直未支付款项，公司已向法院申请执行，目前正在执行中。

3. 自2014年3月13日至2014年4月17日，青岛元通机械有限公司从公司处采购减磨板等货物而与公司签订《年度供货协议》，涉及货物总价款共计人民币173,742.60元。公司交付货物后，青岛元通机械有限公司仍拖欠公司货款共计人民币173,742.60元。后公司于2017年1月将青岛元通机械有限

公司起诉至大连市金州区人民法院，本案已于2017年3月16日开庭审理，2017年3月16日法院作出（2017）辽0213民初484号《民事判决书》，判决被告支付原告173,742.60元货款及利息。由于被告一直未支付款项，公司已向大连市金州区人民法院申请执行，目前正在执行中。

4. 自2012年10月10日起，哈尔滨电机厂机电工业有限责任公司陆续与公司签订五份《工矿产品购销合同》及一份《黄丹电站水轮发电机推力轴承弹性金属塑料瓦技术协议》，合同总价款696,608.00元。经公司多次催要，哈尔滨电机厂机电工业有限责任公司仍有377,600.80元货款尚未支付给公司。后公司于2017年1月将哈尔滨电机厂机电工业有限责任公司起诉至大连市金州区人民法院，本案已于2017年3月16日开庭审理，2017年3月16日法院作出（2017）辽0213民初481号《民事判决书》，判决被告支付原告377,600.80元货款及利息。被告不服一审判决，向大连市中级人民法院提起上诉，2017年9月4日，大连市中级人民法院做出（2017）辽02民终5769号《民事调解书》，上诉人按照（2017）辽0213民初481号民事判决向被上述人大连三环复合材料技术开发股份有限公司于2017年9月15前支付货款377,600.80元，逾期则加倍支付迟延履行期间的债务利息。由于被告一直未支付款项，公司已向法院申请执行，目前正在执行中。

5. 重庆鑫安水电设备制造有限公司屡次拒绝支付货款。经公司多次催要，至今仍拖欠公司货款共计人民币233,662.08元，后公司将重庆鑫安水电设备制造有限公司起诉至重庆市渝北区人民法院，本案已于2017年3月16日开庭审理，2017年3月16日重庆市渝北区人民法院作出（2017）渝0112民初1409号《民事调解书》，判决被告支付原告233,662.08元货款及其资金占用损失。截止2017年6月末，被告仍未支付货款，后公司已于2017年7月向重庆市渝北区人民法院申请强制执行。在执行过程中，重庆市第五中级人民法院做出民事裁定，裁定受理重庆进出口融资担保有限公司对重庆鑫安水电设备制造有限公司的破产清算申请。公司申报债权金额为453,252.04元，重庆鑫安水电设备制造有限公司破产管理人已经确认公司申报的债权。2021年3月26日，重庆鑫安水电设备制造有限公司提出《重整计划（草案）》。2021年11月25日，重庆市第五中级人民法院作出（2020）渝05破148号《民事裁定书》，裁定重庆鑫安水电设备制造有限公司重整。目前重庆鑫安水电设备制造有限公司仍在破产程序中。

6. 自2008年4月，益阳东升机械有限公司因从公司处采购货物，陆续与公司签订14份《工矿产品购销合同》及《购销合同》，合同总价款共计人民币2,522,230.00元。经贵公司多次催要，益阳东升机械有限公司仍有160,940.00元货款尚未支付。公司于2017年1月将益阳东升机械有限公司起诉至大连市金州区人民法院，本案于2017年4月7日开庭审理，同日大连市金州区人民法院作出（2017）辽0213民初486号《民事判决书》，判决被告支付原告货款160,940.00元。由于被告一直未支付货款，公司已向法院申请强制执行，目前正在执行中。



上述报告期内发生的或延续至报告期的诉讼、仲裁涉案金额较小，涉及标的金额总计 1,005,945.48 元，占公司最近一期净资产的 1.35%，上述诉讼均为公司作为原告主张权利，索要货款，不存在产生或有负债的风险。公司目前经营正常，上述诉讼对公司经营能力不会产生重大不利影响。公司将积极妥善处理上述诉讼，依法主张自身合法权益，避免对公司及投资者造成损失，并将根据诉讼进展情况及时履行信息披露义务。

诉讼、仲裁对公司财务方面产生的影响：公司已充分考虑了各种风险，在财务上对诉讼涉及的账务进行了谨慎处理，本次诉讼对公司财务方面不会产生重大影响。

## （二） 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

## （三） 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
债权债务往来或担保等事项	60,000,000.00	54,000,000.00

### 重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

经 2020 年 3 月 16 日召开的第二届董事会第六次会议和 2020 年 4 月 3 日召开的 2020 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司申请银行贷款授信额度并由公司关联方提供关联担保的议案》，公司拟向商业银行申请综合授信贷款业务，最高授信额度不超过人民币 3,000 万元整，拟由公司关联方提供连带责任保证担保和/或股权质押担保。2020 年 4 月 21 日，公司与中国光大银行股份有限公司大连普湾新区支行签订了授信协议，授信金额 2,700 万元，用于生产经营，授信时间为 2020 年 4 月 28 日至 2021 年 4 月 23 日，公司以食堂、宿舍、厂房、办公楼四处不动产（不动产权证号分别为：辽（2017）大连普湾不动产权第 11001191 号；辽（2017）大连普湾不动产权第 11001192 号；辽（2017）大连普湾不动产权第 11001193 号；辽（2017）大连普湾不动产权第 11001194 号）及其土地作为抵押物，提供抵押担保；魏柏林、魏东、张紫薇作为连带责任保证人，提供最高额连带责任信用保证担保。公司分别于 2020 年 4 月 29 日、2020 年 5 月 8 日、2020 年 5 月 15 日、2020 年 5 月 21 日、2020 年 7 月 22 日、2020 年 8 月 5 日，向中国光大银行股份有限公司大连普湾新区支行共计申请借款 2,700 万元。截至 2021 年 8 月 2 日，公司已还清该笔借款。

经 2021 年 3 月 17 日召开的第二届董事会第十次会议和 2021 年 4 月 7 日召开的 2021 年第二次临时股东大会审议通过《关于公司申请银行贷款授信额度并由公司关联方提供关联担保的议案》，公司拟向商业银行申请综合授信贷款业务，最高授信额度不超过人民币 3,000 万元整，拟由公司关联方提供连带责任保证担保和/或股权质押担保。2021 年 4 月 16 日，公司与中国光大银行股份有限公司大连普湾新区支行签订了授信协议，授信金额 2,700 万元，用于生产经营，授信时间为 2021 年 4 月 20 日至 2022 年 4 月 19 日，公司以食堂、宿舍、厂房、办公楼四处不动产（不动产权证号分别为：辽（2017）大连普湾不动产权第 11001191 号；辽（2017）大连普湾不动产权第 11001192 号；辽（2017）大连普湾不动产权第 11001193 号；辽（2017）大连普湾不动产权第 11001194 号）及其土地作为抵押物，提供抵押担保；魏柏林、魏东、张紫薇、大连信声咨询有限公司作为连带责任保证人，提供最高额连带责任信用保证担保。截至本报告披露日，公司向中国光大银行股份有限公司大连普湾新区支行共计申请借款 2,700 万元。

上述偶发性关联交易系正常融资担保行为，系公司业务发展正常所需，全部由关联方为公司获得银行借款提供担保，上述关联交易未向公司收取费用，不存在损害挂牌公司和其他股东利益的情形。

上述关联交易目的是为了保证公司现金流量充足，满足公司经营发展需要，交易的达成有助于加快公司战略布局，符合公司的发展战略和长远规划，能够有效提升公司盈利能力，有利于改善公司财务状况和日常业务的开展，关联交易具有合理性和必要性，符合公司及全体股东的利益。对公司发展起到积极作用，不会对公司的独立性和正常经营造成不利影响。

#### 报告期内挂牌公司无违规关联交易

√是 □否

#### 发生原因、整改情况及对公司的影响：

不适用。

#### (四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人、董监高、核心技术人员	2015 年 12 月 1 日	-	挂牌	同业竞争承诺	2015 年 12 月，公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》，表示其目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的活动，并承诺其本人将不在中国境内外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	正在履行中

					益，或以其他方式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。	
实际控制人、 股东	2015年 12月1日	-	挂牌	关联资金往 来承诺	2015年12月，公司实际控制人及股东出具了《关于关联资金往来的声明及承诺函》，承诺自股份公司成立之日起，将严格遵守《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理办法》等制度的有关规定，避免本人及其他关联方与公司发生与正常生产经营无关的资金往来行为。若公司因在历史存续期间发生的借款行为而被政府主管部门处罚，其本人对因此受到的处罚所产生的经济损失予以全额补偿。	正在履行中
实际控制人、 股东、董监高	2015年 12月1日	-	挂牌	关联交易承 诺	2015年12月，公司实际控制人、股东以及董事、监事和高级管理人员出具了《关于规范关联交易的承诺书》，承诺将尽可能的避免和减少其与股份公司之间的关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，确保关联交易的价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，并严格遵守《公司章程》及相关规章制度规定的关联交易的审批权限和程序，以维护股份公司及其他股东、债权人的合法权益。	正在履行中
董监高	2015年 12月1日	-	挂牌	诚信状况承 诺	2015年12月，公司全体董事、监事、高级管理人员签署了《关于诚信状况的声明》，声明最近两年内本人没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；本人并不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；最近两年内本人没有对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形；本人不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；本人没有欺诈或其他不诚实行为等情况；本人具备和遵守《公司法》规定的任职资格和义务，不存在最近24个月内受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施的情形。	正在履行中

## 承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	不涉及	不涉及

截至本报告披露日，承诺人均严格履行了上述承诺，保证了公司经营活动的合法有序开展。

## (五) 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
食堂（不动产权证号为：辽（2017）大连普湾不动产权第11001191号）	固定资产	抵押	1,200,102.09	0.94%	经公司第二届董事会第十次会议和2021年第二次临时股东大会审议通过，2021年4月16日，公司与中国光大银行股份有限公司大连普湾新区支行签订了授信协议，以公司食堂、宿舍、厂房、办公楼四处不动产（不动产权证号分别为：辽（2017）大连普湾不动产权第11001191号；辽（2017）大连普湾不动产权第11001192号；辽（2017）大连普湾不动产权第11001193号；辽（2017）大连普湾不动产权第11001194号）及其土地作为抵押物，提供抵押担保。
宿舍（不动产权证号为：辽（2017）大连普湾不动产权第11001192号）	固定资产	抵押	1,466,827.12	1.15%	
厂房（不动产权证号为：辽（2017）大连普湾不动产权第11001193号）	固定资产	抵押	6,835,948.93	5.35%	
办公楼（不动产权证号为：辽（2017）大连普湾不动产权第11001194号）	固定资产	抵押	4,785,401.18	3.75%	
不动产共有宗地	固定资产	抵押	13,298,732.66	10.41%	
货币资金	流动资产	冻结	300,000.00	0.23%	2020年3月30日，公司与北京必创科技股份有限公司签订产品销售合同，合同总金额600万元，双方约定产品交付并调试验收合格后，公司向其出具合同总金额的5%即30万元的质量保函，有效期1年。该质量保函到期日为2022年8月23日。
货币资金	流动资产	冻结	1,161,062.40	0.91%	2021年11月19日，公司与

					中国水利水电第十工程局有限公司签订产品销售合同，合同总金额 5,805,312 元，双方约定销售合同签订后，公司向其出具合同总金额的 20%即 1,161,062.40 元的预付款保函。该预付款保函到期日为 2022 年 1 月 15 日。
总计	-	-	29,048,074.38	22.74%	-

#### 资产权利受限事项对公司的影响：

上述资产权利受限事项属于正常的商业经营行为，基于满足公司经营需求而发生。银行借款用于为公司补充流动资金，履约保函为公司履行销售合同所需，具有合理性和必要性，符合公司的发展战略和长远规划，符合公司及全体股东的利益，有利于公司持续稳定经营和业务发展，不会对公司的独立性和正常经营构成影响。

## 第五节 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 份	无限售股份总数	16,951,100	45.84%	-500,000	16,451,100	44.49%
	其中：控股股东、实际控制人	4,930,875	13.33%	0	4,930,875	13.33%
	董事、监事、高管	1,745,425	4.72%	-500,000	1,245,425	3.37%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	20,028,900	54.16%	500,000	20,528,900	55.51%
	其中：控股股东、实际控制人	14,792,625	40.00%	0	14,792,625	40.00%
	董事、监事、高管	5,236,275	14.16%	-1,500,000	3,736,275	10.10%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		36,980,000	-	0	36,980,000	-
普通股股东人数		10				

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	魏柏林	14,868,900	0	14,868,900	40.21%	11,151,675	3,717,225	0	0
2	大连信声咨询有限公司	8,980,000	0	8,980,000	24.28%	0	8,980,000	0	0
3	魏东	4,854,600	0	4,854,600	13.13%	3,640,950	1,213,650	0	0
4	徐龙	2,000,000	0	2,000,000	5.41%	2,000,000	0	0	0
5	王子明	1,530,000	0	1,530,000	4.14%	1,147,500	382,500	0	0
6	聂忠德	1,294,800	0	1,294,800	3.50%	0	1,294,800	0	0
7	孙成玉	1,185,400	0	1,185,400	3.20%	889,050	296,350	0	0
8	李昕	1,044,900	0	1,044,900	2.83%	783,675	261,225	0	0
9	刘福有	721,400	0	721,400	1.95%	541,050	180,350	0	0
10	李云龙	500,000	0	500,000	1.35%	375,000	125,000	0	0

合计	36,980,000	0	36,980,000	100.00%	20,528,900	16,451,100	0	0
----	------------	---	------------	---------	------------	------------	---	---

普通股前十名股东间相互关系说明：

魏柏林、魏东系父子关系；魏东系大连信声咨询有限公司股东、法定代表人，持有大连信声80.68%的出资额；魏柏林与大连信声股东魏丹系父女关系；魏东与大连信声股东魏丹系姐弟关系。

## 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

报告期内控股股东、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) 报告期内的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		利率
					起始日期	终止日期	
1	抵押贷款	中国光大银行股份有限公司大连普湾新区支行	银行	6,900,000	2020年4月29日	2021年4月28日	5.7%

2	抵押贷款	中国光大银行股份有限公司大连普湾新区支行	银行	5,000,000	2020年5月8日	2021年5月7日	5.7%
3	抵押贷款	中国光大银行股份有限公司大连普湾新区支行	银行	6,000,000	2020年5月15日	2021年5月14日	5.7%
4	抵押贷款	中国光大银行股份有限公司大连普湾新区支行	银行	4,100,000	2020年5月21日	2021年5月20日	5.7%
5	抵押贷款	中国光大银行股份有限公司大连普湾新区支行	银行	3,000,000	2020年7月22日	2021年7月21日	5.7%
6	抵押贷款	中国光大银行股份有限公司大连普湾新区支行	银行	2,000,000	2020年8月5日	2021年8月4日	5.7%
7	抵押贷款	中国光大银行股份有限公司大连普湾新区支行	银行	5,000,000	2021年4月23日	2022年4月22日	5.655%
8	抵押贷款	中国光大银行股份有限公司大连普湾新区支行	银行	1,900,000	2021年5月6日	2022年5月5日	5.655%
9	抵押贷款	中国光大银行股份有限公司大连普湾新区支行	银行	5,000,000	2021年5月10日	2022年5月9日	5.655%
10	抵押贷款	中国光大银行股份有限公司大连普湾新区支行	银行	6,000,000	2021年5月14日	2022年5月13日	5.655%
11	抵押贷款	中国光大银行股份有限公司大连普湾新区支行	银行	4,100,000	2021年5月21日	2022年5月20日	5.655%
12	抵押贷款	中国光大银行股份有限公司大连普湾新区支行	银行	3,000,000	2021年7月13日	2022年7月12日	5.655%
13	抵押贷款	中国光大银行股份有限公司大连普湾新区支行	银行	2,000,000	2021年8月2日	2022年8月1日	5.655%
<b>合计</b>	-	-	-	<b>54,000,000</b>	-	-	-



## 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

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2021 年 6 月 29 日	0.650000	0	0
合计	0.650000	0	0

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

### (二) 权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	0.500000	0	0

## 十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	是否为失信联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
魏东	董事长、总经理	男	否	1978年2月	2021年11月3日	2024年11月2日
魏柏林	董事	男	否	1950年5月	2021年11月3日	2024年11月2日
刘福有	董事	男	否	1961年2月	2021年11月3日	2024年11月2日
王子明	董事	男	否	1963年8月	2021年11月3日	2024年11月2日
孙成玉	董事	男	否	1949年6月	2021年11月3日	2024年11月2日
李昕	监事会主席	女	否	1972年11月	2021年11月3日	2024年11月2日
李云龙	监事	男	否	1962年12月	2021年11月3日	2024年11月2日
巴金	职工代表监事	男	否	1981年1月	2021年11月3日	2024年11月2日
牛喜文	副总经理	男	否	1989年3月	2021年11月3日	2024年11月2日
张晓巍	财务负责人	女	否	1979年4月	2021年11月3日	2024年11月2日
孙頔	董事会秘书	男	否	1981年12月	2021年11月3日	2024年11月2日
董事会人数：					5	
监事会人数：					3	
高级管理人员人数：					4	

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事魏柏林与公司董事长、总经理魏东系父子关系；公司董事孙成玉与公司董事会秘书孙頔系父子关系；公司副总经理牛喜文系公司董事魏柏林的妹妹的女儿的配偶。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在其他关系，公司董事、监事、高级管理人员与股东之间不存在其他关系。

#### (二) 变动情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
刘福有	监事会主席	新任	董事	公司业务发展和业务分工调整的需要，新任公司董事。
李昕	副总经理、财务总监	新任	监事会主席	公司业务发展和业务分工调整的需要，新任公司监事会主席。
李云龙	副总经理	新任	监事	公司业务发展和业务分工调整的需要，新任公司监事。
牛喜文	无	新任	副总经理	公司业务发展和业务分工调整的需要，新任公司副总经理。

张晓巍	无	新任	财务负责人	公司业务发展和业务分工调整的需要，新任公司财务负责人。
徐龙	董事	离任	无	正常换届
宋树	职工代表监事	离任	无	正常换届
刘长波	副总经理	离任	无	正常换届

### (三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

#### 1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

√适用 □不适用

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
刘福有	董事	721,400	0	721,400	1.95%	0	0
李昕	监事会主席	1,044,900	0	1,044,900	2.83%	0	0
李云龙	监事	500,000	0	500,000	1.35%	0	0
牛喜文	副总经理	0	0	0	0%	0	0
张晓巍	财务负责人	0	0	0	0%	0	0
合计	-	2,266,300	-	2,266,300	6.13%	0	0

#### 2、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：

1. 刘福有，男，出生于1961年2月，中国国籍，无境外永久居留权，具有高级工程师职称。毕业于四平地区走读大学生物专业，大专学历。1983年7月至1986年7月就职于吉林省辽源市科学技术研究所，任助理；1986年8月至1993年2月就职于吉林省辽源市钢背复合材料厂，任沈阳、北京销售办事处经理；1993年3月至2004年4月就职于吉林省辽源市复合材料轴承公司，任总经理；2004年5月至2008年3月就职于辽源三环自润滑轴承制造有限公司，任总经理；2008年4月至今就职于公司，历任销售副总经理、生产副总经理、总经理、董事兼常务副总经理、监事会主席；现任公司董事。

2. 李昕，女，出生于1972年11月，中国国籍，无境外永久居留权，具有中级会计职称。毕业于辽宁师范大学财务会计专业，大专学历。1990年7月至1994年6月就职于吉林省辽源市科学技术协会，任科员；1994年6月至2003年8月就职于大连金州复合材料轴承厂，任会计；2003年9月至今就职于公司，历任财务总监、董事、副总经理兼财务总监；现任公司监事会主席。

3. 李云龙，男，出生于1962年12月，中国国籍，无境外永久居留权，具有教授级高级工程师职称。毕业于延边大学农学院农机专业，本科学历。1983年8月至1986年5月就职于吉林省辽源市丝织印染厂，任技术人员；1986年6月至1989年12月就职于吉林省辽源市科学技术研究所，任助理工程师；1990年1月至2003年8月就职于大连金州复合材料轴承厂，任技术科长；2003年9月至今就职于公司，历

任总工程师、董事兼副总经理、副总经理；现任公司监事。

4. 牛喜文，男，出生于 1989 年 3 月，中国国籍，无境外永久居留权，具有助理工程师职称。毕业于辽宁工业大学材料科学与工程专业，本科学历。2011 年 8 月至 2015 年 1 月就职于中国核工业二三建设有限公司，任科员；2015 年 2 月至今就职于公司，历任生产车间主任、生产部长；现任公司副总经理。

5. 张晓巍，女，出生于 1979 年 4 月，中国国籍，无境外永久居留权，具有高级会计师职称。毕业于沈阳化工学院会计学专业，本科学历。2002 年 7 月至 2009 年 8 月就职于大连华农豆业集团股份有限公司，任会计；2009 年 9 月至 2016 年 8 月就职于大连益多管道有限公司，任会计；2016 年 9 月至今就职于公司，历任财务科长、财务部长；现任公司财务负责人。

#### (四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

#### (五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	-
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	-
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	-
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	-
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	-
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	公司财务负责人张晓巍具备高级会计师职称，从事会计工作二十年。
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（不限于近亲属）	否	-
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	-
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	-
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	-
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	-

**(六) 独立董事任职履职情况**

□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
技术人员	39	6	0	45
销售人员	17	0	0	17
生产人员	75	2	0	77
行政人员	15	2	0	17
财务人员	5	0	1	4
<b>员工总计</b>	<b>151</b>	<b>10</b>	<b>1</b>	<b>160</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	5
本科	40	42
专科	28	31
专科以下	79	82
<b>员工总计</b>	<b>151</b>	<b>160</b>

**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. 人员变动、人才引进：**

报告期内，公司建立了良好的人才引进机制，为了业务发展需要，公司通过专业招聘网站、员工推荐等方式，引进优秀人才，包含技术、管理、一线操作等重要和基层岗位。同时通过内部人才流动机制，培养了一批生产技术、项目管理与研发人员，优化了人才结构，不断推动公司人才队伍的壮大，为公司的持续发展提供了稳定的人力保障。公司 2022 年度将继续加大人员投入，吸引专业人才，以提高公司在行业内的竞争力。

**2. 教育培训：**

公司重视人才开发和培训，坚持把培训学习作为企业和员工的共同责任。教育培训以因人施教、因岗施教为原则，报告期内公司根据不同岗位员工的需求，采取多样化的培训方法。例如参观行业展会、外部脱产学习、内部员工培训、聘请外部讲师授课等。通过培训，员工掌握所从事岗位的劳动技能，提高了员工的知识水平和专业技能，同时也提高了员工工作热情和合作精神，建立起了良好的工作氛围，创建了更强有力的团队，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和切实的保障。

**3. 薪酬政策：**

公司员工薪酬结构包括岗位工资、绩效工资以及计件分配。依据国家和地方相关法律法规，为员工缴纳养老、医疗、工伤、失业、生育、补充工伤、采暖社会保险以及住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。在符合相关法规政策的同时，结合同行业、本地区的薪酬情况，制定并执行有竞争力的薪酬标准。公司推行绩效考核制度，绩效考核依照公平、严格、结果公开、奖惩结合的原则评价员工业绩，按月考核，根据绩效考核结果发放绩效工资。绩效考核制度的实施将员工的收入与个人的表现联系起来，从而调动了员工的积极性和责任感，激励了员工不断提高工作绩效，提高工作能力。

#### 4. 需公司承担费用的离退休职工人数

公司在报告期内无离休人员，退休人员 3 人，退休人员已享受社会化养老金发放。

## (二) 核心员工（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

## 第七节 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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，公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》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、规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保各个制度与公司业务发展相契合，能够有效规范公司治理，对公司业务活动的健康运行提供充分保证，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合有关法律、法规的要求，且严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司重大经营决策、财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的控制程序和规则进行。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。

公司已建立了《重大事项决策管理办法》、《年报信息披露重大差错责任认定追究制度》、《总经理工作细则》、《投资者关系管理办法》、《信息披露管理制度》、《防范控股股东、实际控制人及其他关联方占用公司资金管理制度》等相关内控制度，报告期内公司按照相关制度的规定履行审议程序和信息披露义务，规范公司治理，保证公司规范运作。

报告期内，公司根据发展的现实状况，修订了《财务核算审批规范》、《考勤管理制度》等相关工作流程管理制度，进一步规范了公司的工作流程，确保公司生产经营合法合规。

今后，公司将根据实际情况并结合行业发展动态及行业政策、监管机构出台的各项法律法规，进一步制定与完善适应公司发展的管理制度，保障公司持续发展。

## 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

公司能够按照有关法律法规的要求，建立了规范的法人治理结构，给所有股东提供合适的保护和平等的权利，尤其注意保护中小股东的利益。

公司依照《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挂牌公司信息披露规则》等有关文件的要求严格、充分的进行信息披露工作，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权。公司通过《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等规定加强股东权利的保护，在制度层面充分保障公司股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利，公司现有治理机制充分为所有股东提供合适的保护和平等权利。

## 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会相关制度的规范执行情况良好，三会人员能够按照相关议事规则独立、勤勉、诚信地履行职责，对公司的重大决策事项做出有效决议并严格执行。公司监事会能够认真履行对公司财务状况及董事、高级管理人员的监督职责，对公司重大决策程序进行监督，保证公司治理合法合规。截至报告期末，公司重大决策运作情况良好。

## 4、 公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

√是 □否

公司已根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定，对《公司章程》的部分条款进行修订，新章程具体内容详见公司于 2020 年 5 月 15 日披露的《公司章程》。

## (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	4	6	4

### 2、 股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	-
2020 年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后 6 个月内举行	否	-



2020 年年度股东大会通知是否未提前 20 日发出	否	-
2021 年公司临时股东大会通知是否未均提前 15 日发出	否	-
独立董事、监事会、单独或合计持股 10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	-
股东大会是否实施过征集投票权	否	-
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	不适用

### 3、 三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

### 4、 三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司重大事项的决策均严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和其他法律法规的要求履行相应程序，股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合法律、行政法规和公司章程的规定。今后，公司将继续发挥三会在公司治理中的重要作用，为公司决策重大事项提供有力保障。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会对公司定期报告进行了审核认为：董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、全国中小企业股份转让系统的规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

报告期内，监事会依法独立运作，认真履行监督职责，监事会未发现公司存在重大风险事项，公司监事会对报告期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

报告期内，公司严格按照《公司法》及《公司章程》的要求规范运作，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全独立，公司具有完整的业务体系及独立自主经营的能力。

#### 1. 业务独立

公司主营业务为减摩与耐磨复合材料轴承的研究、开发、制造和销售。公司具有独立的供应、研发、

生产、销售、服务体系。公司独立拥有生产经营场所并已办理产权证书。公司在技术研发、产品制造和销售等主营业务上拥有完整的业务流程。公司取得了各项独立的业务资质证书，能够独立对外开展业务，不依赖于股东和其他任何关联方。公司具有独立面向市场自主经营的能力。

## 2. 人员独立

公司具有独立的劳动、人事管理体系，建立有完整的人事管理制度，公司对员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司独立招聘员工，建立独立的人事管理及奖惩制度，公司与员工签署劳动合同及保密协议并独立缴纳社会保险及住房公积金。公司董事、监事、高级管理人员的任职符合《公司法》、《公司章程》等有关规定，公司高级管理人员均在本公司领取薪酬，未在实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事外的其他职务，公司的财务人员未在实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

## 3. 资产独立

公司具备与生产经营业务体系相配套的资产，股份公司设立时，各发起人将生产经营性资产、相关的全部生产技术及配套设施完整投入公司，该等资产完整、权属明确，不存在重大或潜在的纠纷，公司资产与股东个人及其关联方资产权属界限明晰，公司对其资产具有完全控制支配权，并完全独立运营。

## 4. 机构独立

公司建立了适合自身经营所需的股东大会、董事会和监事会等机构，其中股东大会为最高权力机构。董事会对股东大会负责，公司实行董事会领导下的总经理负责制，由总经理具体主持公司日常生产经营管理工作。监事会为公司监督机构，负责检查公司财务，对董事、高级管理人员监督等工作。公司已聘请总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员。公司在内部组织机构中设立技术中心、销售部、生产部、综合管理部、财务部等部门，上述部门均独立运作，不存在与实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形。公司内部各机构均制定了相应的规章制度以规范其运行。公司完全拥有机构设置自主权。

## 5. 财务独立

公司设立独立的财务部门，设财务主管并配备了专业财务人员，建立独立的会计核算体系，能够独立做出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司具有规范的财务会计、财务管理及风险控制制度。公司独立纳税，不存在与实际控制人及其控制的其他企业混合纳税现象。公司开立有独立的基本存款账户，不存在与实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。

**(三) 对重大内部管理制度的评价**

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否
<p>报告期内，公司在经营活动中不断完善关于会计核算体系、财务管理、风险控制等相关制度，形成有效风险控制机制。公司现有各项规章制度与公司业务发展相契合，能够有效规范公司治理，对公司业务活动的健康运行提供充分保证，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。</p> <p>公司的财务管理和内部控制制度在有效性、完整性、合理性方面不存在重大缺陷，内部控制制度有效地保证了公司经营业务的有序进行，保护了公司资产的安全完整，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。同时，公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。</p>	

**(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

<p>报告期内，公司认真执行信息披露义务，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，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。</p> <p>2016年2月6日，公司第一届董事会第二次会议审议相关议案，建立了《年报信息披露重大差错责任认定追究制度》，公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。</p>
--

**三、 投资者保护****(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况**

适用 不适用

**(二) 特别表决权股份**

适用 不适用

## 第八节 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	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 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	亚会审字（2022）第 01160028 号			
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市丰台区丽泽路 16 号院 3 号楼 20 层 2001			
审计报告日期	2022 年 4 月 14 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	孙克山 1 年	王雅珍 1 年	年	年
会计师事务所是否变更	是			
会计师事务所连续服务年限	1 年			
会计师事务所审计报酬	10 万元			

审计报告正文：

### 审 计 报 告

亚会审字（2022）第 01160028 号

大连三环复合材料技术开发股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了大连三环复合材料技术开发股份有限公司（以下简称“三环复材公司”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的资产负债表，2021 年度的利润表、现金流量表、股东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，公允反映了三环复材公司 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度的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，我们独立于三环复材公司，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、其他信息

三环复材公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括 2021 年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。

### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

三环复材公司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，管理层负责评估三环复材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，除非管理层计划清算三环复材公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督三环复材公司的财务报告过程。

### 五、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，就可能导致对三环复材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三环复材公司不能持续经营。

（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。

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。

亚太（集团）会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：孙克山

中国注册会计师：王雅珍

中国·北京

二〇二二年四月十四日

## 二、 财务报表

### （一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	附注五（一）	4,159,439.37	5,229,946.05
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	附注五（二）	672,315.00	149,055.00
应收账款	附注五（三）	18,126,566.05	21,408,016.28
应收款项融资	附注五（四）	2,219,459.04	5,864,364.00
预付款项	附注五（五）	660,373.61	1,195,483.35
应收保费			
应收分保账款			

应收分保合同准备金			
其他应收款	附注五（六）	495,452.78	285,121.59
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	附注五（七）	14,495,742.53	15,840,602.59
合同资产	附注五（八）	5,813,554.76	2,398,160.18
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		46,642,903.14	52,370,749.04
<b>非流动资产：</b>			
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	附注五（九）	24,898,096.88	27,772,336.75
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	附注五（十）	22,867,541.16	24,846,843.48
开发支出	附注五（十一）	33,023,658.52	24,530,031.80
商誉			
长期待摊费用	附注五（十二）	21,625.00	26,500.00
递延所得税资产	附注五（十三）	281,144.41	433,148.43
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		81,092,065.97	77,608,860.46
<b>资产总计</b>		127,734,969.11	129,979,609.50
<b>流动负债：</b>			
短期借款	附注五（十四）	27,000,000.00	27,000,000.00
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			
应付账款	附注五（十五）	12,553,887.34	11,110,880.79
预收款项			
合同负债	附注五（十六）	310,577.58	1,191,649.42

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	附注五（十七）	1,227,972.23	1,058,546.02
应交税费	附注五（十八）	1,009,986.84	1,435,425.28
其他应付款	附注五（十九）	1,482,408.45	1,720,286.17
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			
其他流动负债	附注五（二十）	398,075.09	311,814.43
<b>流动负债合计</b>		<b>43,982,907.53</b>	<b>43,828,602.11</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	附注五（二十一）	9,279,801.92	10,575,238.16
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>9,279,801.92</b>	<b>10,575,238.16</b>
<b>负债合计</b>		<b>53,262,709.45</b>	<b>54,403,840.27</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	附注五（二十二）	36,980,000.00	36,980,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	附注五（二十三）	27,353,504.48	27,353,504.48
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	附注五（二十四）	2,015,367.88	1,885,348.84
一般风险准备			
未分配利润	附注五（二十五）	8,123,387.30	9,356,915.91
归属于母公司所有者权益（或股东权		74,472,259.66	75,575,769.23



益) 合计			
少数股东权益			
<b>所有者权益 (或股东权益) 合计</b>		74,472,259.66	75,575,769.23
<b>负债和所有者权益 (或股东权益) 总计</b>		127,734,969.11	129,979,609.50

法定代表人：魏东

主管会计工作负责人：张晓巍

会计机构负责人：张晓巍

**(二) 利润表**

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
<b>一、营业总收入</b>		55,238,670.68	58,441,395.64
其中：营业收入	附注五(二十六)	55,238,670.68	58,441,395.64
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		56,505,718.29	55,396,782.82
其中：营业成本	附注五(二十六)	40,065,591.47	41,173,344.81
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	附注五(二十七)	998,512.78	1,114,731.54
销售费用	附注五(二十八)	5,514,757.92	4,329,648.06
管理费用	附注五(二十九)	6,824,760.37	7,280,407.08
研发费用	附注五(三十)	1,515,719.24	
财务费用	附注五(三十一)	1,586,376.51	1,498,651.33
其中：利息费用		1,583,958.86	1,558,757.02
利息收入		11,068.53	67,561.86
加：其他收益	附注五(三十二)	1,320,585.10	1,388,317.03
投资收益 (损失以“-”号填列)	附注五(三十三)		-22,300.00
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)			
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)	附注五(三十四)	845,917.65	89,535.76

资产减值损失（损失以“-”号填列）	附注五（三十五）	79,004.03	-23,132.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）	附注五（三十六）	77,797.44	77,794.76
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		1,056,256.61	4,554,828.21
加：营业外收入	附注五（三十七）	472,709.01	472,148.68
减：营业外支出	附注五（三十八）	0	101,695.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		1,528,965.62	4,925,281.89
减：所得税费用	附注五（三十九）	228,775.21	765,049.92
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		1,300,190.41	4,160,231.97
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）	附注五（四十）	1,300,190.41	4,160,231.97
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）		1,300,190.41	4,160,231.97
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>七、综合收益总额</b>		1,300,190.41	4,160,231.97
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		1,300,190.41	4,160,231.97
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.04	0.11
（二）稀释每股收益（元/股）		0.04	0.11

法定代表人：魏东

主管会计工作负责人：张晓巍

会计机构负责人：张晓巍

## (三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		43,591,367.57	37,898,972.96
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			
收到其他与经营活动有关的现金	附注五（四十一）1	1,756,077.66	4,459,659.42
<b>经营活动现金流入小计</b>		45,347,445.23	42,358,632.38
购买商品、接受劳务支付的现金		15,792,897.93	11,828,699.29
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		16,340,793.13	15,310,899.09
支付的各项税费		5,430,863.75	5,455,791.03
支付其他与经营活动有关的现金	附注五（四十一）2	6,023,929.26	5,084,034.25
<b>经营活动现金流出小计</b>		43,588,484.07	37,679,423.66
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	附注五（四十二）1	1,758,961.16	4,679,208.72
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			9,000.00
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			9,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		302,025.00	1,533,506.11

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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		302,025.00	1,533,506.11
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-302,025.00	-1,524,506.11
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		27,000,000.00	27,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		27,000,000.00	27,000,000.00
偿还债务支付的现金		27,000,000.00	27,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,987,658.84	3,962,457.02
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		30,987,658.84	30,962,457.02
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-3,987,658.84	-3,962,457.02
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-846.40	-1,285.12
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	附注五（四十二）1	-2,531,569.08	-809,039.53
加：期初现金及现金等价物余额	附注五（四十二）1	5,229,946.05	6,038,985.58
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	附注五（四十二）2	2,698,376.97	5,229,946.05

法定代表人：魏东

主管会计工作负责人：张晓巍

会计机构负责人：张晓巍

## (四) 股东权益变动表

单位：元

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	36,980,000.00				27,353,504.48				1,885,348.84		9,356,915.91		75,575,769.23
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	36,980,000.00				27,353,504.48				1,885,348.84		9,356,915.91		75,575,769.23
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）									130,019.04		-1,233,528.61		-1,103,509.57
（一）综合收益总额											1,300,190.41		1,300,190.41
（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							130,019.04		-2,533,719.02			-2,403,699.98
1. 提取盈余公积							130,019.04		-130,019.04			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-2,403,699.98			-2,403,699.98
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												
<b>四、本年期末余额</b>	36,980,000.00				27,353,504.48			2,015,367.88		8,123,387.30		74,472,259.66

项目	2020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	36,980,000.00				27,353,504.48				1,469,325.64		8,016,407.12		73,819,237.24
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	36,980,000.00				27,353,504.48				1,469,325.64		8,016,407.12		73,819,237.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									416,023.20		1,340,508.79		1,756,531.99
（一）综合收益总额											4,160,231.97		4,160,231.97
（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									416,023.20		-2,819,723.18		-2,403,699.98

1. 提取盈余公积								416,023.20		-416,023.20		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-2,403,699.98		-2,403,699.98
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												
<b>四、本年期末余额</b>	36,980,000.00				27,353,504.48			1,885,348.84		9,356,915.91		75,575,769.23

法定代表人：魏东

主管会计工作负责人：张晓巍

会计机构负责人：张晓巍



## 三、 财务报表附注

## 大连三环复合材料技术开发股份有限公司

## 2021年度财务报表附注

(除特别说明外，金额单位：元 币种：人民币)

## 一、公司基本情况

## (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

大连三环复合材料技术开发股份有限公司(以下简称本公司)系于2015年11月14日经大连三环复合材料技术开发股份有限公司创立大会暨第一次股东大会作出同意设立股份公司的决议批准,在大连三环复合材料技术开发有限公司的基础上整体变更设立,于2015年11月24日在大连市工商行政管理局登记注册,取得注册号为(大)工商核变通内字[2015]第2015904965号的《企业法人营业执照》。公司注册地:辽宁省大连市普湾新区三十里堡临港工业区。法定代表人:魏东。公司现有注册资本为人民币36,980,000.00元,总股本为36,980,000.00股,每股面值人民币1元。

2015年6月11日大连市工商行政管理局核准上述股权变更。工商变更登记核准通知书文号:(大)工商(企法字)第(210213000037139)号第23次。

股东名称	出资额(元)	出资比例(%)
魏柏林	14,868,900.00	40.21
大连信声咨询有限公司	8,980,000.00	24.28
魏东	4,854,600.00	13.14
徐龙	2,000,000.00	5.41
王子明	1,530,000.00	4.14
聂忠德	1,294,800.00	3.50
孙成玉	1,185,400.00	3.20
李昕	1,044,900.00	2.82
刘福有	721,400.00	1.95
李云龙	500,000.00	1.35
合计	36,980,000.00	100.00

2015年11月14日，大连三环复合材料技术开发股份有限公司创立大会暨第一次股东大会作出同意设立股份公司的决议。各发起人按照各自在有限公司的出资比例持有相应数额的股份，整体变更设立股份公司。

2015年11月25日大连市工商行政管理局核准上述变更。工商变更登记核准通知书文号：（大）工商核变通内字[2015]第2015904965号。

股东名称	出资额（元）	出资比例（%）
魏柏林	14,868,900.00	40.21
大连信声咨询有限公司	8,980,000.00	24.28
魏东	4,854,600.00	13.14
徐龙	2,000,000.00	5.41
王子明	1,530,000.00	4.14
聂忠德	1,294,800.00	3.50
孙成玉	1,185,400.00	3.20
李昕	1,044,900.00	2.82
刘福有	721,400.00	1.95
李云龙	500,000.00	1.35
合计	36,980,000.00	100.00

2016年4月29日大连三环复合材料技术开发股份有限公司向全国中小企业股份转让系统有限责任公司提交新三板挂牌申请材料被正式受理。2017年3月9日全国中小企业股份转让系统有限责任公司作出关于同意大连三环复合材料技术开发股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌批复。2017年3月29日，股份公司股票正式挂牌，证券简称：三环复材，证券代码：871239。

截止2021年12月31日公司股权结构如下：

股东	出资额（元）	出资比例（%）
魏柏林	14,868,900.00	40.21
大连信声咨询有限公司	8,980,000.00	24.28
魏东	4,854,600.00	13.14
徐龙	2,000,000.00	5.41
王子明	1,530,000.00	4.14
聂忠德	1,294,800.00	3.50
孙成玉	1,185,400.00	3.20

股东	出资额（元）	出资比例（%）
李昕	1,044,900.00	2.82
刘福有	721,400.00	1.95
李云龙	500,000.00	1.35
合计	36,980,000.00	100.00

## （二）公司的业务性质和主要经营活动

本公司属制造行业。经营范围为：减摩与耐磨复合材料轴承研究、开发、制造；机械零部件加工，进出口业务（依法须经批准的项目经相关部门批准后方可开展经营活动）。主要产品为自润滑关节轴承、弹性金属塑料轴承、双金属自润滑轴承等。

## （三）财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于 2022 年 4 月 14 日决议批准报出。

## 二、财务报表编制基础

### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制；按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### （二）持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 三、重要会计政策及会计估计

### （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、完整地反映了本公司 2021 年 12 月 31 日的财务状况及 2021 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014

年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## （二）会计期间

本公司会计年度采用公历年度，自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

## （三）营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## （四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

## （五）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

## （六）外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2、外币报表折算

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

项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## **（七）金融工具**

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。在本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。

### **1、金融工具的分类**

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：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金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

### **2、金融资产的确认和计量**

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### **（1）以摊余成本计量的金融资产**

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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金融资产**

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动

计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

### **(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

## **3、金融负债的分类、确认和计量**

金融负债于初始确认时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和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

### **(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

### **(2) 其他金融负债**

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### 4、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### 5、金融负债终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改

后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

## 6、金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 7、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

## 8、权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

### （八）金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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、租赁应收款，主要包括应收



票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

## 1、减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本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，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的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，本公司按照相当于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，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

## 2、信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- （1）债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

(2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

(3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

(4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

(5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

### 3、已发生信用减值的金融资产的判断标准

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

(1) 发行方或债务人发生重大财务困难；

(2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

(3) 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；

(4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

(5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

(6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### 4、以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产

划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

## 5、金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

## 6、各类金融资产信用损失的确定方法

### (1) 应收票据

本公司对于应收票据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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	除了单项评估信用风险的应收票据外，以商业承兑汇票的账龄作为信用风险特征。

### (2) 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司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。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄组合为基础计量违约损失率作为信用风险特征。

### (3) 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
关联方组合	本组合为以与交易对象关系划分组合销售的应收款项。
押金、保证金、备用金组合	本组合为以款项性质划分组合。

## （九）存货

### 1、存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、合同履约成本、发出商品、委托加工物资、消耗性生物资产等。

### 2、取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- （1）低值易耗品采用一次转销法；
- （2）包装物采用一次转销法。

## （十）合同资产

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（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单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注三、（九）金融工具减值。

## （十一）持有待售资产

### 1、持有待售的非流动资产或处置组的确认标准

公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，应当将其划分为持有待售类别。

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，即公司已经就一项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。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

### 2、持有待售的非流动资产或处置组的会计处理方法

公司初始计量或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。

（1）对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

（2）对于持有待售的联营企业或合营企业的权益性投资，自划分至持有待

售之日起，停止按权益法核算。

(3) 对于出售的对子公司的投资将导致本公司丧失对子公司的控制权的，无论出售后本公司是否保留少数股东权益，本公司在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

### 3、不再满足持有待售确认条件时的会计处理

(1) 某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售固定资产确认条件的，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的再收回金额。

(2) 已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，本公司从其被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

### 4、其他持有待售非流动资产的会计处理

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，此处所指其他非流动资产不包括递延所得税资产、职工薪酬形成的资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

## (十二) 固定资产

### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、办公设备、运输设备、电子设备、机器设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### 2、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同

方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
办公设备	年限平均法	5-10	5.00	9.5-19.00
运输设备	年限平均法	4-5	5.00	19.00-23.75
电子设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67
机器设备	年限平均法	6-20	5.00	4.75-15.83

### 3、每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

#### （十三）在建工程

在建工程以立项项目分类核算，成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

#### （十四）无形资产

##### 1、无形资产的计价方法

###### （1）取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## **(2) 后续计量**

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## **2、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

**研究阶段：**为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

**开发阶段：**在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

## **3、开发阶段支出符合资本化的具体标准**

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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，能够证明其有用性；
- (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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### **(十五) 长期资产减值**

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可回收金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商

誉的减值损失。

#### **（十六）长期待摊费用**

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

#### **（十七）合同负债**

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务部分确认为合同负债。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

#### **（十八）职工薪酬**

职工薪酬是指为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### **1、短期薪酬的会计处理方法**

期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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，其中非货币性福利按公允价值计量。

##### **2、离职后福利的会计处理方法**

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将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。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活

跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

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，企业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。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；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，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

### 3、辞退福利的会计处理方法

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) 企业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) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

### 4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、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的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## (十九) 收入

## 1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称：商品）控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该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，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；（3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本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。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司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。

## 2. 可变对价

合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或有可能发生金额确定可变对价的佳估计数，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。每一资产负债表日，本公司重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

## 3. 重大融资成分

对于合同中存在重大融资成分的，本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，使用将合同对价的名义金额折现为商品或服务现销价格的折现率，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。

对于预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司未考虑合同中存在的重大融资成分。

#### 4. 应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

#### 5. 交易价格分配至各单项履约义务

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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。但在有确凿证据表明合同折扣或可变对价仅与合同中一项或多项（而非全部）履约义务相关的，本公司将该合同折扣或可变对价分摊至相关一项或多项履约义务。

单独售价，是指本公司向客户单独销售商品或服务的价格。单独售价无法直接观察的，本公司综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

#### 6. 收入确认的具体方法

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

##### （1）销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以控制权转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

本公司销售自润滑关节轴承、弹性金属塑料轴承、双金属自润滑轴承等产品的业务属于在某一时刻履约合同，产品收入确认需满足以下条件：

国内销售：通常仅包括转让产品的履约义务，在产品已经发出并收到客户的签收单时，商品的控制权转移，本公司在该时点确认收入实现。

出口销售：公司按照与客户签订的合同供货，公司在产品发出（对境外客户为装船、对出口加工区等特殊区域及深加工结转客户为送达客户仓库或指定地点）、办妥报关手续后确认收入。

对于客户取得所转让商品控制权时，交易价格已确认的销售，按确认价格确认收入；部分交易价格基于远期铜价结算的销售，采用最佳估计价格确认收入；应收款项的合同现金流量随最终结算日期铜价变动，且不会导致仅就支付本金和

未偿还本金部分产生的利息的现金流量，因而对该部分交易形成的应收账款以公允价值计量且其变动计入当期损益；最终结算价格与收入确认金额的差额计入投资收益，同时将按公允价值计量的应收账款转入按摊余成本计量的应收账款。

## （2）技术服务收入

公司签订的服务合同对服务内容、服务期间或服务次数、合同金额、收款条件等均有明确约定的，公司根据已提供的服务期间或次数占合同约定的期间或次数的比例确认收入；其他服务合同公司在相关服务已经提供，收到价款或取得收取款项的凭据时

## （二十）政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### 1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并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。

### 2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 3、政策性优惠贷款贴息的会计处理

(1) 以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

已确认的政府补助需要退回的，公司在需要退回的当期进行会计处理，即对初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

#### **(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债**

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## （二十二）租赁

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

### （1） 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为短期租赁。

#### ① 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

#### ② 后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注三、（十二）“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本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，本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。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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，本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。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，本公司将剩余金额计入当期损益。

### ③ 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

## （2） 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

### ① 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

### ② 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（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）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本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。

## （二十三）重要会计政策和会计估计的变更

### 1、重要会计政策变更

#### （1）执行新租赁准则导致的会计政策变更

##### ①新租赁准则

财政部于2018年12月7日发布了《企业会计准则第21号——租赁（2018年修订）》（财会[2018]35号）（以下简称“新租赁准则”）。经本公司第二届董事会第十二次会议于2021年8月27日决议通过，本公司于2021年1月1日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司选择仅对2021年1月1日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即2021年1月1日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

于新租赁准则首次执行日（即2021年1月1日），本公司的具体衔接处理及其影响如下：

##### A. 本公司作为承租人

对首次执行日的融资租赁，本公司作为承租人按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；对首次执行日的经营租赁，作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租赁付款额中。

对首次执行日前的经营租赁，本公司按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。本公司于首次执行日对使用权资产进行减值测试，并调整使用权资产的账面价值。

本公司对于首次执行日前的租赁资产属于低价值资产的经营租赁，不确认使用权资产和租赁负债。对于首次执行日除低价值租赁之外的经营租赁，本公司根据每项租赁采用下列一项或多项简化处理：

- 将于首次执行日后12个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；
- 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；

- 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 存在续约选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 作为使用权资产减值测试的替代，本公司根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- 首次执行日之前发生租赁变更的，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

#### （4）其他会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

## 2、会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

## 四、税项

### （一）主要税种及税率

本公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率或征收率
增值税	按应税销售收入计算销项税，并扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	6%、13%
城市维护建设税	实缴增值税、消费税	7%
教育费附加	实缴增值税、消费税	3%
地方教育费附加	实缴增值税、消费税	2%
房产税	自用物业的房产税，以房产原值的70%为计税依据	1.2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

### （二）税收优惠及批文

#### 1、企业所得税

本公司于 2021 年 12 月 15 日取得高新技术企业证书，从 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日期间享受高新技术企业 15%企业所得税优惠税率。

## 五、财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明上年年末余额的均为期末余额。）

### （一）货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	119.96	835.51
银行存款	2,698,257.01	5,229,110.54
其他货币资金	1,461,062.40	
合计	4,159,439.37	5,229,946.05

其中，受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款	1,461,062.40	
合计	1,461,062.40	

### （二）应收票据

#### 1、应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	707,700.00	156,900.00
小计	707,700.00	156,900.00
减：坏账准备	35,385.00	7,845.00
合计	672,315.00	149,055.00

#### 2、期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票		707,700.00
合计		707,700.00

#### 3、按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据					
其中：商业承兑汇票	707,700.00	100.00	35,385.00	5.00	672,315.00

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
合计	707,700.00	—	35,385.00	—	672,315.00

## (1) 组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收票据

项目	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例(%)
商业承兑汇票	707,700.00	35,385.00	5.00
合计	707,700.00	35,385.00	5.00

## 6、坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票	7,845.00	27,540.00			35,385.00
合计	7,845.00	27,540.00			35,385.00

## (三) 应收账款

## 1、按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内	
其中：6个月以内	13,688,687.17
7-12个月	1,614,136.00
1年以内小计	15,302,823.17
1至2年	2,300,170.12
2至3年	538,023.32
3至4年	112,238.36
4至5年	187,349.00
5年以上	1,199,626.72
小计	19,640,230.69
减：坏账准备	1,513,664.64
合计	18,126,566.05

## 2、按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	19,640,230.69	100.00	1,513,664.64	7.71	18,126,566.05

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中：					
账龄组合	19,640,230.69	100.00	1,513,664.64	7.71	18,126,566.05
合 计	19,640,230.69	—	1,513,664.64	—	18,126,566.05

(续)

类 别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	24,006,743.38	100.00	2,598,727.10	10.82	21,408,016.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	24,006,743.38	100.00	2,598,727.10	10.82	21,408,016.28

(1) 组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	15,302,823.17	87,226.09	0.57
1-2年	2,300,170.12	109,028.06	4.74
2-3年	538,023.32	132,784.15	24.68
3-4年	112,238.36	45,366.75	40.42
4-5年	187,349.00	105,421.28	56.27
5年以上	1,199,626.72	1,033,838.31	86.18
合 计	19,640,230.69	1,513,664.64	

## 3、坏账准备的情况

类 别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备的应收账款	2,598,727.10	-1,084,429.81		632.65	1,513,664.64
合 计	2,598,727.10	-1,084,429.81		632.65	1,513,664.64

## 4、本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	632.65

其中：重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
山东金利轮胎装备有限公司	货款	632.65	无法收回	破产清算损失，经管理层、治理层审批；税务局备案。	否
合计	——	632.65	——	——	——

#### 5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 7,359,693.51 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 37.47%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 109,584.18 元。

### （四）应收款项融资

#### 1、应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	2,219,459.04	5,864,364.00
应收账款		
合计	2,219,459.04	5,864,364.00

#### 2、应收款项融资本年增减变动及公允价值变动情况

项目	年初余额		本年变动		年末余额	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
应收票据	5,864,364.00		-3,644,904.96		2,219,459.04	
应收账款						
合计	5,864,364.00		-3,644,904.96		2,219,459.04	

### （五）预付款项

#### 1、预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	523,751.70	79.31	925,636.10	77.43
1-2年	69,794.18	10.57		
2-3年				
3年以上	66,827.73	10.12	269,847.25	22.57
合计	660,373.61	100.00	1,195,483.35	100.00

## 2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 467,326.14 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 70.77%。

## (六) 其他应收款

项 目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	495,452.78	285,121.59
合 计	495,452.78	285,121.59

## 1、其他应收款

## (1) 按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内	
其中：6 个月以内	366,961.14
7-12 个月	151,012.56
1 年以内小计	517,973.70
1 至 2 年	2,003.07
2 至 3 年	2,250.00
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	251,257.48
小 计	773,484.25
减：坏账准备	278,031.47
合 计	495,452.78

## (2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金、保证金、备用金组合	773,484.25	352,180.90
小 计	773,484.25	352,180.90
减：坏账准备	278,031.47	67,059.31
合 计	495,452.78	285,121.59

## (3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2021 年 1 月 1 日余额	67,059.31			67,059.31



坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2021年1月1日其他应收款账面余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	210,972.16			210,972.16
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	278,031.47			278,031.47

## (4) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	67,059.31	210,972.16			278,031.47
合计	67,059.31	210,972.16			278,031.47

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
大连润宝复合轴承有限公司	预付款项	203,019.52	5年以上	26.25	203,019.52
高峰	工伤垫款	141,310.00	1年以内	18.27	7,065.50
武汉武船重型装备工程有限责任公司	履约保证金	60,242.70	3年以下	7.79	3,574.64
赵丛明	备用金	18,464.00	1年以内	2.39	923.20
广西水利电力建设集团有限公司麻石水力发电厂	履约保证金	16,200.00	1年以内	2.09	810.00
合计	——	439,236.22	——	56.79	215,392.86

**（七）存货****1、存货分类**

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	3,362,365.57		3,362,365.57	4,124,624.88		4,124,624.88
在产品	2,498,029.80		2,498,029.80	2,377,872.52		2,377,872.52
库存商品	8,635,347.16		8,635,347.16	9,338,105.19		9,338,105.19
合计	14,495,742.53		14,495,742.53	15,840,602.59		15,840,602.59

**（八）合同资产****1、合同资产情况**

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
项目质保金	5,860,769.69	47,214.93	5,813,554.76	2,524,379.14	126,218.96	2,398,160.18
合计	5,860,769.69	47,214.93	5,813,554.76	2,524,379.14	126,218.96	2,398,160.18

**2、本期合同资产计提减值准备情况**

减值准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2021年1月1日余额	126,218.96			126,218.96
2021年1月1日其他应收款账面余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	79,004.03			79,004.03
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	47,214.93			47,214.93

**（九）固定资产****1、总表情况**

## (1) 分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	24,898,096.88	27,772,336.75
固定资产清理		
合计	24,898,096.88	27,772,336.75

## 2、固定资产

## (1) 固定资产情况

项 目	房屋建筑物	办公设备	机器设备	电子设备	运输设备	合 计
一、账面原值						
1、年初余额	30,988,499.03	1,264,875.02	27,540,746.57	1,057,012.21	469,055.24	61,320,188.07
2、本年增加金额						
(1) 购置			247,473.83		30,088.50	277,562.33
3、本年减少金额						
(1) 处置或报废			213,962.70			213,962.70
4、年末余额	30,988,499.03	1,264,875.02	27,574,257.70	1,057,012.21	499,143.74	61,383,787.70
二、累计折旧						
1、年初余额	11,756,847.35	1,158,027.92	19,381,740.01	996,977.65	254,258.39	33,547,851.32
2、本年增加金额						
(1) 计提	1,478,242.14	29,324.02	1,530,745.79	6,541.82	106,948.43	3,151,802.20
3、本年减少金额						
(1) 处置或报废			213,962.70			213,962.70
4、年末余额	13,235,089.49	1,187,351.94	20,698,523.10	1,003,519.47	361,206.82	36,485,690.82
三、减值准备						
1、年初余额						
2、本年增加金额						
3、本年减少金额						
(1) 处置或报废						
4、年末余额						
四、账面价值						

项 目	房屋建筑物	办公设备	机器设备	电子设备	运输设备	合 计
1、年末账面价值	17,753,409.54	77,523.08	6,875,734.60	53,492.74	137,936.92	24,898,096.88
2、年初账面价值	19,231,651.68	106,847.10	8,159,006.56	60,034.56	214,796.85	27,772,336.75

## （十）无形资产

### 1、无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
一、账面原值				
1.上年年末余额	17,829,198.83	32,462,017.10	1,722,808.10	52,014,024.03
2.本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	17,829,198.83	32,462,017.10	1,722,808.10	52,014,024.03
二、累计摊销				
1.上年年末余额	4,178,957.85	22,138,485.56	849,737.14	27,167,180.55
2.本期增加金额	351,508.32	1,460,079.24	167,714.76	1,979,302.32
(1) 计提	351,508.32	1,460,079.24	167,714.76	1,979,302.32
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	4,530,466.17	23,598,564.80	1,017,451.90	29,146,482.87
三、减值准备				
1.上年年末余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	13,298,732.66	8,863,452.30	705,356.20	22,867,541.16
2.上年年末账面价值	13,650,240.98	10,323,531.54	873,070.96	24,846,843.48

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 38.76%。

## （十一）开发支出

### 1、研发支出明细表

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	--------	--------	--------	------

		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益
核主泵电机轴承（油、水润滑）应用开发	4,076,540.36	664,897.52			4,741,437.88
智能轴承开发	17,885,941.01	2,852,575.61			20,738,516.62
大型风电滑动轴承研究开发	1,751,304.12	483,040.11			2,234,344.23
SYSWARE 可视化工业 APP 开发环境	816,246.31	4,493,113.48			5,309,359.79
合计	24,530,031.80	8,493,626.72			33,023,658.52

#### （十二）长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
网络服务费	26,500.00			4,875.00	21,625.00
合计	26,500.00			4,875.00	21,625.00

#### （十三）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	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,874,296.04	281,144.41	2,799,850.37	419,977.56
全水润滑中小水轮发电机组项目补贴			87,805.80	13,170.87
合计	1,874,296.04	281,144.41	2,887,656.17	433,148.43

#### （十四）短期借款

##### 1、短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
抵押借款	27,000,000.00	27,000,000.00

项目	期末余额	上年年末余额
合计	27,000,000.00	27,000,000.00

注：2020年4月21日，公司与中国光大银行股份有限公司大连普湾新区支行签订了授信协议，授信金额2,700万元，用于生产经营，授信时间为2020年4月28日至2021年4月23日，公司以食堂、宿舍、厂房、办公楼四处不动产（不动产权证号分别为：辽（2017）大连普湾不动产权第11001191号；辽（2017）大连普湾不动产权第11001192号；辽（2017）大连普湾不动产权第11001193号；辽（2017）大连普湾不动产权第11001194号）及其土地作为抵押物，提供抵押担保；魏柏林、魏东、张紫薇作为连带责任保证人，提供最高额连带责任保证担保。截至2020年12月31日，公司向中国光大银行股份有限公司大连普湾新区支行共计申请借款余额为2,700万元。

经2021年3月17日召开的第二届董事会第十次会议和2021年4月7日召开的2021年第二次临时股东大会审议通过《关于公司申请银行贷款授信额度并由公司关联方提供关联担保的议案》，公司拟向商业银行申请综合授信贷款业务，最高授信额度不超过人民币3,000万元整，拟由公司关联方提供连带责任保证担保和/或股权质押担保。2021年4月16日，公司与中国光大银行股份有限公司大连普湾新区支行签订了授信协议，授信金额2,700万元，用于生产经营，授信时间为2021年4月20日至2022年4月19日，公司以食堂、宿舍、厂房、办公楼四处不动产（不动产权证号分别为：辽（2017）大连普湾不动产权第11001191号；辽（2017）大连普湾不动产权第11001192号；辽（2017）大连普湾不动产权第11001193号；辽（2017）大连普湾不动产权第11001194号）及其土地作为抵押物，提供抵押担保；魏柏林、魏东、张紫薇、大连信声咨询有限公司作为连带责任保证人，提供最高额连带责任信用保证担保。截至本报告披露日，公司向中国光大银行股份有限公司大连普湾新区支行共计申请借款2,700万元。

## （十五）应付账款

### 1、应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
采购货款	12,553,887.34	11,110,880.79
合计	12,553,887.34	11,110,880.79

## （十六）合同负债

### 1、合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
合同负债	310,577.58	1,191,649.42

减：计入其他非流动负债		
合计	310,577.58	1,191,649.42

### （十七）应付职工薪酬

#### 1、应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,058,546.02	15,877,036.05	15,707,609.84	1,227,972.23
二、离职后福利-设定提存计划		1,239,093.20	1,239,093.20	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,058,546.02	17,116,129.25	16,946,703.04	1,227,972.23

#### 2、短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,058,546.02	13,177,812.08	13,008,385.87	1,227,972.23
二、职工福利费		473,772.83	473,772.83	
三、社会保险费		819,411.38	819,411.38	
其中：医疗保险费		615,946.21	615,946.21	
工伤保险费		111,662.81	111,662.81	
生育保险费		91,802.36	91,802.36	
四、住房公积金		1,099,412.60	1,099,412.60	
五、工会经费和职工教育经费		306,627.16	306,627.16	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	1,058,546.02	15,877,036.05	15,707,609.84	1,227,972.23

#### 3、设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险		1,201,649.23	1,201,649.23	
2. 失业保险费		37,443.97	37,443.97	
3. 企业年金缴费				
合计		1,239,093.20	1,239,093.20	

注：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的 16%、1.5%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

**(十八) 应交税费**

项目	期末余额	上年年末余额
增值税	683,117.71	485,387.14
企业所得税	76,771.19	637,784.29
城市维护建设税	48,458.28	33,992.78
房产税	89,886.38	89,885.88
土地使用税	54,513.00	54,513.00
个人所得税	18,035.81	107,596.29
印花税	4,591.40	1,985.34
教育费附加	20,767.84	14,568.34
地方教育费附加	13,845.23	9,712.22
合计	1,009,986.84	1,435,425.28

**(十九) 其他应付款****1、总表情况****(1) 分类列示**

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,482,408.45	1,720,286.17
合计	1,482,408.45	1,720,286.17

**2、其他应付款****(1) 按款项性质列示其他应付款**

项目	期末余额	上年年末余额
押金及保证金	1,482,408.45	1,720,286.17
合计	1,482,408.45	1,720,286.17

**(二十) 其他流动负债****(1) 其他流动负债情况**

项目	期末余额	上年年末余额
预收合同负债-待转销项税金	40,375.09	154,914.43
已背书未到期不符合终止确认条	357,700.00	156,900.00



项目	期末余额	上年年末余额
件的应收票据		
合计	398,075.09	311,814.43

## （二十一）递延收益

### 1、递延收益情况

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府厂房补贴	7,944,424.26		666,665.04	7,277,759.22	注1
新增设备购置补贴	2,543,008.10		540,965.40	2,002,042.70	注2
全水润滑中小水轮发电机组项目补贴	87,805.80		87,805.80		注3
合计	10,575,238.16		1,295,436.24	9,279,801.92	/

### 2、涉及政府补助的项目明细

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期减少				其他变动	期末余额	与资产相关 / 与收益相关
			冲减营业成本	冲减管理费用	计入其他收益	计入营业外收入			
政府厂房补贴-注1	7,944,424.26				666,665.04		7,277,759.22	与资产相关	
新增设备购置补贴-注2	2,543,008.10				540,965.40		2,002,042.70	与资产相关	
全水润滑中小水轮发电机组项目补贴-注3	87,805.80				87,805.80			与资产相关	
合计	10,575,238.16				1,295,436.24		9,279,801.92	/	

政府补助的说明：

注1：递延收益初始金额1,333.33万元是2009年9月7日大连市金州区财政局大金财指企[2009]708号《关于追加下达扶持企业发展专项资金指标的通知》，根据金州区政府《关于扶持大连三环复合材料技术开发有限公司发展有关问题的会议纪要》（2009年6月5日22号）精神，追加扶持专项资金1,333.33万元。此款是“用于企业新厂基础设施建设和扩大再生产”。与此项政府补助相关的固定资产-厂房和办公楼于2012年11月竣工，使用年限20年。

注2：递延收益初始金额660万元是2011年11月2日大连市财政局大财指建[2011]1091号《关于下达2011年东北等老工业基地调整改造（第二批）中央预算内基建支出预算指标的通知》，2012年1月9日大连普湾新区财政局大普财建（专）[2012]1号《关于拨付中央预算内补助资金的通知》。此款是“用于新增设备购置费用支出”，使用年限10年。

注3：递延收益初始金额60万元是2014年12月29日大连市普湾新区经济发展局给予的环保型全水润滑中小水轮发电机组的相关研究开发项目补贴。

## （二十二）股本

### 1、股本增减变动情况

项目	上年年末余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	36,980,000.00						36,980,000.00

## （二十三）资本公积

### 1、资本公积增减变动明细

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	27,353,504.48			27,353,504.48
合计	27,353,504.48			27,353,504.48

## （二十四）盈余公积

### 1、盈余公积明细

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,885,348.84		130,019.04		2,015,367.88
合计	1,885,348.84		130,019.04		2,015,367.88

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

## （二十五）未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	9,356,915.91	8,016,407.12
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	9,356,915.91	8,016,407.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,300,190.41	4,160,231.97
减：提取法定盈余公积	130,019.04	416,023.20
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	2,403,699.98	2,403,699.98
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	8,123,387.30	9,356,915.91

## （二十六）营业收入和营业成本

### 1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	54,407,584.85	40,065,591.47	57,860,678.70	41,173,344.81
其他业务	831,085.83		580,716.94	
合计	55,238,670.68	40,065,591.47	58,441,395.64	41,173,344.81

### 2、合同产生的收入情况

合同分类	金额
一、 商品类型	
自润滑关节轴承	12,994,574.10
弹性金属塑料轴承	23,272,920.08
铜合金镶嵌自润滑轴承	5,716,015.90
双金属自润滑轴承	7,620,933.67
尼龙合金自润滑轴承	1,459,913.71
高强度钢基复合材料轴承	1,432,969.91
钢背复合材料自润滑轴承	1,910,257.48
产废收入	831,085.83
小计	55,238,670.68
二、 按经营地区分类	
省内地区	2,116,207.14
省外地区	53,122,463.54
小计	55,238,670.68
合同类型	
固定造价合同	55,238,670.68
成本加成合同	
小计	55,238,670.68
三、 按商品转让的时间分类	

合同分类	金额
在某一时点转让	55,238,670.68
在某一时段内转让	
小计	55,238,670.68
四、按合同期限分类	
长期合同	
短期合同	55,238,670.68
小计	55,238,670.68
五、按销售渠道分类	
直接销售	55,238,670.68
通过经销商销售	
小计	55,238,670.68
合计	55,238,670.68

## (二十七) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	235,786.74	304,213.43
教育费附加	101,051.45	130,377.20
地方教育费附加	67,367.65	86,918.13
印花税	16,112.76	15,145.74
房产税	359,546.02	359,545.04
土地使用税	218,052.00	218,052.00
车船使用税	596.16	480.00
合计	998,512.78	1,114,731.54

## (二十八) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,271,389.35	1,428,966.13
招待费	1,761,872.95	1,521,032.26
办公费	740,553.54	767,218.81
差旅费	481,213.20	538,781.34
宣传会务费	215,317.58	43,388.68
交通费	44,411.30	30,260.84
合计	5,514,757.92	4,329,648.06

## (二十九) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,582,638.79	3,432,564.75
招待费	182,546.38	211,015.22
交通及差旅费	613,034.97	616,388.21
摊销	391,017.96	391,017.96
固定资产折旧	903,088.61	908,752.14
中介咨询费	379,942.02	616,076.05
物业管理费	176,424.43	188,889.97
办公费	596,067.21	915,702.78
合计	6,824,760.37	7,280,407.08

**(三十) 研发费用**

项目	本期发生额	上期发生额
折旧摊销费用	1,460,079.24	
其他	55,640.00	
合计	1,515,719.24	

**(三十一) 财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,583,958.86	1,558,757.02
利息收入	-11,068.53	-67,561.86
汇兑损失	846.40	1,285.12
手续费及其他支出	12,639.78	6,171.05
合计	1,586,376.51	1,498,651.33

**(三十二) 其他收益**

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
补助厂房、设备补贴	1,295,436.24	1,310,069.28	与资产相关
稳岗补贴	25,148.86	78,247.75	与资产相关
合计	1,320,585.10	1,388,317.03	/

**(三十三) 投资收益**

项目	本期发生额	上年同期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	—	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	—	
持有至到期投资在持有期间的投资收益	—	

项 目	本期发生额	上年同期发生额
处置持有至到期投资取得的投资收益	---	
可供出售金融资产等取得的投资收益	---	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	---	
取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
交易性金融资产持有期间取得的投资收益		---
处置交易性金融资产取得的投资收益		---
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入		---
债权投资持有期间取得的利息收入		---
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		---
其他债权投资持有期间取得的利息收入		---
其他债权投资终止确认收益		---
债务重组收益		-22,300.00
合 计		-22,300.00

**(三十四) 信用减值损失**

项 目	本期发生额	上年同期发生额
应收票据坏账损失	-27,540.00	-7,845.00
应收账款坏账损失	1,084,429.81	102,701.05
其他应收款坏账损失	-210,972.16	-5,320.29
合 计	845,917.65	89,535.76

**(三十五) 资产减值损失**

项 目	本期发生额	上年同期发生额
合同资产减值损失	79,004.03	-23,132.16
合 计	79,004.03	-23,132.16

**(三十六) 资产处置收益**

项目	本期发生额	上期发生额
出售划分为持有待售的非流动资产(金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外)或处置组时确认的处置利得或损失小计		
其中:		
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失小计	77,797.44	77,794.76
其中: 固定资产处置	77,797.44	77,794.76

项目	本期发生额	上期发生额
在建工程处置		
生产性生物资产处置		
无形资产处置		
非流动资产债务重组利得或损失小计		
非货币性资产交换利得或损失小计		
合计	77,797.44	77,794.76

**(三十七) 营业外收入**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	401,910.00	460,240.00	401,910.00
其他	70,799.01	11,908.68	70,799.01
合计	472,709.01	472,148.68	472,709.01

当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
专利补贴		15,500.00	与收益相关
大连金普新区就业和社会保险事业服务中心以工代训款	31,410.00	159,240.00	与收益相关
大连市市场监督管理局贯标认证补助款		23,000.00	与收益相关
北京索为系统技术股份有限公司合作项目政府补助	367,500.00	262,500.00	与收益相关
大连市科技技术局 2018-2019 年度第一批创新券补贴	3,000.00		与收益相关
合计	401,910.00	460,240.00	

**(三十八) 营业外支出**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠支出		100,000.00	
其他		1,695.00	
合计		101,695.00	

**(三十九) 所得税费用****1、所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	76,771.19	739,430.37

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	152,004.02	25,619.55
合计	228,775.21	765,049.92

## 2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	1,528,965.62
按法定/适用税率计算的所得税费用	229,344.84
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-264,369.26
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	263,799.63
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	228,775.21

## (四十) 持续经营净利润及终止经营净利润

项目	本期		上期	
	发生金额	归属于母公司所有者的损益	发生金额	归属于母公司所有者的损益
持续经营净利润	1,300,190.41	1,300,190.41	4,160,231.97	4,160,231.97
终止经营净利润				
合计	1,300,190.41	1,300,190.41	4,160,231.97	4,160,231.97

## (四十一) 现金流量表项目

### 1、收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	11,068.53	67,561.86
除税费返还外的其他政府补助收入	427,058.86	538,487.75
往来款	1,317,950.27	3,853,609.81
合计	1,756,077.66	4,459,659.42

### 2、支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	12,639.78	6,171.05
交通费	657,446.27	646,649.05



项目	本期发生额	上期发生额
招待费	1,944,419.33	1,732,047.48
其他	916,977.97	956,108.78
咨询、服务费等	379,942.02	616,076.05
差旅费	481,213.20	538,781.34
会议费	215,317.58	43,388.68
往来款	1,415,973.11	544,811.82
合计	6,023,929.26	5,084,034.25

#### (四十二) 现金流量表补充资料

##### 1、现金流量表补充资料表

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	1,300,190.41	4,160,231.97
加：资产减值准备	-79,004.03	23,132.16
信用减值损失	-845,917.65	-89,535.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,141,104.06	3,420,205.67
使用权资产折旧		
无形资产摊销	1,979,302.32	2,048,276.10
长期待摊费用摊销	4,875.00	4,875.00
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,583,958.86	1,558,757.02
投资损失（收益以“-”号填列）		22,300.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	152,004.02	25,619.55
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,344,860.06	3,495,278.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,380,944.47	-5,102,425.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	558,532.58	-4,887,506.39
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,758,961.16	4,679,208.72
<b>2. 不涉及现金收支的重大活动：</b>		
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额		
债务转为资本		

补充资料	本期金额	上期金额
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2,698,376.97	5,229,946.05
减：现金的上年年末余额	5,229,946.05	6,038,985.58
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的上年年末余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,531,569.08	-809,039.53

## 2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	2,698,376.97	5,229,946.05
其中：库存现金	119.96	835.51
可随时用于支付的银行存款	2,698,257.01	5,229,110.54
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额		
其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物	2,698,376.97	5,229,946.05

### （四十三）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,461,062.40	见本附注五、（一）
固定资产	14,288,279.32	短期借款抵押物
无形资产	13,298,732.66	短期借款抵押物
合计	29,048,074.38	

### （四十四）政府补助

#### 1、政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
经营厂房、设备补贴	1,295,436.24	其他收益	1,295,436.24
稳岗补贴	25,148.86	其他收益	25,148.86
大连金普新区就业和 社会保险事业服务中 心以工代训款	31,410.00	营业外收入	31,410.00
北京索为系统技术股 份有限公司合作项目 政府补助	367,500.00	营业外收入	367,500.00
大连市科技技术局 2018-2019 年度第一 批创新券补贴	3,000.00	营业外收入	3,000.00
	1,722,495.10		1,722,495.10

## 六、关联方及关联交易

### （一）控股股东及最终控制方

公司股东魏柏林与公司股东魏东系父子关系，二人直接或间接合计持有公司 72.93%的股份。二人已签署一致行动人协议，故本公司最终控制方是魏柏林、魏东父子。

### （二）其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
李昕	监事会主席、股东
王子明	董事、技术专家、股东
孙成玉	董事、技术专家、股东
刘福有	董事、股东
李云龙	监事、股东
牛喜文	副总经理
孙頔	董事会秘书
张晓巍	财务负责人
巴金	职工代表监事
张紫薇	实际控制人魏东妻子
大连信声咨询有限公司	法人股东

### （三）关联交易情况

#### 1、关联担保情况

##### （1）本公司作为被担保方

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

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
魏柏林、魏东、张紫薇	27,000,000.00	2021年4月20日	2022年4月19日	否
魏柏林、魏东、张紫薇	27,000,000.00	2020年4月28日	2021年4月23日	是

## (2) 关联担保情况说明

### 2、关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,639,995.24	1,675,374.37

## 七、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

截至2021年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### (二) 或有事项

#### 1、资产负债表日存在的重要或有事项

截至2021年12月31日，本公司不存在应披露的重要的未决诉讼、对外担保等或有事项。

### (三) 其他

## 八、资产负债表日后事项

截至2022年4月14日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 九、其他重要事项

截至2021年12月31日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	77,797.44	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,722,495.10	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		

项目	金额	说明
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	70,799.01	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	1,871,091.55	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	280,663.73	
少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司所有者权益的非经常性损益净额	1,590,427.82	

## （二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.73	0.0352	0.0352
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.39	-0.0078	-0.0078

## 第九节 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：

董事会秘书办公室。