



驼风科技
NEEQ : 838589

山东驼风汽车科技股份有限公司
Shandong Tofon Auto Technology Co.,Ltd.



年度报告

— 2021 —

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	8
第四节	重大事件	18
第五节	股份变动、融资和利润分配	22
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	25
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	28
第八节	财务会计报告	32
第九节	备查文件目录	87

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。

公司负责人吴中增、主管会计工作负责人刘夫娟及会计机构负责人（会计主管人员）郑承岩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、主要原材料价格波动风险	主要原材料多为进口材料，而这些原材料的价格很大程度上受到天然材料和石油价格的影响。近两年来，受新冠疫情影响全球经济增长放缓，再加之中美贸易摩擦的直接影响，不可再生能源资源的供需关系不断紧张，天然材料和石油价格出现了大幅波动，主要原材料价格的波动，给以橡胶、橡塑弹性体为主要原材料的生产型行业带来了一定的成本波动及经营风险。
2、客户集中度较高的风险	报告期内，公司前五大客户本年度销售额 6,914.74 万元，占公司营业收入的比例为 95.48%，客户集中度较高。若公司目前的主要客户因经营状况发生变化或其他因素减少对公司产品的采购，可能会给公司经营带来不利影响。
3、控股股东、实际控制人控制不当的风险	公司实际控制人吴中增与王少艾为夫妻关系，两名股东合计直接持有公司 99.90%的股权。若实际控制人通过行使表决权或其他方式，对公司经营与财务决策、重大人事任免和利润分配等方面实施不利影响，可能会给公司及中小股东利益带来不利的影响。

4、汽车行业周期性风险	<p>汽车产业与国家产业政策以及宏观经济的波动密切相关，其发展具有一定的周期性。国家政策导向宏观经济向好时，汽车消费活跃，汽车产业发展迅速；宏观经济下滑时，汽车消费放缓，汽车产业发展放慢。报告期内，因受国家经济、疫情防控、汽车行业政策等影响，汽车行业出现了高开低走的现象，上半年完成了全年销量的 59.93%。</p>
5、公司新产品开发不能适应整车厂商产品更新的风险	<p>为满足市场需求，车型需不断更新换代，整车厂商为提高汽车的性能，同时要求汽车零部件企业必须具备很强的新产品开发实力，以适应整车厂商的同步研发需求。随着国六排放标准的实施，国六车辆不断推进，如果公司在新产品开发过程中因设计失误造成产品与整车厂商的要求不符，或没能及时开发出与整车厂商新车型相配套的产品，公司将面临新产品开发不能适应客户需求而造成客户流失的风险。</p>
6、市场开拓风险	<p>出于对汽车产品品质的严格要求，汽车零部件企业需要通过严格的质量管理体系认证后才能与整车制造厂确定正式的合作关系。不具备一定管理水平、制造水平及综合实力的企业一般很难通过认证。汽车零部件供应商认证制度的存在及严格执行，使得该行业在客观上形成了较高的进入条件，可有效减缓已经通过相关质量管理体系认证的供应商被淘汰的压力，但同时也为零部件企业开拓新市场、发展新客户增加了难度。因此公司在未来新市场及客户的开拓方面，具有较大的不确定性。</p>
7、国家宏观调控政策变化的风险	<p>公司所处的汽车零部件行业与国民经济整体发展密切相关，受国家宏观政策调控影响较大。一般而言，宏观经济环境向好，消费者信心增强，汽车需求旺盛，汽车产销量相对较高，从而带动汽车零部件产业的生长。根据国家统计局数据，报告期内，我国经济主要指标增速明显减缓（从一季度的 18.30%的增速下滑到二季度的 7.90%，然后继续下滑到第三季度的 4.90%，再下滑到四季度的 4.00%左右），各行各业对作为生产资料的卡车市场增速也必然也随之减少，进而影响汽车零部件企业的销售和盈利情况。</p>
8、产业政策变化风险	<p>汽车工业是国民经济的支柱产业，当前国家制定了多项政策督促汽车工业的发展。近几年国三淘汰、国四限行、国五停牌、国六升级、双超治理、安轴收费、智能补贴等，促使企业提升技术能力，从而推动汽车产业的技术进步，有助于汽车企业参与国际市场竞争，改变我国汽车产业落后于先进国家的现状。但同时我国逐步放松对国内汽车工业的投资限制和国外汽车产品进口的限制，逐步减少了对汽车工业的保护。不同的产业政策，给汽车产业和汽车零部件产业带来的影响不同，进而影响公司的生产经营。</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		释义
公司、本公司	指	山东驼风汽车科技股份有限公司
分公司	指	山东驼风汽车科技股份有限公司莒县橡塑厂
控股子公司	指	山东驼峰轻工股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、粤开证券	指	粤开证券股份有限公司
公司章程	指	山东驼风汽车科技股份有限公司公司章程
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	山东驼风汽车科技股份有限公司股东大会
董事会	指	山东驼风汽车科技股份有限公司董事会
监事会	指	山东驼风汽车科技股份有限公司监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
报告期初	指	2021 年 1 月 1 日
报告期末	指	2021 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
国三	指	国家第三阶段机动车污染物排放标准
国四	指	国家第四阶段机动车污染物排放标准
国五	指	国家第五阶段机动车污染物排放标准
国六	指	国家第六阶段机动车污染物排放标准

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	山东驼风汽车科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shandong Tofon Auto Technology Co.,Ltd.
证券简称	驼风科技
证券代码	838589
法定代表人	吴中增

二、 联系方式

董事会秘书	秦昌敏
联系地址	山东省日照市东港区 204 国道东、山海三路南
电话	0633-2273798
传真	0633-2273799
电子邮箱	472918177@qq.com
公司网址	www.tofon.com.cn
办公地址	山东省日照市东港区 204 国道东、山海三路南
邮政编码	276800
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	2014 年 11 月 18 日
挂牌时间	2016 年 8 月 5 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-汽车制造业（C36）-（C366）-汽车零部件及配件制造（C3660）
主要业务	橡塑、橡胶制品加工，销售
主要产品与服务项目	发动机悬置软垫、缓冲块、进气系统软管、发动机循环水管等
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）	20,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（吴中增）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（吴中增、王少艾），无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913711007687472241	否
注册地址	山东省日照市东港区 204 国道东、山海三路南	否
注册资本	20,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	粤开证券	
主办券商办公地址	广州经济技术开发区科学大道 60 号开发区控股中心 21、22、23 层	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	粤开证券	
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	李秋莲	张洪义
	1 年	3 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	72,413,642.14	99,754,069.51	-27.41%
毛利率%	23.07%	19.12%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,693,592.14	4,565,969.56	-41.01%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,146,513.17	4,393,415.40	-51.14%
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）	10.16%	19.95%	-
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）	8.10%	19.20%	-
基本每股收益	0.13	0.23	-41.01%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	67,699,269.57	68,911,566.55	-1.76%
负债总计	39,841,174.63	43,747,063.75	-8.93%
归属于挂牌公司股东的净资产	27,858,094.94	25,164,502.80	10.70%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.39	1.26	10.70%
资产负债率%（母公司）	58.85%	63.48%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	0.8962	0.9489	-
利息保障倍数	9.61	12.55	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	7,238,264.45	242,389.19	2,886.22%
应收账款周转率	2.80	3.85	-
存货周转率	13.53	26.44	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-1.76%	26.44%	-
营业收入增长率%	-27.41%	70.19%	-
净利润增长率%	-41.01%	369.05%	-

(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	20,000,000	20,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

(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
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	560,103.97
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-13,025.00
非经常性损益合计	547,078.97
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	547,078.97

(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

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”)。本公司于 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则,执行新租赁准则对本公司无影响。

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。

(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

公司所处行业为“C 制造业—C36 汽车制造业”大类下的“C3660 汽车零部件及配件制造业”。

公司主要从事汽车用橡塑制品的开发、生产及销售，主要产品有发动机悬置软垫、缓冲块、进气系统软管、发动机循环水管等。经过多年汽车零部件行业的积淀和市场开发运作，凭借在汽车橡塑产品领域积累的大量数据和丰富经验，公司已经具有稳定的原材料供应、专业的技术开发团队、完备的 IATF16949:2016 质量保证体系和售后服务体系，为客户提供产品样件制作、产品验证和分析、批量供货、定点配送、技术支持、售后服务等全系统服务。

1、采购模式

遵循“集中管理、统一采购”的原则，公司生产所需要的原材料由公司采购部门统一采购，集中管理。生产部根据客户订单及生产计划，形成原材料清单及供货时间表。公司成立由销售、财务、研发等专业人员组成的采购团队，成员各自负责不同原料的采购决策，每次采购决策前，需要根据采购原材料对象确定该次原材料采购决策小组成员。采购决策小组确定供应商、采购价格、采购额度、采购周期等事项后，公司与供应商签订采购协议，然后由采购执行组负责采购订单跟踪，审查供货品质、供货时间及售后服务等，最后由财务部专门人员对采购进行审核，核查整个采购流程的规范性、采购价格的合理性。公司采购决策人员与执行人员相互独立，并设有专门人员审核，四个环节各自独立又互相制约，即保证了效率又保证了采购的有效性。

2、生产模式

公司拥有完备的生产设备和生产线，主要遵循“以销定产”的模式安排生产。公司与客户签订销售合同，根据客户订单向生产部下达生产任务，公司生产部根据订单情况确定产品规格、供货时间、质量和数量组织生产，进行生产调度、管理和控制，及时处理生产过程中的相关问题，并协调和督促生产计划的完成。质保部对产品的制造过程，工艺流程，质量控制等执行情况进行监督管理。

3、销售模式

根据客户的不同要求，公司产品采取定制或备货模式销售。在销售产品时和客户签订相应的销售合同、订单等书面协议，根据订单相应内容确定物料、工时、生产工序和研发投入，基本遵循以销定产模式。公司产品销售有两个特点：一是主要客户固定；二是产品销售采取订单销售，客户主要为北汽福田、中国重汽、潍柴动力等著名汽车企业，销售风险较小。

4、盈利模式

公司目前大部分盈利来源于直销产品给客户。公司根据客户的需求进行产品的开发、生产、销售和服务。

截止至报告披露日，公司的采购、生产、销售、盈利模式未发生较大变化，对公司经营无重大影响。

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 checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
“科技型中小企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	1、省级“专精特新”认定 2019 年 10 月，依据山东省工业和信息化厅《关于推荐第十批省级

	<p>“专精特新”中小企业的通知》，经公司申报，日照市推荐，专家评审，公司被评为山东省“专精特新”中小企业，有效期三年。</p> <p>2、高新技术企业认定</p> <p>2019年11月，依据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，公司高新技术企业复审通过，证书编号GR201937002130，有效期三年。</p> <p>3、科技型中小企业认定</p> <p>2021年度，依据《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），公司被评为科技型中小企业，入库登记编号第20213711020C012169号，有效期一年。</p> <p>4、对企业的影响：</p> <p>创新属性的认定有利于激发企业自主创新的热情，提高科技创新能力，提升企业品牌形象；有利于享受税收减免优惠政策；有利于吸引地方政府、行业组织对企业实施优惠政策和资金扶持；有利于吸引风险投资机构 and 金融机构的视线，提高了企业资本价值。</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	417,527.40	0.62%	1,333,784.42	1.94%	-68.70%
应收票据	4,459,014.67	6.59%	0.00	0.00%	100.00%
应收账款	22,935,804.18	33.88%	26,788,105.65	38.87%	-14.38%
存货	4,188,151.09	6.19%	4,048,292.12	5.87%	3.45%

投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	12,399,743.86	18.32%	11,823,688.42	17.16%	4.87%
在建工程	4,500,732.69	6.65%	-	-	100.00%
无形资产	14,810,655.80	21.88%	15,197,135.00	22.05%	-2.54%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	5,700,000.00	8.42%	7,000,000.00	10.16%	-18.57%
长期借款	-	-	-	-	-
应收款项融资	2,660,060.00	3.93%	8,124,241.88	11.79%	-67.26%
预付款项	719,365.19	1.06%	907,306.62	1.32%	-20.71%
其它应收款	229,834.22	0.34%	235,094.58	0.34%	-2.24%
应付账款	6,806,699.87	10.05%	10,281,597.09	14.92%	-33.80%
其他应付账款	26,278,340.42	38.82%	22,677,471.15	32.91%	15.88%

资产负债项目重大变动原因：

1、在建工程

报告期末在建工程 450.07 万元，主要原因为报告期内投资建设了污水处理设施、7 号厂房和 9 号附件仓库，报告期末未完工；

2、应付账款

应付账款较上年期末减少 33.80%，主要原因为报告期内订单缩减，产量降低，相应的购入规模减小，应付账款减少。

3、其他应付账款

其他应付账款较上年期末增加 15.88%，主要原因为报告期内公司向银行借款频次、额度减少，向股东借款额度增加，且为无偿借款，截止到报告期末，应还股东王少艾的借款余额为 2,627.72 万元，较上年期末增加了 15.87%。

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	72,413,642.14	-	99,754,069.51	-	-27.41%
营业成本	55,706,393.09	76.93%	80,681,423.26	80.88%	-30.95%
毛利率	23.07%	-	19.12%	-	-
销售费用	5,707,244.31	7.88%	2,944,223.54	2.95%	93.85%
管理费用	3,658,865.46	5.05%	3,093,229.69	3.10%	18.29%
研发费用	4,593,470.97	6.34%	6,005,328.65	6.02%	-23.51%
财务费用	718,647.38	0.99%	1,329,874.97	1.33%	-45.96%
信用减值损失	562,169.29	0.78%	-659,888.80	-0.66%	-185.19%
资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	300,903.97	0.42%	385,787.36	0.39%	-22.00%

投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	2,367,994.74	3.27%	4,717,932.37	4.73%	-49.81%
营业外收入	259,200.00	0.36%	2,570.15	0.00%	9,985.01%
营业外支出	13,025.00	0.02%	185,352.62	0.19%	-92.97%
净利润	2,693,592.14	3.72%	4,565,969.56	4.58%	-41.01%

项目重大变动原因：

1、营业收入

公司营业收入较上年同期减少 27.41%，主要原因为：（1）受汽车行业政策影响。近几年国三淘汰、国四限行、国五停牌、国六升级、双超治理、安轴收费等政策相继出炉，加速了汽车产业的对外发展，但在更深层次上讲，技术难度大大提升。报告期内排放标准全面切换国六，要想达到标准要求，势必会影响其燃油效率、尾气处理和动力表现，在淘汰一大批技术落后的企业同时，车辆价格也会随之增长，再加上国五车型库存积压、国六车型性能不稳定、维修困难等原因，必然会影响汽车产量和销量。（2）受国家经济大环境影响。根据国家统计局数据，我国经济主要指标增速明显减缓（从一季度的 18.30% 的增速下滑到第二季度的 7.90%，然后继续下滑到第三季度的 4.90%，再下滑到四季度的 4.00% 左右），各行各业对汽车需求增速也必然也随之逐月减少。（3）部分地区受自然灾害和新冠疫情影响，汽车市场低迷。汽车销量直接刺激汽车零部件销量，订单缩减，产品成交量必然减少。

2、营业成本

公司营业成本较上年同期减少 30.95%，主要因为：（1）订单缩减，产量降低，采购规模减小，营业成本减少；（2）各车间严格执行精细化管理制度，限额领料，完善配比提高原材料利用率，更改工装模具提高产品合格率，调整产品工艺减少下脚料浪费，提高半成品、次品回收再利用等，成本管控效益明显。

3、销售费用

销售费用较上年同期增加 93.85%，主要原因为：（1）受国家排放标准升级影响，汽车零部件淘汰更新速度加快，试制产品较多，售后服务费用增多，较上年同期增加 154.69 万元；（2）为满足老客户产品上线及时性，运输服务由公司组织转为外包，运费增加，较上年同期增加 28.61 万元；（3）应客户要求，公司增加了与物流公司之间的合作，包括装卸、搬运、仓储、保管、配送、信息等服务内容，仓储费增加，较上年同期增加 51.30 万元。

(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	72,413,642.14	99,754,069.51	-27.41%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	55,709,393.09	80,681,423.26	-30.95%
其他业务成本	-	-	-

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%
零星附件系列	20,024,343.42	15,638,201.90	21.90%	-34.35%	-40.36%	56.11%
普通管件系列	23,872,979.79	17,172,553.73	28.07%	-21.56%	-27.61%	27.28%
缓冲块系列	3,495,046.05	3,254,223.46	6.89%	-43.06%	-42.36%	-14.08%
橡胶系列	12,732,905.40	9,678,058.02	23.99%	-34.64%	-29.85%	-17.79%
软垫系列	6,502,801.93	5,360,170.31	17.57%	-2.15%	-9.32%	58.86%
空滤器系列	5,081,541.42	4,113,660.16	19.05%	-17.25%	-18.02%	4.16%
盖板	704,024.13	492,525.51	30.04%	69.55%	33.49%	169.56%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

1、报告期内公司营业收入 7,241.36 万元，较上年同期减少 27.41%，导致各个系列产品变动幅度较大。

2、随着汽车行业政策的实施，公司在不断的调整产品结构，减少低值产品的生产及供应，提高有利润产品的产量，加大新产品和新客户的开发，提高公司生产效益。报告期内，缓冲块系列因生产设备、模具配套问题，单班次产量少，利润偏低；盖板系列因受汽车排放升级影响，改型生产，产量提升，利润较高。

(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	北汽福田汽车股份有限公司	41,862,183.28	57.81%	否
2	中国重汽集团济南商用车有限公司	19,735,800.52	27.25%	否
3	中国重汽集团济宁商用车有限公司	4,035,370.52	5.57%	否
4	山东汽车制造有限公司	2,521,461.01	3.48%	否
5	中国重汽集团济南卡车股份有限公司	992,591.30	1.37%	否
合计		69,147,406.63	95.48%	-

(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	山东万联汽车零部件有限公司	12,350,358.26	20.98%	是
2	临沂东聚化工有限公司	6,223,238.94	10.57%	否
3	莒县东方橡胶厂	3,288,694.39	5.59%	是
4	山东君鲁塑料有限公司	2,518,964.60	4.28%	否
5	诸城市帅达汽车部件有限公司	2,209,233.20	3.75%	否
合计		26,590,489.39	45.17%	-

山东万联汽车零部件有限公司，公司实际控制人吴中增的侄子吴新洲控股、哥哥吴中法参股；莒县东方橡胶厂，公司实际控制人吴中增的哥哥吴中法控股，系公司关联方。

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	7,238,264.45	242,389.19	2886.22%
投资活动产生的现金流量净额	-6,550,938.92	-906,354.90	622.78%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,603,582.55	1,966,000.00	-181.57%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额

报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 2,886.22%，主要原因为受回款周期影响。上期及本期上半年度订单较多，下半年度订单较少，受回款周期延后影响，全年货款回转数额较高，故而现金流入比率高于现金流出比率。

2、投资活动产生的现金流量净额

报告期内，投资活动产生的现金流量净额较上年同期增长 622.78%，主要原因为公司投资建设了污水处理设施、7 号厂房和 9 号附件仓库。

3、筹资活动产生的现金流量净额

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 181.57%，主要原因为公司货款转回较及时且订单较少，减少了向商业银行借款频次及额度。

(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

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
山东驼峰轻工股份有限公司	控股子公司	无	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00

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，面对汽车产业新政策、新常态，公司坚持解放思想、创新担当、主动作为，努力践行发展新理念，进一步深化企业管理，深度挖掘创新技术，确保产品竞争力不断提升。

报告期内，因受国家经济、疫情防控、汽车行业政策影响，公司实现营业总收入 7,241.36 万元，较上年同期降低了 27.41%。

报告期内，公司全面开展工艺改良和创新，为公司增加了三项实用新型专利，进一步增加了公司在同行业内产品的竞争力。

报告期内，公司不存在实际控制人失联或高级管理人员无法履职的情况；不存在拖欠员工工资或者无法支付供应商货款；不存在主要生产、经营资质缺失或者无法延期，无法获得主要生产、经营要素的情况。

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的独立自主经营的能力。

报告期内，财务管理、风险控制、绩效管理体系等各项重大内部控制体系运行良好。综上所述，报告期内，公司可持续发展能力良好。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（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日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力，接受劳务	30,000,000.00	16,264,663.41
2. 销售产品、商品，提供劳务		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他		

2021 年 5 月 13 日，2020 年年度股东大会审议并通过了《关于预计 2021 年度日常性关联交易的议案》，公司预计 2021 年度向关联方莒县东方橡胶厂、山东御睿汽车零部件有限公司、山东万联汽车零部件有限公司采购商品不超过 3,000.00 万元（人民币叁仟万元整），采购产品包括空滤器进气管、发动机软垫、橡胶进气管、胶塞、限位块等技术含量较低的外协加工产品，用以补充旺季生产公司的产品供应，采用一次签订陆续供货方式，采购价格以市价做参考。

报告期内公司向关联方采购商品关联交易如下：

单位：元

关联方名称	关联交易内容	交易金额
莒县东方橡胶厂	采购商品	3,288,694.39
山东御睿汽车零部件有限公司	采购商品	625,610.76
山东万联汽车零部件有限公司	采购商品	12,350,358.26
合计	-	16,264,663.41

(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
实际控制人或控股股东	2016 年 8 月 5 日	2019 年 7 月 1 日	挂牌	对分公司经营不规范情形的消除承诺	如公司因分公司经营不规范情形受到处罚，实际控制人承担全部赔偿责任。	已履行完毕
实际控制人或控股股东	2016 年 8 月 5 日		挂牌	对未办理排污许可证的承诺	1、关注排污许可证发放重启工作；2、如公司因未取得排污许可证等相关事宜受到处罚，实际控制人将承担全部赔偿责任。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016 年 8 月 5 日		挂牌	对未办理房产权属证书的承诺	如果公司因部分房产未办理房产权属证书受到处罚，实际控制人承诺将足额补偿公司因此承担的任何损失或罚款。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016 年 8 月 5 日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2016 年 8 月 5 日		挂牌	双重任职及报酬领取的承诺	公司高级管理人员关于不在股东单位双重任职，不从公司关联企业领取报酬及其他情况的书面声明。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016 年 8 月 5 日		挂牌	关于社保公积金的承诺	若公司因社保、住房公积金缴纳、劳动合同签订等被有关部门要求补缴、罚款或承担相应法律责任的，控股股东、实际控制人将对公司承担全额补偿义务。	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

承诺的具体事项：**1、对分公司经营不规范情形的消除承诺**

分公司经营范围主要为橡塑制品、普通机械设备、汽车零配件的生产、销售，但未办理相应环评、消防、安监等手续，存在经营不规范的情形，但未发生环保、安全事故，未受到相关主管部门的处罚。公司实际控制人对此做出承诺：如因之前存在的经营不规范情形受到任何处罚，而致使公司受到损失，公司实际控制人对公司承担全部赔偿责任。2019年7月，分公司注销完成，存在的经营不规范情形已消除。

2、对未办理排污许可证的承诺

目前由于国家关于环保部门的机构及相关政策的调整，山东省日照市已暂停排污许可证的发放工作，公司目前暂无法办理排污许可证，但公司已经通过环评审批，并通过环评验收。公司控股股东及实际控制人已就公司排污许可证办理情况做出如下声明和承诺：公司目前生产经营取得了相应环评批复、验收等手续，公司污染物排放均符合相应标准，但因政策原因，排污许可证发放工作暂停。后续，本人将密切关注排污许可证发放重启工作，如果排污许可证发放工作重启，本人将及时为公司办理。在排污许可证暂停发放期间，如果公司因未取得排污许可证等相关事宜遭受监管部门处罚的，本人将承担全部赔偿责任。

3、对未办理房产权属证书的承诺

目前公司拥有未取得《房屋所有权证》的房产 2 处，包括临时性办公用房 623.00 平方米，员工宿舍 650.00 平方米，均位于公司厂区内，两处房产虽系公司在已拥有的建设用地使用权的土地上投资建设并使用，公司的整体规划中也包含了办公楼，但公司自建的上述临时性办公用房和员工宿舍，由于尚未办理相关审批手续，存在完全无法办理的可能性。但截止到报告披露日，公司未因此受到任何行政处罚或受到相关部门调查，公司亦未收到上述房产的拆除通知，短期内无拆除的风险。此外，为预防上述房产不能办理产权证而可能导致的风险，公司控股股东、实际控制人吴中增、王少艾于出具承诺函，承诺如下：如果公司的上述两处房产最终无法办理房产权属证书并且根据有权部门的认定需要拆除或被给予其他形式的处罚，本人承诺将足额补偿公司因此承担的任何损失或罚款。

4、《避免同行业竞争的承诺函》

(1) 本人（包括本人控制的全资、控股企业或者其他关联企业，下同）目前未从事与公司现从事主营业务相同或类似的业务，与公司不构成同行业竞争。在公司依法存续期间，本人承诺不经营前述业务，以避免与公司构成同行业竞争。

(2) 本人承诺：为避免与公司产生新的或潜在的同行业竞争，本人及与本人关系密切的家庭成员（配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶）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公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同行业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务

总监、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

(3) 若公司今后从事新的业务领域，本人及本人关系密切的家庭成员将不在中国境内外以控股方式，或以参股但拥有实质控制权的方式从事与公司的新业务有直接竞争的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并与公司今后从事的新业务有直接竞争的公司或者其它经济组织。

(4) 如本人违反上述承诺，本人愿承担由此给公司造成的经济损失。

(5) 本承诺函在本人签章之日起生效，直至本人将所有持有的公司股份全部依法转让完毕且本人同公司无任何关联关系起满两年之日终止。

(6) 本承诺为不可撤销承诺。

5、关于社保公积金的承诺

针对公司目前存在社会保险缴纳不规范的情况，为规范劳动用工，公司、控股股东及实际控制人已经出具《关于社保、公积金的承诺函》，承诺将逐步规范社会保险及住房公积金缴纳行为，并承诺规范劳动合同签订的行为；控股股东、实际控制人承诺若公司因社保、住房公积金缴纳、劳动合同签订等被有关部门要求补缴、罚款或承担相应法律责任的，控股股东、实际控制人将对公司承担全额补偿义务，保证公司不因此遭受任何损失。

(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
1-4#厂房	固定资产	抵押	5,509,133.44	8.14%	向中国银行日照分行 申请借款
土地使用权	无形资产	抵押	14,615,655.80	21.59%	
总计	-	-	20,124,789.24	29.73%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

上述资产抵押的情况均为保证公司的生产经营，不存在损害公司的利益情形，不会对正常生产经营产生任何不利影响。

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	0	0.00%	0	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	20,000,000	100.00%	0	20,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	19,980,000	99.90%	0	19,980,000	99.90%
	董事、监事、高管	20,000	0.10%	0	20,000	0.10%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		20,000,000	-	0	20,000,000	-
普通股股东人数		4				

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	吴中增	10,480,000	0	10,480,000	52.40%	10,480,000	0	0	0
2	王少艾	9,500,000	0	9,500,000	47.50%	9,500,000	0	0	0
3	吴新磊	10,000	0	10,000	0.05%	10,000	0	0	0
4	马德华	10,000	0	10,000	0.05%	10,000	0	0	0
合计		20,000,000	0	20,000,000	100.00%	20,000,000	0	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司股东吴中增与股东王少艾系夫妻关系，股东吴新磊为二人之子。除此之外，其他股东之间不存在关联关系。

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		利息率
					起始日期	终止日期	
1	保理融资	交通银行 北京东三环支行	银行	2,000,000.00	2020年4月29日	2021年3月22日	3.65%
2	信用、抵押贷款	中国银行 日照分行	银行	5,000,000.00	2020年11月11日	2021年10月25日	3.85%
3	抵押贷款	中国工商银行 日照开发区支行	银行	1,990,000.00	2021年1月14日	2021年12月31日	3.86%
4	信用、抵押贷款	中国银行 日照分行	银行	5,700,000.00	2021年10月26日	2022年10月26日	3.85%
合计	-	-	-	14,690,000.00	-	-	-

- 1、北汽福田与公司存在长期业务关系，应收账款余额相对比较稳定，公司与交通银行北京东三环支行签订了《无追索权快捷保理合同》，合同编号分别为 34011536、34911410，转让部分与北汽福田交易合同项下的应收账款进行保理融资，借款期限 12 个月。截止到报告期末，该借款已还清。
- 2、2020 年 11 月 11 日，公司与中国银行日照分行签订了《流动资金借款合同》，合同编号 2020 年高信字 019 号，借款期限 12 月，以公司名下位于东港区山海三路南的不动产（不动产证号为鲁（2018）日照市不动产权第 0035728 号）做抵押，同时，由公司董事长控股股东吴中增、共同实际控制人王少艾提供保证担保，构成关联交易。截止到报告期末，该借款已还清。
- 3、2021 年 1 月 14 日，公司与中国工商银行日照开发区支行签订了《网贷通循环借款合同》，合同编号 0161600405-2021 年（开发）字 00007 号，借款期限 12 个月，由公司董事长控股股东吴中增、共同实际控制人王少艾提供保证担保，同时以二人名下位于日照兴业世纪城的不动产（不动产权证号为：鲁（2016）日照市不动产权第 0001079 号）做抵押担保，构成关联交易，借款用于企业生产经营。截止到报告期末，该借款已还清。
- 4、2021 年 10 月 26 日，公司与中国银行日照分行签订了《流动资金借款合同》，合同编号 2021 年高小信字 019 号，借款期限 12 月，以公司名下位于东港区山海三路南的不动产（不动产证号为鲁（2018）日照市不动产权第 0035728 号）做抵押，同时，由公司董事长控股股东吴中增、共同实际控制人王少艾提供保证担保，构成关联交易。截止到报告期末，借款余额 570.00 万。

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

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

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
吴中增	董事长	男	否	1969 年 4 月	2021 年 12 月 16 日	2024 年 12 月 15 日
马德华	董事、副总经理	男	否	1971 年 6 月	2021 年 12 月 16 日	2024 年 12 月 15 日
郑承岩	董事、副总经理、财务负责人	男	否	1965 年 4 月	2021 年 12 月 16 日	2024 年 12 月 15 日
王胜	董事	男	否	1974 年 2 月	2021 年 12 月 16 日	2024 年 12 月 15 日
户国栋	董事	男	否	1982 年 6 月	2021 年 12 月 16 日	2024 年 12 月 15 日
陈修军	监事会主席	男	否	1984 年 2 月	2021 年 12 月 16 日	2024 年 12 月 15 日
孙开团	监事	男	否	1984 年 9 月	2021 年 12 月 16 日	2024 年 12 月 15 日
盛日周	职工监事	男	否	1969 年 5 月	2021 年 12 月 16 日	2024 年 12 月 15 日
吴新磊	总经理	男	否	1990 年 12 月	2021 年 12 月 16 日	2024 年 12 月 15 日
秦昌劬	董事会秘书	女	否	1987 年 5 月	2021 年 12 月 16 日	2024 年 12 月 15 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：

吴中增先生（持股比例 52.40%）为公司控股股东，与王少艾女士（持股比例为 47.50%）合计持有公司 99.90% 的股份，二人夫妻关系，为公司的共同实际控制人；吴新磊先生（持股比例 0.05%）为公司总经理，且为二人之子。除此之外，其他董事、监事、高级管理人员相互之间及与股东之间不存在关联关系。

(二) 变动情况：

适用 不适用

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

(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	财务负责人具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上
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况	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
管理人员	10	0	1	9
生产人员	82	18	6	94
销售人员	21	4	4	21
技术人员	10	1	1	10
财务人员	5	0	1	4
行政人员	3	0	0	3
员工总计	131	23	13	141

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	8	9
专科	19	18
专科以下	104	114
员工总计	131	141

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

截止到报告期末，公司员工共计 141 人。报告期间，新入职员工 23 人，离职人员 13 人，其中需要公司承担费用的离退休职工 0 人。

2. 薪酬政策

公司实施全员劳动合同制，严格遵守各项相关的法律法规，全员缴纳五险。为调动公司员工的工作积极性、激发员工工作热情、提升工作业绩、增强公司竞争力、保证公司目标达成，公司根据岗位不同制定适合岗位的绩效考核方案，将薪酬多少与工作饱满度、执行效果、成本等挂钩。公司后续将不断优化薪酬福利政策，提供行业内有竞争力的薪酬福利待遇，借此吸引更多的人才加入和稳定现有核心技术团队。

3. 培训计划

公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了一系列的培训计划与人才培育项目，全面加强员工培训工作，包括新员工入职培训、新员工公司文化理念培训、新员工试用期间岗位技能培训，在职员工业务与管理技能培训、一线员工的操作技能培训、管理人员管理提升培训、员工晋级、调岗职业技能需求培训等。

(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，公司未建立新的治理制度。

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度，建立行之有效的内控管理体系，实现规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，公司重大决策均按照规定程序进行。

报告期内，公司按照法律、行政法规和中国证监会的规定，真实、准确、完整、及时地披露信息。报告期内，公司相关机构和人员依法运作，未出现违法违规现象，切实履行应尽的职责和义务。

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

公司严格按照有关法律法规的要求，建立了规范的法人治理结构，以保护中小股东的利益。

首先，公司严格依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》的要求进行充分的信息披露，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权。

其次，公司通过建立和完善公司规章制度体系加强中小股东保护，制定了《股东大会议事规则》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理制度》等规定，在制度层面保障公司股东特别是中小股东充分行使表决权、质询权等合法权利。因此，公司现有治理机制能够保证股东特别是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重要人事变动、生产经营决策、投融资决策等重大决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序进行。截至报告期末，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

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

公司已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定及要求，对公司章程部分条款做出了修订，内容详见公司于 2020 年 4 月 27 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《关于拟修订〈公司章程〉的公告》（公告编号：2020-004）及 2022 年 4 月 21 日披露的《关于拟修订〈公司章程〉的公告》（公告编号：2022-006）。

（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	2	4	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	-

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，公司三会会议的召集、提案审议、召开程序、通知时间、授权委托、表决和决议内容均符合《公司法》等法律法规以及《公司章程》的规定，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。三会决议内容完整，要件齐备，会议决议均能够正常签署，三会决议均能够得到执行。三会成员符合相关任职要求，勤勉踏实，忠实履行职责和义务。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

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

1、 公司依法运作情况

公司监事会根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其它相关法律、法规赋予的职权，认真履行职责，对公司股东大会、董事会的召集、召开、表决程序、决议事项，董事会对股东大会决议的执行情况，以及公司 2021 年公司董事、高级管理人员执行职务情况等进行了监督。监事会认为：公司能够严格依法规范运作，董事会运作规范、经营决策科学合理，认真执行股东大会的各项决议，忠实履行了诚信义务；公司建立了较为完善的内部控制制度；信息披露及时、准确、真实、完整；公司董事、高级管理人员认真执行公司职务，无违反法律法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

2、检查公司财务情况

监事会对公司 2021 年度的财务状况和经营成果进行了有效的监督、检查和审核，监事会认为：公司财务制度健全，会计档案及财务管理符合公司财务管理制度的要求。公司 2021 年度财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

3、公司关联交易情况

通过对公司 2021 年度发生的关联交易的监督，监事会认为：报告期内公司发生的关联交易遵循公平、公正、公开的原则进行，不存在损害公司或中小股东利益的情况。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东及实际控制人在业务、资产、人员、财务、机构等方面相互独立，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1. 公司业务的独立性

公司拥有独立的专业技术人员、财务、营销体系，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，公司的业务独立于控股股东及其他关联方，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争，公司亦不存在其他严重影响公司独立性或者显失公允的关联交易。

2. 公司资产的独立性

公司合法拥有日常经营所必须的生产厂房及设备、货币资金、办公设施等的所有权以及土地使用权。公司上述资产未被控股股东、实际控制人及其他关联方占用。公司已为防止股东及关联方资金占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为采取了防范措施和相应的制度安排。

3. 公司人员的独立性

公司建立健全了法人治理结构，董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定产生，不存在控股股东超越公司董事会和股东大会做出人事任免决定的情形。公司高级管理人员没有在控股股东、实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也没有在控股股东、实际控制人控制的其他企业领薪，公司已建立并独立执行劳动、人事及工资管理制度。

4. 公司财务的独立性

公司设置了独立的财务部门，建立了独立的、规范的会计核算体系和财务管理制度，依法独立进行财务决策。公司独立在银行开户，不存在与其他单位共用银行账户的情况。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务。公司能够独立作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。

5. 公司机构的独立性

公司已建立了适应自身发展需要和市场竞争需要的职能机构，各职能机构在人员、办公场所和管理制度等各方面均完全独立，不存在受股东及其他任何单位或个人干预公司机构设置的情形，也不存在混合经营、合署办公的情形。

(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
报告期末，公司对会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度进行了评价，本年度内未发现上述管理制度重大缺陷的情形。	

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

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，公司管理层严格遵守了《信息披露管理制度》，执行情况良好。

2017年6月26日，公司召开第一届董事会第七次会议审议并通过了《制定<年度报告重大差错责任追究制度>的议案》，建立了《年度报告重大差错责任追究制度》。

报告期内，公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关制度，严格按照法律、法规和《公司章程》，《公司信息披露管理制度》等规定，力争做到真实、准确、及时、完整地披露有关信息，执行情况良好。

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 01110244 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 21 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	李秋莲	张洪义
	1 年	3 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	5 年	
会计师事务所审计报酬	10 万元	

审 计 报 告

亚会审字（2022）第 01110244 号

山东驼风汽车科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了山东驼风汽车科技股份有限公司（以下简称“驼风科技公司”）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，公允反映了驼风科技公司 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，我们独立于驼风科技公司，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

驼风科技公司管理层（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

驼风科技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，管理层负责评估驼风科技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驼风科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督驼风科技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，就可能对驼风科技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驼风科技公司不能持续经营。

（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·北京

中国注册会计师：张洪义

中国注册会计师：李秋莲

二〇二二年四月二十一日

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
流动资产：			
货币资金	五、（一）	417,527.40	1,333,784.42
结算备付金			
拆出资金			

交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、(二)	4,459,014.67	
应收账款	五、(三)	22,935,804.18	26,788,105.65
应收款项融资	五、(四)	2,660,060.00	8,124,241.88
预付款项	五、(五)	719,365.19	907,306.62
应收保费	五、(六)	229,834.22	235,094.58
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款			
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、(七)	4,188,151.09	4,048,292.12
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、(八)	94,438.45	74,966.27
流动资产合计		35,704,195.20	41,511,791.54
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、(九)	12,399,743.86	11,823,688.42
在建工程	五、(十)	4,500,732.69	-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(十一)	14,810,655.80	15,197,135.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、(十二)	283,942.02	378,951.59
其他非流动资产			
非流动资产合计		31,995,074.37	27,399,775.01
资产总计		67,699,269.57	68,911,566.55
流动负债：			

短期借款	五、(十三)	5,700,000.00	7,000,000.00
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	五、(十四)		2,465,832.55
应付账款	五、(十五)	6,806,699.87	10,281,597.09
预收款项			
合同负债	五、(十六)	162,928.01	41,527.01
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(十七)	521,918.57	458,606.09
应交税费	五、(十八)	371,287.76	822,029.86
其他应付款	五、(十九)	26,278,340.42	22,677,471.15
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			
流动负债合计		39,841,174.63	43,747,063.75
非流动负债：			
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		39,841,174.63	43,747,063.75
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(二十)	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十一)	6,452,577.48	6,452,577.48
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(二十二)	293,368.43	24,009.22
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十三)	1,112,149.03	-1,312,083.90
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		27,858,094.94	25,164,502.80
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		27,858,094.94	25,164,502.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计		67,699,269.57	68,911,566.55

法定代表人：吴中增

主管会计工作负责人：刘夫娟

会计机构负责人：郑承岩

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
一、营业总收入		72,413,642.14	99,754,069.51
其中：营业收入	五、(二十四)	72,413,642.14	99,754,069.51
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		70,908,720.66	94,762,035.70
其中：营业成本	五、(二十四)	55,706,393.09	80,681,423.26
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二十五)	52,109.45	707,955.59
销售费用	五、(二十六)	5,707,244.31	2,944,223.54
管理费用	五、(二十七)	3,658,865.46	3,093,229.69
研发费用	五、(二十八)	4,593,470.97	6,005,328.65
财务费用	五、(二十九)	718,647.38	1,329,874.97
其中：利息费用		303582.55	392,731.24
利息收入		2,681.68	602.51

加：其他收益	五、(三十)	300,903.97	385,787.36
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）	五、(三十一)	562,169.29	-659,888.80
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,367,994.74	4,717,932.37
加：营业外收入	五、(三十二)	259,200.00	2,570.15
减：营业外支出	五、(三十三)	13,025.00	185,352.62
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,614,169.74	4,535,149.90
减：所得税费用	五、(三十四)	-79,422.40	-30,819.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,693,592.14	4,565,969.56
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）			
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）		2,693,592.14	4,565,969.56
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			

(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		2,693,592.14	4,565,969.56
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.13	0.23
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.13	0.23

法定代表人：吴中增

主管会计工作负责人：刘夫娟

会计机构负责人：郑承岩

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		84,101,643.68	101,350,238.38
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
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			106,810.40
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十五）	4,163,654.92	2,920,177.21
经营活动现金流入小计		88,265,298.60	104,377,225.99
购买商品、接受劳务支付的现金		62,155,793.80	85,230,345.69
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		6,977,325.74	5,875,587.74
支付的各项税费		1,792,978.32	3,731,904.59
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十五）	10,100,936.29	9,296,998.78
经营活动现金流出小计		81,027,034.15	104,134,836.80

经营活动产生的现金流量净额		7,238,264.45	242,389.19
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			183,880.21
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			
投资活动现金流入小计			183,880.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,550,938.92	1,090,235.11
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			
投资活动现金流出小计		6,550,938.92	1,090,235.11
投资活动产生的现金流量净额		-6,550,938.92	-906,354.90
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		7,690,000.00	14,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		7,690,000.00	14,000,000.00
偿还债务支付的现金		8,990,000.00	12,034,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		303,582.55	
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			
筹资活动现金流出小计		9,293,582.55	12,034,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-1,603,582.55	1,966,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-916,257.02	1,302,034.29
加：期初现金及现金等价物余额	五、（三十六）	1,333,784.42	31,750.13
六、期末现金及现金等价物余额		417,527.40	1,333,784.42

法定代表人：吴中增

主管会计工作负责人：刘夫娟

会计机构负责人：郑承岩

(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	20,000,000.00				6,452,577.48				24,009.22		-1,312,083.90		25,164,502.80
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	20,000,000.00				6,452,577.48				24,009.22		-1,312,083.90		25,164,502.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								269,359.21		2,424,232.93			2,693,592.14
（一）综合收益总额										2,693,592.14			2,693,592.14
（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									269,359.21		-269,359.21		
1. 提取盈余公积									269,359.21		-269,359.21		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	20,000,000.00				6,452,577.48				293,368.43		1,112,149.03		27,858,094.94

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	20,000,000.00				6,452,577.48				24,009.22		-5,878,053.46		20,598,533.24
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	20,000,000.00				6,452,577.48				24,009.22		-5,878,053.46		20,598,533.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											4,565,969.56		4,565,969.56
（一）综合收益总额											4,565,969.56		4,565,969.56
（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													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													

4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	20,000,000.00				6,452,577.48				24,009.22		-1,312,083.90		25,164,502.80

法定代表人：吴中增

主管会计工作负责人：刘夫娟

会计机构负责人：郑承岩

三、 财务报表附注

山东驼风汽车科技股份有限公司

2021年度财务报表附注

（金额单位：元 币种：人民币）

一、公司基本情况

山东驼风汽车科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于 2015 年 12 月 9 日由山东驼风汽车附件有限公司整体变更设立，现公司持有经日照市工商行政管理局于 2019 年 07 月 15 日核发的统一社会信用代码为 913711007687472241 营业执照。住所：山东省日照市东港区 204 国道东、山海三路南；法定代表人：吴中增；公司类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）。注册资本：贰仟万元整；营业期限：2004 年 11 月 18 日至 2024 年 11 月 18 日。

2016 年 7 月 25 日公司收到全国中小企业股份转让有限责任公司同意挂牌函，公司股票于 2016 年 8 月 5 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，证券简称：驼风科技，证券代码：838589。

经营范围：橡塑制品、橡胶制品加工、销售；汽车零部件、不锈钢金属管、健身器材、普通机械设备、汽车（九座以下乘用车除外）、摩托车、电动车、太阳能设备销售；普通货物进出口，（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品除外）。(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)。

本财务报表业经本公司董事会于 2022 年 4 月 21 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）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。

（七）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，本公司在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/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。

3、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。

4、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。

5、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	根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同

(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	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联方组合	往来组合	合并范围内关联方 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%

(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	计量预期信用损失的方法
其他应收款—信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款—日常经常活动中应收取的各类押金、关联方往来款、质保金等	往来组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%

(4) 应收账款、其他应收款—信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款-预期信用损失率(%)	其他应收款-预期信用损失率(%)
1 年以内	2	2
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

(八) 存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品等。

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。

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

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

低值易耗品采用五五摊销法摊销。

（九）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、交通运输设备、电子设备、机械设备及其他。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算。

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带来经济利益，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（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
运输设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
电子设备及其他	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异；
- （5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

4、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）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。

（十一）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、借款费用暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用及其辅助费，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十二) 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、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
软件	10 年	预计使用年限
土地使用权	50 年	证载年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产使用寿命复核

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、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。

5、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。

6、与研究开发项目相关的无形资产的确认、计量

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

合作研发下根据交易经济实质判断合作研发交易经济实质属于自行开发相关技术（研发劳务外包）还是外购技术。

交易经济实质属于自行开发的，则按照上述自行研究开发支出资本化的条件以及确认无形资产的标准进行会计处理。

交易经济实质属于外购技术的，研发支出先由预付款项科目归集，项目约定进程达到目标（一般为取得国家食品药品监督管理局颁发新药注册证书）后确认为无形资产，未达到项目约定进程但全部研发支出可以回收的情况下，冲减预付款项；未达到项目约定进程但研发支出部分可以回收的情况下，按可回收金额冲减预付款项，不可回收部分计入当期损益。

许可使用技术下，支出先由预付款项科目归集，项目约定进程达到目标后确认为无形资产，未达到项目约定进程但全部支出可以回收的情况下，冲减预付款项；未达到项目约定进程但部分支出可以回收的情况下，按可回收金额冲减预付账款，不可回收部分计入当期损益。

（十三）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收回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。

（十四）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。

（十五）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

短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。

(十六) 收入

本公司主要业务系汽车用橡塑制品的开发、生产及销售，主要产品有发动机悬置软垫、缓冲块、空气滤清器、进气系统软管、发动机循环水管等。另外，公司采用橡胶密炼机进行自主研发橡胶高分子原材料半成品，主动开发各种不同产品配方需求的混炼胶。

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/投入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（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。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. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

1) 销售商品

公司生产及销售汽车用橡塑胶制品，公司与客户签订销售框架协议，由客户提供产品的规格型号、图纸等相关技术要求资料等，公司依据要求，订制生产模具；客户依据需求，按产品型号下达订单，公司依据客户订单进行生产，按合同约定的条件交付客户，并取得了客户的验收认可（大部分客户有订单系统，订单系统可以显示订单的数量、验收情况等，公司依据订单验收情况开据发票）。公司销售业务属于在某一时点履行的履约义务，在客户验收后取得收款权利且相关经济很可能流入时确认收入。

（十七）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。

（十八）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、清偿负债同时进行时，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。

（十九）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关

关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 2、本公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 3、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人（包括但不限于）也属于本公司的关联方：

- 4、持有本公司 5%以上股份的企业或者一致行动人；
- 5、直接或者间接持有本公司 5%以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；
- 6、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 4 项情形之一的企业；
- 7、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 2、5 项情形之一的个人；
- 8、由上述第 2、5 和 7 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司以外的企业。

（二十）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”）。本公司于 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，执行新租赁准则对本公司无影响。

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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	2%
房产税	按房产原值扣除 30%后，从价计征	1.2%
城镇土地使用税	土地使用权面积	4.8 元/m ²

（二）税收优惠及批文

1、企业所得税

本公司于 2019 年 11 月 28 日取得高新技术企业证书，从 2021 年 1 月 1 日至 2021 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。

2、土地使用税

依据鲁财税〔2019〕5 号《关于高新技术企业城镇土地使用税有关问题的通知》，本公司土地使用税减半征收。

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	2,213.20	697.56
银行存款	415,314.20	1,333,086.86
其他货币资金		
合计	417,527.40	1,333,784.42
其中：存放在境外的款项总额		

（二）应收票据

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	4,459,014.67	
商业承兑汇票		
小 计	4,459,014.67	
减：坏账准备		
合 计	4,459,014.67	

(三) 应收账款

1、按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内	23,282,790.70
1 至 2 年	82,919.59
2 至 3 年	31,450.68
3 至 4 年	19,359.65
4 至 5 年	46,006.51
5 年以上	68,093.69
小 计	23,530,620.82
减：坏账准备	594,816.64
合 计	22,935,804.18

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	23,530,620.82	100.00	594,816.64	2.53	22,935,804.18
其中：					
按信用风险特征组合（账龄分析法）计提坏账准备的应收账款	23,530,620.82	100.00	594,816.64	2.53	22,935,804.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	23,530,620.82	—	594,816.64	—	22,935,804.18

(续)

类 别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独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	28,109,643.78	100.00	1,321,538.13	4.70	26,788,105.65
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	28,109,643.78	100.00	1,321,538.13	4.70	26,788,105.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	28,109,643.78	—	1,321,538.13	—	26,788,105.65

组合中，按信用风险特征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	23,282,790.70	465,655.81	2.00
1 至 2 年	82,919.59	8,291.96	10.00
2 至 3 年	31,450.68	6,290.14	20.00
3 至 4 年	19,359.65	9,679.83	50.00
4 至 5 年	46,006.51	36,805.21	80.00
5 年以上	68,093.69	68,093.69	100.00
合 计	23,530,620.82	594,816.64	—

3、坏账准备的情况

类 别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账	1,321,538.13	495,783.03	1,151,276.70	71,227.82	594,816.64

其中：本期坏账准备收回或转回金额重要的应收账款

单位名称	收回或转回金额	收回方式
中国重汽集团济南卡车股份有限公司	116,336.60	货币性资产偿还
北汽福田汽车股份有限公司时代领航卡车工厂	225,068.63	货币性资产偿还
雷沃重工股份有限公司五星车辆厂	172,931.10	货币性资产偿还
北汽福田汽车股份有限公司诸城汽车厂	72,864.60	货币性资产偿还
中国重汽集团济宁商用车有限公司	51,736.57	货币性资产偿还
北汽福田汽车股份有限公司长沙汽车厂	27,926.30	货币性资产偿还
合 计	666,863.80	—

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	71,227.82

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
重汽（威海）商用车有限公司	货款	71,227.82	因该款项挂账时间较长，双方对账后协议核销	双方签署清账协议	否
合 计	—	71,227.82	—	—	—

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款总额的比例%	坏账准备金额
北汽福田汽车股份有限公司时代领航卡车工厂	货款	7,783,286.62	1 年以内	33.08	155,665.73
中国重汽集团济南商用车有限公司	货款	6,844,384.07	1 年以内	29.09	136,887.68
北汽福田汽车股份有限公司诸城汽车厂	货款	2,335,903.05	1 年以内	9.93	46,718.06
中国重汽集团济宁商用车有限公司	货款	1,646,229.30	1 年以内	7.00	32,924.59
北汽福田汽车股份有限公司长沙汽车厂	货款	901,895.52	1 年以内	3.83	18,037.91
合 计		19,511,698.56		82.93	390,233.97

(四) 应收款项融资

项 目	期末余额		
	成本	公允价值变动	公允价值
应收票据	2,660,060.00		2,660,060.00
应收账款			
合 计	2,660,060.00		2,660,060.00

(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	716,616.60	99.62	907,306.62	100.00
1-2 年	2,748.59	0.38		
2-3 年				
3 年以上				

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合计	719,365.19	100.00	907,306.62	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
大连华韩橡胶机械有限公司	非关联方	200,000.00	27.80	1 年以内	未到结算期
青岛泰思科机电工程有限公司	非关联方	200,000.00	27.80	1 年以内	未到结算期
中国石化销售有限公司山东日照石油分公司	非关联方	69,000.00	9.59	1 年以内	未到结算期
徐国清	非关联方	48,460.00	6.74	1 年以内	未到结算期
清河县和德模具制品有限公司	非关联方	35,000.00	4.87	1 年以内	未到结算期
合计		552,460.00	76.80	/	/

(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	229,834.22	235,094.58
合计	229,834.22	235,094.58

1、其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	157,278.43
1 至 2 年	
2 至 3 年	18,194.74
3 至 4 年	
4 至 5 年	300,000.00
5 年以上	
小计	475,473.17
减：坏账准备	245,638.95
合计	229,834.22

(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	418,194.74	318,194.74

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
代扣社保	57,278.43	44,459.41
待报销款		24,755.00
小 计	475,473.17	387,409.15
减：坏账准备	245,638.95	152,314.57
合 计	229,834.22	235,094.58

(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	495.10	151,819.47		152,314.57
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	2,000.00	91,819.48		93,819.48
本期转回	495.10			495.10
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021 年 12 月 31 日余额	2,000.00	243,638.95		245,638.95

(4) 坏账准备的情况

类 别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账	152,314.57	93,819.48	495.10		245,638.95
合 计	152,314.57	93,819.48	495.10		245,638.95

(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
潍柴动力股份有限公司	押金/保证金	318,194.74	2-3 年、4-5 年	66.92	243,638.95
合 计	—	318,194.74	—	66.92	243,638.95

(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	1,412,607.88		1,412,607.88	1,766,125.17		1,766,125.17
低值易耗品	1,433,998.49		1,433,998.49	957,375.09		957,375.09
库存商品	2,394,035.90	1,052,491.18	1,341,544.72	2,377,283.04	1,052,491.18	1,324,791.86
合计	5,240,642.27	1,052,491.18	4,188,151.09	5,100,783.30	1,052,491.18	4,048,292.12

2、存货跌价准备

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
低值易耗品						
库存商品	1,052,491.18					1,052,491.18
合计	1,052,491.18					1,052,491.18

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
预交企业所得税	94,438.45	74,966.27
合计	94,438.45	74,966.27

(九) 固定资产

1、总表情况

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	12,399,743.86	11,823,688.42
固定资产清理		
合计	12,399,743.86	11,823,688.42

2、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 上年年末余额	8,788,056.93	9,337,504.14	885,339.56	458,129.33	19,469,029.96
2. 本期增加金额		2,039,906.23		10,300.00	2,050,206.23
(1) 购置		2,039,906.23		10,300.00	2,050,206.23

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
(2)在建工程转入					
3.本期减少金额					
(1)处置或报废					
4.期末余额	8,788,056.93	11,377,410.37	885,339.56	468,429.33	21,519,236.19
二、累计折旧					
1.上年年末余额	2,382,647.28	4,630,166.35	252,910.67	379,617.24	7,645,341.54
2.本期增加金额	697,025.49	650,925.04	57,773.70	68,426.56	1,474,150.79
(1)计提	697,025.49	650,925.04	57,773.70	68,426.56	1,474,150.79
3.本期减少金额					
(1)处置或报废					
4.期末余额	3,079,672.77	5,281,091.39	310,684.37	448,043.80	9,119,492.33
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)处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	5,708,384.16	6,096,318.98	574,655.19	20,385.53	12,399,743.86
2.上年年末账面价值	6,405,409.65	4,707,337.79	632,428.89	78,512.09	11,823,688.42

注：公司房屋及建筑物为借款合同设定抵押，详见“五、（十三） 短期借款”。

（十）在建工程

1、总表情况

（1）分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	4,500,732.69	
工程物资		
合计	4,500,732.69	

2、在建工程

（1）在建工程情况

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
污水处理设施	352,306.87		352,306.87			
9号仓库	2,376,146.81		2,376,146.81			
7号钢结构厂房	1,772,279.01		1,772,279.01			
合计	4,500,732.69		4,500,732.69			

(十一) 无形资产

项目	土地使用权	ERP软件	合 计
一、账面原值			
1. 上年年末余额	17,734,848.80	300,000.00	18,034,848.80
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	17,734,848.80	300,000.00	18,034,848.80
二、累计摊销			
1. 上年年末余额	2,762,713.80	75,000.00	2,837,713.80
2. 本期增加金额	356,479.20	30,000.00	386,479.20
(1) 计提	356,479.20	30,000.00	386,479.20
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	3,119,193.00	105,000.00	3,224,193.00
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	14,615,655.80	195,000.00	14,810,655.80
2. 上年年末账面价值	14,972,135.00	225,000.00	15,197,135.00

注：公司土地使用权为借款合同设定抵押，详见“五、(十三) 短期借款”。

(十二) 递延所得税资产**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
往来款减值准备	840,455.59	126,068.34	1,473,852.70	221,077.91
存货减值准备	1,052,491.18	157,873.68	1,052,491.18	157,873.68
合计	1,892,946.77	283,942.02	2,526,343.88	378,951.59

(十三) 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+保证借款	5,700,000.00	5,000,000.00
其他借款		2,000,000.00
合计	5,700,000.00	7,000,000.00

注：公司与中国银行日照分行签订流动资金借款合同，用于补充本公司日常运营资金。合同约定：借款金额 570 万元；利率 3.8500%；借款期限 12 个月；由本公司的土地使用权和固定资产提供抵押，并由吴中增和王少艾提供连带保证。

(十四) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		2,465,832.55
合计		2,465,832.55

(十五) 应付账款

项目	期末余额	上年年末余额
材料款	6,806,699.87	10,281,597.09
合计	6,806,699.87	10,281,597.09

(十六) 合同负债

项目	期末余额	上年年末余额
预收合同未履约货款	162,928.01	41,527.01
合计	162,928.01	41,527.01

(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	458,606.09	6,835,237.67	6,771,925.19	521,918.57
二、离职后福利-设定提存计划		873,253.08	873,253.08	
三、辞退福利				
合计	458,606.09	7,708,490.75	7,645,178.27	521,918.57

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	458,606.09	5,994,669.66	5,931,357.18	521,918.57
二、职工福利费		378,809.36	378,809.36	
三、社会保险费		436,073.45	436,073.45	
其中：医疗保险费		402,739.88	402,739.88	
工伤保险费		33,333.57	33,333.57	
生育保险费				
四、住房公积金		25,685.20	25,685.20	
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	458,606.09	6,835,237.67	6,771,925.19	521,918.57

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		836,645.59	836,645.59	
2.失业保险费		36,607.49	36,607.49	
3.企业年金缴费				
合计		873,253.08	873,253.08	

(十八) 应交税费

项目	期末余额	上年年末余额
增值税	253,778.69	56,490.50
城市维护建设税	19,268.66	2,700.93
教育费附加	9,106.86	5,748.55
地方教育费附加	4,656.47	3,762.69
地方水利基金		940.68
房产税	17,273.43	425,803.61

项目	期末余额	上年年末余额
土地使用税	64,800.00	324,000.00
印花税	2,403.65	2,582.90
合计	371,287.76	822,029.86

（十九）其他应付款

1、总表情况

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	26,278,340.42	22,677,471.15
合计	26,278,340.42	22,677,471.15

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
关联方往来款	26,277,176.89	22,677,471.15
非关联方往来	1,163.53	
合计	26,278,340.42	22,677,471.15

（二十）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	20,000,000.00						20,000,000.00

（二十一）资本公积

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）	6,452,577.48			6,452,577.48
合计	6,452,577.48			6,452,577.48

（二十二）盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	24,009.22	269,359.21		293,368.43

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	24,009.22	269,359.21		293,368.43

(二十三) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,312,083.90	-5,878,053.46
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-1,312,083.90	-5,878,053.46
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,693,592.14	4,565,969.56
减：提取法定盈余公积	269,359.21	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,112,149.03	-1,312,083.90

(二十四) 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	72,413,642.14	55,709,393.09	99,754,069.51	80,681,423.26
其他业务				
合计	72,413,642.14	55,709,393.09	99,754,069.51	80,681,423.26

2、营业收入、成本、毛利按业务内容列示：（按品种分类）

项 目	本期		
	收 入	成 本	毛 利
一.主营业务			
零星附件系列	20,024,343.42	15,638,201.90	4,386,141.52
普通管件系列	23,872,979.79	17,172,553.73	6,700,426.06
缓冲块系列	3,495,046.05	3,254,223.46	240,822.59
橡胶系列	12,732,905.40	9,678,058.02	3,054,847.38
软垫系列	6,502,801.93	5,360,170.31	1,142,631.62
空滤器系列	5,081,541.42	4,113,660.16	967,881.26
盖板	704,024.13	492,525.51	211,498.62

项 目	本期		
	收 入	成 本	毛 利
小 计	72,413,642.14	55,709,393.09	16,704,249.05
二. 其他业务			
小 计			
合 计	72,413,642.14	55,709,393.09	16,704,249.05

(续)

项 目	上期		
	收 入	成 本	毛 利
一. 主营业务			
零星附件系列	30,499,810.06	26,220,286.03	4,279,524.03
普通管件系列	30,433,835.51	23,722,497.78	6,711,337.73
缓冲块系列	6,137,813.58	5,645,607.60	492,205.98
橡胶系列	19,480,685.95	13,795,421.59	5,685,264.36
软垫系列	6,645,991.14	5,910,897.50	735,093.64
空滤器系列	6,140,705.16	5,017,759.53	1,122,945.63
盖板	415,228.11	368,953.23	46,274.88
小 计	99,754,069.51	80,681,423.26	19,072,646.25
二. 其他业务			
小 计			
合 计	99,754,069.51	80,681,423.26	19,072,646.25

(二十五) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	102,752.24	200,925.86
教育费附加	90,667.88	143,518.48
房产土地税	311,020.28	328,293.71
印花税	10,961.45	13,080.64
水利建设基金		14,351.85
车船税	5,697.60	7,785.05
合计	521,099.45	707,955.59

(二十六) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	6,821.93	74,602.68
仓储费	1,117,121.00	604,121.29
工资	735,546.38	670,461.32
修理费	2,246,059.63	699,203.62
社保费	171,519.31	40,515.66
燃油费	118,712.64	153,897.43
运费	724,478.20	438,365.50
检测费	38,814.52	53,958.43
业务招待费	17,880.01	
差旅费	43,393.71	
劳务费	121,645.00	
加工费	283,148.33	
索赔款	61,178.40	253.98
其他	20,925.25	208,843.63
合计	5,707,244.31	2,944,223.54

(二十七) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,772,286.51	1,211,041.45
中介服务费	997,452.29	866,368.25
无形资产摊销	386,479.20	386,479.20
办公费	223,621.86	148,023.80
业务招待费	134,266.88	172,419.02
差旅费	52,093.81	21,579.77
财产保险	14,868.06	23,044.63
燃油费	7,738.00	6,670.00
残保金	67,929.05	
其他	2,129.80	257,603.57
合计	3,658,865.46	3,093,229.69

(二十八) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
轻量化货箱垫块结构的研发	876,444.23	1,116,302.85
汽车通气连接软管的制作方法		1,956,438.58
一种新型进气管路产品成型工艺的技术研发项目		142,179.77
分段式结构大梁垫带及其制作工艺		67,961.62
新能源汽车电机循环冷却水管耐电弧龟裂的技术研发		924,238.95
汽车座椅减震气囊制作的工艺	772,696.41	1,403,032.52
汽车发动机悬置软垫过氧化物		395,174.36
汽车用密封缓冲类产品环保防污染变色的技术研发	770,540.56	
汽车用内氟外硅管路产品替代工艺的技术研发	827,735.36	
汽车用管路产品缠绕工艺替代针织工艺的技术研发	849,570.86	
一种新型汽车用橡塑组合管生产工艺的技术研发	496,483.55	
合计	4,593,470.97	6,005,328.65

（二十九）财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
融资利息支出	303,582.55	392,731.24
减：利息收入	2,681.68	602.51
贴息及现金折扣	401,448.99	904,627.82
手续费	16,297.52	33,118.42
合计	718,647.38	1,329,874.97

（三十）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
稳岗补贴	10,303.97	21,744.00	与收益相关
企业研究开发财政补助	240,600.00	340,300.00	与收益相关
社保返还		21,743.36	与收益相关
其他	50,000.00	2,000.00	与收益相关
合计	300,903.97	385,787.36	—

（三十一）信用减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额
应收账款坏账损失	655,493.67	-567,938.52
其他应收款坏账损失	-93,324.38	-91,950.28
合计	562,169.29	-659,888.80

（三十二）营业外收入

(1) 按款项性质列示

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
以工代训补贴	259,200.00		259,200.00
商业罚款		127.00	
其他		2,443.15	
合计	259,200.00	2,570.15	259,200.00

(三十三) 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
非流动资产报废损失		184,263.59	
税收滞纳金		1,000.00	
罚款	13,025.00	89.03	13,025.00
合计	13,025.00	185,352.62	13,025.00

(三十四) 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	-174,431.97	68,163.66
递延所得税费用	95,009.57	-98,983.32
合计	-79,422.40	-30,819.66

注：当期所得税费用为-174,431.97 元，系本年度收到以前年度退税 256,871.83 元、2020 年度四季度多计提所得税 319.44 元之和与以前年度计算应退税 82,759.30 元的差。

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	2,614,169.74
按法定/适用税率计算的所得税费用	392,125.46
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-174,431.97
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,128.81
研发费用加计扣除	-517,072.72
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	

项目	本期发生额
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	210,828.02
所得税费用	-79,422.40

（三十五）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
政府补助	300,903.97	385,787.36
往来款	3,600,869.27	2,531,217.19
利息收入	2,681.68	602.51
其他	259,200.00	2,570.15
合计	4,163,654.92	2,920,177.21

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
付现费用	401,448.99	6,803,765.52
手续费	16,297.52	33,118.42
营业外支出	13,025.00	1,089.03
往来款	9,670,164.78	2,459,025.81
合计	10,100,936.29	9,296,998.78

（三十六）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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,693,592.14	4,565,969.56
加：资产减值准备		
信用减值损失	-562,169.29	659,888.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,474,150.79	1,410,563.25
无形资产摊销	386,479.20	386,479.20
长期待摊费用摊销		
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）		

补充资料	本期金额	上期金额
财务费用（收益以“-”号填列）	705,031.54	1,297,359.06
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	95,009.57	-98,983.32
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）	-139,858.97	-1,994,700.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	5,664,595.40	-12,650,062.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,078,565.93	6,665,875.71
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,238,264.45	242,389.19
2. 不涉及现金收支的重大活动：		
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		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	417,527.40	1,333,784.42
减：现金的上年年末余额	1,333,784.42	31,750.13
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	-916,257.02	1,302,034.29

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	417,527.40	1,333,784.42
其中：库存现金	2,213.20	697.56
可随时用于支付的银行存款	415,314.20	1,333,086.86
可随时用于支付的其他货币资金		
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	417,527.40	1,333,784.42

（三十七）所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末价值	受限原因
固定资产	5,509,133.44	为借款设定抵押，见本附注“五、（十三）短期借款
无形资产	14,615,655.80	为借款设定抵押，见本附注“五、（十三）短期借款

项目	年末价值	受限原因
合计	20,124,789.24	

六、合并范围的变更

2021 年度，公司未发生合并范围的变更。

七、在其他主体中的权益

2021 年度，公司无在其他主体中的权益。

八、关联方及关联交易

（一）本企业的最终控制方

本企业最终控制方是吴中增、王少艾。

（二）本企业的子公司情况

2018 年 1 月 23 日，本公司与吴新磊共同设立山东驼峰轻工股份有限公司。本公司出资额 495.00 万元，股权占比 99.00%。截至 2021 年 12 月 31 日，山东驼峰轻工股份有限公司尚未实际经营，各报表项目金额均为 0.00 元。详情如下：

法定代表人	吴中增	注册资本（万元）	500.00 万元
注册地址	山东省日照市东港区河山镇 204 国道东、山海三路南		
经营范围	许可项目：食品生产；药品零售；食品销售；酒类经营；烟草制品零售；住宿服务；餐饮服务（不产生油烟、异味、废气）。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：橡胶制品销售；塑料制品销售；金属制品销售；电气设备销售；电子产品销售；日用家电零售；第二类医疗器械销售；文具用品批发；体育用品及器材零售；太阳能热发电装备销售；移动通信设备销售；汽车零配件批发；新能源汽车整车销售；珠宝首饰批发；保健食品（预包装）销售；服装服饰批发；日用百货销售；广告设计、代理；机动车修理和维护。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）		

（三）本企业合营和联营企业情况

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司无合营和联营企业。

（四）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	备注
马德华	副总经理、持股比例0.05%的股东	
吴新磊	总经理、持股比例0.05%的股东	
郑承岩	副总经理、董事、财务总监	
王胜	董事	
户国栋	董事	
孙开团	监事	
陈修军	监事、监事会主席	

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系	备注
盛日周	监事	
秦昌敏	董秘	
日照市金源橡胶有限公司	公司共同实际控制人王少艾的哥哥王少文控股、弟弟王少宽参股	
莒县东方橡胶厂	公司共同实际控制人吴中增的哥哥吴中法控股	
山东御睿汽车零部件有限公司	公司共同实际控制人王少艾的弟弟王少海控股	
山东万联汽车零部件有限公司	公司共同实际控制人吴中增的侄子吴新洲控股、哥哥吴中法参股	

（五）关联方交易

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	本期发生额		上期发生额	
		金额	定价政策	金额	定价政策
莒县东方橡胶厂	采购商品	3,288,694.39	以市价作参考	4,329,499.43	以市价作参考
山东御睿汽车零部件有限公司	采购商品	625,610.76	以市价作参考	168,238.05	以市价作参考
山东万联汽车零部件有限公司	采购商品	12,350,358.26	以市价作参考	27,317,580.32	以市价作参考

（六）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

2021 年度，公司与关联方间未发生关联受托管理/承包及委托管理/出包交易。

（七）关联租赁情况

2021 年度，公司与关联方间未发生关联租赁交易。

（八）关联担保情况

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
吴中增、王少艾	5,700,000.00	2021 年 10 月 26 日	2022 年 10 月 25 日	否

注：吴中增、王少艾为本公司在中国银行日照分行的借款提供担保，详见附注五、（十三）短期借款说明。

（九）关联方资金拆借

关联方名称	期末余额	上年年末余额	说明
王少艾	26,277,176.89	22,677,471.15	垫付款等
合计	26,277,176.89	22,677,471.15	

（十）关联方应收应付款项

项 目	期末余额	上年年末余额	备注
一、应付款项			
1、应付账款			
其中：山东御睿汽车零部件有限公司	220,000.00		
山东万联汽车零部件有限公司	326,262.81	1,975,250.52	
2、其他应付款			
其中：王少艾	26,277,176.89	22,677,471.15	

九、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司不存在承诺事项

（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。

十、资产负债表日后事项

本公司无资产负债表日后事项。

十一、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
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	560,103.97	
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资产减值准备		
债务重组损益		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

项 目	金 额	说 明
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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-13,025.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	547,078.97	
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	547,078.97	

（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	10.16	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.10	0.11	0.11

山东驼风汽车科技股份有限公司

二〇二二年四月二十一日

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：

公司董事会办公室