

证券代码：832009

证券简称：普瑞奇

主办券商：安信证券



普瑞奇

NEEQ : 832009

普瑞奇科技（北京）股份有限公司

Pureach Tech (Beijing) Ltd.



半年度报告

— 2019 —

## 公司半年度大事记



公司继续获评  
环境管理体系  
认证证书



公司继续获评  
职业健康安全管  
理体系认证证书



公司继续获评  
质量管理体系  
认证证书

## 目 录

声明与提示 .....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	13
第五节 股本变动及股东情况 .....	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	17
第七节 财务报告 .....	20
第八节 财务报表附注.....	27

## 释义

释义项目		释义
公司，本公司，普瑞奇	指	普瑞奇科技（北京）股份有限公司
安信证券	指	安信证券股份有限公司
公司章程	指	普瑞奇科技（北京）股份有限公司章程
股东大会	指	普瑞奇科技（北京）股份有限公司股东大会
董事会	指	普瑞奇科技（北京）股份有限公司董事会
监事会	指	普瑞奇科技（北京）股份有限公司监事会
《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》
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书、首席技术官
元、万元	指	人民币元、人民币万元
关联关系	指	依据《公司法》及《企业会计准则第36号——关联方披露》所确定的公司关联方与公司之间内在联系

## 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人李岩、主管会计工作负责人刘冬立及会计机构负责人（会计主管人员）刘莉保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半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
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1. 在全国中小企业股份转让系统信息披露平台公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	普瑞奇科技（北京）股份有限公司
英文名称及缩写	Pureach Tech (Beijing) Ltd. / 缩写：Pureach
证券简称	普瑞奇
证券代码	832009
法定代表人	李岩
办公地址	北京市北京亦庄经济开发区东区科创二街10号2号厂房

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	刘冬立
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	010-67892627
传真	010-87300449
电子邮箱	info@pureach.com
公司网址	www.pureach.com
联系地址及邮政编码	北京市北京亦庄经济开发区东区科创二街10号2号厂房，邮政编码：100023
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007年10月22日
挂牌时间	2015年2月16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-C35 专用设备制造业-C359 环保、社会公共服务及其他专用设备制造-C3599 其他专用设备制造
主要产品与服务项目	高精度工业用过滤滤芯及过滤装置的设计、研发、生产及销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	40,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	-
控股股东	-
实际控制人及其一致行动人	李岩、于红

#### 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	1110302666909720J	否
注册地址	北京市北京经济技术开发区科创二街10号2号厂房	否
注册资本（元）	40,000,000.00	否

#### 五、 中介机构

主办券商	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路4018号安联大厦35层，28层A02单元
主办券商联系电话	010-83321371
报告期内主办券商是否发生变化	否

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	29,480,718.90	26,153,445.66	12.72%
毛利率%	34.40%	43.52%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,486,080.00	1,010,660.61	-345.99%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,568,993.32	947,025.87	-371.27%
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）	-9.36%	3.19%	-
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）	-9.68%	2.99%	-
基本每股收益	-0.06	0.03	-300.00%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	44,824,814.30	45,651,344.11	-1.81%
负债总计	19,519,703.42	17,860,153.23	9.29%
归属于挂牌公司股东的净资产	25,305,110.88	27,791,190.88	-8.95%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.63	0.69	-8.70%
资产负债率%（母公司）	43.55%	39.12%	-
资产负债率%（合并）	43.55%	39.12%	-
流动比率	1.97	2.60	-
利息保障倍数	-8.69	-17.75	-

### 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	-4,586,248.82	245,986.38	-1,964.43%
应收账款周转率	3.85	5.73	-
存货周转率	0.89	0.61	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-1.81%	11.41%	-

营业收入增长率%	12.72%	14.90%	-
净利润增长率%	-345.99%	186.44%	-

## 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	40,000,000	40,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

## 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
委托他人投资或管理资产的损益	15,069.44
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	67,843.88
<b>非经常性损益合计</b>	<b>82,913.32</b>
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>82,913.32</b>

## 七、 补充财务指标

□适用 √不适用

## 八、 因会计政策变更及会计差错更正等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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	8,802,629.41	-	5,331,698.97	-
应收票据	-	2,111,306.50	-	2,224,509.97
应收账款	-	6,691,322.91	-	3,107,189.00
应付票据及应付账款	-	4,445,661.22	-	2,671,607.01
应付票据	-	-	-	-
应付账款	-	4,445,661.22	-	2,671,607.01

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

高精度工业过滤器滤芯是过滤器制造行业的核心产品，广泛应用于各种工业流体（工艺液体和气体）的净化和纯化，通过去除液体或空气中的固体颗粒等污染物，进而保护设备的正常工作或者保证工艺流体达到一定的洁净度等级，以达到满足工业生产过程所需要的流体洁净状态，满足生产过程的工艺需要和过程运行保证水平或确保和提高工业产品的质量。

滤芯是工业过滤器的核心部件，是公司的主要产品。公司拥有多条完整先进的专业过滤器生产线和检测设备（部分核心设备采用国外进口的国际先进设备），万级洁净厂房，环境控制厂房和实验室，拥有研发设计和生产高精度过滤器的人员团队和生产工艺技术，拥有实用新型专利30项，过滤器产品性能和质量瞄准国际最高水平，产品广泛应用于电力能源、微电子、数字喷墨打印、水处理、食品饮料、化工、冶金机械等工业领域。公司通过直接生产和委托生产的方式完成自主品牌产品的生产，并通过各地经销商完成产品销售，终端用户大多为大型或高科技技术企业，如：秦山核电，中国长江三峡集团有限公司（水电）南京高速传动（风电），远景能源（风电），江苏利港电力（火电），神华宁煤煤制油公司等等。目前，公司亦在不断扩大营销力度，多个新产品及应用正在研发中，这些产品将成为新的销售及利润增长点。

报告期内公司继续坚持以经销商销售产品为主的商业模式。公司以优良的售后服务及高品质的产品给予经销商在市场上最大的支持。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

报告期内，公司在延续上年销售政策的基础上，通过加强市场开拓、客户服务、品质控制，实现营业收入2,948.07万元，比去年同期增加12.72%；毛利率由去年的43.52%下降为本年的34.40%，比去年同期减少了9.12%；归属于挂牌公司股东的净利润-248.61万元。本期净利润较比上年同期减少的主要原因系较低利润产品销售占比增加，毛利率有较大幅度的下降。

### 三、 风险与价值

#### 1、共同实际控制人不当控制的风险

公司股东李岩、股东于红为公司共同实际控制人，合计持有公司41.00%的股份，且李岩担任公司董事、总经理，于红担任公司董事。若李岩、于红利用相关表决权、管理权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司或其他股东利益。

应对措施：针对上述风险，公司将严格按照各项规章制度规范运行，以最大限度降低控制共同实际控制人不当控制的风险。

#### 2、重要原材料价格波动的风险

公司所属滤芯行业的主要原材料为聚丙烯、聚四氟乙烯、树脂等化学原料，产品成本受化学原料价格波动影响较大。同时，泵、阀等配件的价格也受到钢材等基础原材料价格波动的影响。聚丙烯和钢材的价格波动将对公司的经营业绩产生一定的影响。

应对措施：针对上述风险，公司将与重要供应商签订长期采购合同，以避免原材料价格波动对产品成本的影响。

#### 3、税收优惠政策的风险

公司于2016年12月22日取得了北京市科学技术委员会、北京市财政厅、北京市国家税务局、北京市地方税务局等四部门联合批准颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR201611005616，有效期为三年，按照相关规定减按15%的税率征收企业所得税。此优惠面临复审工作，若复审不合格或国家调整相关税收优惠政策，公司将可能恢复执行25%的企业所得税税率。若无法继续获得企业所得税税收优惠则可能对公司的税负、盈利造成一定程度影响。

应对措施：针对上述风险，公司将严格执行税务的各项规定，已确保公司可以享受国家给予的相关优惠政策。

#### 4、持续经营的风险

2017年、2018年度、2019年上半年公司的营业收入分别为46,958,995.05元、52,402,448.86元、29,480,718.90元；净利润分别为-4,911,336.03元、-3,376,313.12元、-2,486,080.00元；2019年上半年度公司的营业收入较上年同期有所增加，公司目前处于亏损状态，随着销售收入的增加应收账款可能会有加大的风险，随着市场份额扩大，公司经营成果稳定后，公司战略将从扩充期到平稳期，公司的经营成果和现金流量情况将有较大改善，但目前公司存在一定的经营风险。

应对措施：应对措施：针对上述风险，公司将加强对客户的质量，收、付款综合控制，存货管理，人员管理等方面严格把制，加强公司的资金周转速度，提高公司的资金利用效率。

## 四、 企业社会责任

### （一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

### （二） 其他社会责任履行情况

公司秉持“创新技术，服务用户”的责任理念，致力于将公司发展，战略与员工、环境和产品责任等原则保持一致，积极承担对客户、员工、合作伙伴、投资者、及环境和社会的责任。通过宣传推广、内部沟通、人力资源、投资者关系等渠道，与各相关方在企业社会责任理念、目标、政策、实践方面进行沟通和交流。

#### 一、可持续发展

公司的可持续发展意味着要对本公司、社会及环境长期可持续发展负责。在公司董事会的领导下，公司通过各项生产经营规划、项目研究及合作为业务开展努力创造经济与社会价值。通过可持续生产及节约能源的方式应对气候变化，鼓励科技技术创新为社会发展贡献积极影响，尊重员工并鼓励他们实践自身价值。

#### 二、员工

##### 1. 健康和福利

作为高新技术企业，吸引和留住高素质人才对公司业绩至关重要。在提供具有竞争力的薪酬待遇，提供可以安全使用的设备，在保障员工的安全与健康等方面，公司一直持续关注并努力完善各方面条件。

##### 2. 多元化

公司是一家多元化企业，员工人数近百人，业务遍及全国多个地区。同时，公司也十分重视员工队伍实力，并认识到将不同背景和不同理念的员工聚集在一起能够促进创新、完善决策过程，有助于推动公司长期发展。

##### 3. 成长和发展

公司为员工提供丰富且个性化的培训机会，建立了员工培训体系，为员工提供广阔的职业发展空间。培训类别包括员工培训和专业技能培训等。培训内容涉及专项技能培训和一般技能培训，培训对象覆盖全员。

### 三、产品责任

在行业中，公司多年来致力于为客户提供质量卓越的产品，并确保公司的产品和服务在整个使用周期中都是安全的。严格考核产品及服务使用周期的各项指标，包括产品研发领域中的制造、运输、安装、使用、售后服务等，使得公司在减少风险和成本、以及提高产品市场化程度以满足客户需求等方面积累了丰富的实践经验。公司现已取得ISO9001 质量管理体系认证，ISO14001 环境管理体系认证，ISO18001 职业健康安全管理体系认证。在致力于满足客户要求的同时，通过提供优质的产品、解决方案与服务维持良好的客户满意度。

### 四、环境

公司响应国家可持续发展的战略方针，努力承担在环境保护方面的社会责任。公司的环保发展理念指引公司经营在可行情况下必须使用环保材料，以减少或消除潜在的健康危害，最大限度地减少公司产品生产对环境的影响，同时也要求供应商遵循相应的低碳环保要求。此外，公司还指导客户妥善处理老旧产品，以新的环保产品进行替换，为社会的环境保护尽到公司的责任。

## 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、 重要事项索引

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	
是否存在对外担保事项	<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	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<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.(一)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情

#### (一) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2015/2/16	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
董监高	2015/2/16	-	挂牌	关联交易承诺	减少、规范关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/2/16	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/2/16	-	挂牌	关联交易承诺	减少、规范关联交易	正在履行中

承诺事项详细情况：

挂牌前，公司股东、公司董事、监事、高管、核心技术人员均出具《避免同业竞争承诺函》；公司股东、公司董事、监事、高管出具《关于减少、规范关联交易承诺函》，报告期内，上述承诺人均未发生违反承诺的事项。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

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	13,000,000	32.50%	0	13,000,000	32.50%	
	其中：控股股东、实际控制人	4,100,000	10.25%	0	4,100,000	10.25%	
	董事、监事、高管	4,900,000	12.25%	0	4,900,000	12.25%	
	核心员工	-	-	0	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	27,000,000	67.50%	0	27,000,000	67.50%	
	其中：控股股东、实际控制人	12,300,000	30.75%	0	12,300,000	30.75%	
	董事、监事、高管	14,700,000	36.75%	0	14,700,000	36.75%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		40,000,000	-	0	40,000,000	-	
普通股股东人数							6

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	李岩	14,000,000	0	14,000,000	35.00%	10,500,000	3,500,000
2	张叔威	13,600,000	0	13,600,000	34.00%	10,200,000	3,400,000
3	刘冬立	4,000,000	0	4,000,000	10.00%	3,000,000	1,000,000
4	龙佩凤	4,000,000	0	4,000,000	10.00%	0	4,000,000
5	于红	2,400,000	0	2,400,000	6.00%	1,800,000	600,000
合计		38,000,000	0	38,000,000	95.00%	25,500,000	12,500,000
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 李岩、于红系夫妻关系。							

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

## （一） 控股股东情况

公司目前 6 个自然人股东持股比例均未超过 50%，公司无控股股东。

## （二） 实际控制人情况

公司股东李岩、股东于红系夫妻关系，截至2019年6月30日，两人合计持有公司41.00%的股份，且李岩担任公司董事、总经理、公司法定代表人。于红担任公司董事，两人合计持有的股份所享有的表决权以及担任的重要职务，可对公司日常经营管理产生重大影响，为公司共同实际控制人。

李岩，男，1961年6月出生，中国籍，无境外永久居留权。1982年6月毕业于北京化工学校有机合成专业，大专学历；1982年7月至1993年12月，就职于北京啤酒厂，历任工艺科长、啤酒车间主任；1994年1月至2009年10月，就职于颇尔过滤器（北京）有限公司，历任销售工程师、销售经理、总经理助理、副总经理、副总裁；2009年11月至2014年7月，就职于普瑞奇科技（北京）有限公司，任执行董事、总经理；2014年8月至今，任公司董事、总经理。现持有公司股份1,400万股，占公司股本总额的35.00%。

于红，女，1970年10月出生，中国籍，无境外永久居留权。1990年6月毕业于北京轻工业技校，中技学历；1990年7月至1997年9月，就职于北京啤酒厂，任业务员；1997年10月至2014年7月，待业；2014年8月至今，任公司董事。现持有公司股份240万股，占公司股本总额的6.00%。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

## 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	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
张叔威	董事长	男	1944年1月	本科	2017.9-2020.9	否
李岩	董事、总经理	男	1961年8月	大专	2017.9-2020.9	是
刘冬立	董事、副总经理、董事会秘书	男	1962年12月	本科	2017.9-2020.9	是
马永清	董事、副总经理	男	1973年10月	本科	2017.9-2020.9	是
陆汝洁	副总经理	女	1962年1月	本科	2017.9-2020.9	是
廖支援	首席技术官	男	1959年8月	博士	2018.4-2020.9	是
刘莉	财务总监	女	1980年11月	本科	2018.4-2020.9	是
于红	董事	女	1970年10月	中专	2017.9-2020.9	否
李冬梅	监事会主席	女	1954年8月	本科	2017.9-2020.9	否
廖芸	监事	女	1983年1月	本科	2017.9-2020.9	否
张杰	监事	女	1982年9月	大专	2018.9-2020.9	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						6

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

李岩、于红系夫妻关系；李冬梅与李岩系姐弟关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
李岩	董事、总经理	14,000,000	0	14,000,000	35.00%	0
张叔威	董事长	13,600,000	0	13,600,000	34.00%	0
刘冬立	董事、副总经理、董事会秘书	4,000,000	0	4,000,000	10.00%	0
于红	董事	2,400,000	0	2,400,000	6.00%	0
陆汝洁	副总经理	2,000,000	0	2,000,000	5.00%	0
合计	-	36,000,000	0	36,000,000	90.00%	0

#### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
------	-----------	--

	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

**报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：**适用 不适用**报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历**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	期末人数
行政管理人员	17	17
生产人员	52	60
销售人员	19	32
技术人员	23	23
财务人员	6	7
<b>员工总计</b>	<b>117</b>	<b>139</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	4	5
本科	38	40
专科	35	39
专科以下	39	54
<b>员工总计</b>	<b>117</b>	<b>139</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：**

报告期内，公司员工保持相对稳定，除新进员工之外，没有发生重大变化。公司有针对性地参加人才交流会，招聘优秀专业人才。为员工提供发挥自己才干的舞台和机会，帮助员工实现自身的价值，并提供与其自身价值相适应的待遇和职位。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**适用 不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	0	0
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	7	7

**核心人员的变动情况：**

公司现有7名核心技术人员（非董事、监事、高级管理人员），分别为：吕彩铃，张伯元，王

朝，刘东旭，张宝才，柴宇东，张彪阳。

公司的核心技术人员在行业内任职多年，经验丰富，对公司的生产经营具有一定影响。报告期内，公司核心技术人员减少一人又增加一人。

### 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）1	1,606,832.33	6,755,151.76
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五（一）2	10,497,118.87	8,802,629.41
其中：应收票据		1,863,861.70	2,111,306.50
应收账款		8,633,257.17	6,691,322.91
应收款项融资			
预付款项	五（一）3	1,538,811.48	977,425.91
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（一）4	392,466.91	338,196.04
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（一）5	21,084,872.86	20,835,521.04
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（一）6	3,348,088.37	2,089,245.34
<b>流动资产合计</b>		<b>38,468,190.82</b>	<b>39,798,169.50</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（一）7	5,094,448.05	4,103,409.57
在建工程	五（一）8	272,555.52	98,037.43
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（一）9	114,132.22	150,952.01
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（一）10	614,664.94	761,635.60
递延所得税资产			
其他非流动资产	五（一）11	260,822.75	739,140.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>6,356,623.48</b>	<b>5,853,174.61</b>
<b>资产总计</b>		<b>44,824,814.30</b>	<b>45,651,344.11</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五（一）12	5,416,433.21	4,445,661.22
其中：应付票据			
应付账款		5,416,433.21	4,445,661.22
预收款项	五（一）13	1,025,541.98	1,514,435.52
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（一）14	67,813.04	761,325.88
应交税费	五（一）15	218,055.17	631,166.04
其他应付款	五（一）16	12,791,860.02	10,507,465.57
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		19,519,703.42	17,860,153.23
<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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		19,519,703.42	17,860,153.23
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（一）17	40,000,000.00	40,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（一）18	12,604.29	12,604.29
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（一）19	224,820.26	224,820.26
一般风险准备			
未分配利润	五（一）20	-14,932,313.67	-12,446,233.67
归属于母公司所有者权益合计		25,305,110.88	27,791,190.88
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		25,305,110.88	27,791,190.88
<b>负债和所有者权益总计</b>		44,824,814.30	45,651,344.11

法定代表人：李岩

主管会计工作负责人：刘冬立

会计机构负责人：刘莉

**（二） 利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		29,480,718.90	26,153,445.66
其中：营业收入	五（二）1	29,480,718.90	26,153,445.66

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		32,034,642.78	25,206,419.79
其中：营业成本	五（二）1	19,340,221.18	14,772,084.73
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二）2	206,533.98	233,120.10
销售费用	五（二）3	7,408,590.82	5,196,542.82
管理费用	五（二）4	2,799,396.95	2,349,957.23
研发费用	五（二）5	2,068,381.37	2,754,573.54
财务费用	五（二）6	258,251.00	-99,601.22
其中：利息费用		12,780.55	9,903.49
利息收入		2,069.89	3,480.23
信用减值损失			
资产减值损失	五（二）7	3,959.55	-257.41
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二）8	15,069.44	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（二）9	35,622.63	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-2,553,923.88	947,025.87
加：营业外收入	五（二）10	68,843.88	64,728.56
减：营业外支出	五（二）11	1,000.00	1,093.82
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-2,486,080.00	1,010,660.61
减：所得税费用			
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-2,486,080.00	1,010,660.61
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）		-2,486,080.00	1,010,660.61

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			
2. 归属于母公司所有者的净利润		-2,486,080.00	1,010,660.61
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
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>		-2,486,080.00	1,010,660.61
归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,486,080.00	1,010,660.61
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）		-0.06	0.03
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.06	0.03

法定代表人：李岩

主管会计工作负责人：刘冬立

会计机构负责人：刘莉

**(三) 现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		24,349,020.25	27,047,704.46
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			

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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
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	五（三）1	1,600,618.24	4,307,368.47
<b>经营活动现金流入小计</b>		25,949,638.49	31,355,072.93
购买商品、接受劳务支付的现金		9,843,402.93	14,081,301.85
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		9,432,366.97	8,658,183.24
支付的各项税费		2,254,518.85	2,379,500.59
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）2	9,005,598.56	5,990,100.87
<b>经营活动现金流出小计</b>		30,535,887.31	31,109,086.55
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-4,586,248.82	245,986.38
<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		15,069.44	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五（三）3	3,000,000.00	
<b>投资活动现金流入小计</b>		3,015,069.44	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,254,927.92	496,455.13
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五（三）4	4,400,000.00	
<b>投资活动现金流出小计</b>		5,654,927.92	496,455.13
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-2,639,858.48	-496,455.13
<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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（三）5	2,500,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		2,500,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五（三）6	327,708.38	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		327,708.38	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		2,172,291.62	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		474.64	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-5,053,341.04	-250,468.75
加：期初现金及现金等价物余额		6,659,673.07	3,371,279.46
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,606,332.03	3,120,810.71

法定代表人：李岩

主管会计工作负责人：刘冬立

会计机构负责人：刘莉

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
6. 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	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	√是 □否	(二).2
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	□是 √否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
14. 是否存在预计负债	□是 √否	

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 会计政策变更

###### 1. 企业会计准则变化引起的会计政策变更

(1) 本公司根据《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表, 此项会计政策变更采用追溯调整法。

2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	5,331,698.97	应收票据	2,224,509.97
		应收账款	3,107,189.00
应付票据及应付账款	2,671,607.01	应付票据	
		应付账款	2,671,607.01

(2) 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》

(2017 年修订) 财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(3) 执行《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订)

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订)(财会〔2019〕8 号), 修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行, 对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换, 应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换, 不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(4) 执行《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 修订)

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 修订）（财会〔2019〕9 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

## 2、分部报告

### 1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。分别对滤芯业务及滤油机业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

### 2. 报告分部的财务信息

#### 产品分部

项 目	滤芯	滤油机	合 计
主营业务收入	19,598,844.27	9,813,651.33	29,412,495.60
主营业务成本	12,286,300.00	7,033,391.97	19,319,691.97
资产总额	29,868,752.62	14,956,061.68	44,824,814.30
负债总额	12,413,496.68	7,106,206.74	19,519,703.42

## 二、 报表项目注释

### 普瑞奇科技（北京）股份有限公司 财务报表附注

2019 年半年报

金额单位：人民币元

#### 一、公司基本情况

普瑞奇科技（北京）股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由香港企业泛太平洋有限公司出资设立的港商独资企业，于 2007 年 10 月 22 日在北京市工商行政管理局登记成立，经历次股权变更及增资，公司变更为内资企业，总部位于北京市。公司现持有统一社会信用代码为 91110302666909720J 的营业执照，注册资本 4,000.00 万元，股份总数 4,000 万股（每股面值 1 元）。公司股票已于 2015 年 1 月 28 日同意在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属制造行业。主要经营活动为滤芯及滤油设备的研发、生产和销售。产品主要有：滤油机、滤油滤芯、普通滤芯、凝结水滤芯等。

本财务报表业经公司 2019 年 8 月 20 日第二届董事会第五次会议批准对外报出。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### （二）持续经营能力评价

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

## 三、重要会计政策和会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### （一）遵循企业会计准则的声明

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

### （二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### （五）现金及现金等价物的确定标准

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

### （六）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### （七）金融工具

#### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：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当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

#### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(7) 金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款

实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止

确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

#### (八) 应收款项

##### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

##### 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

###### (1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
关联方往来款组合	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

###### (2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内（含，下同）	0.00	0.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

##### 3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合和关联方往来款组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

#### (九) 存货

##### 1. 存货的分类

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

#### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

#### 3. 存货可变现净值的确定依据

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

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

### (十) 固定资产

#### 1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

#### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
通用设备	年限平均法	5	5	19.00
专用设备	年限平均法	10	5	9.50
电子设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
运输工具	年限平均法	4-5	5	19.00-23.75
办公设备及其他	年限平均法	5	5	19.00

### (十一) 无形资产

1. 无形资产包括软件使用权等，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限(年)
软件使用权	2

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支

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

#### (十二) 部分长期资产减值

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

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

#### (十三) 长期待摊费用

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

#### (十四) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 2. 短期薪酬的会计处理方法

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

##### 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

在其他综合收益确认的金额。

#### 4. 辞退福利的会计处理方法

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

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

#### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

### (十五) 收入

#### 1. 收入确认原则

##### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

##### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

##### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售滤油机、滤油滤芯、普通滤芯、凝结水滤芯等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## （十六）政府补助

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

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

## （十七）经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## （十八）分部报告

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

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

## （十九）重要会计政策变更

### 1. 企业会计准则变化引起的会计政策变更

本公司根据《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）及其解读和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度

财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	5,331,698.97	应收票据	2,224,509.97
		应收账款	3,107,189.00
应付票据及应付账款	2,671,607.01	应付票据	
		应付账款	2,671,607.01

#### 四、税项

##### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税[注]	销售货物	16%、13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

[注]：根据财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号，本公司自 2019 年 4 月 1 日起，发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%和 10%税率的，税率分别调整为 13%、9%。

##### (二) 税收优惠

2016 年 12 月 22 日，公司取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合批准颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR201611005616，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其相关政策规定，本公司自 2016 年起至 2018 年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15%的税率征收企业所得税。

#### 五、财务报表项目注释

##### (一) 资产负债表项目注释

###### 1. 货币资金

项目	期末数	期初数
库存现金	3,436.33	24,081.21
银行存款	1,602,895.70	6,635,591.86
其他货币资金[注]	500.30	95,478.69
合计	1,606,832.33	6,755,151.76

[注]：其他货币资金系本公司开立的保函保证金及利息。

###### 2. 应收票据及应收账款

###### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	1,863,861.70	2,111,306.50
应收账款	8,633,257.17	6,691,322.91
合 计	10,497,118.87	8,802,629.41

## (2) 应收票据

## 1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1,863,861.70		1,863,861.70	2,111,306.50		2,111,306.50
小 计	1,863,861.70		1,863,861.70	2,111,306.50		2,111,306.50

## 2) 期末公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止 确 认金额	期末未终止 确 认金额
银行承兑汇票	7,944,748.50	
小 计	7,944,748.50	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## (3) 应收账款

## 1) 明细情况

## ① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	8,633,430.12	100.00	172.95		8,633,257.17
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	8,633,430.12	100.00	172.95		8,633,257.17

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	6,691,495.86	99.94	172.95		6,691,322.91
单项金额不重大但单项计提坏账准备	3,953.20	0.06	3,953.20	100	

小 计	6,695,449.06	100	4,126.15	0.06	6,691,322.91
-----	--------------	-----	----------	------	--------------

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	8,631,700.59		
1-2 年	1,729.53	172.95	10
小 计	8,633,430.12	172.95	

2) 本期收回坏账准备 3953.20 元。

3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额 的比例(%)	坏账准备
江苏澳蓝潜科技有限公司	1,564,636.40	18.12	
神华宁夏煤业集团有限责任公司	1,072,926.00	12.43	
内蒙古伊泰化工有限责任公司	680,261.89	7.88	
杭州达能百信科技有限公司	645,267.00	7.47	
乌鲁木齐新创明泰机电设备有限公司	579,202.69	6.71	
小 计	4,542,293.98	52.61	

### 3. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	1,538,811.48	100.00		1,538,811.48	977,425.91	100.00		977,425.91
合 计	1,538,811.48	100.00		1,538,811.48	977,425.91	100.00		977,425.91

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额 的比例(%)
天津瀚博国际贸易有限公司	302,842.80	19.68
北京海关	256,542.00	16.67
北京岩石天宝科技有限公司	197,113.47	12.81
KRACHT GmbH	91,586.00	5.95
天津泰达洁净材料有限公司	82,249.62	5.35
小 计	930,333.89	60.46

## 4. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	906,803.92	100.00	253,514.26	27.96	653,289.66
合 计	906,803.92	100.00	253,514.26	27.96	653,289.66

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	591,710.30	100.00	253,514.26	42.84	338,196.04
合 计	591,710.30	100.00	253,514.26	42.84	338,196.04

## 2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	540,973.23		
1-2 年	84,890.44	8,489.05	10
4-5 年	179,575.18	143,660.14	80
5 年以上	101,365.07	101,365.07	100
小 计	906,803.92	253,514.26	27.96

(2) 本期计提坏账准备 0 元。

## (3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	402,886.30	423,686.30
应收暂付款	171,994.40	116,468.00
代扣代缴统筹金	53,279.97	48,456.00
备用金	17,820.50	3,100.00
代垫工伤款		
合 计	645,981.17	591,710.30

## (4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
北京亦庄新瀛投资管	房租押金	352,910.90	[注]	54.63	248,616.72	否

理有限公司						
上海慧谷白猫科技园有限公司	租房押金	47,975.40	1-2 年	7.43	4,797.54	否
莱普洛科技（北京）有限公司	机动车款	30,000.00	1 年以内	4.64		否
全国中小企业股份转让系统有限责任公司	服务年费	30,000.00	1 年以内	4.64		否
北京颇力达科贸有限公司	机动车款	24,000.00	1 年以内	3.72		否
小 计		484,886.30		75.06	253,414.26	

[注]：账龄 1 年以内 36,055.61 元,1-2 年 35,915.04 元,4-5 年 179,575.18 元,5 年以上 101,365.07 元。

## 5. 存货

### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,221,472.44	301,374.67	7,920,097.77	7,364,306.69	308,367.81	7,055,938.88
在产品	4,405,458.65	33,290.03	4,372,168.62	4,332,234.01	33,290.03	4,298,943.98
库存商品	8,349,743.65	209,606.39	8,140,137.26	8,345,538.70	583,431.56	7,762,107.14
发出商品	470,715.26		470,715.26	1,525,995.83		1,525,995.83
委托加工物资	37,688.12		37,688.12	41,774.62		41,774.62
包装物	144,065.83		144,065.83	150,760.59		150,760.59
合 计	21,629,143.95	544,271.09	21,084,872.86	21,760,610.44	925,089.40	20,835,521.04

### (2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	308,367.81			6,993.14		301,374.67
在产品	33,290.03					33,290.03
库存商品	583,431.56			373,825.17		209,606.39
小 计	925,089.40			380,818.31		544,271.09

## 6. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
理财产品	3,200,000.00	1,800,000.00
待摊费用	108,909.63	250,066.60
待认证进项税		
预交企业所得税	39,178.74	39,178.74

合 计	3,348,088.37	2,089,245.34
-----	--------------	--------------

## 7. 固定资产

项 目	通用设备	专用设备	电子设备	运输工具	办公设备及其他	合 计
账面原值						
期初数	10,423,572.32	1,807,905.19	706,053.25	683,928.05	482,949.94	14,104,408.75
本期增加金额	1,385,889.15	12,931.03	72,546.55	25,600.00	144,273.74	1,641,240.47
1) 购置	1,385,889.15	12,931.03	72,546.55	25,600.00	144,273.74	1,641,240.47
本期减少金额	292,581.17		16,601.30	87,882.05		397,064.52
1) 处置或报废	292,581.17		16,601.30	87,882.05		397,064.52
期末数	11,516,880.30	1,820,836.22	761,998.50	621,646.00	627,223.68	15,348,584.70
累计折旧						
期初数	7,458,828.52	987,343.40	556,415.41	625,225.83	373,186.02	10,000,999.18
本期增加金额	406,041.63	90,941.23	37,627.96	14,444.17	36,684.33	585,739.32
1) 计提	406,041.63	90,941.23	37,627.96	14,444.17	36,684.33	585,739.32
本期减少金额	278,704.92		16,122.93	37,774.00		332,601.85
1) 处置或报废	278,704.92		16,122.93	37,774.00		332,601.85
期末数	7,586,165.23	1,078,284.63	577,920.44	601,896.00	409,870.35	10,254,136.65
账面价值						
期末账面价值	3,930,715.07	742,551.59	184,078.06	19,750.00	217,353.33	5,094,448.05
期初账面价值	2,964,743.80	820,561.79	149,637.84	58,702.22	109,763.92	4,103,409.57

## 8. 在建工程

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
核电滤芯冲洗机	245,712.96		245,712.96	93,893.98		93,893.98
核电完整性测试机	26,842.56		26,842.56	4,143.45		4,143.45
合 计	272,555.52		272,555.52	98,037.43		98,037.43

## 9. 无形资产

项 目	软件使用权	合 计
账面原值		
期初数	249,607.29	249,607.29
本期增加金额	24,137.93	24,137.93
1) 购置	24,137.93	24,137.93
期末数	273,745.22	273,745.22
累计摊销		
期初数	98,655.28	98,655.28

本期增加金额	60,957.72	60,957.72
1) 计提	60,957.72	60,957.72
期末数	159,613.00	159,613.00
账面价值		
期末账面价值	114,132.22	114,132.22
期初账面价值	150,952.01	150,952.01

## 10. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
厂房改造	553,025.54	60,643.66	142,762.42	470,906.78
软件实施费	111580.14		35,235.90	76,344.24
其他改造支出	97029.92		29,616.00	67,413.92
合 计	761,635.60	60,643.66	207,614.32	614,664.94

## 11. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付长期资产款项	260,822.75	739,140.00
合 计	260,822.75	739,140.00

## 12. 应付票据及应付账款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付账款	5,416,433.21	4,445,661.22
合 计	5,416,433.21	4,445,661.22

## (2) 应付账款

项 目	期末数	期初数
材料款	5,283,203.23	4,310,644.22
设备款	133,229.98	135,017.00
小 计	5,416,433.21	4,445,661.22

## 13. 预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	1,025,541.98	1,514,534.52

合 计	1,025,541.98	1,514,534.52
-----	--------------	--------------

## 14. 应付职工薪酬

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	761,325.88	7,727,887.82	8,421,400.66	67,813.04
离职后福利—设定提存计划		840,041.01	840,041.01	
辞退福利		24,850.00	24,850.00	
合 计	761,325.88	8,592,778.83	9,286,291.67	67,813.04

## (2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	700,013.00	6,471,108.49	7,169,563.89	1,557.60
职工福利费		289,675.45	289,675.45	
社会保险费		528,249.45	528,249.45	
其中：工伤保险费		26,080.62	26,080.62	
生育保险费		33,699.33	33,699.33	
医疗保险费		468,469.50	468,469.50	
住房公积金		295,432.00	295,432.00	
工会经费和职工教育经费	61,312.88	143,422.43	138,479.87	66,255.44
小 计	761,325.88	7,727,887.82	8,421,400.66	67,813.04

## (3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		807,633.85	807,633.85	
失业保险费		32,407.16	32,407.16	
小 计		840,041.01	840,041.01	

## 15. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	147,353.46	510,407.15
代扣代缴个人所得税	53,019.30	53,040.13
城市维护建设税	10,314.74	39,502.61
教育费附加	4,420.60	16,929.69

地方教育附加	2,947.07	11,286.46
合 计	218,055.17	631,166.04

## 16. 其他应付款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息		71,041.68
其他应付款	12,791,860.02	10,436,423.89
合 计	12,791,860.02	10,507,465.57

## (2) 应付利息

项 目	期末数	期初数
企业间借款利息		71,041.68
小 计		71,041.68

## (3) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金	787,658.70	1,254,529.92
费用报销	3,142.55	299,418.57
企业间借款	11,000,000.00	8,500,000.00
其他	1,001,058.77	382,475.40
小 计	12,791,860.02	10,436,423.89

## 17. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	40,000,000						40,000,000

## 18. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	12,604.29			12,604.29
合 计	12,604.29			12,604.29

## 19. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	224,820.26			224,820.26
合 计	224,820.26			224,820.26

## 20. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	-12,446,233.67	-9,069,920.55
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,486,080.00	-3,376,313.12
期末未分配利润	-14,932,313.67	-12,446,233.67

## (二) 利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	29,412,495.60	19,340,221.18	26,122,710.61	14,772,084.73
其他业务收入	68,223.30		30,735.05	
合 计	29,480,718.90	19,340,221.18	26,153,445.66	14,772,084.73

## 2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	111,146.16	127,803.11
教育费附加	47,634.07	54,761.10
地方教育费附加	31,756.05	36,507.39
印花税	15,997.70	14,048.50
车船税		
合 计	206,533.98	233,120.10

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	3,055,236.08	2,247,579.24
运费	602,710.88	601,827.88
差旅费	692,563.11	532,739.48
招待费	427,234.36	441,323.92

服务费	20,230.25	133,597.16
包装费		57,126.48
房租	150,883.50	214,065.19
样品	533,226.06	108,948.94
售后服务费	26,807.60	17,522.88
技术咨询费	1,609,240.02	580,991.79
宣传费	134,926.10	154,639.35
其他	155,532.86	106,180.51
合 计	7,408,590.82	5,196,542.82

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,492,636.78	1,480,769.62
服务费	203,415.28	77,435.63
改建摊销	86,058.72	88,906.74
房租	201,663.36	185,881.66
工会经费和职工教育经费	143,422.43	128,468.89
汽车费用	150,155.61	115,747.27
审计费	139,146.36	56,603.77
折旧费	55,727.26	57,085.50
其他	327,171.15	159,058.15
合 计	2,799,396.95	2,349,957.23

## 5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	838,612.67	2,016,784.02
折旧	148,811.21	134,273.81
房租	403,326.78	371,763.28
材料	326,112.55	25,452.75
水电费	56,062.51	50,306.17
物业费	35,309.04	29,621.30
工具	2,542.27	15,569.63
差旅	23,353.93	63,571.54

其他	234,250.41	47,231.04
合 计	2,068,381.37	2,754,573.54

## 6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	256,666.70	
减：利息收入	2,069.89	3,480.23
汇兑损失		
减：汇兑收益	9,126.36	106,024.48
银行手续费	12,780.55	9,903.49
合 计	258,251.00	-99,601.22

## 7. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	3,959.55	
存货跌价损失		-257.41
合 计	3,959.55	-257.41

## 8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
处置长期股权投资产生的投资收益		
理财产品收益	15,069.44	
合 计	15,069.44	

## 9. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置利得或损失	35,622.63		35,622.63
合 计	35,622.63		35,622.63

## 10. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
接受捐赠			
无需支付的款项	15,200.00		15,200.00

其他	53,643.88	64,728.56	53,643.88
合 计	68,843.88	64,728.56	68,843.88

## 11. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
无法收回款项			
滞纳金			
其他	1,000.00	1,093.82	1,000.00
合 计	1,000.00	1,093.82	1,000.00

## (三) 现金流量表项目注释

## 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
押金保证金	1,059,863.70	1,417,853.20
收回往来款		2,500,000.00
政府补助		
利息收入	2,069.89	3,480.23
其他	538,684.65	386,035.04
合 计	1,600,618.24	4,307,368.47

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
费用支出	8,063,865.96	3,853,550.67
保证金	941,732.60	1,536,550.20
往来款		600,000.00
合 计	9,005,598.56	5,990,100.87

## 3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回理财产品本金	3,000,000.00	
合 计	3,000,000.00	

## 4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
购买理财产品	4,400,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
合 计	4,400,000.00	

## 5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
企业间借款	2,500,000.00	
合 计	2,500,000.00	

## 6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
企业间借款利息	327,708.38	
合 计	327,708.38	

## 7. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-2,486,080.00	1,010,660.61
加：资产减值准备		-257.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	585,739.32	623,111.45
无形资产摊销	60,957.72	18,551.08
长期待摊费用摊销	207,614.32	90,864.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	38,882.38	
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)	258,251.00	-99,601.22
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)		
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)	-46,266.79	-1,758,583.62
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-6,560,621.91	-2,962,361.11
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	3,433,039.90	3,323,602.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,586,248.82	245,986.38
2) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,606,332.03	3,120,810.71
减: 现金的期初余额	6,659,673.07	3,371,279.46
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-5,053,341.04	-250,468.75

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	1,606,332.03	6,659,673.07
其中: 库存现金	3,436.33	24,081.21
可随时用于支付的银行存款	1,602,895.70	6,635,591.86
可随时用于支付的其他货币资金		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	1,606,332.03	6,659,673.07

## (3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	7,944,748.50	2,054,997.40
其中: 支付货款	7,944,748.50	2,054,997.40

## (四) 其他

## 1. 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	500.30	保证金账户利息

## 六、与金融工具相关的风险

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

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

#### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

##### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

##### 2. 应收款项

本公司定期/持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

（1）本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	1,863,861.70				1,863,861.70
应收账款	8,631,700.59				8,631,700.59
其他应收款	540,973.23				540,973.23
小 计	11,036,535.52				11,036,535.52

（续上表）

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	2,111,306.50				2,111,306.50
应收账款	6,689,766.33				6,689,766.33
其他应收款	225,879.61				225,879.61
小 计	9,026,952.44				9,026,952.44

#### （二）流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

流动风险可能源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

#### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-2 年	2-3 年
应付账款	5,416,433.21	5,416,433.21	5,416,433.21		
其他应付款	12,791,860.02	12,791,860.02	12,226,474.63	565,385.39	
小 计	18,208,293.23	18,208,293.23	17,642,907.84	565,385.39	

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	4,445,661.22	4,445,661.22	4,445,661.22		
其他应付款	10,507,465.57	10,507,465.57	9,922,363.25	585,102.32	
小 计	14,953,126.79	14,953,126.79	14,368,024.47	585,102.32	

#### (三) 市场风险

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

##### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

##### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

## 七、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

本公司的实际控制人情况

自然人姓名	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
李岩、于红夫妇	41.00	41.00

### (二) 关联交易情况

关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

关键管理人员报酬	972,000.00	965,260.00
----------	------------	------------

## 八、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

### (二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

## 九、资产负债表日后事项

无

## 十、其他重要事项

### 分部信息

#### 1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。分别对滤芯业务及滤油机业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

#### 2. 报告分部的财务信息

##### 产品分部

项 目	滤芯	滤油机	合 计
主营业务收入	19,598,844.27	9,813,651.33	29,412,495.60
主营业务成本	12,286,300.00	7,033,391.97	19,319,691.97
资产总额	29,868,752.62	14,956,061.68	44,824,814.30
负债总额	12,413,496.68	7,106,206.74	19,519,703.42

## 十一、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	15,069.44	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债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		
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	67,843.88	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	82,913.32	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）		
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	82,913.32	

## (二) 净资产收益率及每股收益

## 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-9.36	-0.06	-0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-9.68	-0.06	-0.06

## 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-2,486,080.00

非经常性损益	B	82,913.32
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-2,568,993.32
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	27,791,190.88
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K$	26,548,150.88
加权平均净资产收益率	M=A/L	-9.36%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	-9.68%

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-2,486,080.00
非经常性损益	B	82,913.32
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-2,568,993.32
期初股份总数	D	40,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	40,000,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.06
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.06

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

普瑞奇科技（北京）股份有限公司

二〇一九年八月二十二日