

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.



年度报告

2019

## 公司年度大事记



### 普瑞奇公司成为中国核能行业协会 会员单位

2019年9月24日中国核能行业协会第三届第四次会议审议，同意普瑞奇科技（北京）股份有限公司成为中国核能行业协会会员单位

中国核能行业协会文件：核协综发【2019】449号

中国核能行业协会综合管理部 2019年9月26日印发。



### 普瑞奇公司继续被评为高新技术企业

2019年12月2日再次通过高新技术企业认定，被授予“高新技术企业”（证书号：GR201911004591）。



### 普瑞奇核岛水过滤器滤芯 的研制与应用成果鉴定会成功举行

2019年11月19日该项目由中国核能行业协会组织，由徐玉明主任、任俊生副主任共11位专家组成的鉴定委员会在听取了研制技术报告后，经过文件资料审核，生产现场鉴证，质询和讨论，一致同意该项目成果通过鉴定。

该成果具有自主知识产权，填补了国内空白，达到了国外同类产品先进水平，可在核机组推广应用，具有良好的经济效益、社会效益和推广应用前景。

—摘自《科学技术成果鉴定书》



## 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	12
第五节	重要事项 .....	18
第六节	股本变动及股东情况 .....	20
第七节	融资及利润分配情况 .....	22
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	23
第九节	行业信息 .....	26
第十节	公司治理及内部控制 .....	27
第十一节	财务报告 .....	30

## 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》
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

## 第一节 声明与提示

### 【声明】

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

公司负责人李岩、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）刘莉保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
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。
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。
3、税收优惠政策的风险	公司于2019年12月2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GR201911004591，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。
4、持续经营的风险	2017年度、2018年度、2019年度，公司的营业收入分别为

	<p>46,958,995.05元、52,402,448.86元、60,278,689.22元；净利润分别为-4,911,336.03元、-3,376,313.12元 - 4,380,396.33元；经营活动产生的现金流量净额分别为 - 2,718,205.96元、-1,312,039.77元、-2,376,153.23元；2019年度公司的营业收入较上年同期增加了7,876,240.36元，增幅为15.03%，公司的亏损有所增加，主要是产品的毛利率有所降低，销售费用有所增加所致。随着销售收入的增加，应收账款可能会有加大的风险，随着市场份额不断扩大，公司经营成果稳定后，公司战略将从扩充期到平稳期，公司的经营成果将有较大改善。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 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事务负责人	刘冬立
职务	董事会秘书、董事、副总经理
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	91110302666909720J	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	40,000,000.00 元	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	010-83321226
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	路全明、温蕾
会计师事务所办公地址	杭州市江干区钱江路1366号华润大厦B座

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

报告期后高级管理人员（副总经理）辞职。

本公司董事会于2020年3月27日收到副总经理刘冬立先生递交的辞职报告，自2020年3月27日起辞职生效。

上述辞职人员持有公司股份4,000,000股，占公司股本的10.00%。不是失信联合惩戒对象，辞职后继续担任董事、董事会秘书职务。

刘冬立先生的辞职对公司的生产经营不产生影响。



### 第三节 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	60,278,689.22	52,402,448.86	15.03%
毛利率%	34.55%	37.89%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-4,380,396.33	-3,376,313.12	-29.74%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,992,274.44	-3,484,135.99	-43.29%
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）	-17.11%	-11.45%	-
加权平均净资产收益率%（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）	-19.50%	-11.82%	-
基本每股收益	-0.11	-0.08	-37.50%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	45,005,569.71	45,651,344.11	-1.41%
负债总计	21,594,775.16	17,860,153.23	20.91%
归属于挂牌公司股东的净资产	23,410,794.55	27,791,190.88	-15.76%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.59	0.69	-14.49%
资产负债率%（母公司）	47.98%	39.12%	-
资产负债率%（合并）	47.98%	39.12%	-
流动比率	1.81	2.23	-
利息保障倍数	-6.85	-16.75	-

#### 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	-2,376,153.23	-1,312,039.77	-81.10%
应收账款周转率	7.25	10.69	-
存货周转率	1.86	1.45	-

**四、 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	1.41%	20.51%	-
营业收入增长率%	15.03%	11.59%	-
净利润增长率%	-29.74%	-31.25%	-

**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
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	37,466.29
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）	29,799.78
委托他人投资或管理资产的损益	45,808.97
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	479,768.87
其他符合非经常性损益定义的损益项目	19,034.20
<b>非经常性损益合计</b>	<b>611,878.11</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>611,878.11</b>

**七、 补充财务指标**

□适用 √不适用

**八、 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

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

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)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。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 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32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），神华宁煤集团煤制油公司等等。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。

#### 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、 经营情况回顾

#### （一） 经营计划

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 6,027.87 万元，比去年同期增加 15.03%；毛利率由去年的 37.89% 降低为本年的 34.55%，比去年同期减少了 3.34%；归属于挂牌公司股东的净利润 -438.04 万元。本年净利润较比上年度减少的主要原因系本期公司营业收入规模增加但是毛利率有所降低，销售费用有所增加所致。

## (二) 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	1,998,817.30	4.44%	6,755,151.76	14.80%	-70.41%
应收票据	1,796,480.00	3.99%	2,111,306.50	4.62%	-14.91%
应收账款	9,914,234.04	22.03%	6,691,322.91	14.66%	48.17%
存货	20,028,231.48	44.50%	20,835,521.04	45.64%	-3.87%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	5,365,054.49	11.92%	4,103,409.57	8.99%	30.75%
在建工程	-	-	98,037.43	0.21%	-100.00%
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
其他应付款	14,785,325.75	32.85%	10,507,465.57	23.02%	40.71%
其他应收款	384,163.42	0.85%	338,196.04	0.74%	13.59%

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金：本期期末有银行保本理财 420 万元，系货币资金期末减少的主要原因。
- 2、应收账款：本期销售增加 15.03%，其中大部分为赊销，主要系公司销售策略的调整。
- 3、固定资产：本期新增固定资产 251.97 万元，大于本期折旧 119.23 万元，系期末固定资产账面价值增加的主要因素。
- 4、在建工程：本期在建工程已达到预定可使用状态，已全部转为固定资产。
- 5、其他应付款：本期为了补充流动资金，增加 300 万借款。

### 2. 营业情况分析

#### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	60,278,689.22	-	52,402,448.86	-	15.03%
营业成本	39,451,090.86	65.45%	32,548,250.60	62.11%	21.21%
毛利率	34.55%	-	37.89%	-	-
销售费用	15,329,793.55	25.43%	11,001,573.26	20.99%	39.34%
管理费用	5,356,803.52	8.89%	5,502,100.72	10.50%	-2.64%
研发费用	3,813,703.73	6.33%	6,008,273.18	11.47%	-36.53%
财务费用	594,709.75	0.99%	187,342.10	0.36%	217.45%
信用减值损失	-72,741.38	-0.12%	-	-	100.00%
资产减值损失	-229,269.55	-0.38%	-87,760.31	-0.17%	-161.25%
其他收益	48,833.98	0.08%	58,911.68	0.11%	-17.11%

投资收益	45,808.97	0.08%	6,080.82	0.01%	653.34%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	37,466.29	0.06%	-	--	100.00%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-4,860,165.20	-8.06%	-3,419,143.49	-6.52%	-42.15%
营业外收入	483,983.45	0.80%	43,924.19	0.08%	1,001.86%
营业外支出	4,214.58	0.01%	1,093.82	0.00%	285.31%
净利润	-4,380,396.33	-7.27%	-3,376,313.12	-6.44%	-29.74%

**项目重大变动原因：**

- 1、营业利润、净利润：本期营业收入较上年同期增加 787.62 万元，低于本期成本、费用的增加量 929.85 万元，系本期营业利润、净利润减少的主要原因。
- 2、销售费用：本期销售费用较上年同期增加 432.82 万元，其中支付销售人员薪资、样品费、业务推广费和服务费增加所致。

**(2) 收入构成**

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	60,194,713.71	52,360,506.91	14.96%
其他业务收入	83,975.51	41,941.95	100.22%
主营业务成本	39,425,878.98	32,548,250.60	21.13%
其他业务成本	25,211.88	-	100.00%

**按产品分类分析：**

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
高精度工业过滤器滤芯	31,109,365.01	51.61%	23,450,843.62	44.75%	32.66%
其他滤芯	7,192,501.33	11.93%	9,837,045.89	18.77%	-26.88%
滤油机	21,892,847.37	36.32%	19,072,617.40	36.40%	14.79%
合计	60,194,713.71	99.86%	52,360,506.91	99.92%	14.96%

**按区域分类分析：**

□适用 √不适用

**收入构成变动的的原因：**

本年度本公司收入构成没有发生重大变化。

## (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	内蒙古伊泰化工有限责任公司	4,446,828.80	7.38%	否
2	国家能源集团宁夏煤业有限责任公司	3,574,573.72	5.93%	否
3	德睿信诚（北京）科技有限公司	3,195,061.81	5.30%	否
4	北京市胜利中科技术有限公司	2,574,193.53	4.27%	否
5	上海确技机电设备有限公司	2,358,729.12	3.91%	否
合计		16,149,386.98	26.79%	-

## (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	河南森频科技有限公司	3,543,923.41	12.00%	否
2	北京源清必洁科技有限公司	2,356,067.89	7.98%	否
3	安平县三其丝网有限公司	1,646,641.14	5.57%	否
4	天津瀚博国际贸易有限公司	1,566,496.47	5.30%	否
5	3M Company	1,429,642.04	4.84%	否
合计		10,542,770.95	35.69%	-

## 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	-2,376,153.23	-1,312,039.77	-81.10%
投资活动产生的现金流量净额	-4,637,298.37	-3,800,660.27	-22.01%
筹资活动产生的现金流量净额	2,371,122.71	8,380,833.34	-71.71%

## 现金流量分析：

- 1、本期经营活动产生的现金流量的净额为-237.61 万元，与上期相比变动较大的主要原因系本期期末赊销销售商品较上期同期增加 322.29 万元。
- 2、本期投资活动产生的现金流量的净额为-463.72 万元，与上期相比变动较大的主要原因系本期期末购入 420 万元银行理财产品。
- 3、本期筹资活动产生的现金流量净额为 237.11 万元，与上期相比变动较大的主要原因系公司加强了内部管理，主要是针对存货管理、收、付款综合控制，提高资产使用效率。

## (三) 投资状况分析

## 1、主要控股子公司、参股公司情况

无

**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

**(四) 非标准审计意见说明**

□适用 √不适用

**(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正**

√适用 □不适用

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)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，详见第三节（八）。

2、本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《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——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表无影响

3、本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

**三、 持续经营评价**

公司的上游客户主要为国家大力发展和国民经济不可或缺的电力行业（火电，核电和风力发电），微电子行业，数字喷墨印刷（高速陶瓷打印，高速纺织喷墨印花及食品饮料行业（啤酒，葡萄酒，瓶装水）等，公司产品的市场前景广阔。2017 年度、2018 年度、2019 年度的营业收入分别为 46,958,995.05 元和 52,402,448.86 元和 60,278,689.22 元，主营产品毛利率分别为 35.78%、37.89%和 34.55%，公司的净利润分别为 -4,911,336.03 元、-3,376,313.12 元和 -4,380,396.33 元。2017 年至 2019 年公司持续的亏损主要原因是从 2015 年开始公司从长远考虑推出自主品牌的产品，调整销售策略有关，现销售调整已基本结束，从近三年的财务数据中可以看到，公司的营业收入在不断增长，近期销售战略以扩大市场份额增加销售收入为主，利润情况波动，公司预计 2020 年将扭亏为盈。公司应收账款的增加及人员成本的增加导致现金流出量大于流入量，运营资金紧张。针对上述风险，公司将加强对客户的收、付款综合控制，在存货管理、人员管理等方面严格控制。随着市场份额扩大，待公司市场份额稳定后，公司战略将从扩充期到平稳期过度，公司的经营情况将得到较大改善，公司经营业绩将有较大提高。此外，为了扩大公司的市场份额，公司的研发投入将不断增加，公司的产品品质将会大幅提升，公司的营业收入将有所保证。

**四、 风险因素****(一) 持续到本年度的风险因素****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%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2019年12月2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GR201911004591，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。公司高新技术企业证书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年度、2018年度、2019年度，公司的营业收入分别为46,958,995.05元、52,402,448.86元、60,278,689.22元；净利润分别为-4,911,336.03元、-3,376,313.12元、-4,380,396.33元；经营活动产生的现金流量净额分别为-2,718,205.96元、-1,312,039.77元、-2,376,153.23元；2019年度公司的营业收入较上年同期增加了7,876,240.36元，增幅为15.03%，公司的亏损确有所增加，这要是产品的毛利率有所降低，销售费用有所增加所致。随着销售收入的增加，应收账款可能会有加大的风险，随着市场份额不断扩大，公司经营成果稳定后，公司战略将从扩充期到平稳期，公司的经营成果将有较大改善。但目前公司存在一定的经营风险。

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。

## (二) 报告期内新增的风险因素

无

## 第五节 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	五.二.(一)
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、对外投资事项或者本年度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	五.二.(二)
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重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 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
董监高	2015年2月16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	2015年2月16日	-	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年2月16日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

实际控制人或控股股东	2015年2月16日	-	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。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 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	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%	0	-	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%	
总股本		40,000,000	-	0	40,000,000	-	
普通股股东人数							6

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
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
6	陆汝洁	2,000,000	0	2,000,000	5.00%	1,500,000	500,000
合计		40,000,000	0	40,000,000	100%	27,000,000	13,000,000

普通股前十名股东间相互关系说明：李岩、于红系夫妻关系。

### 二、优先股股本基本情况

□适用 √不适用

### 三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### (一) 控股股东情况

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2018年12月31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8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。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、普通股股票发行及募集资金使用情况

#### 1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

#### 2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

### 四、可转换债券情况

适用 不适用

### 五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

### 六、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

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 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	任职起止日期		是否在公司领取薪酬
					起始日期	终止日期	
张叔威	董事长	男	1944年1月	本科	2017年9月7日	2020年9月6日	否
李岩	董事、总经理	男	1961年8月	大专	2017年9月7日	2020年9月6日	是
刘冬立	董事、副总经理、董事会秘书	男	1962年12月	本科	2017年9月7日	2020年9月6日	是
马永清	董事、副总经理	男	1973年10月	本科	2017年9月7日	2020年9月6日	是
陆汝洁	副总经理	女	1962年1月	本科	2017年9月7日	2020年9月6日	是
廖支援	首席技术官	男	1959年8月	博士	2018年4月12日	2020年9月6日	是
刘莉	财务总监	女	1980年11月	本科	2018年4月12日	2020年9月6日	是
于红	董事	女	1970年10月	中专	2017年9月7日	2020年9月6日	否
李冬梅	监事会主席	女	1954年8月	本科	2017年9月7日	2020年9月6日	否
廖芸	监事	女	1961年7月	本科	2017年9月7日	2020年9月6日	否
张杰	监事	女	1982年9月	大专	2018年9月3日	2020年9月6日	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		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	48
销售人员	19	30
技术人员	23	23
财务人员	6	6
员工总计	117	124

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	39
员工总计	117	124

### (二) 核心员工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

报告期后高级管理人员（副总经理）辞职。

本公司董事会于2020年3月27日收到副总经理刘冬立先生递交的辞职报告，自2020年3月27日起辞职生效。

上述辞职人员持有公司股份4,000,000股，占公司股本的10.00%。不是失信联合惩戒对象，辞职后继续担任董事、董事会秘书职务。

刘冬立先生的辞职对公司的生产经营不产生影响。

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

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，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。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，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够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

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 4、 公司章程的修改情况

报告期内《公司章程》无修改项。

#### (二) 三会运作情况

##### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	2	第二届董事会第四次会议： (一) 审议通过《2018 年度董事会工作报

		<p>告》议案；</p> <p>(二) 审议通过《公司 2018 年年度报告》及《公司 2018 年年度报告摘要》议案；</p> <p>(三) 审议通过《关于公司 2018 年度财务决算报告》议案；</p> <p>(四) 审议通过《关于公司 2019 年度财务预算报告》议案；</p> <p>(五) 审议通过《关于公司 2018 年度利润分配方案》议案；</p> <p>(六) 审议通过《关于续聘天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司审计机构》议案；</p> <p>(七) 审议通过《关于公司自有资金购买理财产品》议案；</p> <p>(八) 审议通过《2018 年度总经理工作报告》议案；</p> <p>(九) 审议通过《关于提议召开公司 2018 年年度股东大会》议案。</p> <p>第二届董事会第五次会议：</p> <p>(一) 审议通过《关于公司 2019 年半年度报告》议案。</p>
监事会	2	<p>第二届监事会第四次会议：</p> <p>(一) 审议通过《2018 年度监事会工作报告》议案；</p> <p>(二) 审议通过《公司 2018 年年度报告》及《公司 2018 年年度报告摘要》议案；</p> <p>(三) 审议通过《关于公司 2018 年度财务决算报告》议案；</p> <p>(四) 审议通过《关于公司 2019 年度财务预算报告》议案；</p> <p>(五) 审议通过《关于续聘天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司审计机构》议案；</p> <p>(六) 审议通过《关于公司 2018 年度利润分配方案》议案；</p> <p>第二届监事会第五次会议：</p> <p>(一) 审议通过《关于公司 2019 年半年度报告》议案。</p>
股东大会	1	<p>2018 年年度股东大会：</p> <p>(一) 审议通过《2018 年度董事会工作报告》议案；</p> <p>(二) 审议通过《公司 2018 年年度报告》及《公司 2018 年年度报告摘要》议案；</p> <p>(三) 审议通过《关于公司 2018 年度财务决算报告》议案；</p> <p>(四) 审议通过《关于公司 2019 年度财务</p>

		<p>预算报告》议案；</p> <p>（五） 审议通过《关于续聘天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司审计机构》议案；</p> <p>（六） 审议通过《关于公司 2018 年度利润分配方案》议案；</p> <p>（七） 审议通过《2018 年度监事会工作报告》议案；</p> <p>（八） 审议通过《关于公司自有资金购买理财产品》议案。</p>
--	--	--

## 2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司2019年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

## 二、 内部控制

### （一） 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，对本年度内的监督事项没有异议。

### （二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，实际控制人不存在影响公司独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。

### （三） 对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

### （四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

2016 年度公司制定了《普瑞奇科技（北京）股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，已经第一届董事会第六次会议审议通过，并在全国中小企业股份转让系统上公示，公告编号：2016-006。

报告期内，公司依据此制度进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。在年报等重大事项披露上做到有章可循，有法可依。

## 第十一节 财务报告

### 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"/> 其他事项段 <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 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落
审计报告编号	天健审（2020）4-15 号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座
审计报告日期	2020 年 4 月 17 日
注册会计师姓名	路全明、温蕾
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	14 万

审计报告正文：

## 审 计 报 告

天健审（2020）4-15 号

普瑞奇科技（北京）股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了普瑞奇科技（北京）股份有限公司（以下简称普瑞奇公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了普瑞奇公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2019 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，我们独立于普瑞奇公司，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

普瑞奇公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估普瑞奇公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

普瑞奇公司治理层（以下简称治理层）负责监督普瑞奇公司的财务报告过程。

### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程

序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对普瑞奇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普瑞奇公司不能持续经营。

(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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：路全明

中国·杭州 中国注册会计师：温蕾

二〇二〇年四月十七日



## 二、 财务报表

## (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）1	1,998,817.30	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	五（一）2	1,796,480.00	2,111,306.50
应收账款	五（一）3	9,914,234.04	6,691,322.91
应收款项融资			
预付款项	五（一）4	476,467.41	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）5	384,163.42	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）6	20,028,231.48	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）7	4,467,014.01	2,089,245.34
<b>流动资产合计</b>		<b>39,065,407.66</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）8	5,365,054.49	4,103,409.57
在建工程	五（一）9	-	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）10	99,888.19	150,952.01
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（一）11	475,219.37	761,635.60
递延所得税资产			
其他非流动资产	五（一）12		739,140.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>5,940,162.05</b>	<b>5,853,174.61</b>
<b>资产总计</b>		<b>45,005,569.71</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			
应付账款	五（一）13	4,339,570.16	4,445,661.22
预收款项	五（一）14	1,021,485.28	1,514,534.52
合同负债			
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）15	815,500.46	761,325.88
应交税费	五（一）16	632,893.51	631,166.04
其他应付款	五（一）17	14,785,325.75	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			
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>		<b>21,594,775.16</b>	<b>17,860,153.23</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
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>		21,594,775.16	17,860,153.23
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（一）18	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）19	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）20	224,820.26	224,820.26
一般风险准备			
未分配利润	五（一）21	-16,826,630.00	-12,446,233.67
归属于母公司所有者权益合计		23,410,794.55	27,791,190.88
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		23,410,794.55	27,791,190.88
<b>负债和所有者权益总计</b>		45,005,569.71	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	2019年	2018年
<b>一、营业总收入</b>		60,278,689.22	52,402,448.86
其中：营业收入	五（二）1	60,278,689.22	52,402,448.86
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		64,968,952.73	55,798,824.54
其中：营业成本	五（二）1	39,451,090.86	32,548,250.60
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	422,851.32	551,284.68
销售费用	五（二）3	15,329,793.55	11,001,573.26
管理费用	五（二）4	5,356,803.52	5,502,100.72
研发费用	五（二）5	3,813,703.73	6,008,273.18
财务费用	五（二）6	594,709.75	187,342.10
其中：利息费用		557,835.61	190,208.34
利息收入		3,631.79	5,821.03
加：其他收益	五（二）7	48,833.98	58,911.68
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二）8	45,808.97	6,080.82
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（二）9	-72,741.38	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（二）10	-229,269.55	-87,760.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（二）11	37,466.29	
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-4,860,165.20	-3,419,143.49
加：营业外收入	五（二）12	483,983.45	43,924.19
减：营业外支出	五（二）13	4,214.58	1,093.82
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-4,380,396.33	-3,376,313.12
减：所得税费用			
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-4,380,396.33	-3,376,313.12
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）		-4,380,396.33	-3,376,313.12
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）		-4,380,396.33	-3,376,313.12
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			

(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 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			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		<b>-4,380,396.33</b>	<b>-3,376,313.12</b>
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-4,380,396.33	-3,376,313.12
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.11	-0.08
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.11	-0.08

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	2019 年	2018 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		49,904,061.94	53,902,566.25
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			10,472.21
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）1	1,496,846.32	2,189,468.51
<b>经营活动现金流入小计</b>		51,400,908.26	56,102,506.97
购买商品、接受劳务支付的现金		19,176,492.94	25,379,059.23
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		18,509,919.38	16,254,823.63
支付的各项税费		3,324,233.56	4,182,069.08
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）2	12,766,415.61	11,598,594.80
<b>经营活动现金流出小计</b>		53,777,061.49	57,414,546.74
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-2,376,153.23	-1,312,039.77
<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		45,808.97	6,080.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		82,291.50	
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	8,700,000.00	
<b>投资活动现金流入小计</b>		8,828,100.47	6,080.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,365,398.84	2,006,741.09
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	11,100,000.00	1,800,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		13,465,398.84	3,806,741.09
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-4,637,298.37	-3,800,660.27
<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	3,000,000.00	8,500,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		3,000,000.00	8,500,000.00
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	628,877.29	119,166.66
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>628,877.29</b>	<b>119,166.66</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>2,371,122.71</b>	<b>8,380,833.34</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-18,526.88</b>	<b>20,260.31</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-4,660,855.77</b>	<b>3,288,393.61</b>
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>		<b>1,998,817.30</b>	<b>6,659,673.07</b>

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

## (四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2019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	40,000,000.00				12,604.29				224,820.26		- 12,446,233.67		27,791,190.88
加：会计政策变更													0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	40,000,000.00				12,604.29				224,820.26		- 12,446,233.67		27,791,190.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-4,380,396.33		-4,380,396.33
（一）综合收益总额											-4,380,396.33		-4,380,396.33
（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													
<b>四、本年期末余额</b>	40,000,000.00				13,604.29				224,820.26		-	16,826,630.00	23,410,794.55

项目	2018 年												少数 股东 权益	所有者权益 合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存	其他 综合	专项 储备	盈余 公积	一般 风险	未分配利润			
优先		永续	其他											

		股	债		股	收益		准备		
一、上年期末余额	40,000,000.00			12,604.29			224,820.26	-9,069,920.55		31,167,504.00
加：会计政策变更										0
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年期初余额	40,000,000.00			12,604.29			224,820.26	-9,069,920.55		31,167,504.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-3,376,313.12		-3,376,313.12
（一）综合收益总额								-3,376,313.12		-3,376,313.12
（二）所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配										
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													
<b>四、本年期末余额</b>	40,000,000.00				12,604.29				224,820.26		-		27,791,190.88
											12,446,233.67		

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

## 第十二节 财务报表附注

### 普瑞奇科技（北京）股份有限公司 财务报表附注

2019 年度

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 2020 年 4 月 17 日第二届第七次董事会批准对外报出。

#### 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 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

#### 三、重要会计政策及会计估计

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

##### （一）遵循企业会计准则的声明

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

##### （二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### （三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

##### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### （五）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，采用交易发生日即期汇率的近似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即期汇率的近似汇率折算，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：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

###### （1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

###### （2）金融资产的后续计量方法

###### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

###### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

### 5. 金融工具减值

#### （1）金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

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

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

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

#### (2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

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

#### (3) 按组合计量预期信用损失的应收款项



## 1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

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

## 2) 应收账款——账龄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(%)
1 年以内（含，下同）	
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

## 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

## (八) 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。

### (九) 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) 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。

#### （十一）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。

#### （十二）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。

#### （十三）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。

### （十四）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。

#### （十五）政府补助

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

#### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

#### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

#### （十六）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。

#### （十七）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。

#### （十八）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)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	8,802,629.41	应收票据	2,111,306.50
		应收账款	6,691,322.91
应付票据及应付账款	4,445,661.22	应付票据	
		应付账款	4,445,661.22

2. 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《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——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益)，且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于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、租赁应收款。

(1) 执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表无影响。

(2) 2019 年 1 月 1 日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则(以下简称新 CAS22)和按原金融工具准则(以下简称原 CAS22)的规定进行分类和计量结果对比如下表：

项 目	原 CAS22		新 CAS22	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	6,755,151.76	以摊余成本计量的金融资产	6,755,151.76
应收票据	贷款和应收款项	2,111,306.50	以摊余成本计量的金融资产	2,111,306.50
应收账款	贷款和应收款项	6,691,322.91	以摊余成本计量的金融资产	6,691,322.91
其他应收款	贷款和应收款项	338,196.04	以摊余成本计量的金融资产	338,196.04
应付账款	其他金融负债	4,445,661.22	以摊余成本计量的金融负债	4,445,661.22

其他应付款	其他金融负债	10,507,465.57	以摊余成本计量的金融负债	10,507,465.57
-------	--------	---------------	--------------	---------------

(2) 2019年1月1日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新CAS22的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项 目	按原 CAS22 列示的 账面价值 (2018 年 12 月 31 日)	重分类	重新计量	按新 CAS22 列示 的账面价值 (2019 年 1 月 1 日)
A. 金融资产				
a. 摊余成本				
货币资金				
按原 CAS22 列示的 余额和按新 CAS22 列示的余额	6,755,151.76			6,755,151.76
应收票据				
按原 CAS22 列示的 余额和按新 CAS22 列示的余额	2,111,306.50			2,111,306.50
应收账款				
按原 CAS22 列示的 余额和按新 CAS22 列示的余额	6,691,322.91			6,691,322.91
其他应收款				
按原 CAS22 列示的 余额和按新 CAS22 列示的余额	338,196.04			338,196.04
以摊余成本计量的 总金融资产	15,895,977.21			15,895,977.21
B. 金融负债				
a. 摊余成本				
应付账款				
按原 CAS22 列示的 余额和按新 CAS22 列示的余额	4,445,661.22			4,445,661.22
其他应付款				
按原 CAS22 列示的 余额和按新 CAS22 列示的余额	10,507,465.57			10,507,465.57
以摊余成本计量的 总金融负债	14,953,126.79			14,953,126.79

(3) 2019年1月1日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项 目	按原 CAS22 计提损失准	重分类	重新计量	按新 CAS22 计提损
-----	----------------	-----	------	--------------

	备/按或有事项准则确认的预计负债(2018年12月31日)			失准备(2019年1月1日)
贷款和应收款项(原 CAS22)/以摊余成本计量的金融资产(新 CAS22)				
应收账款	4,126.15			4,126.15
其他应收款	253,514.26			253,514.26

3. 本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

#### 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《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财税海关总署〔2019〕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

2019 年 12 月 2 日，公司取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合批准颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR201911004591，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 2019 年起至 2021 年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15%的税率计缴企业所得税。

#### 五、财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指财务报表上年年末数按新金融工具准则调整后的 2019 年 1 月 1 日的数据。

##### (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	21,723.09	24,081.21



银行存款	1,977,094.21	6,635,591.86
其他货币资金		95,478.69
合 计	1,998,817.30	6,755,151.76

## 2. 应收票据

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	1,796,480.00	100.00			1,796,480.00
其中：银行承兑汇票	1,272,000.00	70.81			1,272,000.00
商业承兑汇票	524,480.00	29.19			524,480.00
合 计	1,796,480.00	100.00			1,796,480.00

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	2,111,306.50	100.00			2,111,306.50
其中：银行承兑汇票	2,111,306.50	100.00			2,111,306.50
合 计	2,111,306.50	100.00			2,111,306.50

## 2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合	1,272,000.00		
商业承兑汇票组合	524,480.00		
小 计	1,796,480.00		

## (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[注 1]	4,925,511.60	
商业承兑汇票[注 2]	392,040.00	
小 计	5,317,551.60	

[注 1]：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。

[注 2]：公司本期终止确认的在资产负债表日尚未到期的商业承兑汇票承兑人是东方电气集团东方汽轮机有限公司，由于东方电气集团东方汽轮机有限公司最终控制方为国务院国有资产监督管理委员会，到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书的商业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				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	9,928,769.69	100.00	14,535.65	0.15	9,914,234.04
单项计提坏账准备					
小 计	9,928,769.69	100.00	14,535.65	0.15	9,914,234.04

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	6,691,495.86	99.94	172.95		6,691,322.91
单项计提坏账准备	3,953.20	0.06	3,953.20	100.00	
小 计	6,695,449.06	100.00	4,126.15	0.06	6,691,322.91

##### 2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	9,786,929.19		
1-2 年	140,082.50	14,008.25	10.00
2-3 年	1,758.00	527.40	30.00
小 计	9,928,769.69	14,535.65	0.15

##### (2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	

单项计提坏账准备	3,953.20					3,953.20		
按组合计提坏账准备	172.95	14,362.70						14,535.65
小计	4,126.15	14,362.70				3,953.20		14,535.65

(3) 本期实际核销应收账款 3,878.50 元。

(4) 期末应收账款金额前 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
内蒙古伊泰化工有限责任公司	3,518,386.69	35.44	
国家能源集团宁夏煤业有限责任公司	1,012,638.17	10.20	
南京国源电气有限公司	926,536.00	9.33	
合肥三利谱光电科技有限公司	735,182.00	7.40	
宁波星能机械设备有限公司	547,000.00	5.51	
小计	6,739,742.86	67.88	

#### 4. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	476,467.41	100.00		476,467.41	977,425.91	100.00		977,425.91
合计	476,467.41	100.00		476,467.41	977,425.91	100.00		977,425.91

(2) 期末预付款项金额前 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	233,871.50	49.08
KRACHT GmbH	82,555.13	17.33
无锡市金城海润电气有限公司	42,930.00	9.01
常州威肯过滤分离环保技术有限公司	38,183.00	8.01
北京岩石天宝科技有限公司	27,873.38	5.85
小计	425,413.01	89.28

#### 5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	696,056.36	100.00	311,892.94	44.81	384,163.42
合 计	696,056.36	100.00	311,892.94	44.81	384,163.42

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	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) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	696,056.36	311,892.94	44.81
其中：1年以内	273,370.06		
1-2年	57,855.61	5,785.56	10.00
2-3年	83,890.44	25,167.13	30.00
5年以上	280,940.25	280,940.25	100.00
小 计	696,056.36	311,892.94	44.81

(2) 坏账准备变动情况

项 目	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)	
期初数		8,489.04	245,025.22	253,514.26
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段		-8,389.04	8,389.04	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		5,785.56	52,693.12	58,478.68
本期收回		-100.00		-100.00
本期转回				

本期核销				
其他变动				
期末数		5,785.56	306,107.38	311,892.94

## (3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	454,686.30	423,686.30
应收暂付款	202,132.39	116,468.00
代扣代缴统筹金	39,237.67	48,456.00
备用金		3,100.00
合计	696,056.36	591,710.30

## (4) 期末其他应收款金额前 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
北京亦庄新瀛投资管理有限公司	租房押金	352,910.90	[注]	50.70	295,320.32
上海慧谷白猫科技园有限公司	租房押金	47,975.40	2-3 年	6.89	14,392.62
北京亦庄三羊供热有限公司	应退回取暖费	112,978.90	1 年以内	16.23	
山东能源招标有限公司	投标保证金	30,000.00	1 年以内	4.31	
无锡华润微电子有限公司	投标保证金	20,000.00	1-2 年	2.87	2,000.00
小计		563,865.20		81.00	311,712.94

[注]：账龄 1-2 年 36,055.61 元，2-3 年 35,915.04 元，5 年以上 280,940.25 元。

## 6. 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	8,215,373.18	486,575.45	7,728,797.73	7,364,306.69	308,367.81	7,055,938.88
在产品	4,106,121.34		4,106,121.34	4,332,234.01	33,290.03	4,298,943.98
库存商品	7,307,561.95	102,712.38	7,204,849.57	8,345,538.70	583,431.56	7,762,107.14
发出商品	602,054.10		602,054.10	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	194,783.19		194,783.19	150,760.59		150,760.59
周转材料	153,937.43		153,937.43			
合计	20,617,519.31	589,287.83	20,028,231.48	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	186,476.34		8,268.70		486,575.45
在产品	33,290.03			33,290.03		
库存商品	583,431.56	42,793.21		523,512.39		102,712.38
小计	925,089.40	229,269.55		565,071.12		589,287.83

## 7. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
理财产品	4,200,000.00	1,800,000.00
待摊费用	224,252.03	250,066.60
待认证进项税	3,224.49	
待抵扣进项税	358.75	
预交企业所得税	39,178.74	39,178.74
合计	4,467,014.01	2,089,245.34

## 8. 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	10,432,020.60	1,799,456.91	706,053.25	683,928.05	482,949.94	14,104,408.75
本期增加金额	2,227,312.19	12,931.03	104,855.86	25,600.00	149,019.22	2,519,718.30
1) 购置	1,944,323.05	12,931.03	104,855.86	25,600.00	149,019.22	2,236,729.16
2) 在建工程转入	282,989.14					282,989.14
本期减少金额	246,611.08		212,513.65	87,882.05	76,021.54	623,028.32
1) 处置或报废	246,611.08		212,513.65	87,882.05	76,021.54	623,028.32
期末数	12,412,721.71	1,812,387.94	598,395.46	621,646.00	555,947.62	16,001,098.73
累计折旧						
期初数	7,460,299.91	985,872.01	556,415.41	625,225.83	373,186.02	10,000,999.18
本期增加金额	851,007.44	167,819.78	78,881.16	14,444.17	80,158.03	1,192,310.58
1) 计提	851,007.44	167,819.78	78,881.16	14,444.17	80,158.03	1,192,310.58
本期减少金额	232,233.33		211,236.65	37,774.00	76,021.54	557,265.52
1) 处置或报废	232,233.33		211,236.65	37,774.00	76,021.54	557,265.52
期末数	8,079,074.02	1,153,691.79	424,059.92	601,896.00	377,322.51	10,636,044.24
账面价值						
期末账面价值	4,333,647.69	658,696.15	174,335.54	19,750.00	178,625.11	5,365,054.49
期初账面价值	2,971,720.69	813,584.90	149,637.84	58,702.22	109,763.92	4,103,409.57

## 9. 在建工程

## (1) 明细情况

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

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
核电滤芯冲洗机	93,893.98	155,057.92	248,951.90		
核电完整性测试机	4,143.45	29,893.79	34,037.24		
小 计	98,037.43	184,951.71	282,989.14		

## 10. 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	73,783.95	73,783.95
1) 购置	73,783.95	73,783.95
期末数	323,391.24	323,391.24
累计摊销		
期初数	98,655.28	98,655.28
本期增加金额	124,847.77	124,847.77
1) 计提	124,847.77	124,847.77
期末数	223,503.05	223,503.05
账面价值		
期末账面价值	99,888.19	99,888.19
期初账面价值	150,952.01	150,952.01

## 11. 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	68,441.83	292,282.85	329,184.52
软件实施费	111,580.14		70,471.80	41,108.34
其他改造支出	97,029.92	80,554.31	72,657.72	104,926.51
合 计	761,635.60	148,996.14	435,412.37	475,219.37

## 12. 其他非流动资产

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

## 13. 应付账款

项 目	期末数	期初数
材料款	4,339,570.16	4,310,644.22
设备款		135,017.00
合 计	4,339,570.16	4,445,661.22

## 14. 预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	1,021,485.28	1,514,534.52
合 计	1,021,485.28	1,514,534.52

## 15. 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	16,871,002.91	16,816,828.33	815,500.46
离职后福利—设定提存计划		1,653,750.04	1,653,750.04	
辞退福利		56,850.00	56,850.00	
合 计	761,325.88	18,581,602.95	18,527,428.37	815,500.46

## (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	14,197,815.08	14,153,559.50	744,268.58
职工福利费		640,487.72	638,714.86	1,772.86
社会保险费		1,143,617.06	1,143,617.06	
其中：医疗保险费		1,000,763.80	1,000,763.80	
工伤保险费		68,480.16	68,480.16	
生育保险费		74,373.10	74,373.10	



住房公积金		605,641.00	605,641.00	
工会经费和职工教育经费	61,312.88	283,442.05	275,295.91	69,459.02
小计	761,325.88	16,871,002.91	16,816,828.33	815,500.46

## (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		1,584,713.14	1,584,713.14	
失业保险费		69,036.90	69,036.90	
小计		1,653,750.04	1,653,750.04	

## 16. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	501,053.30	510,407.15
代扣代缴个人所得税	70,549.12	53,040.13
城市维护建设税	35,753.14	39,502.61
教育费附加	15,322.77	16,929.69
地方教育附加	10,215.18	11,286.46
合计	632,893.51	631,166.04

## 17. 其他应付款

## (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
企业间借款及利息	11,500,000.00	8,571,041.68
押金保证金	2,564,054.45	1,254,529.92
费用报销	426,296.99	299,418.57
其他	294,974.31	382,475.40
合计	14,785,325.75	10,507,465.57

## (2) 账龄1年以上重要的其他应付款

项目	期末数	未偿还或结转的原因
企业间借款	8,500,000.00	尚未到期
小计	8,500,000.00	

## 18. 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

## 19. 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

## 20. 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

## 21. 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：本期净利润	-4,380,396.33	-3,376,313.12
期末未分配利润	-16,826,630.00	-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	60,194,713.71	39,425,878.98	52,360,506.91	32,548,250.60
其他业务收入	83,975.51	25,211.88	41,941.95	
合 计	60,278,689.2	39,451,090.8	52,402,448.8	32,548,250.6

## 2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	229,279.29	303,496.68
教育费附加	98,262.56	130,058.34
地方教育附加	65,508.37	86,705.56
印花税	29,801.10	28,964.10

车船税		2,060.00
合 计	422,851.32	551,284.68

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	6,487,647.60	4,821,039.24
服务费	2,676,726.75	1,037,061.23
差旅费	1,761,068.90	1,725,961.92
运费	1,322,419.08	1,263,318.62
招待费	1,230,408.85	1,081,119.38
样品	847,443.27	239,707.57
房租	361,142.34	297,243.13
售后服务费	107,344.17	51,343.87
宣传费	62,404.57	190,615.80
其他	473,188.02	294,162.50
合 计	15,329,793.55	11,001,573.26

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	3,529,324.50	3,609,715.12
服务费	481,718.17	322,801.35
房租	359,565.78	387,545.03
汽车费用	353,490.49	396,571.14
审计费	212,951.09	71,166.88
折旧费	95,818.20	167,642.37
改建摊销	86,058.72	205,177.21
其他	237,876.57	341,481.62
合 计	5,356,803.52	5,502,100.72

## 5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,622,805.45	4,386,587.68
房租	806,653.54	775,090.01

材料	361,544.10	25,452.75
折旧	301,163.72	280,833.66
水电费	123,868.15	119,034.90
差旅费	50,847.23	160,991.91
物业费	70,618.08	64,930.34
工具	4,417.46	27,907.37
其他	471,786.00	167,444.56
合 计	3,813,703.73	6,008,273.18

## 6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	557,835.61	190,208.34
减：利息收入	3,631.79	5,821.03
汇兑损失	114,678.32	161,037.54
减：汇兑收益	96,151.44	181,857.58
银行手续费	21,979.05	23,774.83
合 计	594,709.75	187,342.10

## 7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助[注]	29,799.78	20,915.70	29,799.78
个税手续费返还	19,034.20	37,995.98	19,034.20
合 计	48,833.98	58,911.68	48,833.98

[注]：本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注财务报表项目注释其他之政府补助说明。

## 8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品收益	45,808.97	6,080.82
合 计	45,808.97	6,080.82

## 9. 信用减值损失

项 目	本期数

坏账损失	-72,741.38
合 计	-72,741.38

## 10. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	—	-62,415.02
存货跌价损失	-229,269.55	-25,345.29
合 计	-229,269.55	-87,760.31

## 11. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	37,466.29		37,466.29
合 计	37,466.29		37,466.29

## 12. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
接受捐赠	467,864.97	21,554.79	467,864.97
无需支付的款项	15,200.00	6,522.21	15,200.00
非流动资产毁损报废利得	70.79		70.79
其他	847.69	15,847.19	847.69
合 计	483,983.45	43,924.19	483,983.45

## 13. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	3,214.58		3,214.58
罚没支出	1,000.00		1,000.00
滞纳金		401.88	
其他		691.94	
合 计	4,214.58	1,093.82	4,214.58

## (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	1,444,380.55	2,124,735.80
政府补助及个税手续费返还	48,833.98	58,911.68
利息收入	3,631.79	5,821.03
合 计	1,496,846.32	2,189,468.51

## 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	12,648,751.22	10,143,286.60
保证金	31,000.00	1,455,308.20
罚款支出	1,000.00	
应收暂付款	85,664.39	
合 计	12,766,415.61	11,598,594.80

## 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	8,700,000.00	
合 计	8,700,000.00	

## 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	11,100,000.00	1,800,000.00
合 计	11,100,000.00	1,800,000.00

## 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	3,000,000.00	8,500,000.00
合 计	3,000,000.00	8,500,000.00

## 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	628,877.29	119,166.66
合 计	628,877.29	119,166.66

## 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	-4,380,396.33	-3,376,313.12
加：资产减值准备	302,010.93	87,760.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,192,310.58	1,244,822.69
无形资产摊销	124,847.77	28,142.42
长期待摊费用摊销	435,412.37	273,759.39
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)	-37,466.29	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	3,143.79	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	576,362.49	169,948.03
投资损失(收益以“-”号填列)	-45,808.97	-6,080.82
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)	578,020.01	1,449,792.91
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-2,375,960.17	-3,890,765.10
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,255,323.79	2,706,893.52
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,376,153.23	-1,312,039.77
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,998,817.30	6,659,673.07
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	-4,660,855.77	3,288,393.61

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	1,998,817.30	6,659,673.07
其中：库存现金	21,723.09	24,081.21
可随时用于支付的银行存款	1,977,094.21	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	1,998,817.30	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	14,953,832.30	3,742,072.20
其中：支付货款	14,953,832.30	3,742,072.20

## (四) 其他

## 1. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			963,667.43
其中：美元	52,308.81	6.9762	364,916.72
欧元	76,565.56	7.8155	598,398.13
港币	393.59	0.8958	352.58
应收账款			82,484.36
其中：美元	4,951.10	6.9762	34,539.86
欧元	6,134.54	7.8155	47,944.50
应付账款			281,860.52
其中：美元	40,403.16	6.9762	281,860.52

## 2. 政府补助

## (1) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
-----	----	------	----



稳岗补贴	29,799.78	其他收益	人社部发〔2014〕76号
小计	29,799.78		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 29,799.78 元。

## 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、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

### (一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

#### 1. 信用风险管理实务

##### (1) 信用风险的评价方法

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

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

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

##### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

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

## 2. 预期信用损失的计量

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

## 3. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自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

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2019年12月31日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的67.88%(2018年12月31日：52.59%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。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				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	1,796,480.00				1,796,480.00
应收账款	9,786,929.19				9,786,929.19
其他应收款	273,370.06				273,370.06
小 计	11,856,779.25				11,856,779.25

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		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) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资

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

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

#### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	4,339,570.16	4,339,570.16	4,339,570.16		
其他应付款	14,785,325.75	14,785,325.75	14,785,325.75		
小 计	19,124,895.91	19,124,895.91	19,124,895.91		

(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	10,507,465.57		
小 计	14,953,126.79	14,953,126.79	14,953,126.79		

#### (三) 市场风险

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

##### 1. 利率风险

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

##### 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。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)1之说明。

## 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	2,073,800.00	2,083,816.00

## 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

资产负债表日后利润分配情况

根据 2020 年 4 月 17 日公司第二届董事会第七次会议通过的 2019 年度利润分配方案，2019 年度公司不分配股利。上述利润分配预案，尚待公司股东大会审议批准。

## 十、其他重要事项

分部信息

(一) 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。

(二) 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	38,301,866.34	21,892,847.37	60,194,713.71
主营业务成本	24,007,344.72	15,418,534.26	39,425,878.98
资产总额	28,637,021.58	16,368,548.13	45,005,569.71
负债总额	13,740,744.67	7,854,030.49	21,594,775.16

## 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	37,466.29	
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）	29,799.78	
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	45,808.97	
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	479,768.87	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	19,034.20	
小 计	611,878.11	
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	611,878.11	

## (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	-17.11	-0.11	-0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-19.50	-0.12	-0.12

## 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	-4,380,396.33
非经常性损益	B	611,878.11
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	-4,992,274.44
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	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K$	25,600,992.72
加权平均净资产收益率	M=A/L	-17.11%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	-19.50%

## 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	-4,380,396.33
非经常性损益	B	611,878.11
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	-4,992,274.44
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	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$	40,000,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	-0.11
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.12

(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

二〇二〇年四月十七日

附：

### 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：

公司董事会秘书办公室