

PUREACH

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

2021

公司半年度大事记

普瑞奇参加第十四届中国国际核电工业展览会



2021 年第十四届中国国际核电工业展览会在北京国家会议中心隆重举行，普瑞奇科技在展会上展示了核电站核岛水过滤器滤芯系列产品和核电站二回路（常规岛）油过滤系列产品。

展会期间中国工业和信息化部副部长张克俭、中国核动力专家工程院院士于俊崇、中国核能行业协会副理事长兼秘书长张廷克和中国工程院院士等多位领导与专家莅临普瑞奇科技展台。

参展时间：2021 年 04 月 14 日；参展地址：北京国家会议中心

目 录

| | | |
|-----|-----------------------------|----|
| 第一节 | 重要提示、目录和释义 | 4 |
| 第二节 | 公司概况 | 6 |
| 第三节 | 会计数据和经营情况 | 8 |
| 第四节 | 重大事件 | 13 |
| 第五节 | 股份变动和融资 | 15 |
| 第六节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 | 18 |
| 第七节 | 财务会计报告 | 20 |
| 第八节 | 备查文件目录 | 63 |

第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人张叔威、主管会计工作负责人刘莉及会计机构负责人（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。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半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当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

| 事项 | 是或否 |
|---|--|
| 是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对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 |
| 是否存在未按要求披露的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否审计 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否被出具非标准审计意见 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

【重大风险提示表】

| 重大风险事项名称 | 重大风险事项简要描述 |
|------------------|---|
| 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，且李岩担任公司副董事长，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、聚醚砜、聚四氟乙烯、玻纤和树脂等化学原料，产品成本受化学原料价格波动影响较大。同时，滤油机所需泵、罐、管阀等配件的价格易受到钢材等基础原材料价格波动的影响。原材料价格波动可能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。此证书和优惠政策定期复审，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、盈利有一定程度影响。 |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 本期重大风险未发生重大变化 |

释义

| 释义项目 | | 释义 |
|------------|---|---|
| 公司，本公司，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、首席技术官、董事会秘书 |
| 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. pureach |
| 证券简称 | 普瑞奇 |
| 证券代码 | 832009 |
| 法定代表人 | 张叔威 |

二、 联系方式

| | |
|---------------|---------------------------|
| 董事会秘书 | 刘冬立 |
| 联系地址 | 北京市北京亦庄经济开发区东区科创二街10号2号厂房 |
| 电话 | 010-67892627 |
| 传真 | 010-87300449 |
| 电子邮箱 | info@pureach.com |
| 公司网址 | www.pureach.com |
| 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 |
| 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

| | |
|-----------------|--|
| 股票交易场所 | 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 |
| 主要业务 | 专业从事高科技流体纯化装置及过滤分离设备的开发和制造 |
| 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 |
| 普通股股票交易方式 | <input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易 |
| 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 | 无控股股东 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为（李岩、于红），无一致行动人 |

四、 注册情况

| 项目 | 内容 | 报告期内是否变更 |
|----------|-------------------------|----------|
| 统一社会信用代码 | 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（元） | 40,000,000.00 | 否 |

中介机构

| | |
|----------------|--------------------------------|
| 主办券商（报告期内） | 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 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 主办券商（报告披露日） | 安信证券 |

五、 自愿披露

适用 不适用

六、 报告期后更新情况

适用 不适用

报告期内公司股东张叔威与李岩于2021年6月10日签订了股份转让协议，李岩以特定事项协议转让方式转让股票280万股。相关公告编号;2021-013、2021-014、2021-015。全国股转公司已于2021年7月9日出具股份转让确认书，中国登记结算有限责任公司于2021年8月17日对该笔业务进行结算划转，相关公告编号;2021-022、2021-023，公司第一大股东及实际控制人变更为张叔威先生。

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|--|---------------|---------------|--------|
| 营业收入 | 35,248,830.46 | 31,435,148.60 | 12.13% |
| 毛利率% | 44.05% | 37.95% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 3,739,250.54 | 2,023,244.56 | 84.81% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 3,497,160.03 | 1,906,610.49 | 83.42% |
| 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） | 14.44% | 8.08% | - |
| 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） | 13.50% | 7.61% | - |
| 基本每股收益 | 0.09 | 0.05 | |

(二) 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例% |
|-----------------|---------------|---------------|--------|
| 资产总计 | 63,711,462.30 | 53,634,916.77 | 18.79% |
| 负债总计 | 35,944,252.15 | 29,606,957.16 | 21.40% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 27,767,210.15 | 24,027,959.61 | 15.56% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 0.69 | 0.60 | 15.00% |
| 资产负债率%（母公司） | 56.42% | 54.83% | - |
| 资产负债率%（合并） | 56.42% | 54.83% | - |
| 流动比率 | 1.64 | 1.65 | - |
| 利息保障倍数 | 11.14 | 7.14 | - |

(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 | 2,097,996.39 | -2,694,376.54 | 177.87% |
| 应收账款周转率 | 2.47 | 2.58 | - |
| 存货周转率 | 0.83 | 0.94 | - |

（四） 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|----------|--------|---------|-------|
| 总资产增长率% | 18.79% | 15.77% | - |
| 营业收入增长率% | 12.13% | 6.63% | - |
| 净利润增长率% | 84.81% | 181.38% | - |

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（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（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，报告期内公司拥有实用新型有效专利 17 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、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：中核、中广核、长江三峡集团（水电）、南京高速传动（风电），江苏利港电力（火电），神华宁煤集团，京东方、咸阳彩虹光电等等。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。

（二） 经营情况回顾

1、 资产负债结构分析

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 本期期末 | | 本期期初 | | 变动比例% |
|--------|---------------|----------|---------------|----------|---------|
| | 金额 | 占总资产的比重% | 金额 | 占总资产的比重% | |
| 货币资金 | 4,013,391.35 | 6.30% | 2,660,772.93 | 4.96% | 50.84% |
| 应收票据 | 376,054.00 | 0.59% | 2,263,030.20 | 4.22% | -83.38% |
| 应收账款 | 15,007,530.38 | 23.56% | 13,391,381.89 | 24.97% | 12.07% |
| 应收账款融资 | 2,805,150.72 | 4.40% | 3,679,119.08 | 6.86% | -23.75% |
| 存货 | 25,316,567.22 | 39.74% | 19,987,771.21 | 37.27% | 26.66% |
| 预付账款 | 1,355,905.41 | 2.13% | 333,866.68 | 0.62% | 306.12% |
| 其他流动资产 | 9,468,332.17 | 14.86% | 6,047,738.68 | 11.28% | 56.56% |

| | | | | | |
|-------|---------------|--------|---------------|--------|---------|
| 固定资产 | 4,662,542.25 | 7.32% | 4,789,925.31 | 8.93% | -2.66% |
| 应付票据 | 4,184,548.46 | 6.57% | 4,099,568.40 | 7.64% | 2.07% |
| 应付账款 | 11,459,817.71 | 17.99% | 7,432,772.46 | 13.86% | 54.18% |
| 短期借款 | 8,400,000.00 | 13.18% | 3,003,752.09 | 6.60% | 179.65% |
| 合同负债 | 617,194.64 | 0.97% | 1,324,412.55 | 2.47% | -53.40% |
| 其他应付款 | 10,741,829.81 | 16.86% | 12,186,604.13 | 22.72% | -11.86% |
| 其他应收款 | 565,958.42 | 0.89% | 203,370.60 | 0.38% | 178.29% |

项目重大变动原因:

| |
|--|
| 1、应收账款：本期销售收入较上年同期增加 381.37 万元，其中大部分为赊销，系本期应收账款增加的主要原因。 |
| 2、存货：本期购入原材料较上期增加 246.61 万元，在产品较上期增加 216.84 万元，系本期存货增加的主要原因。 |
| 3、其他流动资产：期末银行理财款增加 380 万元，系本期其他流动资产增加的主要原因。 |
| 4、短期借款：增加企业流动资金储备，本期增加短期借款。 |
| 5、其他应付款：本期偿还企业间拆借款 150 万元，系本期其他应付款减少的主要原因。 |

2、营业情况与现金流量分析

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | | 变动比例% |
|---------------|---------------|-----------|---------------|-----------|----------|
| | 金额 | 占营业收入的比重% | 金额 | 占营业收入的比重% | |
| 营业收入 | 35,248,830.46 | 100.00% | 31,435,148.60 | 100.00% | 12.13% |
| 营业成本 | 19,723,139.80 | 55.95% | 19,504,444.61 | 62.05% | 1.12% |
| 销售费用 | 6,354,216.75 | 18.03% | 5,343,338.40 | 17.00% | 18.92% |
| 管理费用 | 2,776,624.47 | 7.88% | 2,620,703.56 | 8.34% | 5.95% |
| 研发费用 | 2,226,616.68 | 6.32% | 1,457,912.01 | 4.64% | 52.73% |
| 财务费用 | 393,876.07 | 1.12% | 336,815.20 | 1.07% | 16.94% |
| 其他收益 | 52,000.00 | 0.15% | 73,261.26 | 0.23% | -29.02% |
| 投资收益 | 74,277.60 | 0.21% | 20,850.90 | 0.07% | 256.23% |
| 资产处置收益 | -411.97 | 0% | - | - | -100.00% |
| 营业利润 | 3,623,025.66 | 10.28% | 2,000,722.65 | 6.36% | 81.09% |
| 营业外收入 | 119,730.99 | 0.34% | 22,521.91 | 0.07% | 431.62% |
| 营业外支出 | 3,506.11 | 0.01% | | | 100.00% |
| 净利润 | 3,739,250.54 | 10.61% | 2,023,244.56 | 6.44% | 84.81% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,097,996.39 | - | -2,694,376.54 | - | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -4,179,613.57 | - | 636,650.39 | - | -756.50% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 3,433,276.53 | - | 1,735,074.85 | - | 13.35% |

| | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|
| 额 | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|

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 381.37 万元，高于本期成本、费用的增加量 222.31 万元，系本期营业利润、净利润增加的主要原因。
- 2、销售费用：本期销售费用较上年同期增加 101.09 万元，其中支付销售人员薪资、运费、业务推广费和服务费增加所致。
- 3、经营活动产生的现金流量净额：本期经营活动产生的现金流量的净额为 209.79 万元，与上期相比变动较大的主要原因系本期收回赊购商品款较上期同期增加 1763.1 万元，高于本期经营活动现金流出增量 1218.93 万元所致。
- 4、投资活动产生的现金流量净额：本期投资活动产生的现金流量的净额为-417.96 万元，与上期相比变动较大的主要原因系本期将暂时闲置资金申购银行理财产品所致。
- 5、筹资活动产生的现金流量净额：本期筹资活动产生的现金流量净额为 343.33 万元，与上期相比变动较大的主要原因系本期取得银行借款 540 万元。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目 | 金额 |
|--|-------------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | -411.97 |
| 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） | 52,000.00 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 74,277.60 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 116,224.88 |
| 非经常性损益合计 | 242,090.51 |
| 所得税影响数 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | |
| 非经常性损益净额 | 242,090.51 |

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 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

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

2018 年 12 月 7 日，中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 21 号——租赁〉的通知》（财会〔2018〕35 号）（以下简称“新租赁准则”），新租赁准则要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施

行。根据上述会计准则的修订及执行期限要求，公司对会计政策相关内容进行调整，并从 2021 年 1 月 1 日起开始执行。

根据新旧准则衔接规定，公司自 2021 年 1 月 1 日起按新租赁准则要求进行会计报表列报，不追溯调整 2020 年可比数，本次会计政策变更不影响公司 2020 年度股东权益、净利润等相关财务指标，也未对本期股东权益、净利润等相关财务指标产生影响。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

（一） 主要控股参股公司基本情况

适用 不适用

（二） 主要参股公司业务分析

适用 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 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

适用 不适用

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

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

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

| 交易类型 | 审议金额 | 交易金额 |
|------------|------|------|
| 资产或股权收购、出售 | - | - |
| 与关联方共同对外投资 | - | - |

| | | |
|--------------|---------------|---------------|
| 债权债务往来或担保等事项 | - | - |
| 与关联方资金拆借 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

2021年上半年公司获得关联方长凯（北京）投资有限公司提供的借款人民币共计10,000,000.00元（不含利息），借款利息参照公司同期银行贷款利息水平，上半年度发生借款利息支出246,575.34元。上述关联交易系公司业务发展的需要，有助于补足公司经营性的资金需求。上述关联交易议案董事会因非关联董事不足半数，直接提交股东大会审议，股东大会审议一致通过。即公司与关联方在公平、公正、公开的基础上自愿达成的，关联交易价格公允，对公司的财务状况、经营成果、业务完整和独立性无重大影响。

（四） 承诺事项的履行情况

| 临时公告索引 | 承诺主体 | 承诺类型 | 承诺开始日期 | 承诺结束日期 | 承诺履行情况 |
|--------|------------|--------|------------|--------|--------|
| 挂牌 | 董监高 | 同业竞争承诺 | 2015年2月16日 | - | 正在履行中 |
| 挂牌 | 董监高 | 关联交易承诺 | 2015年2月16日 | - | 正在履行中 |
| 挂牌 | 实际控制人或控股股东 | 同业竞争承诺 | 2015年2月16日 | - | 正在履行中 |
| 挂牌 | 实际控制人或控股股东 | 关联交易承诺 | 2015年2月16日 | - | 正在履行中 |

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

挂牌前，公司股东、公司董事、监事、高管人员均出具《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。

（五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产名称 | 资产类别 | 权利受限类型 | 账面价值 | 占总资产的比例% | 发生原因 |
|--------|------|--------|--------------|----------|-----------|
| 货币资金 | 流动资产 | 质押 | 1,524,655.28 | 2.39% | 银行承兑汇票保证金 |
| 应收款项融资 | 流动资产 | 质押 | 2,805,150.72 | 4.40% | 银行承兑汇票质押 |
| 总计 | - | - | 4,329,806.00 | 6.79% | - |

资产权利受限事项对公司的影响：

公司资产受限原因主要系银行承兑汇票保证金和银行承兑汇票质押，属于正常日常经营活动所需，受限资产占公司总资产的比例较低，对公司日常生产经营不会产生影响。

第五节 股份变动和融资

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% | -600,000 | 12,400,000 | 31% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 4,100,000 | 10.25% | -600,000 | 3,500,000 | 8.75% | |
| | 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% | 600,000 | 27,600,000 | 69% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 12,300,000 | 30.75% | 600,000 | 12,900,000 | 32.25% | |
| | 董事、监事、高管 | 14,700,000 | 36.75% | 0 | 14,700,000 | 36.75% | |
| | 核心员工 | - | 0% | 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

报告期内于红辞去董事职务，公告编号：2021-001。于红辞去董事后申请办理了公司股票的限售登记手续。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例% | 期末持有有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有的质押股份数量 | 期末持有的司法冻结股份数量 |
|----|------|------------|------|------------|---------|-------------|-------------|-------------|---------------|
| 1 | 李岩 | 14,000,000 | 0 | 14,000,000 | 35.00% | 10,500,000 | 3,500,000 | 0 | 0 |
| 2 | 张叔威 | 13,600,000 | 0 | 13,600,000 | 34.00% | 10,200,000 | 3,400,000 | 0 | 0 |
| 3 | 刘冬立 | 4,000,000 | 0 | 4,000,000 | 10.00% | 3,000,000 | 1,000,000 | 0 | 0 |
| 4 | 龙佩凤 | 4,000,000 | 0 | 4,000,000 | 10.00% | 0 | 4,000,000 | 0 | 0 |
| 5 | 于红 | 2,400,000 | 0 | 2,400,000 | 6.00% | 2,400,000 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | |
|----|-----|------------|---|------------|---------|------------|------------|---|---|
| 6 | 陆汝洁 | 2,000,000 | 0 | 2,000,000 | 5.00% | 1,500,000 | 500,000 | 0 | 0 |
| 合计 | | 40,000,000 | 0 | 40,000,000 | 100.00% | 27,600,000 | 12,400,000 | 0 | 0 |

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、 控股股东、实际控制人变化情况

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 2021 年 6 月 30 日，两人合计持有公司 41.00% 的股份，且李岩担任公司副董事。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 2020 年 10 月，任普瑞奇科技（北京）股份有限公司董事、总经理。2020 年 11 月至今任公司副董事长，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 2020 年 5 月，任公司董事。2020 年 5 月辞去公司董事职务，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。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一）报告期内的股票发行情况

适用 不适用

（二）存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生年月 | 任职起止日期 | |
|-----------|----------|----|----------|-------------|-----------|
| | | | | 起始日期 | 终止日期 |
| 张叔威 | 董事长 | 男 | 1944年1月 | 2020年9月7日 | 2023年9月6日 |
| 李岩 | 副董事长 | 男 | 1961年8月 | 2021年10月19日 | 2023年9月6日 |
| 马永清 | 总经理、董事 | 男 | 1973年10月 | 2021年10月19日 | 2023年9月6日 |
| 陆汝洁 | 副总经理 | 女 | 1962年1月 | 2020年9月7日 | 2023年9月6日 |
| 刘莉 | 财务总监 | 女 | 1980年11月 | 2020年9月7日 | 2023年9月6日 |
| 廖支援 | 首席技术官 | 男 | 1959年8月 | 2020年9月7日 | 2023年9月6日 |
| 刘冬立 | 董事、董事会秘书 | 男 | 1962年12月 | 2020年9月7日 | 2023年9月6日 |
| 韩健 | 董事 | 男 | 1952年11月 | 2021年5月17日 | 2023年9月6日 |
| 李冬梅 | 监事会主席 | 女 | 1954年8月 | 2020年9月7日 | 2023年9月6日 |
| 张杰 | 职工监事 | 女 | 1982年9月 | 2020年9月7日 | 2023年9月6日 |
| 廖芸 | 监事 | 女 | 1961年7月 | 2020年9月7日 | 2023年9月6日 |
| 董事会人数: | | | | | 5 |
| 监事会人数: | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数: | | | | | 5 |

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

李冬梅与李岩系姐弟关系。

(二) 变动情况

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

适用 不适用

| 姓名 | 期初职务 | 变动类型 | 期末职务 | 变动原因 |
|----|------|------|------|------|
| 于红 | 董事 | 离任 | 无 | 个人原因 |
| 韩健 | 无 | 新任 | 董事 | 选举 |

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

1、 报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

适用 不适用

2、 报告期内新任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历等情况:

韩健，男，1952年出生，无境外居留权，留日研究生。1974.3至1977.12：北京工业大学，无线电系，微电子学专业；1978.1至1978.6：北京市仪表局器件一厂，技术员；1978.7至1980.8：清华大学，电子工程系，计算机专业（代培研究生）；1980.9至1981.12：北京市仪表局器件一厂，工程师；1982.1至1983.12：日本冲电气研究院，CAD辅助设计（研究生）；1984.1至1985.8：中

美国国际工程公司，通讯主管；1985.9 至 1990.12：一九九〇年北京亚运会组委会技术部，处长兼亚运会会计记分系统总指挥； 1991.1 至 2013.12：国家体育总局体育信息中心，处长；2014.1 至今；退休（退休后社会兼职）；财政部政府采购专家库专家（信息类）；中国核工业集团专家库专家（信息类）；国家能源集团专家库专家（信息类）；中国兵器集团专家库专家（信息类）四川世界大学生运动会特聘专家。公告编号：2021-008

（四） 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 管理人员 | 19 | 18 |
| 生产人员 | 42 | 55 |
| 销售人员 | 31 | 33 |
| 技术人员 | 30 | 27 |
| 财务人员 | 5 | 6 |
| 员工总计 | 127 | 139 |

（二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

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 | 2021年6月30日 | 2021年1月1日 |
|---------------|-------|----------------------|----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 五（一）1 | 4,013,391.35 | 2,660,772.93 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 五（一）2 | 376,054.00 | 2,263,030.20 |
| 应收账款 | 五（一）3 | 15,007,530.38 | 13,391,381.89 |
| 应收款项融资 | 五（一）4 | 2,805,150.72 | 3,679,119.08 |
| 预付款项 | 五（一）5 | 1,355,905.41 | 333,866.68 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 五（一）6 | 565,958.42 | 203,370.60 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 五（一）7 | 25,316,567.22 | 19,987,771.21 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 五（一）8 | 9,468,332.17 | 6,047,738.39 |
| 流动资产合计 | | 58,908,889.67 | 48,567,050.98 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |

| | | | |
|----------------|------------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 五（一）9 | 4,662,542.25 | 4,789,925.31 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 五（一） 10 | 8,748.58 | 24,234.34 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 五（一） 11 | 131,281.80 | 178,106.14 |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | 五（一） 12 | | 75,600.00 |
| 非流动资产合计 | | 4,802,572.63 | 5,067,865.79 |
| 资产总计 | | 63,711,462.30 | 53,634,916.77 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 五（一） 13 | 8,400,000.00 | 3,003,752.09 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 五（一） 14 | 4,184,548.46 | 4,099,568.40 |
| 应付账款 | 五（一） 15 | 11,459,817.71 | 7,632,772.46 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 五（一） 16 | 617,194.64 | 1,172,046.50 |
| 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） 17 | 72,972.90 | 741,180.80 |
| 应交税费 | 五（一） 18 | 387,653.33 | 618,666.73 |
| 其他应付款 | 五（一） 19 | 10,741,829.81 | 12,186,604.13 |
| 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 | 五（一） 20 | 80,235.30 | 152,366.05 |
| 流动负债合计 | | 35,944,252.15 | 29,606,957.16 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | | 35,944,252.15 | 29,606,957.16 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 五（一） 21 | 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） 22 | 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） 23 | 224,820.26 | 224,820.26 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 五（一） 24 | -12,470,214.40 | -16,209,464.94 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 27,767,210.15 | 24,027,959.61 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 27,767,210.15 | 24,027,959.61 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 63,711,462.30 | 53,634,916.77 |

法定代表人：张叔威

主管会计工作负责人：刘莉

会计机构负责人：刘莉

(二) 利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2021年1-6月 | 2020年1-6月 |
|-------------------------------|------------|---------------|---------------|
| 一、营业总收入 | 五(二)1 | 35,248,830.46 | 31,435,148.60 |
| 其中：营业收入 | 五(二)1 | 35,248,830.46 | 31,435,148.60 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 31,751,670.43 | 29,528,538.11 |
| 其中：营业成本 | 五(二)1 | 19,723,139.80 | 19,504,444.61 |
| 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 | 277,196.66 | 265,324.33 |
| 销售费用 | 五(二)3 | 6,354,216.75 | 5,343,338.40 |
| 管理费用 | 五(二)4 | 2,776,624.47 | 2,620,703.56 |
| 研发费用 | 五(二)5 | 2,226,616.68 | 1,457,912.01 |
| 财务费用 | 五(二)6 | 393,876.07 | 336,815.20 |
| 其中：利息费用 | | 368,899.55 | 329,369.02 |
| 利息收入 | | 3,567.68 | 1,091.39 |
| 加：其他收益 | 五(二)7 | 52,000.00 | 73,261.26 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 五(二)8 | 74,277.60 | 20,850.90 |
| 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） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 五(二)9 | -411.97 | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 3,623,025.66 | 2,000,722.65 |
| 加：营业外收入 | 五(二) 10 | 119,730.99 | 22,521.91 |
| 减：营业外支出 | 五(二) | 3,506.11 | |

| | | | |
|-----------------------------|----|--------------|--------------|
| | 11 | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 3,739,250.54 | 2,023,244.56 |
| 减：所得税费用 | | | |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 3,739,250.54 | 2,023,244.56 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | | |
| （一）按经营持续性分类： | - | - | - |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 3,739,250.54 | 2,023,244.56 |
| 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） | | 3,739,250.54 | 2,023,244.56 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| （5）其他 | | | |
| 2.将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| （2）其他债权投资公允价值变动 | | | |
| （3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| （4）其他债权投资信用减值准备 | | | |
| （5）现金流量套期储备 | | | |
| （6）外币财务报表折算差额 | | | |
| （7）其他 | | | |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 3,739,250.54 | 2,023,244.56 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 3,739,250.54 | 2,023,244.56 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | 0.09 | 0.05 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | 0.09 | 0.05 |

法定代表人：张叔威

主管会计工作负责人：刘莉

会计机构负责人：刘莉

(三) 现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2021年1-6月 | 2020年1-6月 |
|---------------------------|-------|----------------------|----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 38,490,940.30 | 20,859,994.74 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五（三）1 | 610,441.22 | 1,259,646.49 |
| 经营活动现金流入小计 | | 39,101,381.52 | 22,119,641.23 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 15,408,016.27 | 6,234,721.33 |
| 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 | | 10,215,924.52 | 8,691,949.50 |
| 支付的各项税费 | | 2,781,711.58 | 2,610,736.59 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五（三）2 | 8,597,732.76 | 7,276,610.35 |
| 经营活动现金流出小计 | | 37,003,385.13 | 24,814,017.77 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 2,097,996.39 | -2,694,376.54 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 74,277.60 | 20,850.90 |
| 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 | 6,300,000.00 | 5,700,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 6,374,277.60 | 5,720,850.90 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 453,891.17 | 184,200.51 |
| 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 | 10,100,000.00 | 4,900,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 10,553,891.17 | 5,084,200.51 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -4,179,613.57 | 636,650.39 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 5,400,000.00 | 763,609.00 |
| 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 | | 1,500,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 5,400,000.00 | 2,263,609.00 |
| 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 | | 234,130.70 | 424.61 |
| 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 | 1,732,592.77 | 528,109.54 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 1,966,723.47 | 528,534.15 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 3,433,276.53 | 1,735,074.85 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 959.07 | 1,715.62 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 1,352,618.42 | -320,935.68 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 2,660,772.93 | 1,998,817.30 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 4,013,391.35 | 1,677,881.62 |

法定代表人：张叔威

主管会计工作负责人：刘莉

会计机构负责人：刘莉

三、 财务报表附注

(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 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 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 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 3. 是否存在前期差错更正 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 5. 存在控制关系的关联方是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 8. 是否存在向所有者分配利润的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 2 |
| 10. 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 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 12. 是否存在企业结构变化情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 13. 重大的长期资产是否转让或者出售 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 15. 是否存在重大的研究和开发支出 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 16. 是否存在重大的资产减值损失 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 17. 是否存在预计负债 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

附注事项索引说明:

1、2018年12月7日，中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）发布了《关于修订印发〈企业会计准则第21号——租赁〉的通知》（财会〔2018〕35号）（以下简称“新租赁准则”），新租赁准则要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。根据上述会计准则的修订及执行期限要求，公司对会计政策相关内容进行调整，并从2021年1月1日起开始执行。

根据新旧准则衔接规定，公司自2021年1月1日起按新租赁准则要求进行会计报表列报，不追溯调整2020年可比数，本次会计政策变更不影响公司2020年度股东权益、净利润等相关财务指标，也未对本期股东权益、净利润等相关财务指标产生影响。

2、分部报告信息详见附注“十、其他重要事项之分部信息”。

(二) 财务报表项目附注

普瑞奇科技（北京）股份有限公司
财务报表附注
2021 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 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 2021 年 8 月 18 日第三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《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

（2）金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

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

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

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

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

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

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

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表上列示的账面价值；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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |

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) | 0.00 |
| 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

发出存货采用月末一次加权平均法。

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) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

(十一) 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

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

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

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

2. 收入计量原则

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

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

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

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

3. 收入确认的具体方法

公司主要销售滤油机、滤油滤芯、普通滤芯、凝结水滤芯等产品，属于在某一时刻履行的履约义务。内销收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。外销收入在公司已根据合同约定将产品报关，取得报关单，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认。

（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

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。

（十七）合同资产、合同负债

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

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

（十八）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。

（十九）重要会计政策变更

2018年12月7日，中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）发布了《关于修订印发〈企业会计准则第21号——租赁〉的通知》（财会〔2018〕35号）（以下简称“新租赁准则”），新租赁准则要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。根据上述会计准则的修订及执行期限要求，公司对会计政策相关内容进行调整，并从2021年1月1日起开始执行。

根据新旧准则衔接规定，公司自2021年1月1日起按新租赁准则要求进行会计报表列报，不追溯调整2020年可比数，本次会计政策变更不影响公司2020年度股东权益、净利润等相关财务指标，也未对本期股东权益、净利润等相关财务指标产生影响。

四、税项

（一）主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|-----|
| 增值税 | 以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税税额 | 7% |
| 教育费附加 | 实际缴纳的流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 实际缴纳的流转税税额 | 2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15% |

（二）税收优惠

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

（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 | 6,216.28 | 3,582.28 |
| 银行存款 | 2,482,519.79 | 1,939,584.07 |

| | | |
|-----------|--------------|--------------|
| 其他货币资金[注] | 1,524,655.28 | 717,606.58 |
| 合 计 | 4,013,391.35 | 2,660,772.93 |

[注]其他货币资金系银行承兑汇票保证金

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 | 376,054.00 | 100 | | | 376,054.00 |
| 其中：银行承兑汇票 | 250,000.00 | 66.48 | | | 250,000.00 |
| 商业承兑汇票 | 126,054.00 | 33.52 | | | 126,054.00 |
| 合 计 | 376,054.00 | 100 | | | 376,054.00 |

(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 | 2,263,030.20 | 100 | | | 2,263,030.20 |
| 其中：银行承兑汇票 | 30,576.00 | 1.35 | | | 30,576.00 |
| 商业承兑汇票 | 2,232,454.20 | 98.65 | | | 2,232,454.20 |
| 合 计 | 2,263,030.20 | 100 | | | 2,263,030.20 |

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 | 250,000.00 | | |
| 商业承兑汇票组合 | 126,054.00 | | |
| 小 计 | 376,054.00 | | |

(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] | 1,008,922.90 | |
| 商业承兑汇票 | | |
| 小 计 | 1,008,922.90 | |

[注]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 | 15,093,333.12 | 100 | 86,855.74 | 0.58 | 15,007,530.38 |
| 合计 | 15,093,333.12 | 100 | 86,855.74 | 0.58 | 15,007,530.38 |

(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 | 13,478,237.63 | 100 | 86,855.74 | 0.64 | 13,391,381.89 |
| 合计 | 13,478,237.63 | 100 | 86,855.74 | 0.64 | 13,391,381.89 |

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 | 14,224,775.74 | | |
| 1-2年 | 868,557.38 | 86,855.74 | 10.00 |
| 小计 | 15,093,333.12 | 86,855.74 | 0.58 |

(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 | |
| 按组合计提坏账准备 | 86,855.74 | | | | | | | 86,855.74 |
| 小计 | 86,855.74 | | | | | | | 86,855.74 |

(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 |
|--------------|--------------|---------------|------|
| 咸阳彩虹光电科技有限公司 | 2,034,473.47 | 13.48 | |
| 上海澄涵贸易商行 | 1,762,464.00 | 11.68 | |

| | | | |
|--------------|--------------|-------|-----------|
| 南京国源电气有限公司 | 1,657,614.00 | 10.98 | 50,563.60 |
| 上海瑞荟流体技术有限公司 | 1,231,623.80 | 8.16 | |
| 苏州理美科技发展有限公司 | 709,926.00 | 4.70 | |
| 小 计 | 7,396,101.27 | 49.00 | |

4. 应收款项融资

(1) 明细情况

1) 类别明细

| 项 目 | 期末数 | | | | | |
|------|--------------|------|------|--------|--------------|------|
| | 初始成本 | 利息调整 | 应计利息 | 公允价值变动 | 账面价值 | 减值准备 |
| 应收票据 | 2,805,150.72 | | | | 2,805,150.72 | |
| 合 计 | 2,805,150.72 | | | | 2,805,150.72 | |

(续上表)

| 项 目 | 期初数 | | | | | |
|------|--------------|------|------|--------|--------------|------|
| | 初始成本 | 利息调整 | 应计利息 | 公允价值变动 | 账面价值 | 减值准备 |
| 应收票据 | 3,679,119.08 | | | | 3,679,119.08 | |
| 合 计 | 3,679,119.08 | | | | 3,679,119.08 | |

2) 采用组合计提减值准备的应收款项融资

| 项 目 | 期末数 | | |
|---------|--------------|------|---------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 计提比例(%) |
| 票据池业务融资 | 2,805,150.72 | | |
| 小 计 | 2,805,150.72 | | |

(2) 期末公司已质押的应收票据情况

| 项 目 | 期末已质押金额 |
|--------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 2,805,150.72 |
| 小 计 | 2,805,150.72 |

5. 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 | 1,355,905.41 | 100 | | 1,355,905.41 | 333,866.68 | 100 | | 333,866.68 |
| 合 计 | 1,355,905.41 | 100 | | 1,355,905.41 | 333,866.68 | 100 | | 333,866.68 |

(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 | 612,432.50 | 45.17 |
| 上海震环化工科技有限公司 | 88,000.00 | 6.49 |
| 迈博瑞生物膜技术(南通)有限公司 | 78,000.00 | 5.75 |
| 登福机械(上海)有限公司 | 76,860.00 | 5.67 |
| 北京方德精密化工设备有限公司 | 70,000.00 | 5.16 |
| 小 计 | 925,292.50 | 68.24 |

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种 类 | 期末数 | | | | |
|-----------|------------|--------|------------|----------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按组合计提坏账准备 | 900,300.57 | 100 | 334,342.15 | 37.14 | 565,958.42 |
| 合 计 | 900,300.57 | 100 | 334,342.15 | 37.14 | 565,958.42 |

(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 (%) | |
| 按组合计提坏账准备 | 537,712.75 | 100 | 334,342.15 | 62.18 | 203,370.60 |
| 合 计 | 537,712.75 | 100 | 334,342.15 | 62.18 | 203,370.60 |

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 | 900,300.57 | 334,342.15 | 27.14 |
| 其中：1 年以内 | 496,614.27 | | |
| 1-2 年 | 1,000.00 | 100 | 10 |
| 2-3 年 | 37,855.61 | 11,356.68 | 30 |
| 3-4 年 | 83,890.44 | 41,945.22 | 50 |
| 5 年以上 | 280,940.25 | 280,940.25 | 100 |

| | | | |
|-----|------------|------------|-------|
| 小 计 | 900,300.57 | 334,342.15 | 37.14 |
|-----|------------|------------|-------|

(2) 坏账准备变动情况

| 项 目 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 小 计 |
|----------|--------------------|------------------------------|------------------------------|------------|
| | 未来 12 个月 预期信用损失 | 整个存续期预期信 用损失(未发生信 用减值) | 整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值) | |
| 期初数 | | 334,342.15 | | 334,342.15 |
| 期初数在本期 | --- | --- | --- | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | | 0.00 | | 0.00 |
| 本期收回 | | | | |
| 本期转回 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末数 | | 334,342.15 | | 334,342.15 |

(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 | 436,421.50 | 433,986.30 |
| 应收暂付款 | 390,994.92 | 22,900.00 |
| 代扣代缴统筹金 | 72,884.15 | 80,826.45 |
| 合 计 | 900,300.57 | 537,712.75 |

(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 |
|-------------------------|-------|------------|-------|--------------------|------------|
| 北京亦庄新瀛投资管理 有限公司 | 押金保证金 | 388,446.10 | [注] | 43.15 | 309,714.45 |
| 北京东方鸿业液压机械 有限公司涿鹿分公司 | 应收暂付款 | 128,495.00 | 1 年以内 | 14.27 | |
| 上海慧谷白猫科技园有 限公司 | 应收暂付款 | 85,478.92 | 1 年以内 | 9.49 | |
| 上海慧谷白猫科技园有 限公司 | 押金保证金 | 47,975.40 | 3-4 年 | 5.33 | 23,987.70 |
| 上海傲韵自动化设备有 限公司 | 应收暂付款 | 38,700.00 | 1 年以内 | 4.3 | |

| | | | | | |
|-----|--|------------|--|-------|------------|
| 小 计 | | 689,095.42 | | 76.54 | 333,702.15 |
|-----|--|------------|--|-------|------------|

[注]账龄 1 年以内 35,535.20 元, 2-3 年 36,055.61 元, 3-4 年 35,915.04 元, 5 年以上 280,940.25 元

7. 存货

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 10,592,140.75 | 752,585.41 | 9,839,555.34 | 8,579,447.14 | 752,585.41 | 7,826,861.73 |
| 在产品 | 5,861,215.78 | 10,361.07 | 5,850,854.71 | 3,692,819.99 | 10361.07 | 3,682,458.92 |
| 库存商品 | 8,578,159.70 | 264,473.16 | 8,313,686.54 | 7,911,559.10 | 264,473.16 | 7,647,085.94 |
| 发出商品 | 455,778.17 | | 455,778.17 | 428,070.90 | | 428,070.90 |
| 委托加工物资 | 321,172.88 | | 321,172.88 | 46,878.31 | | 46,878.31 |
| 包装物 | 279,857.10 | 7,357.53 | 272,499.57 | 228,846.10 | 7357.53 | 221,488.57 |
| 周转材料 | 263,020.01 | | 263,020.01 | 134,926.84 | | 134,926.84 |
| 合 计 | 26,351,344.39 | 1,034,777.17 | 25,316,567.22 | 21,022,548.38 | 1,034,777.17 | 19,987,771.21 |

(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 | 752,585.41 | | | | | 752,585.41 |
| 在产品 | 10361.07 | | | | | 10,361.07 |
| 库存商品 | 264,473.16 | | | | | 264,473.16 |
| 包装物 | 7357.53 | | | | | 7,357.53 |
| 小 计 | 1,034,777.17 | | | | | 1,034,777.17 |

8. 其他流动资产

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|--------------|--------------|
| 理财产品 | 9,400,000.00 | 5,600,000.00 |
| 待摊费用 | 29,153.43 | 408,559.65 |
| 预交企业所得税 | 39,178.74 | 39,178.74 |
| 待认证进项税 | | |
| 待抵扣进项税 | | |
| 合 计 | 9,468,332.17 | 6,047,738.39 |

9. 固定资产

1) 明细情况

| 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 | 12,398,435.49 | 1,825,649.00 | 653,272.92 | 567,000.00 | 606,826.56 | 16,051,183.97 |
| 本期增加金额 | 451,456.66 | 12,776.42 | 70,220.21 | 19,550.00 | 65,160.09 | 619,163.38 |
| 1) 购置 | 451,456.66 | 12,776.42 | 70,220.21 | 19,550.00 | 65,160.09 | 619,163.38 |
| 2) 在建工程转入 | | | | | | 0.00 |
| 本期减少金额 | 130,582.94 | 80652.45 | 63,967.53 | 0.00 | 0 | 275,202.92 |
| 1) 处置或报废 | 130,582.94 | 80652.45 | 63,967.53 | | | 275,202.92 |
| 期末数 | 12,719,309.21 | 1,757,772.97 | 659,525.60 | 586,550.00 | 671,986.65 | 16,395,144.43 |
| 累计折旧 | | | | | | |
| 期初数 | 8,654,153.88 | 1,292,529.80 | 496,752.97 | 386,016.64 | 431,805.37 | 11,261,258.66 |
| 本期增加金额 | 553,391.42 | 64,248.47 | 44,619.88 | 21,585.75 | 26,710.26 | 710,555.78 |
| 1) 计提 | 553,391.42 | 64,248.47 | 44,619.88 | 21,585.75 | 26,710.26 | 710,555.78 |
| 本期减少金额 | 106,938.49 | 69021.2 | 63,252.57 | 0.00 | 0 | 239,212.26 |
| 1) 处置或报废 | 106,938.49 | 69021.2 | 63,252.57 | | | 239,212.26 |
| 期末数 | 9,100,606.81 | 1,287,757.07 | 478,120.28 | 407,602.39 | 458,515.63 | 11,732,602.18 |
| 账面价值 | | | | | | |
| 期末账面价值 | 3,618,702.40 | 470,015.90 | 181,405.32 | 178,947.61 | 213,471.02 | 4,662,542.25 |
| 期初账面价值 | 3,744,281.61 | 533,119.20 | 156,519.95 | 180,983.36 | 175,021.19 | 4,789,925.31 |

10. 无形资产

(1) 明细情况

| 项 目 | 软件使用权 | 合 计 |
|--------|------------|------------|
| 账面原值 | | |
| 期初数 | 335,688.26 | 335,688.26 |
| 本期增加金额 | | |
| 1) 购置 | | |
| 期末数 | 335,688.26 | 335,688.26 |
| 累计摊销 | | |
| 期初数 | 311,453.92 | 311,453.92 |
| 本期增加金额 | 15,485.76 | 15,485.76 |
| 1) 计提 | 15,485.76 | 15,485.76 |
| 期末数 | 326,939.68 | 326,939.68 |
| 账面价值 | | |
| 期末账面价值 | 8,748.58 | 8,748.58 |
| 期初账面价值 | 24,234.34 | 24,234.34 |

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 | 151,254.71 | 23,270.00 | 49,955.76 | 124,568.95 |
| 软件实施费 | | | | |
| 其他改造支出 | 26,851.43 | | 20,138.58 | 6,712.85 |
| 合 计 | 178,106.14 | 23,270.00 | 70,094.34 | 131,281.80 |

12. 其他非流动资产

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|-----|-----------|
| 预付长期资产款项 | | 75,600.00 |
| 合 计 | | 75,600.00 |

13. 短期借款

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------|--------------|--------------|
| 信用借款 | 8,400,000.00 | 3,003,752.09 |
| 合 计 | 8,400,000.00 | 3,003,752.09 |

14. 应付票据

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 4,184,548.46 | 4,099,568.40 |
| 合 计 | 4,184,548.46 | 4,099,568.40 |

15. 应付账款

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----|---------------|--------------|
| 材料款 | 11,459,817.71 | 7,632,772.46 |
| 合 计 | 11,459,817.71 | 7,632,772.46 |

16. 合同负债

| 项 目 | 期末数 | 期初数[注] |
|-----|------------|--------------|
| 货款 | 617,194.64 | 1,172,046.50 |
| 合 计 | 617,194.64 | 1,172,046.50 |

[注]期初数与上年年末数(2020年12月31日)差异详见本财务报表附注三(十九)企业会计准则变

化引起的会计政策变更之说明

17. 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 | 741,180.80 | 9,987,427.07 | 10,655,634.97 | 72,972.90 |
| 离职后福利—设定提存计划 | | 813,572.61 | 813,572.61 | |
| 辞退福利 | | 117,900.00 | 117,900.00 | |
| 合 计 | 741,180.80 | 10,918,899.68 | 11,587,107.58 | 72,972.90 |

(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 | 674,594.66 | 7,774,322.18 | 8,448,916.84 | |
| 职工福利费 | | 363,059.07 | 363,059.07 | |
| 社会保险费 | | 645,169.04 | 645,169.04 | |
| 其中：医疗保险费 | | 590,086.18 | 590,086.18 | |
| 工伤保险费 | | 50,185.72 | 50,185.72 | |
| 生育保险费 | | 4,897.14 | 4,897.14 | |
| 住房公积金 | | 404,112.00 | 404,112.00 | |
| 工会经费和职工教育经费 | 66,586.14 | 155,595.74 | 149,208.98 | 72,972.90 |
| 小 计 | 741,180.80 | 9,987,427.07 | 10,655,634.97 | 72,972.90 |

(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 | | 779,287.76 | 779,287.76 | |
| 失业保险费 | | 34,284.85 | 34,284.85 | |
| 小 计 | | 813,572.61 | 813,572.61 | |

18. 应交税费

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|------------|------------|
| 增值税 | 318,007.25 | 502,604.27 |
| 代扣代缴个人所得税 | 31,485.20 | 50,224.38 |
| 城市维护建设税 | 22,260.51 | 38,405.55 |

| | | |
|--------|------------|------------|
| 教育费附加 | 9,540.22 | 16,459.52 |
| 地方教育附加 | 6,360.15 | 10,973.01 |
| 合 计 | 387,653.33 | 618,666.73 |

19. 其他应付款

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------------|---------------|
| 拆借款 | 10,000,000.00 | 11,500,000.00 |
| 押金保证金 | 189,124.57 | 194,722.57 |
| 费用报销 | | 79,294.17 |
| 其他 | 552,705.24 | 412,587.39 |
| 合 计 | 10,741,829.81 | 12,186,604.13 |

(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 | 10,000,000.00 | 尚未到期 |
| 小 计 | 10,000,000.00 | |

20. 其他流动负债

| 项 目 | 期末数 | 期初数[注] |
|--------|-----------|------------|
| 待转销项税额 | 80,235.30 | 152,366.05 |
| 合 计 | 80,235.30 | 152,366.05 |

[注]期初数与上年年末数(2020年12月31日)差异详见本财务报表附注三(十九)企业会计准则变化引起的会计政策变更之说明

21. 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 | 40,000,000.00 | | | | | | 40,000,000.00 |

22. 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 |

23. 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 |

24. 未分配利润

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------|----------------|----------------|
| 期初未分配利润 | -16,209,464.94 | -16,826,630.00 |
| 加：本期净利润 | 3,739,250.54 | 2,023,244.56 |
| 期末未分配利润 | -12,470,214.40 | -14,803,385.44 |

(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 | 35,214,388.99 | 19,723,139.80 | 31,435,148.60 | 19,504,444.61 |
| 其他业务 | 34,441.47 | | | |
| 合 计 | 35,248,830.46 | 19,723,139.80 | 31,435,148.60 | 19,504,444.61 |

2. 税金及附加

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 149,476.63 | 144,980.05 |
| 教育费附加 | 64,061.41 | 62,134.31 |
| 地方教育附加 | 42,707.61 | 41,422.86 |
| 印花税 | 20,201.00 | 16,037.11 |
| 车船税 | 750.00 | 750 |
| 合 计 | 277,196.65 | 265,324.33 |

3. 销售费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 2,671,913.31 | 2,564,848.79 |
| 运费 | 789,766.84 | 620,779.08 |
| 差旅费 | 469,346.42 | 241,892.82 |

| | | |
|-------|--------------|--------------|
| 招待费 | 717,724.54 | 368,899.40 |
| 服务费 | 14,024.68 | 70,077.37 |
| 房租 | 187,693.15 | 157,785.93 |
| 样品 | 186,634.22 | 354,505.98 |
| 售后服务费 | 43,618.42 | 34,896.97 |
| 技术咨询费 | 1,069,085.82 | 830,953.51 |
| 宣传费 | 89,233.39 | 5,492.63 |
| 其他 | 115,175.96 | 93,205.92 |
| 合 计 | 6,354,216.75 | 5,343,338.40 |

4. 管理费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 2,113,422.88 | 1,488,672.22 |
| 服务费 | 184,936.06 | 261,086.18 |
| 改建摊销 | 969.58 | |
| 房租 | 157,902.41 | 157,902.42 |
| 工会经费和职工教育经费 | 155,486.44 | 26.10 |
| 汽车费用 | 72,550.33 | 125,465.63 |
| 审计费 | 149897.26 | 80,889.23 |
| 折旧费 | 62,200.49 | 40,204.48 |
| 其他 | -120,740.98 | 466,457.30 |
| 合 计 | 2,776,624.47 | 2,620,703.56 |

5. 研发费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 1,385,413.32 | 637,343.28 |
| 折旧 | 152,984.93 | 154,665.91 |
| 房租 | 403,326.72 | 403,326.76 |
| 材料 | 58,909.62 | 13,558.66 |
| 水电费 | 55,219.68 | 72,462.30 |
| 物业费 | 35,309.10 | 35,309.04 |
| 工具 | | 3,113.22 |
| 差旅 | 21,521.84 | 478.52 |
| 其他 | 113,931.47 | 137,654.32 |
| 合 计 | 2,226,616.68 | 1,457,912.01 |

6. 财务费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|------------|------------|
| 利息支出 | 368,899.55 | 329,369.02 |
| 减：利息收入 | 3,567.68 | 1,091.39 |

| | | |
|--------|------------|------------|
| 汇兑损失 | 11,531.15 | |
| 减：汇兑收益 | | 4,118.77 |
| 银行手续费 | 17,013.05 | 12,656.34 |
| 合 计 | 393,876.07 | 336,815.20 |

7. 其他收益

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|---------------|-----------|-----------|---------------|
| 与收益相关的政府补助[注] | 52,000.00 | 73,261.26 | 52,000.00 |
| 合 计 | 52,000.00 | 73,261.26 | 52,000.00 |

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)政府补助之说明

8. 投资收益

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|-----------|-----------|
| 理财产品收益 | 74,277.60 | 20,850.90 |
| 合 计 | 74,277.60 | 20,850.90 |

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 |
|----------|---------|-------|---------------|
| 固定资产处置收益 | -411.97 | | |
| 合 计 | -411.97 | | |

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 |
|---------|------------|-----------|---------------|
| 无需支付的款项 | 119,730.99 | 22,521.91 | |
| 合 计 | 119,730.99 | 22,521.91 | |

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 |
|-------------|----------|-------|---------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 3,503.72 | | |
| 罚没支出 | | | |
| 其他 | 2.39 | | |

| | | |
|-----|----------|--|
| 合 计 | 3,506.11 | |
|-----|----------|--|

(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 | 11,000.00 | 260,787.00 |
| 政府补助及个税手续费返还 | 52,000.00 | 73,261.26 |
| 利息收入 | 3,567.68 | 1,091.39 |
| 其他 | 543,873.54 | 924,506.84 |
| 合 计 | 610,441.22 | 1,259,646.49 |

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 | 8,527,197.56 | 7,276,610.35 |
| 保证金 | 35,000.00 | |
| 应收暂付款 | 35,535.20 | |
| 罚款支出 | | |
| 合 计 | 8,597,732.76 | 7,276,610.35 |

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 | 6,300,000.00 | 5,700,000.00 |
| 合 计 | 6,300,000.00 | 5,700,000.00 |

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 | 10,100,000.00 | 4,900,000.00 |
| 合 计 | 10,100,000.00 | 4,900,000.00 |

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 | | 1,500,000.00 |
| 合 计 | | 1,500,000.00 |

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 | 1,500,000.00 | |
| 企业间借款利息 | 232,592.77 | 528,109.54 |
| 合 计 | 1,732,592.77 | 528,109.54 |

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 | 3,739,250.54 | 2,023,244.56 |
| 加: 资产减值准备 | | |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 710,555.78 | 586,470.49 |
| 无形资产摊销 | 15,485.76 | 56,355.32 |
| 长期待摊费用摊销 | 70,094.34 | 222,080.80 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列) | | |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | | |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | | 336,815.20 |
| 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) | 475340.49 | -677776.11 |
| 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) | -5,607,344.34 | -784,176.71 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -3,636,079.97 | -8,143,808.37 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 6,330,693.79 | 3,686,418.28 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,097,996.39 | -2,694,376.54 |
| 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 | 4,013,391.35 | 1,677,881.62 |
| 减: 现金的期初余额 | 2,660,772.93 | 1,998,817.30 |
| 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 | 1,352,618.42 | -320,935.68 |

(2) 现金和现金等价物的构成

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 1) 现金 | 2,488,736.07 | 1,943,166.35 |
| 其中: 库存现金 | 6,216.28 | 3,582.28 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 2,482,519.79 | 1,939,584.07 |
| 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 | 2,488,736.07 | 1,943,166.35 |

(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 | 1,524,655.28 | 银行承兑汇票保证金 |
| 应收款项融资 | 2,805,150.72 | 银行承兑汇票质押 |
| 合 计 | 4,329,806.00 | |

2. 外币货币性项目

(1) 明细情况

| 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 | | | 949,099.93 |
| 其中: 美元 | 83,374.27 | 6.4601 | 538,606.13 |

| | | | |
|-------|-----------|--------|------------|
| 欧元 | 53,363.49 | 7.6862 | 410,162.50 |
| 港币 | 398.15 | 0.8321 | 331.30 |
| 应收账款 | | | 155,843.06 |
| 其中：美元 | 24,123.94 | 6.4601 | 155,843.06 |
| 欧元 | | | |
| 应付账款 | | | 132,240.98 |
| 其中：美元 | 20,470.42 | 6.4601 | 132,240.98 |

3. 政府补助

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 |
|-------|-----------|------|-----|
| 培训奖励款 | 52,000.00 | 其他收益 | |
| 小 计 | 52,000.00 | | |

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货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

本公司定期/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。截至 2021 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 49.00% (2020 年 12 月 31 日：46.24%) 源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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 | | | | 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 | 376,054.00 | | | | 376,054.00 |
| 应收账款 | 14,224,775.74 | | | | 14,224,775.74 |
| 其他应收款 | 496,614.27 | | | | 496,614.27 |
| 小 计 | 15,097,444.01 | | | | 15,097,444.01 |

(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 | 2,063,030.20 | | | | 2,063,030.20 |
| 应收账款 | 12,609,680.25 | | | | 12,609,680.25 |
| 其他应收款 | 134,026.45 | | | | 134,026.45 |
| 小 计 | 14,806,736.90 | | | | 14,806,736.90 |

(二) 流动性风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

| 项 目 | 期末数 | | | | |
|-------|---------------|---------------|---------------|-------|-------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 银行借款 | 8,400,000.00 | 8,408,438.17 | 8,408,438.17 | | |
| 应付票据 | 4,184,548.46 | 4,184,548.46 | 4,184,548.46 | | |
| 应付账款 | 11,459,817.71 | 11,459,817.71 | 11,459,817.71 | | |
| 其他应付款 | 10,741,829.81 | 10,741,829.81 | 10,741,829.81 | | |
| 小 计 | 34,786,195.98 | 34,794,634.15 | 34,794,634.15 | | |

(续上表)

| 项 目 | 上年年末数 | | | | |
|-------|---------------|---------------|---------------|-------|-------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 银行借款 | 3,003,752.09 | 3,003,752.09 | 3,003,752.09 | | |
| 应付票据 | 4,099,568.40 | 4,099,568.40 | 4,099,568.40 | | |
| 应付账款 | 7,432,772.46 | 7,432,772.46 | 7,432,772.46 | | |
| 其他应付款 | 12,186,604.13 | 12,186,604.13 | 12,186,604.13 | | |
| 小 计 | 26,718,944.99 | 26,718,944.99 | 26,718,944.99 | | |

(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)2之说明。

七、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的实际控制人情况

| 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 |

2. 本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|--------------|----------------------|
| 长凯（北京）投资有限公司 | 关键管理人员关系密切的家庭成员控制的公司 |

(二) 关联交易情况

1. 关联方资金拆借

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|--------------|--------------|------------|------------|----|
| 拆入 | | | | |
| 长凯（北京）投资有限公司 | 8,500,000.00 | 2021-12-31 | 2022-12-31 | |
| 长凯（北京）投资有限公司 | 1,000,000.00 | 2021-1-19 | 2022-1-19 | |
| 长凯（北京）投资有限公司 | 500,000.00 | 2021-3-2 | 2022-3-2 | |

2. 关键管理人员报酬

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 1,319,165.00 | 1,387,505.00 |

(三) 关联方应收应付款项

应付关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末数 | 期初数 |
|-------|--------------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | | | |
| | 长凯（北京）投资有限公司 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 小计 | | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |

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

自然人股东张叔威和李岩以“特定事项协议转让”方式，以1元/股购买李岩持有的本公司280万股股票，占公司总股本7%。全国中小企业股份转让系统已于2021年7月9日批准该收购事项。

本次收购预计在2021年9月30日前完成，收购完成后自然人股东张叔威在本公司持股比例将从34%变成41%。

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

| | 滤芯 | 滤油机 | 合计 |
|--------|---------------|---------------|---------------|
| 主营业务收入 | 28,304,078.71 | 6,910,310.28 | 35,214,388.99 |
| 主营业务成本 | 15,203,258.01 | 4,519,881.79 | 19,723,139.80 |
| 资产总额 | 51,209,016.98 | 12,502,445.32 | 63,711,462.30 |
| 负债总额 | 28,890,716.87 | 7,053,535.28 | 35,944,252.15 |

十一、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|-----------|----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | -411.97 | |
| 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） | 52,000.00 | |

| | | |
|---|------------|--|
| 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 | 74,277.60 | |
| 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 | 116,224.88 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 小 计 | 242,090.51 | |
| 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 | 242,090.51 | |

（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 | 14.44% | 0.09 | 0.09 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 13.50% | 0.09 | 0.09 |

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 | 3,739,250.54 |
| 非经常性损益 | B | 242,090.51 |
| 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 | 3,497,160.03 |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产 | D | 24,027,959.61 |
| 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 | $L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$ | 25,897,584.88 |
| 加权平均净资产收益率 | M=A/L | 14.44% |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率 | N=C/L | 13.50% |

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 | 3,739,250.54 |
| 非经常性损益 | B | 242,090.51 |
| 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 | 3,497,160.03 |
| 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 | $L = D + E + F \times \frac{G}{K} - H \times \frac{I}{K} - J$ | 40,000,000.00 |
| 基本每股收益 | M=A/L | 0.09 |

| | | |
|---------------|---------|------|
| 扣除非经常损益基本每股收益 | $N=C/L$ | 0.09 |
|---------------|---------|------|

(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

二〇二一年八月二十日

第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）报告期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