



北京速原

# 速原中天

NEEQ : 430123

## 北京速原中天科技股份有限公司

(BEIJING SUYUAN ZHONGTIAN TECHNOLOGY CO.,LTD )



## 年度报告

## 2019

## 公司年度大事记



公司和中国农业大学等单位合作的 NFC 果蔬汁超高压加工关键技术与核心装备创新及应用，荣获了“2018 年长城食品安全科学技术奖特等奖”，2019 年 3 月进行了颁奖。



公司产品—CQC 药品食品全液态 150L X 600MPa 超高压加工灭菌关键技术与核心设备，被中关村民营科技企业家协会和中关村环都绿色发展产业联盟评为 2019 年双创周中关村新技术新产品。



公司 2019 年复审“高新技术企业”成功，发证时间 2019 年 12 月 2 日，有效期三年。

## 目 录

|      |                         |    |
|------|-------------------------|----|
| 第一节  | 声明与提示.....              | 5  |
| 第二节  | 公司概况.....               | 8  |
| 第三节  | 会计数据和财务指标摘要.....        | 10 |
| 第四节  | 管理层讨论与分析 .....          | 12 |
| 第五节  | 重要事项.....               | 22 |
| 第六节  | 股本变动及股东情况 .....         | 24 |
| 第七节  | 融资及利润分配情况 .....         | 26 |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员及员工情况 ..... | 27 |
| 第九节  | 行业信息.....               | 29 |
| 第十节  | 公司治理及内部控制 .....         | 29 |
| 第十一节 | 财务报告 .....              | 34 |

## 释义

| 释义项目        |   | 释义                               |
|-------------|---|----------------------------------|
| 公司、本公司、速原中天 | 指 | 北京速原中天科技股份有限公司                   |
| 主办券商        | 指 | 东方证券承销保荐有限公司                     |
| 三会          | 指 | 董事会、监事会、股东大会                     |
| 高级管理人员      | 指 | 公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书           |
| 管理层         | 指 | 公司董事、监事及高级管理人员                   |
| 《公司法》       | 指 | 《中华人民共和国公司法》                     |
| 元           | 指 | 人民币元                             |
| 报告期         | 指 | 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日 |
| 冻干机         | 指 | 真空冷冻干燥机                          |
| 超高压设备       | 指 | 全液态超高压食品灭菌设备                     |

## 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。

公司负责人时庆、主管会计工作负责人洪美云及会计机构负责人（会计主管人员）郝艾花保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在豁免披露事项                               | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

#### 1、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

公司董事兼股东孙敏女士因涉嫌非法吸收公众存款被北京市公安局朝阳分局依法采取刑事强制措施，无法参加董事会。

### 【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                                                                                                             |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 资金短缺风险    | 公司属于中小型生产制造型企业，基于销售的预期购进大批量原材料。报告期内，公司由于厂房搬迁、新厂房环评等因素，公司完成订单较少，公司收入较少且库存消耗少，挤压资金；应收账款大量未回收，现金流紧张。从目前情况看，公司存在资金极其短缺的风险。 |
| 存货余额较大的风险 | 报告期存货余额总体水平较高，占同期资产总额的82.93%，且存货周转率低。除企业性质原因，公司零部件等原材料保有量较高，也因为公司本报告期内完成订单少，原                                          |

|             |                                                                                                                                                                                                                  |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|             | <p>产品的供应部件近期使用较少，存货周转速度下降；公司产品转型，原产品零部件、半成品使用频率较低，本报告期公司计提存货跌价准备，对公司利润产生不利影响。</p> <p>如果公司缺乏后续订单，公司存货可能存在继续减值的风险。除此之外，公司存货余额较大，管理能力与水平可能无法同步提升，不排除造成存放、管理不当，及其他原因形成减值的可能。</p>                                     |
| 核心团队成员流失的风险 | <p>公司近两年来依赖于自主创新的技术，开发了技术含量较高的设备，公司中高层管理人员和技术人员对产品技术的创新和业务经营的发展起着至关重要的作用。由于公司近两年处于发展瓶颈期，且公司收入水平严重下降，不排除公司核心团队成员退出现象。如果发生技术骨干和核心成员流失现象，将对公司的可持续发展造成不利影响。</p>                                                      |
| 新产品市场推广风险   | <p>“全液态超高压食品加工设备”为公司研发新产品，对于新产品的市场应用及前景公司做了大量调查，并做出前瞻性预测。经过前几年的推广发展期，公司在解决客户对新产品的认知等方面取得了较大的进展，但由于（潜在）客户购买该设备投入较大且与传统生产线存在较大差异，故客户购买新产品内部决策及购买进展速度等方面存在不可控因素。加之公司近两年资金短缺，在新产品推广方面也受到了一定的限制，使公司可能产生新产品市场推广风险。</p> |
| 偿债风险        | <p>报告期公司其他应付款 16,598,291.70 元，主要为关联方欠款；应付职工薪酬 2,238,646.08；货币资金余额 10,167.29 元。报告期末，其他应付款及应付职工薪酬相对余额较大，公司资金周转紧张，如若公司经营收入状况得不到改善，公司存在偿债风险。</p>                                                                     |
| 应收账款周期过长风险  | <p>本报告期末公司应收账款余额 1,477,225.00 元，累计计提坏账准备 8,713,184.65 元，计提比例达 85.50%。计提后的应收账款回款时间不确定，可能存在无法收回的风险</p>                                                                                                             |

|                        |                                                                                                                |
|------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>股权分散风险</p>          | <p>公司股权较为分散，实际控制人持股比例仅有 20.1529%了。</p> <p>鉴于公司股权分散，若公司各股东对公司经营意见无法统一，则可能导致公司无法进行有效的管理和控制，公司的运营可能会因此陷入不良状态。</p> |
| <p>本期重大风险是否发生重大变化：</p> | <p>否</p>                                                                                                       |

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

|         |                                              |
|---------|----------------------------------------------|
| 公司中文全称  | 北京速原中天科技股份有限公司                               |
| 英文名称及缩写 | BEIJING SUYUAN ZHONGTIAN TECHNOLOGY CO., LTD |
| 证券简称    | 速原中天                                         |
| 证券代码    | 430123                                       |
| 法定代表人   | 时庆                                           |
| 办公地址    | 北京市昌平区南口镇北京市钢圈厂院内                            |

### 二、 联系方式

|                 |                                                                       |
|-----------------|-----------------------------------------------------------------------|
| 董事会秘书或信息披露事务负责人 | 时庆                                                                    |
| 职务              | 董事会秘书                                                                 |
| 电话              | 010-69783211                                                          |
| 传真              | 010-60707119                                                          |
| 电子邮箱            | sygf5179@163.com                                                      |
| 公司网址            | <a href="http://www.dongganji.com.cn">http://www.dongganji.com.cn</a> |
| 联系地址及邮政编码       | 北京市昌平区南口镇北京市钢圈厂院内 102202                                              |
| 公司指定信息披露平台的网址   | <a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>                  |
| 公司年度报告备置地       | 董事会办公室                                                                |

### 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            | 2001 年 11 月 5 日                                            |
| 挂牌时间            | 2012 年 6 月 8 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-35 专用设备制造业-353 食品、饮料、烟草及饲料生产专用设备制造-3532-农副食品加工专用设备制造 |
| 主要产品与服务项目       | 为药品、食品等各类企业提供超高压设备、冷冻干燥设备、冷热处理设备及服务                        |
| 普通股股票转让方式       | 集合竞价转让                                                     |
| 普通股总股本（股）       | 45,000,000                                                 |
| 优先股总股本（股）       | 0                                                          |
| 做市商数量           | 0                                                          |
| 控股股东            | 洪美云                                                        |
| 实际控制人及其一致行动人    | 时庆、洪美云                                                     |

#### 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 | 91110114802664386T   | 否        |
| 注册地址     | 北京市昌平区科技园超前路9号B座269室 | 否        |
| 注册资本     | 45,000,000           | 否        |
|          |                      |          |

#### 五、 中介机构

|                |                           |
|----------------|---------------------------|
| 主办券商           | 东方投行                      |
| 主办券商办公地址       | 上海市中山南路318号东方国际金融广场2号楼24楼 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否                         |
| 会计师事务所         | 大信会计师事务所（特殊普通合伙）          |
| 签字注册会计师姓名      | 万方全、肖赛军                   |
| 会计师事务所办公地址     | 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室    |

#### 六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

#### 七、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

公司董事兼股东孙敏女士因涉嫌非法吸收公众存款被北京市公安局朝阳分局依法采取刑事强制措施。孙敏女士为东方银谷（北京）投资管理有限公司实际控制人。北京市公安局朝阳分局已依法对东方银谷（北京）投资管理有限公司涉嫌非法吸收公众存款案立案侦查，公司实际控制人孙敏等100余名涉案人员已依法采取刑事强制措施。目前，该案件调查取证、人员审查、投资人接报案、资产追缴等工作正在全力开展。

### 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                                   | 40,754.79      | 2,130,985.05   | -98.09% |
| 毛利率%                                   | 29.72%         | 12.57%         | -       |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                          | -11,980,528.58 | -11,844,992.15 | -1.14%  |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                | -11,980,634.83 | -12,320,571.40 | 2.76%   |
| 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)         | -59.90%        | -37.11%        | -       |
| 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) | -59.90%        | -38.60%        | -       |
| 基本每股收益                                 | -0.27          | -0.26          | -3.85%  |

#### 二、 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末          | 本期期初          | 增减比例%   |
|-----------------|---------------|---------------|---------|
| 资产总计            | 37,877,009.56 | 45,926,291.90 | -17.53% |
| 负债总计            | 23,864,737.64 | 19,933,491.40 | 19.72%  |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 14,012,271.92 | 25,992,800.50 | -46.09% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 0.31          | 0.58          | -46.55% |
| 资产负债率%(母公司)     | 63.01%        | 43.40%        | -       |
| 资产负债率%(合并)      | -             | -             | -       |
| 流动比率            | 1.42          | 2.07          | -       |
| 利息保障倍数          | -2,548.50     | -22.24        | -       |

#### 三、 营运情况

单位：元

|               | 本期            | 上年同期         | 增减比例%    |
|---------------|---------------|--------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,433,962.79 | 1,993,511.38 | -171.93% |
| 应收账款周转率       | 0.01          | 0.44         | -        |
| 存货周转率         | 0.00          | 0.05         | -        |

#### 四、 成长情况

|          | 本期      | 上年同期    | 增减比例% |
|----------|---------|---------|-------|
| 总资产增长率%  | -17.53% | -19.48% | -     |
| 营业收入增长率% | -98.09% | -74.63% | -     |
| 净利润增长率%  | 1.14%   | -20.44% | -     |

#### 五、 股本情况

单位：股

|            | 本期期末       | 本期期初       | 增减比例% |
|------------|------------|------------|-------|
| 普通股总股本     | 45,000,000 | 45,000,000 | 0%    |
| 计入权益的优先股数量 | 0          | 0          | 0%    |
| 计入负债的优先股数量 | 0          | 0          | 0%    |

#### 六、 非经常性损益

单位：元

| 项目                 | 金额     |
|--------------------|--------|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 125.00 |
| 非经常性损益合计           | 125.00 |
| 所得税影响数             | 18.75  |
| 少数股东权益影响额（税后）      | -      |
| 非经常性损益净额           | 106.25 |

#### 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 |
| 应收票据和应收账款合并列示 | 4,206,901.99 | -            |              |       |
| 应收账款          | -            | 4,206,901.99 |              |       |
| 应收票据          | -            | 0            |              |       |

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

本公司以制药业用真空冷冻干燥机、超高压设备为主，集真空、非热加工设备研发、设计、生产、服务为一体，是国内为数不多的同时拥有冻干和超高压技术的专业厂商。公司拥有以机械、电气、制冷、超高压专业为主的科研团队，拥有独立的研发、供应、销售及服务等体系，通过自主研发的专利权、软件著作权，为国内外各类制药企业、食品企业、大专院校及科研院所提供真空冷冻干燥机、超高压灭菌设备等产品及后续服务，部分产品还远销国外。

公司采用订单式生产，即按销售订单组织生产，公司根据每个客户的具体要求，或根据客户场地调查的实际情况，有针对性地设计客户所需产品，最大限度满足客户的实际生产要求。通过市场调研或收集用户反馈的需求进行产品的研发、生产，进行前瞻性研发。同时，通过大力开展技术培训、提供技术支持等服务深入收集用户需求，完善产品功能，促进产品销售。针对不同的客户，公司采用销售人员直接销售或者通过代理和合作伙伴进行销售的销售模式。

报告期内，公司的商业模式较上一年度未发生变化。

#### 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

本报告期，公司经营产生亏损，原因主要有以下两点：一是 2017 年以来，公司全液态超高压食品加工设备市场推广受阻，产品认同度不高，需要解决客户对新产品的认知和购买新产品的风险问题，公司获取订单数量并不乐观，导致公司营业收入下滑。二是因为公司为配合北京市及昌平区政策执行，生产经营场所有所变动，公司报告期初搬入新厂房；但由于环评的办理时间较长，公司于 2019 年 7 月 5

日方拿到环评备案报告，在此之前长时间无法正常生产经营，导致公司订单生产减少。公司 2019 年度净利润为-11,980,528.58 元，累计未分配利润-36,437,721.75 元，应付职工薪酬金额较大。公司的经营状况不良。

2019 年公司无主营业务收入，除公司自身硬件原因生产减少，也存在一是客户原因，部分客户签署好的订单延期或暂缓，公司只能予以配合；二是公司生产交付的部分设备，因为回款不完整或客户要求，未开具发票，不能确认收入。

公司和中国农业大学等单位合作的 NFC 果蔬汁超高压加工关键技术与核心装备创新及应用，荣获了“2018 年长城食品安全科学技术奖特等奖”，2019 年 3 月进行了颁奖。公司产品—CQC 药品食品全液态 150L×600MPa 超高压加工灭菌关键技术与核心设备，被中关村民营科技企业家协会和中关村环都绿色发展产业联盟评为 2019 年双创周中关村新技术新产品。公司 2019 年复审“高新技术企业”成功，发证时间 2019 年 12 月 2 日，有效期三年。

公司对于福建、贵州、内蒙、宁夏及新疆的已签署协议但推迟或暂缓项目的客户，公司预计部分项目会在 2020 年拟实现合同销售。上述洽谈项目均包含超高压设备及冻干设备的技术、设备及服务。

## （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   | 10,167.29     | 0.03%    | 84,028.48     | 0.18%    | -87.90%          |
| 应收票据   | -             | -        | -             | -        | -                |
| 应收账款   | 1,477,225.00  | 3.90%    | 4,206,901.99  | 9.16%    | -64.89%          |
| 存货     | 31,409,970.88 | 82.93%   | 36,034,232.08 | 78.46%   | -12.83%          |
| 投资性房地产 | -             | -        | -             | -        | -                |
| 长期股权投资 | -             | -        | -             | -        | -                |
| 固定资产   | 4,026,574.11  | 10.63%   | 4,650,442.71  | 10.13%   | -13.41%          |
| 在建工程   | -             | -        | -             | -        | -                |
| 短期借款   | -             | -        | -             | -        | -                |
| 长期借款   | -             | -        | -             | -        | -                |
| 其他应收款  | 91,085.78     | 0.24%    | 82,913.27     | 0.18%    | 9.86%            |
| 应付账款   | 759,299.86    | 2.00%    | 865,655.56    | 1.88%    | -12.29%          |
| 应付职工薪酬 | 2,238,646.08  | 5.91%    | 1,197,096.81  | 2.61%    | 87.01%           |
| 资产总计   | 37,877,009.56 | -        | 45,926,291.90 | -        | -17.53%          |

### 资产负债项目重大变动原因:

货币资金金额较上年同期降低了 87.90%，主要原因是主营业务收入减少，且大量应收账款尚未收回。

应收账款金额较上年同期降低了 64.89%，主要原因是应收账款年限增加，计提坏账比例增加。

应付职工薪酬金额较上年同期增加了 87.01%，主要原因是公司生产经营情况不佳，职工薪酬发放不及时，存在拖欠行为。

## 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     | 40,754.79      | -          | 2,130,985.05   | -         | -98.09%        |
| 营业成本     | 28,640.94      | 70.28%     | 1,863,089.88   | 87.43%    | -98.46%        |
| 毛利率      | 29.72%         | -          | 12.57%         | -         | -              |
| 销售费用     | 363,463.07     | 891.83%    | 420,327.11     | 19.72%    | -13.53%        |
| 管理费用     | 3,631,094.36   | 8909.61%   | 2,086,887.88   | 97.93%    | 74.00%         |
| 研发费用     | 938,843.35     | 2303.64%   | 1,469,537.35   | 68.96%    | -36.11%        |
| 财务费用     | 4,699.17       | 11.53%     | 512,821.10     | 24.06%    | -99.08%        |
| 信用减值损失   | -2,226,247.49  | 5462.54%   | -              | -         | -              |
| 资产减值损失   | -4,827,725.49  | 11845.79%  | -8,174,540.70  | 383.60%   | -40.94%        |
| 其他收益     | -              | -          | -              | -         | -              |
| 投资收益     | -              | -          | -              | -         | -              |
| 公允价值变动收益 | -              | -          | -              | -         | -              |
| 资产处置收益   | -              | -          | -              | -         | -              |
| 汇兑收益     | -              | -          | -              | -         | -              |
| 营业利润     | -11,980,653.58 | -29396.92% | -12,401,931.08 | -581.98%  | -3.39%         |
| 营业外收入    | 125.00         | 0.31%      | 559,505.00     | 26.26%    | -99.98%        |
| 营业外支出    | -              | -          | -              | -         | -              |
| 净利润      | -11,980,528.58 | -29396.61% | -11,844,992.15 | -555.85%  | 1.14%          |

### 项目重大变动原因:

营业收入额较上年同期降低 98.09%，主要原因是公司报告期内因为自身及客户等原因，订单无法完成，导致营业收入降低。

营业成本额较上年同期降低 98.46%，主要原因是营业收入下降，营业成本下降。

管理费用额较上年同期增加 74.00%，主要原因是报告期内增加了房租、物业费和停工损失费用。

研发费用额较上年同期降低 36.11%，主要原因是营业收入减少、订单减少，研发费用支出减少。

财务费用额较上年同期降低 99.08%，主要原因是报告期内无短期借款，利息支出减少。

资产减值损失额较上年同期降低 40.94%，主要原因是应收账款计提坏账准备计入信用减值损失；固定资产减值损失本报告期无。

营业外收入额较上年同期降低 99.98%，主要原因是公司报告期内因为自身及客户等原因，订单减少。

## (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 | 0         | 1,888,793.08 | -100.00% |
| 其他业务收入 | 40,754.79 | 242,191.97   | -83.17%  |
| 主营业务成本 | 0         | 1,687,848.61 | -100.00% |
| 其他业务成本 | 28,640.94 | 175,241.27   | -83.66%  |

### 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% |                |
| 冻干机       | 0         | 0%        | 336,206.90   | 16.00%    | -100.00%       |
| 低温箱       | 0         | 0%        | 60,344.83    | 2.83%     | -100.00%       |
| 超高压灭菌设备   | 0         | 0%        | 1,492,241.35 | 70.03%    | -100.00%       |
| 维修配件及技术服务 | 40,754.79 | 100%      | 242,191.97   | 11.37%    | -83.17%        |

### 按区域分类分析：

□ 适用 √ 不适用

### 收入构成变动的原因：

公司收入分类并未发生变动，但由于本报告期内订单完成状况不佳，部分完成订单因为款项支付不完整或应客户要求，未开具发票，因此无已确认的营业收入。

## (3) 主要客户情况

单位：元

| 序号 | 客户              | 销售金额      | 年度销售占比% | 是否存在关联关系 |
|----|-----------------|-----------|---------|----------|
| 1  | 北京万事食品有限公司      | 25,862.07 | 63.46%  | 否        |
| 2  | 北京漫品食品有限公司      | 5,974.81  | 14.66%  | 否        |
| 3  | 华威特（江苏）生物制药有限公司 | 4,758.62  | 11.68%  | 否        |
| 4  | 宁波市农业科学研究院      | 4,159.29  | 10.20%  | 否        |
| 5  | -               | -         | -       | 否        |

|    |           |      |   |
|----|-----------|------|---|
| 合计 | 40,754.79 | 100% | - |
|----|-----------|------|---|

#### (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  | 北京圣发世纪不锈钢材料有限公司 | 15,560.35 | 15.30%  | 否        |
| 2  | 北京晶科达锐制冷设备有限公司  | 12,280.00 | 12.07%  | 否        |
| 3  | 廊坊新誉智达科技发展有限公司  | 9,335.39  | 9.18%   | 否        |
| 4  | 郑州裕东鑫正电子技术有限公司  | 6,106.19  | 6.00%   | 否        |
| 5  | 北京锐丰时代科技有限公司    | 4,137.93  | 4.07%   | 否        |
| 合计 |                 | 47,419.86 | 46.62%  | -        |

### 3. 现金流量状况

单位：元

| 项目            | 本期金额          | 上期金额          | 变动比例%    |
|---------------|---------------|---------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,433,962.79 | 1,993,511.38  | -171.93% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 0             | -1,316,985.05 | -100.00% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,360,101.60  | -1,359,493.34 | -200.04% |

#### 现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额变化的原因经营活动现金流入减少，采购支出、职工薪酬等支出超过现金流入金额。

投资活动产生的现金流量净额变动的原因是上一报告期，公司投入资金自制 50-300L 超高压设备调试支撑架，用于设备调试，本报告期内无投资活动投入。

筹资活动产生的现金流量净额变动的原因上一报告期内偿还到期的短期借款，但并未续借；本报告期内借款减少。

### (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

|             |                                       |                                |                                       |
|-------------|---------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------|
| 审计意见        | 保留意见                                  |                                |                                       |
| 审计报告中的特别段落： | <input checked="" type="checkbox"/> 无 | <input type="checkbox"/> 强调事项段 | <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 |
|             | <input type="checkbox"/> 其他事项段        |                                |                                       |

董事会就非标准审计意见的说明：

大信会计师事务所（特殊普通合伙）基于谨慎性原则，对公司 2019 年度财务报告出具了保留意见的审计报告，主要原因是公司持续多年亏损，2019 年度净亏损 1,198.05 万元，截至 2019 年末累计净亏损 3,643.77 万元。该事项连同其他事项，表明公司的持续经营能力存在重大不确定性。我们无法判断对贵公司财务报表可能产生的影响。公司 2019 年 12 月 31 日存货原值 4,417.02 万元，相应已提减值 1,276.02 万元，由于贵公司持续经营能力存在的重大不确定性，我们无法获取充分、适当的审计证据对存货的可变现净值做出判断，无法确定该事项对贵公司财务报表可能产生的影响。

鉴于以上情况，公司董事会认为，为了增强本公司的持续发展能力和盈利能力，改善本公司资产质量，促进本公司长远、健康发展。公司拟采取以下措施以改善本公司的持续经营能力：

1. 公司近两年积极进行市场推广，做好客户对新产品的认知工作及下游产品的工艺合作。
  2. 公司加大应收账款催收力度，不排除使用法律手段进行催收，最大可能回收应收账款，减少坏账的发生。
  - 3、在北京以外地区开展对已签合同项目的部件加工。在广州已进行冻干机等产品的生产加工，2020 年将建立速原广东生产基地。
  4. 公司近两年遇到的较严重的生产经营场所及环评问题，也在公司的积极争取和政府相关部门的支持下，得到了良好的解决。与福建沈佳农食品公司、内蒙蒙驴集团公司等签署的协议，项目延期，公司将尽最大可能完成已签署的订单，并争取更多订单的机会。
  5. 公司与控股股东洪美云、时庆签订随借随还借款协议将有效缓解公司未来 1 年的资金压力，保证公司日常经营所需的现金流。
  6. 加强内部控制与成本管理，继续开源节流，降低成本费用，为早日扭亏为盈打下基础。
- 以上应对措施确保公司的可持续发展。

**（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. 会计政策变更及依据

（1）财政部于 2017 年发布了修订后的《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——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（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。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、（六）（七）。

（2）财政部于 2019 年 4 月发布了《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）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

## 2. 会计政策变更的影响

### （1）执行新金融工具准则的影响

本公司执行新金融工具准则，对报告期初及期内报表项目无影响。

### （2）执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分列示为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分列示为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对公司净利润和股东权益无影响。

## 三、 持续经营评价

本报告期，公司经营产生亏损，主要原因系公司 2017 年以来，全液态超高压食品加工设备市场推广受阻，产品认同度不高，需要解决客户对新产品的认知和购买新产品的风险问题，公司获取订单数量并不乐观，导致公司营业收入下滑。二是因为公司为配合北京市及昌平区政策执行，生产经营场所有所变动，公司报告期初搬入新厂房；但由于环评的办理时间较长，公司于 2019 年 7 月 5 日方拿到环评备案报告，在此之前长时间无法正常生产经营，导致公司订单生产减少。公司 2019 年度净利润为 -11,980,528.58 元，累计未分配利润-36,437,721.75 元，应付职工薪酬金额较大。公司的经营状况不良。

2019 年度，公司已签署的不少订单处于延期或暂缓项目阶段，2020 年公司有望将已签署的订单部分完成，并争取新的订单。因此公司在现金流等方面仍旧会存在一定困难。但基于公司产品的良好性能、

逐步被认可的口碑和已经有所发展的下游市场，公司的产品和经营发展还是具有广阔的前景。且公司对部分应收账款加大催款力度，而且部分订单预付款到账，公司可以优先支付拖欠的职工薪酬及补充公司运营所需的流动资金。公司董事会和管理层将努力度过困难期，积极推进公司的持续发展经营。

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；经营管理层、核心业务人员队伍稳定。公司未发生其他对持续经营能力有重大不利影响的事项。

## 四、 风险因素

### （一） 持续到本年度的风险因素

#### 1. 资金短缺风险

报告期内，主要因为公司为配合北京市及昌平区政策执行，生产经营场所有所变动，公司报告期初搬入新厂房；但由于环评的办理时间较长，公司于 2019 年 7 月 5 日方拿到环评备案报告，在此之前长时间无法正常生产经营，导致公司订单生产减少。公司营业收入大幅度下降，收到现金也大幅度下降，未能改善公司一直存在的资金短缺风险。资金短缺在一定程度上较严重的影响了公司的生产经营。

针对上述风险，公司已完成了环评备案，确保生产场所的稳定，恢复正常生产经营，维持公司现金流；截止年报披露之日，公司已采取法律手段，催收部分应收账款，补充公司资金。同时公司争取较大额、较多订单，提高预付款比例，并通过缩短项目的安装周期、加强费用预算和成本控制、加大应收账款催收力度等手段，提高资金回笼速度。2020 度，公司不排除发展下游相关产业提高公司资金流动性。

#### 2. 存货余额较大的风险

公司一直保有较大额的存货，部分存货由于产品转型，应用率很低。报告期内公司完成订单减少致使存货周转率大幅下降，大信会计师事务所对公司存货进行了减值计提，如果公司销售收入下降且缺乏后续订单的情况下，公司存货可能存在继续减值的风险。除此之外，公司存货余额较大，管理能力与水平可能无法同步提升，不排除造成存放、管理不当，及其他原因形成减值的可能。

针对上述风险，公司一方面积极推进已签署订单尽快进入生产阶段；另一方面加大营销力度，扩大销售规模，力图加快存货的周转速度。公司也在积极完善内部控制环节，加强对存货的内部管理。随着公司日后生产规模的扩大，公司拟与上游供应商建立新的原材料及配件等的供应模式，争取适当降低存货量，盘活资金，更利于企业的发展。

#### 3. 核心团队成员流失的风险

由于公司目前亏损，职工薪酬发放不及时，计划实施的股权激励未执行并基于公司现有状况，激励

效果有限，公司并不能保证核心团队成员可以和公司一起度过难关。如若核心团队成员流失，将对公司的新产品研发产生不利影响。

针对上述风险，公司要尽快补足拖欠的职工薪酬，在保证老员工的稳定的同时广纳贤才，公司建立合理的薪资体系和人性化的管理方式，创造优良的企业文化，加大对员工的有利培养，吸引和留住公司人才；在新发展阶段，公司不排除采取股权激励的方式留住和鼓励公司核心员工。

#### 4. 新产品市场推广风险

公司主推产品超高压设备，在国外发达国家市场应用广泛且前景良好，但是在国内市场仍然处于初始发展阶段，公司在解决客户对新产品的认知等方面取得了较大的进展，但由于（潜在）客户购买该设备投入较大且与传统生产线存在较大差异，故客户购买新产品内部决策及购买进展速度等方面存在不可控因素。加之公司近两年资金短缺，在新产品推广方面也受到了一定的限制，使公司可能产生新产品市场推广风险。

针对上述风险，公司一是与各类高校农业、食品行业教授合作，在产学研一体化的路线上，由高校引导推荐产品；二是与下游加工企业联合，在获取下游企业需求的同时，利用下游企业间的商业关系，传播产品的应用；三是从下游产品的工艺研究入手，通过对下游产品使用超高压后的科学检测，通过对比获取加工优势，反推设备进入下游企业生产线；四是与各地方政府相关部门建立联系，争取政府立项及资金补贴，并由当地政府部门进行产品应用的推广。在市场推广的阶段，公司会以实验加工中心、产品租赁等方式，获取市场的认可并带动市场需求。

#### 5. 偿债风险

公司营业收入大幅下降，但公司运营的基本支出一直存在，在自有资金不足的情况下需要借贷维持公司运营。如果公司未来的经营收入不足以支付借贷本金及利息，将对公司产生严重影响。

针对上述风险，公司作出多方面应对，一要加强销售回款，将公司的应收账款及其他应收款大力回收；二要在重点区域加强设备推广和订单揽收的能力，加大生产和设备支出量，消耗库存，将存货变现；三要与下游企业加强合作，实现超高压设备销售的同时，入驻下游企业领域，扩充公司产业链，提高营业收入及利润率。不排除向大股东等关联方借款保证运营的可能。

#### 6. 应收账款周期过长风险

由于公司产品入驻生产线时间较长，公司下游客户资金困难或存在部分产品问题解决矛盾，公司大部分应收账款在短期内无法收回。报告期内，由于公司持续经营能力有重大不确定性，对于应收账款的坏账准备达到 85%。应收账款不能收回将直接影响公司收入。

针对上述风险，公司已计划采取法律手段催收部分应收账款，及时回笼资金并减少应收账款坏账可

能。

#### 7. 股权分散风险

公司股权较为分散，实际控制人持股比例仅有 20.1529%，且由于先前公司的定向发行及二级市场的买卖活跃，公司股东较多，报告期末为 146 人。如果前几大股东不能保持对公司经营的一致性意见，公司运营可能陷入不良状态。

目前公司前几大股东未发生意见不一致产生的风险问题，针对这一风险，公司实际控制人有与其他股东签署一致行动人协议的可能。

### (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                             | √是 □否 | 五.二.(一) |
| 是否存在对外担保事项                                | □是 √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                | □是 √否 |         |
| 是否对外提供借款                                  | □是 √否 |         |
| 是否存在日常性关联交易事项                             | √是 □否 | 五.二.(二) |
| 是否存在偶发性关联交易事项                             | □是 √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 | □是 √否 |         |
| 是否存在股权激励事项                                | □是 √否 |         |
| 是否存在股份回购事项                                | □是 √否 |         |
| 是否存在已披露的承诺事项                              | □是 √否 |         |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况                | □是 √否 |         |
| 是否存在被调查处罚的事项                              | □是 √否 |         |
| 是否存在失信情况                                  | □是 √否 |         |
| 是否存在破产重整事项                                | □是 √否 |         |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项                           | □是 √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

单位：元

| 原告/申请人         | 被告/被申请人        | 案由         | 涉及金额       | 占期末净资产比例% | 是否形成预计负债 | 临时报告披露时间   |
|----------------|----------------|------------|------------|-----------|----------|------------|
| 北京速原中天科技股份有限公司 | 北京森康生物技术开发有限公司 | 被告未支付剩余设备款 | 150,000.00 | 1.07%     | 否        | 2019年4月29日 |
| 北京速原中天科技股份有限公司 | 北京漫品食品有限公司     | 合同纠纷产生违约金  | 726,500.00 | 5.18%     | 否        |            |
| 总计             | -              | -          | 876,500.00 | 6.25%     | -        | -          |

未结案件的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

公司与北京森康生物技术开发有限公司的诉讼不会对生产经营产生重大影响。2019年5月，上述诉讼由昌平区人民法院转至怀柔区人民法院。北京市怀柔区人民法院已于2020年5月25日进行互联网开庭。截止本报告公告之日，上述诉讼未有其他进展。

公司与北京漫品食品有限公司的诉讼不会对生产经营产生重大影响。2019年11月18日公司与北京漫品食品有限公司达成执行和解协议，北京漫品食品有限公司于2020年6月30日前给付公司违约金五十万元，于2020年9月30日前给付违约金二十二万六千五百元及案件受理费一万元。由北京和聚网络科技有限公司对上述债务承担担保责任。

### 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) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 具体事项类型                       | 预计金额          | 发生金额         |
|------------------------------|---------------|--------------|
| 1. 购买原材料、燃料、动力               |               |              |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售 |               |              |
| 3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）       |               |              |
| 4. 财务资助（挂牌公司接受的）             | 15,000,000.00 | 1,932,500.00 |
| 5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型    |               |              |
| 6. 其他                        |               |              |

## 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       | 31,272,393 | 69.49% | 0    | 31,272,393 | 45,000,000% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 1,029,712  | 2.29%  | 0    | 1,029,712  | 2.29%       |
|         | 董事、监事、高管      | 2,120,531  | 4.17%  | 0    | 2,120,531  | 4.17%       |
|         | 核心员工          | 0          | 0%     | 0    | 0          | 0%          |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 13,727,607 | 30.51% | 0    | 13,727,607 | 30.51%      |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 8,039,137  | 17.86% | 0    | 8,039,137  | 17.86%      |
|         | 董事、监事、高管      | 5,131,595  | 11.40% | 0    | 5,131,595  | 11.40%      |
|         | 核心员工          | 0          | 0%     | 0    | 0          | 0%          |
| 总股本     |               | 45,000,000 | -      | 0    | 45,000,000 | -           |
| 普通股股东人数 |               | 146        |        |      |            |             |

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% | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|------------------|--------------|------------|--------|------------|---------|-------------|-------------|
| 1                | 洪美云          | 9,068,849  | 0      | 9,068,849  | 20.15%  | 8,039,137   | 1,029,712   |
| 2                | 孙敏           | 6,720,000  | 0      | 6,720,000  | 14.93%  | 4,732,500   | 1,987,500   |
| 3                | 黄振华          | 6,249,750  | 0      | 6,249,750  | 13.89%  | 0           | 6,249,750   |
| 4                | 邢兵役          | 1,856,250  | 0      | 1,856,250  | 4.13%   | 0           | 1,856,250   |
| 5                | 王斌           | 1,500,000  | 0      | 1,500,000  | 3.33%   | 0           | 1,500,000   |
| 6                | 王永刚          | 1,500,000  | 0      | 1,500,000  | 3.33%   | 0           | 1,500,000   |
| 7                | 秦黎明          | 1,400,750  | -4,000 | 1,396,750  | 3.10%   | 0           | 1,396,750   |
| 8                | 陈刚           | 1,305,123  | 1,000  | 1,306,123  | 2.90%   | 0           | 1,306,123   |
| 9                | 王悦           | 1,237,500  | 0      | 1,237,500  | 2.75%   | 0           | 1,237,500   |
| 10               | 李丽琴          | 750,000    | 0      | 750,000    | 1.67%   | 0           | 750,000     |
| 11               | 北京国基益合投资有限公司 | 750,000    | 0      | 750,000    | 1.67%   | 0           | 750,000     |
| 12               | 王会玲          | 750,000    | 0      | 750,000    | 1.67%   | 0           | 750,000     |
| 合计               |              | 33,088,222 | -3,000 | 33,085,222 | 73.52%  | 12,771,637  | 20,313,585  |
| 普通股前十名股东间相互关系说明： |              |            |        |            |         |             |             |

截止 2019 年 12 月 31 日，前十名股东没有关联关系。

## 二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

### （一） 控股股东情况

洪美云：女，1957 年出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于中共中央党校，大专学历。1976 年 3 月至 1978 年 12 月在昌平大东流插队；1978 年 12 月至 2001 年 11 月于北京南口机车车辆机械厂任车间会计；2001 年 11 月进入有限公司，担任副总经理兼财务部经理，于 2007 年退休。任股份公司副总经理兼财务负责人，系公司自然人股东，持有公司股份 9,068,849 股，占公司股份总数的 20.1529%。2020 年 4 月 30 日辞去公司财务负责人职务。

报告期内，公司的控股股东未发生变化。

### （二） 实际控制人情况

报告期内，公司的实际控制人为时庆和洪美云。

时庆：男，1958 年出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于北京师范大学，大专学历。1976 年 3 月至 1978 年 12 月在昌平大东流插队；1978 年 12 月至 2002 年 8 月在南口机车车辆厂工作，曾任主任、书记、经理；2002 年 8 月至 2011 年 3 月在北京夏金字模具科技有限公司任董事长。2011 年 3 月至今任股份公司董事长，未持有股份公司股份。

洪美云：详见本报告第六节之“三、（一）控股股东情况”。

报告期内，公司的实际控制人没有发生变化。

## 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<br>领取薪酬 |
|-----------|-----------------|----|----------|----|------------|------------|---------------|
|           |                 |    |          |    | 起始日期       | 终止日期       |               |
| 时庆        | 董事长、董、<br>董事会秘书 | 男  | 1958年5月  | 大专 | 2018年4月11日 | 2021年4月10日 | 是             |
| 洪美云       | 董事、财务总监         | 女  | 1957年10月 | 大专 | 2018年4月11日 | 2021年4月10日 | 是             |
| 孙敏        | 董事              | 女  | 1978年5月  | 本科 | 2018年4月11日 | 2021年4月10日 | 否             |
| 刘红        | 董事              | 女  | 1958年8月  | 大专 | 2018年4月11日 | 2021年4月10日 | 否             |
| 刘群        | 董事              | 男  | 1957年6月  | 本科 | 2018年4月11日 | 2021年4月10日 | 否             |
| 郝艾花       | 监事会主席           | 女  | 1961年7月  | 大专 | 2018年4月11日 | 2021年4月10日 | 是             |
| 王素红       | 监事              | 女  | 1960年8月  | 中专 | 2018年4月11日 | 2021年4月10日 | 否             |
| 樊雪梅       | 监事              | 女  | 1971年9月  | 大专 | 2018年4月11日 | 2021年4月10日 | 是             |
| 尹光正       | 总经理             | 男  | 1959年1月  | 大专 | 2018年4月16日 | 2021年4月10日 | 是             |
| 董事会人数:    |                 |    |          |    |            |            | 5             |
| 监事会人数:    |                 |    |          |    |            |            | 3             |
| 高级管理人员人数: |                 |    |          |    |            |            | 3             |

#### 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:

公司董事、财务总监洪美云为公司控股股东，董事长、董事会秘书时庆及董事、财务总监洪美云为公司实际控制人，时庆与洪美云为夫妻关系。公司其他董事、监事及高级管理人员之间无关联关系。

#### (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 |
|-----|-----------|-----------|------|-----------|------------|------------|
| 时庆  | 董事长、董事会秘书 | 0         | 0    | 0         | 0%         | 0          |
| 洪美云 | 董事、财务总监   | 9,068,849 | 0    | 9,068,849 | 20.15%     | 0          |

|     |       |            |   |            |        |   |
|-----|-------|------------|---|------------|--------|---|
|     | 监     |            |   |            |        |   |
| 孙敏  | 董事    | 6,720,000  | 0 | 6,720,000  | 14.93% | 0 |
| 刘红  | 董事    | 0          | 0 | 0          | 0%     | 0 |
| 刘群  | 董事    | 371,251    | 0 | 371,251    | 0.83%  | 0 |
| 郝艾花 | 监事会主席 | 141,375    | 0 | 141,375    | 0.31%  | 0 |
| 王素红 | 监事    | 0          | 0 | 0          | 0%     | 0 |
| 樊雪梅 | 监事    | 19,500     | 0 | 19,500     | 0.04%  | 0 |
| 尹光正 | 总经理   | 0          | 0 | 0          | 0%     | 0 |
| 合计  | -     | 16,320,975 | 0 | 16,320,975 | 36.26% | 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  | 4    | 4    |
| 生产人员    | 12   | 9    |
| 销售人员    | 3    | 3    |
| 技术人员    | 10   | 4    |
| 财务人员    | 2    | 2    |
| 员工总计    | 31   | 22   |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | 0    | 0    |
| 硕士      | 6    | 1    |
| 本科      | 4    | 3    |
| 专科      | 8    | 8    |
| 专科以下    | 13   | 10   |
| 员工总计    | 31   | 22   |

(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

## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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

根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等要求，在召开股东大会前，均按照《公司法》、《公司章程》的规定履行了通知义务，股东及股东代理人均予出席，对各项议案予以审议并参与表决。通过参加公司股东大会，投资者充分行使其股东权利，严格履行了其股东职责。公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

董事会经过评估认为，公司严格按照《公司章程》、《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和程序，履行重大决策规定程序。

### 4、 公司章程的修改情况

无。

## (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           | 审议《2018 年年度报告》及摘要，《2019 年半年度报告》，董事会、总经理工作报告，利润分配方案，《公司 2018 年度财务决算》，《公司 2019 年度财务预算》，续聘会计师事务所，日常关联交易及偶发性关联交易事项，公司未弥补亏损达实收资本总额三分之一，拟设立全资子公司，《关于 2018 年度财务报告出具保留意见的专项说明》等。 |
| 监事会  | 2           | 审议公司监事会工作报告，《2018 年年度报告》及摘要，《2019 年半年度报告》，《公司 2018 年度财务决算》，《公司 2019 年度财务预算》，公司未弥补亏损达实收资本总额三分之一，《监事会关于 2018 年度财务报告出具保留意见的专项说明》等。                                          |
| 股东大会 | 1           | 审议《2018 年年度报告》及摘要，董事会、监事会工作报告，利润分配方案，《公司 2018 年度财务决算》，《公司 2019 年度财务预算》，日常关联交易及偶发性关联交易事项，续聘会计师事务所，公司未弥补亏损达实收资本总额的三分之一，《董事会关于 2018 年度财务报告                                  |

|  |  |                                               |
|--|--|-----------------------------------------------|
|  |  | 出具保留意见的专项说明》，过《监事会关于2018 年度财务报告出具保留意见的专项说明》等。 |
|--|--|-----------------------------------------------|

## 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

本公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合法律、行政法规和公司章程的规定。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

#### 1、公司依法运作情况

监事会认为，本年度内公司决策程序合法，公司董事、总经理及高级管理人员执行公司职务时，没有发现重大违法行为，没有损害公司利益的行为。公司较好的完善了内部控制制度。

#### 2、公司财务检查情况

监事会认为，公司财务制度较健全、财务运作规范。公司聘请的大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2019 年的财务情况进行了审计，并出具了保留意见的审计报告，该报告真实、客观地反映了公司财务情况。

根据审计报告反应，公司存有资金短缺风险、存货余额较大风险、偿债风险、应收账款收回难度大风险等，监事会将将对下一年度公司的财务状况进行全面监督。

#### 3、公司关联交易情况

公司本年度内日常性关联交易、偶发性关联交易定价严格遵循市场公允原则，交易公平，未有损害公司和股东利益。

#### 4、公司对外担保情况

本年度内，公司无对外担保情况。

#### 5、公司资金募集情况

本年度内，公司不存在募集资金行为；之前年度募集资金，不存在延续至本报告期的情况。

#### 6、股东大会决议执行情况

本年度内，公司监事列席了公司董事会和股东大会会议，对公司董事会提交股东大会审议的各种报告和提案内容，监事会无其他任何异议，监事会对股东大会决议执行情况进行了监督，认为公司董事会能够履行股东大会的有关决议。

## （二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司独立从事业务经营，对控股股东和关联企业不存在依赖性。公司拥有独立的研发、生产、销售和服务体系，拥有独立的著作权等知识产权，拥有独立的技术开发队伍和服务队伍，业务发展不依赖和受控于控股股东和任何其他关联企业。

1、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产完整及独立：公司合法拥有与目前业务有关的设备以及商标等资产的所有权或使用权，公司独立拥有该等资产。

4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所不存在混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

## （三） 对重大内部管理制度的评价

### （一）内部控制制度建设情况

根据中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，以及中国证监会公告[2012]41号文及补充通知的要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。

### （二）董事会关于内部控制的说明

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

#### 1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

#### 2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

#### 3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

### **(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

报告期内，公司进一步健全公司的信息披露管理制度，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，促进公司管理层恪尽职守。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。公司将尽快根据全国中小企业股份转让系统的相关要求建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

|              |                                                                                                                                                                                                   |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 是否审计         | 是                                                                                                                                                                                                 |
| 审计意见         | 保留意见                                                                                                                                                                                              |
| 审计报告中的特别段落   | <input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段<br><input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落<br><input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 |
| 审计报告编号       | 大信审字[2020]第 4-00857 号                                                                                                                                                                             |
| 审计机构名称       | 大信会计师事务所（特殊普通合伙）                                                                                                                                                                                  |
| 审计机构地址       | 北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室                                                                                                                                                                        |
| 审计报告日期       | 2020 年 6 月 19 日                                                                                                                                                                                   |
| 注册会计师姓名      | 万方全、肖赛军                                                                                                                                                                                           |
| 会计师事务所是否变更   | 否                                                                                                                                                                                                 |
| 会计师事务所连续服务年限 | 3                                                                                                                                                                                                 |
| 会计师事务所审计报酬   | 60,000                                                                                                                                                                                            |

审计报告正文：

## 审计报告

大信审字[2020]第 4-00857 号

北京速原中天科技股份有限公司全体股东：

### 一、保留意见

我们审计了北京速原中天科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，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、股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外，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，公允反映了贵公司 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、形成保留意见的基础

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、（二）持续经营所述，贵公司持续多年亏损，2019 年度净亏损 1,198.05 万元，截至 2019 年末累计净亏损 3,643.77 万元。该事项连同财务报表附注十、（二）所示的其他事项，表明贵公司的持续经营能力存在重大不确定性。我们无法判断对贵公司财务报表可能产生的影响。

如财务报表附注五、（五）存货所述，贵公司 2019 年 12 月 31 日存货原值 4,417.02 万元，相应已

提减值 1,276.02 万元，由于贵公司持续经营能力存在的重大不确定性，我们无法获取充分、适当的审计证据对存货的可变现净值做出判断，无法确定该事项对贵公司财务报表可能产生的影响。

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，我们独立于贵公司，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

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵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，就可能导致对贵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贵公司不能持续经营。

（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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：万方全

中国·北京

中国注册会计师：肖赛军

二〇二〇年六月十九日

## 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 |
|-------|--------|------------------|----------------|
| 流动资产： |        |                  |                |
| 货币资金  | 三、五（一） | 10,167.29        | 84,028.48      |

|                        |        |                      |                      |
|------------------------|--------|----------------------|----------------------|
| 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                   |        |                      |                      |
| 应收账款                   | 三、五（二） | 1,477,225.00         | 4,206,901.99         |
| 应收款项融资                 |        |                      |                      |
| 预付款项                   | 三、五（三） | 732,849.17           | 844,475.16           |
| 应收保费                   |        |                      |                      |
| 应收分保账款                 |        |                      |                      |
| 应收分保合同准备金              |        |                      |                      |
| 其他应收款                  | 三、五（四） | 91,085.78            | 82,913.27            |
| 其中：应收利息                |        |                      |                      |
| 应收股利                   |        |                      |                      |
| 买入返售金融资产               |        |                      |                      |
| 存货                     | 三、五（五） | 31,409,970.88        | 36,034,232.08        |
| 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                 | 三、五（六） | 129,137.33           | 23,298.21            |
| <b>流动资产合计</b>          |        | <b>33,850,435.45</b> | <b>41,275,849.19</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                   | 三、五（七） | 4,026,574.11         | 4,650,442.71         |
| 在建工程                   |        | -                    | -                    |
| 生产性生物资产                |        |                      |                      |
| 油气资产                   |        |                      |                      |
| 使用权资产                  |        |                      |                      |
| 无形资产                   |        |                      |                      |
| 开发支出                   |        |                      |                      |
| 商誉                     |        |                      |                      |
| 长期待摊费用                 |        |                      |                      |

|                        |         |               |               |
|------------------------|---------|---------------|---------------|
| 递延所得税资产                |         |               |               |
| 其他非流动资产                |         |               |               |
| <b>非流动资产合计</b>         |         | 4,026,574.11  | 4,650,442.71  |
| <b>资产总计</b>            |         | 37,877,009.56 | 45,926,291.90 |
| <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                   | 三、五（八）  | 759,299.86    | 865,655.56    |
| 预收款项                   | 三、五（九）  | 4,268,500.00  | 3,970,500.00  |
| 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                 | 三、五（十）  | 2,238,646.08  | 1,197,096.81  |
| 应交税费                   |         |               |               |
| 其他应付款                  | 三、五（十一） | 16,598,291.70 | 13,900,239.03 |
| 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>          |         | 23,864,737.64 | 19,933,491.40 |
| <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>          |         | 23,864,737.64  | 19,933,491.40  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |         |                |                |
| 股本                   | 三、五（十二） | 45,000,000.00  | 45,000,000.00  |
| 其他权益工具               |         |                |                |
| 其中：优先股               |         |                |                |
| 永续债                  |         |                |                |
| 资本公积                 | 三、五（十三） | 4,562,961.19   | 4,562,961.19   |
| 减：库存股                |         |                |                |
| 其他综合收益               |         |                |                |
| 专项储备                 |         |                |                |
| 盈余公积                 | 三、五（十四） | 887,032.48     | 887,032.48     |
| 一般风险准备               |         |                |                |
| 未分配利润                | 三、五（十五） | -36,437,721.75 | -24,457,193.17 |
| 归属于母公司所有者权益合计        |         | 14,012,271.92  | 25,992,800.50  |
| 少数股东权益               |         |                |                |
| <b>所有者权益合计</b>       |         | 14,012,271.92  | 25,992,800.50  |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    |         | 37,877,009.56  | 45,926,291.90  |

法定代表人：时庆

主管会计工作负责人：洪美云

会计机构负责人：郝艾花

## （二） 利润表

单位：元

| 项目             | 附注      | 2019 年       | 2018 年       |
|----------------|---------|--------------|--------------|
| <b>一、营业总收入</b> |         | 40,754.79    | 2,130,985.05 |
| 其中：营业收入        | 三、五（十六） | 40,754.79    | 2,130,985.05 |
| 利息收入           |         |              |              |
| 已赚保费           |         |              |              |
| 手续费及佣金收入       |         |              |              |
| <b>二、营业总成本</b> |         | 4,967,435.39 | 6,358,375.43 |
| 其中：营业成本        | 三、五（十六） | 28,640.94    | 1,863,089.88 |
| 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          | 三、五（十七） | 694.50       | 5,712.11     |
| 销售费用           | 三、五（十八） | 363,463.07   | 420,327.11   |
| 管理费用           | 三、五（十九） | 3,631,094.36 | 2,086,887.88 |
| 研发费用           | 三、五（二十） | 938,843.35   | 1,469,537.35 |

|                               |          |                |                |
|-------------------------------|----------|----------------|----------------|
| 财务费用                          | 三、五（二十一） | 4,699.17       | 512,821.10     |
| 其中：利息费用                       |          |                | 509,663.34     |
| 利息收入                          |          | 87.06          | 1,543.95       |
| 加：其他收益                        |          |                |                |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |          |                |                |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |          |                |                |
| 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）             | 三、五（二十二） | -2,226,247.49  |                |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | 三、五（二十三） | -4,827,725.49  | -8,174,540.70  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |          |                |                |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |          | -11,980,653.58 | -12,401,931.08 |
| 加：营业外收入                       | 三、五（二十四） | 125.00         | 559,505.00     |
| 减：营业外支出                       |          | -              | -              |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |          | -11,980,528.58 | -11,842,426.08 |
| 减：所得税费用                       |          |                | 2,566.07       |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |          | -11,980,528.58 | -11,844,992.15 |
| 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）        |          | -11,980,528.58 | -11,844,992.15 |
| 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）  |          | -11,980,528.58 | -11,844,992.15 |
| <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>-11,980,528.58</b> | <b>-11,844,992.15</b> |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额      |  |                       |                       |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额        |  |                       |                       |
| <b>八、每股收益：</b>            |  |                       |                       |
| (一) 基本每股收益（元/股）           |  | -0.27                 | -0.26                 |
| (二) 稀释每股收益（元/股）           |  |                       |                       |

法定代表人：时庆

主管会计工作负责人：洪美云

会计机构负责人：郝艾花

### (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               |          | 848,520.00          | 7,442,023.77        |
| 客户存款和同业存放款项净增加额              |          |                     |                     |
| 向中央银行借款净增加额                  |          |                     |                     |
| 收到原保险合同保费取得的现金               |          |                     |                     |
| 收到再保险业务现金净额                  |          |                     |                     |
| 保户储金及投资款净增加额                 |          |                     |                     |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |          | -                   |                     |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |          |                     |                     |
| 拆入资金净增加额                     |          |                     |                     |
| 回购业务资金净增加额                   |          |                     |                     |
| 代理买卖证券收到的现金净额                |          |                     |                     |
| 收到的税费返还                      |          |                     |                     |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 三、五（二十五） | 1,994,395.95        | 561,048.95          |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            |          | <b>2,842,915.95</b> | <b>8,003,072.72</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |          | 1,325,639.58        | 119,603.86          |
| 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           |          | 1,396,263.66         | 1,777,145.32         |
| 支付的各项税费                   |          | 694.50               | 132,434.16           |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 三、五（二十五） | 1,554,281.00         | 3,980,378.00         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |          | <b>4,276,878.74</b>  | <b>6,009,561.34</b>  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |          | <b>-1,433,962.79</b> | <b>1,993,511.38</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |          |                      |                      |
| 收回投资收到的现金                 |          |                      |                      |
| 取得投资收益收到的现金               |          |                      |                      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |          |                      |                      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |          |                      |                      |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |          |                      |                      |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |          |                      |                      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |          |                      | 1,316,985.05         |
| 投资支付的现金                   |          |                      |                      |
| 质押贷款净增加额                  |          |                      |                      |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |          |                      |                      |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |          |                      |                      |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |          |                      | <b>1,316,985.05</b>  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |          | <b>0</b>             | <b>-1,316,985.05</b> |
| <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                 |          | 1,932,500.00         | 8,930,170.00         |
| 发行债券收到的现金                 |          |                      |                      |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |          |                      |                      |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |          | <b>1,932,500.00</b>  | <b>8,930,170.00</b>  |
| 偿还债务支付的现金                 |          | 572,398.40           | 9,780,000.00         |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |          |                      | 509,663.34           |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |          |                      |                      |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |          |                      |                      |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |          | <b>572,398.40</b>    | <b>10,289,663.34</b> |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |          | <b>1,360,101.60</b>  | <b>-1,359,493.34</b> |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |          |                      |                      |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |          | <b>-73,861.19</b>    | <b>-682,967.01</b>   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |          | 84,028.48            | 766,995.49           |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |          | <b>10,167.29</b>     | <b>84,028.48</b>     |

法定代表人：时庆

主管会计工作负责人：洪美云

会计机构负责人：郝艾花

(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<br>股东<br>权益 |
|                           | 股本            | 其他权益工具  |         |    | 资本<br>公积     | 减：库<br>存股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积   | 一般<br>风险<br>准备 | 未分配利润          |                |
|                           |               | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |              |           |                |          |            |                |                | 所有者权益合<br>计    |
| 一、上年期末余额                  | 45,000,000.00 |         |         |    | 4,562,961.19 |           |                |          | 887,032.48 |                | -24,457,193.17 | 25,992,800.50  |
| 加：会计政策变更                  | 0             | 0       | 0       | 0  | 0            | 0         | 0              | 0        | 0          | 0              | 0              | 0              |
| 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                  | 45,000,000.00 |         |         |    | 4,562,961.19 |           |                |          | 887,032.48 |                | -24,457,193.17 | 25,992,800.50  |
| 三、本期增减变动金额（减少<br>以“-”号填列） |               |         |         |    |              |           |                |          |            |                | -11,980,528.58 | -11,980,528.58 |
| （一）综合收益总额                 |               |         |         |    |              |           |                |          |            |                | -11,980,528.58 | -11,980,528.58 |
| （二）所有者投入和减少资本             |               |         |         |    |              |           |                |          |            |                |                |                |
| 1. 股东投入的普通股               |               |         |         |    |              |           |                |          |            |                |                |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本          |               |         |         |    |              |           |                |          |            |                |                |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额         |               |         |         |    |              |           |                |          |            |                |                |                |
| 4. 其他                     |               |         |         |    |              |           |                |          |            |                |                |                |
| （三）利润分配                   |               |         |         |    |              |           |                |          |            |                |                |                |

|                   |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |                |               |
|-------------------|---------------|--|--|--|--------------|--|--|--|------------|--|----------------|---------------|
| 1. 提取盈余公积         |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |                |               |
| 2. 提取一般风险准备       |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |                |               |
| 3. 对所有者（或股东）的分配   |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |                |               |
| 4. 其他             |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |                |               |
| （四）所有者权益内部结转      |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |                |               |
| 1.资本公积转增资本（或股本）   |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |                |               |
| 2.盈余公积转增资本（或股本）   |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |                |               |
| 3.盈余公积弥补亏损        |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |                |               |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |                |               |
| 5.其他综合收益结转留存收益    |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |                |               |
| 6.其他              |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |                |               |
| （五）专项储备           |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |                |               |
| 1. 本期提取           |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |                |               |
| 2. 本期使用           |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |                |               |
| （六）其他             |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |                |               |
| 四、本年期末余额          | 45,000,000.00 |  |  |  | 4,562,961.19 |  |  |  | 887,032.48 |  | -36,437,721.75 | 14,012,271.92 |

| 项目       | 2018 年        |         |    |   |              |           |                |          |            |                |                |             |               |
|----------|---------------|---------|----|---|--------------|-----------|----------------|----------|------------|----------------|----------------|-------------|---------------|
|          | 归属于母公司所有者权益   |         |    |   |              |           |                |          |            |                | 少数<br>股东<br>权益 | 所有者权益合<br>计 |               |
|          | 股本            | 其他权益工具  |    |   | 资本<br>公积     | 减：库<br>存股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积   | 一般<br>风险<br>准备 |                |             | 未分配利润         |
| 优先<br>股  |               | 永续<br>债 | 其他 |   |              |           |                |          |            |                |                |             |               |
| 一、上年期末余额 | 45,000,000.00 |         |    |   | 4,562,961.19 |           |                |          | 887,032.48 |                | -12,612,201.02 |             | 37,837,792.65 |
| 加：会计政策变更 | 0             | 0       | 0  | 0 | 0            | 0         | 0              | 0        | 0          | 0              | 0              | 0           | 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              | 45,000,000.00 |  |  |  | 4,562,961.19 |  |  |  | 887,032.48 |  | -12,612,201.02 |  | 37,837,792.65  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  | -11,844,992.15 |  | -11,844,992.15 |
| （一）综合收益总额             |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  | -11,844,992.15 |  | -11,844,992.15 |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |                |  |                |
| 1．股东投入的普通股            |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |                |  |                |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |                |  |                |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |                |  |                |
| 4．其他                  |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |                |  |                |
| （三）利润分配               |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |                |  |                |
| 1．提取盈余公积              |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |                |  |                |
| 2．提取一般风险准备            |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |                |  |                |
| 3．对所有者（或股东）的分配        |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |                |  |                |
| 4．其他                  |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |                |  |                |
| （四）所有者权益内部结转          |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |                |  |                |
| 1．资本公积转增资本（或股本）       |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |                |  |                |
| 2．盈余公积转增资本（或股本）       |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |                |  |                |
| 3．盈余公积弥补亏损            |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |                |  |                |
| 4．设定受益计划变动额结转留存收益     |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |                |  |                |

|                |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |                |  |               |
|----------------|---------------|--|--|--|--------------|--|--|--|------------|--|----------------|--|---------------|
| 5.其他综合收益结转留存收益 |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |                |  |               |
| 6.其他           |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |                |  |               |
| （五）专项储备        |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |                |  |               |
| 1. 本期提取        |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |                |  |               |
| 2. 本期使用        |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |                |  |               |
| （六）其他          |               |  |  |  |              |  |  |  |            |  |                |  |               |
| 四、本期末余额        | 45,000,000.00 |  |  |  | 4,562,961.19 |  |  |  | 887,032.48 |  | -24,457,193.17 |  | 25,992,800.50 |

法定代表人：时庆

主管会计工作负责人：洪美云

会计机构负责人：郝艾花

### 三、 财务报表附注

## 北京速原中天科技股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

### 一、 企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址。

北京速原中天科技股份有限公司（以下简称“公司或本公司”）2001年11月5日经北京市工商行政管理局昌平分局批准成立，原名为北京树远制药机械有限公司。2011年11月24日公司整体改制为股份公司。截止2019年12月31日，公司的股本为人民币4,500万元。

公司于2012年6月8日在全国股份转让系统挂牌，证券简称：速原中天，证券代码：430123。

公司法定代表人为时庆，统一社会信用代码：91110114802664386T，注册地：北京市昌平区科技园区超前路9号B座269室。

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

公司主要生产和销售真空冷冻干燥设备和全液相超高压食品灭菌设备等产品。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

财务报告经董事会批准于2020年6月19日决议批准报出。

### 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基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：本公司持续多年亏损，2019年度净亏损11,980,528.58元，截至2019年末累计净亏损36,437,721.75元。公司自报告期末12个月内持续经营能力存在重大不确定性。

为了增强本公司的持续发展能力和盈利能力，改善本公司资产质量，促进本公司长远、健康发展。公司拟采取以下措施以改善本公司的持续经营能力：

1、在北京以外地区开展对已签合同项目的部件加工。在广州已进行冻干机等产品的生

产加工，2020 年将建立速原广东生产基地。

2、参与北京市有关部门“非热加工技术研发实验中心”的设立，该中心将于 2020 年 10 月成立。

3、与福建沈佳农食品公司、内蒙蒙驴集团公司等战略合作协议正在签订之中，其中“宁夏果蔬非热深加工服务中心”项目正在洽谈中(一期本公司成套设备约 2000 万元)。

4、公司与控股股东洪美云、时庆签订随借随还借款协议将有效缓解公司未来 1 年的资金压力，保证公司日常经营所需的现金流。

5、加强内部控制与成本管理，继续开源节流，降低成本费用，为早日扭亏为盈打下基础。

本公司在未来 12 个月内能够保持持续经营能力，本报告期财务报表按持续经营假设编制。

### 三、重要会计政策和会计估计

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况、2019 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

#### (二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### (三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

#### (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### (五) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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) 金融工具

##### 1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

##### (1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

## （2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；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；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

## 2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

## （1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产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当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以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。

③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。初始确认后，对于该类金融资产以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，其他利得或损失均计入其他综合收益。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。

## （2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

## 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

## 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

### （1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

## （2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

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

## （七）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### 1. 预期信用损失的确定方法

本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（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本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显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著

增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

#### （1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### （2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

##### 应收账款组合 1：应收客户款项

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况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。

#### （3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

- ①债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- ②债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- ③作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- ④债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- ⑤本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：保证金、押金

其他应收款组合 2：关联方款项

其他应收款组合 3：代垫款项

## 2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本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，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

## （八）存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司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。主要包括原材料、委托加工物资、在产品、产成品（库存商品）等。

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## （九）固定资产

### 1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

## 2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输工具、办公设备及其他等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

| 资产类别    | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧率（%）  |
|---------|-----------|-----------|----------|
| 机器设备    | 10        | 5         | 9.5      |
| 运输设备    | 4         | 5         | 23.75    |
| 办公设备及其他 | 3-5       | 5         | 31.67-19 |

## 3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

### （十）借款费用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

#### 2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，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；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## （十一） 无形资产

### 1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

### 2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

### 3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

## （十二） 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可

收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### （十三） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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

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

#### 1. 短期薪酬

在职工为本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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

#### 2. 离职后福利

本公司在职工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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

#### 3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：本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；本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。

#### 4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## （十五） 收入

### 1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司的销售商品收入是向客户提供其生产的制药机械及配件、制冷设备、自动化控制设备，一般采用预收款方式，在发出商品，取得客户验收凭证且发出商品所有权有关的风险和报酬转移给购买方时确认收入。

### 2、提供劳务收入确认

本公司出租物业及提供相关服务时，已经订立具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知单；履行了合同中规定的义务，收入的金额能够可靠地计量，价款已经取得或确信可以取得时确认收入的实现。

### 3、让渡资产使用权收入确认

在满足相关的经济利益很可能流入企业和收入的金额能够可靠地计量等两个条件时，本公司分别以下情况确认收入：

（1）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。

（2）使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 4、本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

根据公司与客户签订销售合同的约定，由公司负责将货物运送到约定的交货地点。经客户验收，收款或取得收款权利时确认销售收入。

## （十六） 政府补助

### 1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关

的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认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企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## （十七） 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

## （十八） 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

### 1. 会计政策变更及依据

（1）财政部于 2017 年发布了修订后的《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——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（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。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、(六)(七)。

(2) 财政部于 2019 年 4 月发布了《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)(以下简称“财务报表格式”)，执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

## 2. 会计政策变更的影响

### (1) 执行新金融工具准则的影响

本公司执行新金融工具准则，对报告期初及期内报表项目无影响。

### (2) 执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对公司净利润和股东权益无影响。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

| 税种      | 计税依据       | 税率      |
|---------|------------|---------|
| 增值税     | 产品、原材料销售收入 | 16%、13% |
| 城市维护建设税 | 应缴纳流转税额    | 5%      |
| 教育费附加   | 应缴纳流转税额    | 3%      |
| 地方教育费附加 | 应缴纳流转税额    | 2%      |
| 企业所得税   | 应纳税所得额     | 15%     |

### (二) 重要税收优惠及批文

本公司于 2016 年 12 月 22 日取得高新技术企业证书，证书编号为：GR201611001108，

有效期三年。2019 年 12 月 2 日，本公司再次被认定为高新技术企业，证书编号为：GR201911007044，有效期三年。本期享受 15%的企业所得税优惠税率。

## 五、财务报表重要项目注释

期末余额指 2019 年 12 月 31 日的金额，期初余额指 2018 年 12 月 31 日的金额，本期发生额指 2019 年度发生额，上期发生额指 2018 年度发生额。

### (一) 货币资金

| 类别   | 期末余额      | 期初余额      |
|------|-----------|-----------|
| 现金   | 29.49     | 9,987.10  |
| 银行存款 | 10,137.80 | 74,041.38 |
| 合计   | 10,167.29 | 84,028.48 |

### (二) 应收账款

#### 1. 应收账款分类披露

| 类别               | 期末余额          |        |              |          |
|------------------|---------------|--------|--------------|----------|
|                  | 账面余额          |        | 坏账准备         |          |
|                  | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |
| 按单项评估计提坏账准备的应收账款 | 7,966,750.00  | 78.18  | 6,628,750.00 | 83.21    |
| 按组合计提坏账准备的应收账款   | 2,223,659.65  | 21.82  | 2,084,434.65 | 93.74    |
| 其中：组合 1：应收客户款项   | 2,223,659.65  | 21.82  | 2,084,434.65 | 93.74    |
| 合计               | 10,190,409.65 | 100.00 | 8,713,184.65 | 85.50    |

| 类别               | 期初余额          |        |              |          |
|------------------|---------------|--------|--------------|----------|
|                  | 账面余额          |        | 坏账准备         |          |
|                  | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |
| 按单项评估计提坏账准备的应收账款 | 7,964,479.50  | 74.48  | 4,620,614.75 | 58.02    |
| 按组合计提坏账准备的应收账款   | 2,729,359.65  | 25.52  | 1,866,322.41 | 68.38    |
| 其中：组合 1：应收客户款项   | 2,729,359.65  | 25.52  | 1,866,322.41 | 68.38    |
| 合计               | 10,693,839.15 | 100.00 | 6,486,937.16 | 60.66    |

#### (1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

| 债务人名称           | 账面余额         | 坏账准备         | 账龄    | 预期信用损失率 (%) | 计提理由     |
|-----------------|--------------|--------------|-------|-------------|----------|
| 新疆玉昆仑天然食品工程有限公司 | 4,520,000.00 | 3,616,000.00 | 3-4 年 | 80          | 预计不能全部收回 |

|                |              |              |       |     |          |
|----------------|--------------|--------------|-------|-----|----------|
| 北京漫品食品有限公司     | 2,170,000.00 | 1,736,000.00 | 1-4 年 | 80  | 预计不能全部收回 |
| 北京润兴食品有限公司     | 1,126,750.00 | 1,126,750.00 | 5 年以上 | 100 | 预计无法收回   |
| 北京森康生物技术开发有限公司 | 150,000.00   | 150,000.00   | 5 年以上 | 100 | 预计无法收回   |
| 合计             | 7,966,750.00 | 6,628,750.00 |       |     |          |

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：应收客户款项

| 账龄      | 期末余额         |            |              | 期初余额         |            |              |
|---------|--------------|------------|--------------|--------------|------------|--------------|
|         | 账面余额         | 预期信用损失率(%) | 坏账准备         | 账面余额         | 预期信用损失率(%) | 坏账准备         |
| 1 年以内   |              |            |              | 247,650.00   | 5          | 12,382.50    |
| 1 至 2 年 | 35,250.00    | 10         | 3,525.00     | 320,000.00   | 10         | 32,000.00    |
| 2 至 3 年 | 77,500.00    | 20         | 15,500.00    | 86,000.00    | 20         | 17,200.00    |
| 3 至 4 年 | 86,000.00    | 50         | 43,000.00    | 12,500.00    | 50         | 6,250.00     |
| 4 至 5 年 | 12,500.00    | 80         | 10,000.00    | 1,323,598.70 | 80         | 1,058,878.96 |
| 5 年以上   | 2,012,409.65 | 100        | 2,012,409.65 | 739,610.95   | 100        | 739,610.95   |
| 合计      | 2,223,659.65 |            | 2,084,434.65 | 2,729,359.65 |            | 1,866,322.41 |

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 2,226,247.49 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称            | 期末余额         | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备余额       |
|-----------------|--------------|---------------|--------------|
| 新疆玉昆仑天然食品工程有限公司 | 4,520,000.00 | 44.36         | 3,616,000.00 |
| 北京漫品食品有限公司      | 2,170,000.00 | 21.29         | 1,736,000.00 |
| 北京润兴食品有限公司      | 1,126,750.00 | 11.06         | 1,126,750.00 |
| 荷本(北京)大药厂有限公司   | 530,000.00   | 5.20          | 530,000.00   |
| 北京中农华威制药有限公司    | 528,000.00   | 5.18          | 528,000.00   |
| 合计              | 8,874,750.00 | 87.09         | 7,536,750.00 |

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

| 账龄      | 期末余额       |        | 期初余额       |        |
|---------|------------|--------|------------|--------|
|         | 金额         | 比例(%)  | 金额         | 比例(%)  |
| 1 年以内   | 275,264.75 | 37.56  | 632,934.05 | 74.95  |
| 1 至 2 年 | 294,017.10 | 40.12  | 161,018.97 | 19.07  |
| 2 至 3 年 | 113,225.97 | 15.45  | 31,274.14  | 3.70   |
| 3 年以上   | 50,341.35  | 6.87   | 19,248.00  | 2.28   |
| 合计      | 732,849.17 | 100.00 | 844,475.16 | 100.00 |

账龄超过 1 年的大额预付款项情况

| 债权单位           | 债务单位       | 期末余额       | 账龄    | 未结算原因 |
|----------------|------------|------------|-------|-------|
| 北京速原中天科技股份有限公司 | 中原特钢股份有限公司 | 364,000.00 | 1-3 年 | 未结算   |
| 合计             |            | 364,000.00 |       |       |

2. 预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称          | 期末余额       | 占预付款项总额的比例(%) |
|---------------|------------|---------------|
| 中原特钢股份有限公司    | 364,000.00 | 49.67         |
| 沧州德翔环保科技有限公司  | 61,500.00  | 8.39          |
| 青县琪航机箱标牌厂     | 33,200.00  | 4.53          |
| 深圳市纵横液压技术有限公司 | 27,880.79  | 3.80          |
| 上海冠尚医药科技有限公司  | 27,400.00  | 3.74          |
| 合计            | 513,980.79 | 70.13         |

(四) 其他应收款

| 类别     | 期末余额      | 期初余额      |
|--------|-----------|-----------|
| 其他应收款项 | 91,085.78 | 82,913.27 |
| 减：坏账准备 |           |           |
| 合计     | 91,085.78 | 82,913.27 |

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

| 款项性质   | 期末余额      | 期初余额      |
|--------|-----------|-----------|
| 代垫款    | 91,085.78 | 72,913.27 |
| 备用金    |           | 10,000.00 |
| 减：坏账准备 |           |           |
| 合计     | 91,085.78 | 82,913.27 |

(2) 其他应收款项账龄分析

| 账龄    | 期末余额      |        | 期初余额      |        |
|-------|-----------|--------|-----------|--------|
|       | 账面余额      | 比例 (%) | 账面余额      | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 91,085.78 | 100.00 | 82,913.27 | 100.00 |
| 合计    | 91,085.78 | 100.00 | 82,913.27 | 100.00 |

(五) 存货

1. 存货的分类

| 存货类别 | 期末余额         |              |              | 期初余额         |              |              |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|      | 账面余额         | 跌价准备         | 账面价值         | 账面余额         | 跌价准备         | 账面价值         |
| 原材料  | 7,603,815.26 | 1,566,755.53 | 6,037,059.73 | 7,601,023.93 | 1,108,694.32 | 6,492,329.61 |

| 存货类别   | 期末余额          |               |               | 期初余额          |              |               |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
|        | 账面余额          | 跌价准备          | 账面价值          | 账面余额          | 跌价准备         | 账面价值          |
| 在产品    | 19,250,226.20 | 4,052,745.70  | 15,197,480.50 | 20,169,170.06 | 3,284,802.27 | 16,884,367.79 |
| 库存商品   | 12,410,812.13 | 4,688,056.48  | 7,722,755.65  | 11,291,195.31 | 2,557,940.63 | 8,733,254.68  |
| 委托加工物资 | 4,905,350.00  | 2,452,675.00  | 2,452,675.00  | 4,905,350.00  | 981,070.00   | 3,924,280.00  |
| 合计     | 44,170,203.59 | 12,760,232.71 | 31,409,970.88 | 43,966,739.30 | 7,932,507.22 | 36,034,232.08 |

## 2. 存货跌价准备的增减变动情况

| 存货类别   | 期初余额         | 本期计提额        | 本期减少额 |    | 期末余额          |
|--------|--------------|--------------|-------|----|---------------|
|        |              |              | 转回    | 转销 |               |
| 原材料    | 1,108,694.32 | 458,061.21   |       |    | 1,566,755.53  |
| 在产品    | 3,284,802.27 | 767,943.43   |       |    | 4,052,745.70  |
| 库存商品   | 2,557,940.63 | 2,130,115.85 |       |    | 4,688,056.48  |
| 委托加工物资 | 981,070.00   | 1,471,605.00 |       |    | 2,452,675.00  |
| 合计     | 7,932,507.22 | 4,827,725.49 |       |    | 12,760,232.71 |

## (六) 其他流动资产

| 项目     | 期末余额       | 期初余额      |
|--------|------------|-----------|
| 待抵扣进项税 | 99,612.31  | 23,298.21 |
| 预交个税   | 29,525.02  |           |
| 合计     | 129,137.33 | 23,298.21 |

## (七) 固定资产

| 类别     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 固定资产   | 7,492,587.21 | 8,116,455.81 |
| 减：减值准备 | 3,466,013.10 | 3,466,013.10 |
| 合计     | 4,026,574.11 | 4,650,442.71 |

## 1. 固定资产

### (1) 固定资产情况

| 项目       | 机器设备          | 运输设备       | 办公设备及其他    | 合计            |
|----------|---------------|------------|------------|---------------|
| 一、账面原值   |               |            |            |               |
| 1.期初余额   | 13,382,078.24 | 130,930.26 | 330,983.19 | 13,843,991.69 |
| 2.本期增加金额 |               |            |            |               |
| 3.本期减少金额 |               |            |            |               |
| 4.期末余额   | 13,382,078.24 | 130,930.26 | 330,983.19 | 13,843,991.69 |
| 二、累计折旧   |               |            |            |               |
| 1.期初余额   | 5,304,191.15  | 124,383.75 | 298,960.98 | 5,727,535.88  |

|          |              |            |            |              |
|----------|--------------|------------|------------|--------------|
| 2.本期增加金额 |              |            |            |              |
| （1）计提    | 617,976.12   |            | 5,892.48   | 623,868.60   |
| 3.本期减少金额 |              |            |            |              |
| 4.期末余额   | 5,922,167.27 | 124,383.75 | 304,853.46 | 6,351,404.48 |
| 三、减值准备   |              |            |            |              |
| 1.期初余额   | 3,466,013.10 |            |            | 3,466,013.10 |
| 2.本期增加金额 |              |            |            |              |
| 3.本期减少金额 |              |            |            |              |
| 4.期末余额   | 3,466,013.10 |            |            | 3,466,013.10 |
| 四、账面价值   |              |            |            |              |
| 1.期末账面价值 | 3,993,897.87 | 6,546.51   | 26,129.73  | 4,026,574.11 |
| 2.期初账面价值 | 4,611,873.99 | 6,546.51   | 32,022.21  | 4,650,442.71 |

#### （八）应付账款

##### 1. 按账龄分类

| 项目           | 期末余额       | 期初余额       |
|--------------|------------|------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 46,269.10  | 276,391.38 |
| 1 年以上        | 713,030.76 | 589,264.18 |
| 合计           | 759,299.86 | 865,655.56 |

##### 2. 账龄超过 1 年的大额应付账款

| 债权单位名称            | 期末余额       | 未偿还原因 |
|-------------------|------------|-------|
| 北京市金正泰机电设备有限公司    | 234,431.80 | 对方未催款 |
| 麦格思维特（上海）流体工程有限公司 | 148,561.60 | 对方未催款 |
| 合计                | 382,993.40 |       |

#### （九）预收款项

| 项目           | 期末余额         | 期初余额         |
|--------------|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 298,000.00   | 3,970,500.00 |
| 1 年以上        | 3,970,500.00 |              |
| 合计           | 4,268,500.00 | 3,970,500.00 |

##### 1. 账龄超过 1 年的大额预收账款

| 债权单位名称             | 期末余额         | 未结转原因  |
|--------------------|--------------|--------|
| 黄海龙                | 2,600,000.00 | 产品尚未交付 |
| 新疆昆仑绿源农业科技发展有限责任公司 | 1,008,000.00 | 产品尚未交付 |
| 北京苏京科技发展有限公司       | 362,500.00   | 产品尚未交付 |
| 合计                 | 3,970,500.00 |        |

#### （十）应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

| 项目           | 期初余额         | 本期增加额        | 本期减少额        | 期末余额         |
|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 短期薪酬         | 1,197,096.81 | 2,307,710.13 | 1,266,160.86 | 2,238,646.08 |
| 离职后福利-设定提存计划 |              | 130,102.80   | 130,102.80   |              |
| 合计           | 1,197,096.81 | 2,437,812.93 | 1,396,263.66 | 2,238,646.08 |

2. 短期职工薪酬情况

| 项目          | 期初余额         | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额         |
|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 1,186,772.18 | 2,097,080.41 | 1,055,798.27 | 2,228,054.32 |
| 职工福利费       |              | 35,557.00    | 35,557.00    |              |
| 社会保险费       |              | 115,453.10   | 115,453.10   |              |
| 其中：医疗保险费    |              | 101,352.00   | 101,352.00   |              |
| 工伤保险费       |              | 5,992.62     | 5,992.62     |              |
| 生育保险费       |              | 8,108.48     | 8,108.48     |              |
| 住房公积金       |              | 17,260.00    | 17,260.00    |              |
| 工会经费和职工教育经费 | 10,324.63    | 42,359.62    | 42,092.49    | 10,591.76    |
| 合计          | 1,197,096.81 | 2,307,710.13 | 1,266,160.86 | 2,238,646.08 |

3. 设定提存计划情况

| 项目     | 期初余额 | 本期增加       | 本期减少       | 期末余额 |
|--------|------|------------|------------|------|
| 基本养老保险 |      | 124,324.30 | 124,324.30 |      |
| 失业保险费  |      | 5,778.50   | 5,778.50   |      |
| 合计     |      | 130,102.80 | 130,102.80 |      |

(十一) 其他应付款

| 类别     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 其他应付款项 | 16,598,291.70 | 13,900,239.03 |
| 合计     | 16,598,291.70 | 13,900,239.03 |

1. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

| 款项性质 | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 拆借资金 | 14,521,349.00 | 12,862,609.19 |
| 房租   | 2,032,688.56  | 1,028,436.00  |
| 其他   | 44,254.14     | 9,193.84      |
| 合计   | 16,598,291.70 | 13,900,239.03 |

## (2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款项情况的说明

| 单位名称         | 期末余额          | 未偿还原因 |
|--------------|---------------|-------|
| 时庆           | 7,849,648.88  | 对方未催款 |
| 洪美云          | 4,951,700.12  | 对方未催款 |
| 孙敏           | 1,220,000.00  | 对方未催款 |
| 刘会           | 1,028,436.00  | 对方未催款 |
| 北京亿泰科技发展有限公司 | 300,000.00    | 对方未催款 |
| 合计           | 15,349,785.00 |       |

## (十二) 股本

| 项目   | 期初余额          | 本次变动增减(+、-) |    |       |    |    | 期末余额          |
|------|---------------|-------------|----|-------|----|----|---------------|
|      |               | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |               |
| 股份总数 | 45,000,000.00 |             |    |       |    |    | 45,000,000.00 |

## (十三) 资本公积

| 类 别  | 期初余额         | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额         |
|------|--------------|-------|-------|--------------|
| 资本溢价 | 4,562,961.19 |       |       | 4,562,961.19 |
| 合计   | 4,562,961.19 |       |       | 4,562,961.19 |

## (十四) 盈余公积

| 类别     | 期初余额       | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额       |
|--------|------------|-------|-------|------------|
| 法定盈余公积 | 887,032.48 |       |       | 887,032.48 |
| 合计     | 887,032.48 |       |       | 887,032.48 |

## (十五) 未分配利润

| 项目                     | 期末余额           |         |
|------------------------|----------------|---------|
|                        | 金额             | 提取或分配比例 |
| 调整前上期末未分配利润            | -24,457,193.17 |         |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-) |                |         |
| 调整后期初未分配利润             | -24,457,193.17 |         |
| 加: 本期归属于母公司所有者的净利润     | -11,980,528.58 |         |
| 期末未分配利润                | -36,437,721.75 |         |

## (十六) 营业收入和营业成本

| 项目       | 本期发生额 |    | 上期发生额        |              |
|----------|-------|----|--------------|--------------|
|          | 收入    | 成本 | 收入           | 成本           |
| 一、主营业务小计 |       |    | 1,888,793.08 | 1,687,848.61 |
| 冻干机      |       |    | 336,206.90   | 280,214.03   |
| 低温箱      |       |    | 60,344.83    | 48,069.70    |
| 超高压灭菌设备  |       |    | 1,492,241.35 | 1,359,564.88 |

| 项目        | 本期发生额     |           | 上期发生额        |              |
|-----------|-----------|-----------|--------------|--------------|
|           | 收入        | 成本        | 收入           | 成本           |
| 二、其他业务小计  |           |           | 242,191.97   | 175,241.27   |
| 维修配件及技术服务 | 40,754.79 | 28,640.94 | 242,191.97   | 175,241.27   |
| 合计        | 40,754.79 | 28,640.94 | 2,130,985.05 | 1,863,089.88 |

(十七) 税金及附加

| 项目      | 本期发生额  | 上期发生额    |
|---------|--------|----------|
| 城市维护建设税 |        | 1,877.76 |
| 教育费附加   |        | 1,126.65 |
| 地方教育费附加 |        | 751.10   |
| 车船使用税   | 600.00 | 950.00   |
| 印花税     | 94.50  | 1,006.60 |
| 合计      | 694.50 | 5,712.11 |

(十八) 销售费用

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额      |
|-------------|------------|------------|
| 职工薪酬        | 153,167.58 | 157,019.92 |
| 汽车、交通、运输费用  | 66,840.20  | 112,083.45 |
| 差旅费         | 106,596.04 | 81,356.46  |
| 办公费、招标费     | 393.00     | 21,138.00  |
| 广告宣传费、展览费   | 5,805.82   | 8,739.76   |
| 业务招待费       | 27,513.20  | 34,317.50  |
| 服务费及其他      |            | 1,610.00   |
| 售后材料费、售后维护费 | 3,147.23   | 4,062.02   |
| 合计          | 363,463.07 | 420,327.11 |

(十九) 管理费用

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 职工薪酬    | 1,141,304.39 | 1,170,576.14 |
| 租金、物业费  | 133,240.20   |              |
| 折旧费     | 6,637.80     | 11,132.99    |
| 差旅费     | 27,722.24    | 27,271.06    |
| 办公及其他费用 | 182,006.16   | 187,933.36   |
| 业务招待费   | 14,917.80    | 22,809.40    |
| 中介费     | 282,003.89   | 667,164.93   |
| 停工损失    | 1,843,261.88 |              |
| 合计      | 3,631,094.36 | 2,086,887.88 |

(二十) 研发费用

| 项目      | 本期发生额      | 上期发生额        |
|---------|------------|--------------|
| 研发人员薪酬  | 633,464.71 | 621,445.07   |
| 材料费     |            | 525,015.25   |
| 折旧费     |            | 288,596.45   |
| 外购技术服务费 | 300,000.00 |              |
| 其他费用    | 5,378.64   | 34,480.58    |
| 合计      | 938,843.35 | 1,469,537.35 |

(二十一) 财务费用

| 项目     | 本期发生额    | 上期发生额      |
|--------|----------|------------|
| 利息费用   |          | 509,663.34 |
| 减：利息收入 | 87.06    | 1,543.95   |
| 手续费支出  | 4,786.23 | 4,701.71   |
| 合计     | 4,699.17 | 512,821.10 |

(二十二) 信用减值损失

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额 |
|------------|---------------|-------|
| 应收账款信用减值损失 | -2,226,247.49 |       |
| 合计         | -2,226,247.49 |       |

(二十三) 资产减值损失

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 坏账损失     |               | -611,911.85   |
| 存货跌价损失   | -4,827,725.49 | -4,096,615.75 |
| 固定资产减值损失 |               | -3,466,013.10 |
| 合计       | -4,827,725.49 | -8,174,540.70 |

(二十四) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

| 项目           | 本期发生额  | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------------|--------|------------|---------------|
| 与日常活动无关的政府补助 |        | 558,000.00 |               |
| 罚款收入         | 125.00 | 1,505.00   | 125.00        |
| 合计           | 125.00 | 559,505.00 | 125.00        |

(二十五) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目             | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------------|--------------|--------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 1,994,395.95 | 561,048.95   |
| 利息收入           | 87.06        | 1,543.95     |
| 政府补助           |              | 558,000.00   |
| 罚款收入           | 125.00       | 1,505.00     |
| 往来及其他          | 1,994,183.89 |              |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 1,554,281.00 | 3,980,378.00 |
| 财务费用--银行手续费    | 4,786.23     | 4,701.71     |
| 销售费用付现费用       | 363,463.07   | 263,307.19   |
| 管理费用付现费用       | 639,890.29   | 915,042.64   |
| 研发费用付现费用       | 5,378.64     | 559,495.83   |
| 往来及其他          | 540,762.77   | 2,237,830.63 |

## (二十六) 现金流量表补充资料

### 1. 现金流量表补充资料

| 项目                               | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量               |                |                |
| 净利润                              | -11,980,528.58 | -11,844,992.15 |
| 加：信用减值损失                         | 2,226,247.49   |                |
| 资产减值准备                           | 4,827,725.49   | 8,174,540.70   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧 | 623,868.60     | 1,090,326.62   |
| 长期待摊费用摊销                         |                | 962,695.29     |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  |                | 509,663.34     |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | -203,464.29    | 591,640.15     |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | 501,043.86     | 923,414.27     |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | 2,571,144.64   | 1,586,223.16   |
| 其他                               |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -1,433,962.79  | 1,993,511.38   |
| 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                          | 10,167.29      | 84,028.48      |
| 减：现金的期初余额                        | 84,028.48      | 766,995.49     |
| 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                     | -73,861.19     | -682,967.01    |

### 4. 现金及现金等价物

| 项目             | 期末余额      | 期初余额      |
|----------------|-----------|-----------|
| 一、现金           | 10,167.29 | 84,028.48 |
| 其中：库存现金        | 29.49     | 9,987.10  |
| 可随时用于支付的银行存款   | 10,137.80 | 74,041.38 |
| 二、现金等价物        |           |           |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 10,167.29 | 84,028.48 |

## 六、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收款项、其他应收款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注三相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述

风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

#### （一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及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定和分析本公司所面临的各种风险，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之内。

##### 1、市场风险

本公司的销售根据合同定价，合同签订后价格不发生变化，受价格变动影响风险较小。

##### 2、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财产损失的风险。截至 2019 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：资产负债表中已确认的金融资产的账面金额（货币资金、应收账款、其他应收款等）。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

##### 3、流动风险

流动风险为在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金偿还债务，并降低现金流量波动的影响。管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

## 七、 关联方关系及其交易

#### （一）公司的实际控制人

本公司的实际控制人为洪美云、时庆，两者为夫妻关系。洪美云出资 906.8849 万元，占本公司股份的 20.1529%。

(二) 本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称      | 其他关联方与本公司关系     |
|--------------|-----------------|
| 孙敏           | 股东、董事           |
| 黄振华          | 股东              |
| 尹光正          | 总经理             |
| 刘群           | 董事              |
| 刘红           | 董事              |
| 王素红          | 监事              |
| 樊雪梅          | 监事              |
| 郝艾花          | 监事              |
| 时庆           | 董事会秘书           |
| 北京宏昊华昌塑钢加工厂  | 存在其他关联关系的企业     |
| 北京亿泰科技发展有限公司 | 实际控制人近亲属控制的其他公司 |
| 北京盛今传媒有限公司   | 股东控制的其他公司       |
| 刘会           | 实际控制人近亲属        |

(三) 关联交易情况

1. 关联方资金拆借情况

| 关联方 | 拆入/拆出 | 金额           | 起始日 | 到期日 | 说明          |
|-----|-------|--------------|-----|-----|-------------|
| 洪美云 | 拆入    | 1,729,250.00 |     |     | 流动资金借款，随借随还 |
| 时庆  | 拆入    | 203,250.00   |     |     | 流动资金借款，随借随还 |
| 合计  |       | 1,932,500.00 |     |     |             |

(四) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

| 项目名称  | 关联方 | 期末余额 |      | 期初余额      |      |
|-------|-----|------|------|-----------|------|
|       |     | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额      | 坏账准备 |
| 其他应收款 | 尹光正 |      |      | 10,000.00 |      |
| 合计    |     |      |      | 10,000.00 |      |

2. 应付项目

| 项目名称  | 关联方          | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|--------------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 洪美云          | 4,951,700.12  | 3,235,496.00  |
|       | 时庆           | 7,849,648.88  | 7,907,113.19  |
|       | 孙敏           | 1,220,000.00  | 1,220,000.00  |
|       | 刘会           | 1,028,436.00  | 1,028,436.00  |
|       | 北京亿泰科技发展有限公司 | 300,000.00    | 300,000.00    |
|       | 尹光正          | 35,060.30     |               |
| 合计    |              | 15,384,845.30 | 13,691,045.19 |

## 八、 承诺及或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大承诺及或有事项。

## 九、 资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日止，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十、 其他重要事项

### (一) 分部报告

公司内部不存在独立承担不同于其他组成部分风险和报酬、可区分的业务分部或地区分部。

### (二) 其他重要事项

公司董事兼股东孙敏女士持有公司股份 6,720,000 股，占公司总股本的 14.93%，为公司的第二大股东，因其涉嫌非法吸收公众存款被北京市公安局朝阳分局依法采取刑事强制措施。孙敏女士为东方银谷(北京)投资管理有限公司实际控制人。2020 年 4 月 3 日，北京市公安局朝阳分局已依法对东方银谷(北京)投资管理有限公司涉嫌非法吸收公众存款案立案侦查。2020 年 4 月 29 日，东方银谷(北京)投资管理有限公司实际控制人孙敏等 100 余名涉案人员已依法采取刑事强制措施。截至财务报告批准报出日止，该案件调查取证、人员审查、投资人接报案、资产追缴等工作正在全力开展。

## 十一、 补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

| 项目                    | 金额     | 备注 |
|-----------------------|--------|----|
| 1. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 125.00 |    |
| 2. 所得税影响额             | 18.75  |    |
| 合计                    | 106.25 |    |

(二) 净资产收益率和每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率<br>(%) |        | 基本每股收益 |       |
|-------------------------|-------------------|--------|--------|-------|
|                         | 本年度               | 上年度    | 本年度    | 上年度   |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | -59.90            | -37.11 | -0.27  | -0.26 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -59.90            | -38.60 | -0.27  | -0.27 |

北京速原中天科技股份有限公司

二〇二〇年六月二十三日

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：

公司董事会办公室。