

PUREACH

普瑞奇

NEEQ : 832009

普瑞奇科技（北京）股份有限公司

Pureach Tech (Beijing) Ltd.



半年度报告

2024

重要提示

- 一、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。
- 二、公司负责人马永清、主管会计工作负责人刘莉及会计机构负责人（会计主管人员）刘莉保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“七、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

本报告不存在未按要求进行披露的事项

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	14
第四节	股份变动及股东情况	17
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	20
第六节	财务会计报告	23
附件 I	会计信息调整及差异情况	87
附件 II	融资情况	87

备查文件目录	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。
	-
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	公司董事会秘书办公室

释义

释义项目		释义
公司、本公司、普瑞奇	指	普瑞奇科技（北京）股份有限公司
公司章程	指	普瑞奇科技（北京）股份有限公司公司章程
股东大会	指	普瑞奇科技（北京）股份有限公司股东大会
董事会	指	普瑞奇科技（北京）股份有限公司董事会
监事会	指	普瑞奇科技（北京）股份有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、首席技术官、董事会秘书
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
报告期	指	2024年1月1日至2024年6月30日
期初	指	2024年1月1日
期末	指	2024年6月30日
上年同期	指	2023年1月1日至2023年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
国投证券	指	国投证券股份有限公司
关联关系	指	依据《公司法》及《企业会计准则第36号—关联方披露》所确定的公司关联方与公司之间内在联系

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	普瑞奇科技（北京）股份有限公司		
英文名称及缩写	Pureach Tech (Beijing) Ltd.		
	Pureach		
法定代表人	马永清	成立时间	2007年10月22日
控股股东	控股股东为（张叔威）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（张叔威），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造（C）-通用设备制造（C34）-烘炉、风机、包装等设备制造（C346）-气体、液体分离及纯净设备制造（C3463）		
主要产品与服务项目	高精度工业用过滤滤芯及过滤装置的设计、研发、生产及销售。		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	普瑞奇	证券代码	832009
挂牌时间	2015年2月16日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	86,500,000
主办券商（报告期内）	国投证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	深圳市福田区福田街道福华一路119号安信金融大厦		
联系方式			
董事会秘书姓名	刘冬立	联系地址	北京市北京亦庄经济开发区经海路7号贞观国际1号楼1501
电话	010-67892627	电子邮箱	liudongli@pureach.com
传真	010-87300449		
公司办公地址	北京市北京亦庄经济开发区经海路7号贞观国际1号楼11层	邮政编码	100023
公司网址	www.pureach.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91110302666909720J		
注册地址	北京市经济技术开发区科创二街10号2号厂房		
注册资本（元）	86,500,000	注册情况报告期内是否变更	是

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

1、公司提供的产品及服务

公司主要从事高精度工业用过滤滤芯及过滤装置的设计、研发、生产及销售。公司产品广泛应用于各种工业流体的净化和纯化，通过去除工业液体中的固体颗粒等污染物，进而保护设备的正常工作或者保证工艺流程达到一定的洁净度等级，以达到满足工业生产过程所需要的流体洁净状态，满足生产过程的工艺需要和过程运行保证水平或确保和提高工业产品的质量。公司拥有多条完整先进的专业过滤器生产线和检测设备，万级洁净厂房，环境控制厂房和实验室，拥有研发设计和生产高精度过滤器的人员团队和生产工艺技术。目前，公司亦在不断扩大大营销力度，多个新产品及应用正在研发中，这些产品将成为新的销售及利润增长点。

2、研发模式

公司建设了自主研发和合作研发相结合的研发模式。自主研发主要就是依靠自身科研力量，根据市场需求开发新产品的过程，分为日常研发和专项研发两种形式。日常研发是根据一般客户需求对常规产品进行调整、按客户需求进行新产品研发。专项研发主要就是公司根据下游需求和市场的判断，进行自主研发，储备新技术，以备根据市场的变化进行推广和销售，获得市场先机；或者针对特定客户的特殊需求，开展专项研发攻关活动。公司在研发过程中非常注重保持与客户的沟通，以提高公司市场的快速反应能力，使研发产品符合市场趋势和客户需求，尽快实现研发成果产品化。另外，公司还积极开展与院校、科研单位等重点领域的科研合作，针对性推动研发成果转化和推广。

3、采购模式

公司的过滤器滤芯和过滤分离装置的主要原材料包括各种滤材、支撑材料、装置部件、控制装置及其他辅助材料，市场货源总体充足稳定，公司原材料采购需求能够得到满足。在供应链保障和采购组织方面，公司每月末召开运营管理会，依据订单及需求市场状况和销售预测、现有原材料及产品库存情况等确定公司的生产材料采购计划。公司采购部门利用公司 ERP 综合管理系统，根据生产订单、材料和成品库存情况发出采购订单。公司采购一般分为优选的供应商直接询价采购和竞标两种方式，保证公司在较合理的价格范围内满足公司生产经营所需原料的供应。

4、生产模式

公司对滤芯产品和少部分规格型号过滤分离装置采取根据 ERP 预设产品库存和销售订单相结合的生产模式，主要原因为滤芯品种规格型号众多、应用领域广泛、下游客户众多，在订单数量基础上对主销产品进行一定的备货可以保证及时满足客户需求。公司对大部分型号过滤分离装置产品采取订单生产模式，根据销售合同的要求进行生产。公司主要采取自主生产模式，但出于用户的特别要求、产能合理分配、成本控制等因素，公司对部分非核心部件或工序采用外协加工。

5、销售及服务模式

公司产品目前的销售模式以经销模式为主，部分采用直销模式。直销模式下，公司通过自身的销售渠道向终端客户直接销售产品，公司同终端客户签订购销合同，并按照约定组织生产、发货、结算回款，经销模式下，公司同经销商签署购销合同，直接向终端客户发货并由终端客户签收，由经销商对公司结算回款。公司目前主要采用经销商销售模式主要是考虑过滤器产品的配套特殊性、销售渠道覆盖面及维护成本、供货及时性等原因，可以充分利用当地经销商的销售渠道，拓展产品销售地域范围。公司目前已与部分终端客户签署了长期协议，客户粘性不断提升。

（二） 行业情况

公司是一家专注于高精度工业过滤器滤芯和与其相关的高效净化设备制造的公司。公司专注于工业流体过滤，产品广泛应用于“化石能源”、“清洁能源”、“工业制造”和“电子科技”等工业领域，终端用户主要为大型央企、国企或高科技技术企业。公司为国家级专精特新“小巨人”企业，拥有发明专利7项、实用新型有效专利49项，过滤器产品性能和质量对标国际先进厂商水平，并在部分高端工业应用领域替代了进口产品。工业过滤行业仍处于成长期，发展前景广阔。

（三） 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	√国家级 □省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	<p>根据北京市经济和信息化局发布的《关于北京市第五批专精特新“小巨人”企业和第二批专精特新“小巨人”复核通过企业名单的公示》的通知，公司已经通过审核，入选第五批国家级专精特新“小巨人”企业。公司被认定为国家级专精特新“小巨人”企业，是相关部门对公司研发创新能力及公司坚持自主创新技术实力的认可。有利于开拓公司市场，提高公司品牌知名度，并对公司整体业务发展产生积极推动作用。具体内容详见《关于公司被认定为国家级第五批专精特新“小巨人”企业的公告》（公告编号：2023-016）。</p> <p>公司于2022年12月30日取得了北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局三部门联合批准颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR202211005461，有效期为三年。《高新技术企业》的认定对企业的研发投入，高新产品的投入有着积极引导作用，对企业产品在市场中的竞争有很大帮助。公司还将一如既往的坚持以市场为主导、积极开发新产品以满足不同用户需求，起到行业的带头作用。</p>

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	83,042,724.30	65,049,055.17	27.66%
毛利率%	50.97%	46.96%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,044,916.64	10,365,609.25	-41.68%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,795,069.43	9,615,608.45	-39.73%
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）	6.26%	12.01%	-

加权平均净资产收益率%(依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)	6.00%	11.14%	-
基本每股收益	0.08	0.13	-38.46%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	211,747,529.50	142,074,102.49	49.04%
负债总计	68,562,658.06	48,572,849.56	41.15%
归属于挂牌公司股东的净资产	143,184,871.44	93,501,252.93	53.14%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.66	1.21	37.19%
资产负债率%(母公司)	27.33%	34.19%	-
资产负债率%(合并)	32.38%	34.19%	-
流动比率	3.18	2.84	-
利息保障倍数	15.50	66.99	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	6,117,482.89	5,547,154.00	10.28%
应收账款周转率	1.99	2.28	-
存货周转率	0.91	0.8	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	49.04%	24.85%	-
营业收入增长率%	27.66%	42.87%	-
净利润增长率%	-41.68%	157.12%	-

三、 财务状况分析

(一) 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	52,787,480.09	24.93%	15,532,912.72	10.93%	239.84%
应收票据	9,455,950.73	4.47%	6,373,355.35	4.49%	48.37%
应收账款	42,489,471.37	20.07%	36,825,021.34	25.92%	15.38%
存货	44,042,100.42	20.80%	41,056,038.89	28.90%	7.27%
固定资产	9,063,199.58	4.28%	8,160,452.78	5.74%	11.06%
在建工程	3,693,351.92	1.74%	-	-	100.00%
无形资产	490,913.69	0.23%	526,114.68	0.37%	-6.69%
交易性金融资产	5,000,000.00	2.36%	12,650,000.00	8.90%	-60.47%
应收账款融资	841,017.27	0.40%	2,946,539.50	2.07%	-71.46%
应付账款	23,927,834.55	11.30%	25,802,900.69	18.16%	-7.27%

预付款项	1,334,207.49	0.63%	1,720,948.31	1.21%	-22.47%
使用权资产	25,405,714.54	12.00%	12,541,987.63	8.83%	102.57%
合同负债	1,108,344.45	0.52%	687,004.73	0.48%	61.33%
其他应付款	14,160,468.78	6.69%	3,642,028.70	2.56%	288.81%
租赁负债	17,835,242.59	8.42%	6,783,812.82	4.77%	162.91%
应付职工薪酬	2,604,120.21	1.23%	3,048,598.51	2.15%	-14.58%
一年内到期的非流动负债	7,116,314.27	3.36%	6,005,377.36	4.23%	18.50%

项目重大变动原因

- 1、货币资金：本期期末较期初增加3,725.47万元，主要系本期定向发行股票募集资金4,446.00万元所致。
- 2、应收票据&应收账款：应收账款本期期末较期初增长15.38%，应收票据期末较期初增长48.37%，一方面原因是因为销售商品形成的营业收入较上年同期增加1,799.37万元，另一方面直营模式销售额增加，与经销模式相比，客户付款具有一定周期，导致期末应收账款进一步增长。
- 3、存货：本期期末较期初增加 298.61 万元，随着公司销售规模的扩大，产品订单持续增加，储存待发产成品增加，致使期末存货增加。
- 4、交易性金融资产：本期期末较期初减少 765.00 万元，主要系本期赎回了银行低风险理财产品，致使期末交易性金融资产减少。
- 5、应付账款：本期期末较期初减少187.51万元，主要系随着销量的增加，供应商备货意愿增强，企业供应链管理初现成效，致使期末应付账款减少。
- 6、使用权资产：本期期末较期初增加1,286.37万元，主要系沧州子公司为扩大经营以“先租后买”方式租入航天城8号厂房，致使期末使用权资产增加。
- 7、在建工程：本期期末较上期增加369.34万元，主要系本次沧州子公司“先租后买”厂房进行改建，致使期末在建工程增加。
- 8、交易性金融资产：本期期末较上期期末减少765.00万元，主要系本期投资建厂使得当期自有资金购买低风险理财产品数量减少，致使期末交易性金融资产减少。
- 9、应收账款融资：本期期末较上期期末减少210.55万元，主要系本期销售额较上年同期增加1799.37万元，销售回款较上年同期增加1500.45万元，资金回笼情况的改善致使期末应收账款融资减少。
- 10、其他应付款：本期期末较上期期末增加1051.84万元，主要系部分终端客户要求与滤芯厂家直接合作，公司部分业务由经销模式随之转为直销，服务商为公司开拓客户提供配套服务，公司相应向其支付一定的服务费，应付服务费用的增加，致使期末其他应付款增加。
- 11、租赁负债：本期期末较上期期末增加1105.14万元，主要系本期沧州子公司为扩大经营以“先租后买”方式租入航天城8号厂房，致使期末租赁负债增加。

（二）经营情况分析

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	83,042,724.30	-	65,049,055.17	-	27.66%
营业成本	40,712,588.23	49.03%	34,499,845.47	53.04%	18.01%
毛利率	50.97%	-	46.96%	-	-

销售费用	22,625,036.05	27.25%	11,121,073.13	17.10%	103.44%
管理费用	8,515,829.54	10.25%	5,372,500.17	8.26%	58.41%
研发费用	2,585,539.28	3.11%	1,777,768.09	2.73%	45.44%
财务费用	475,484.98	0.57%	110,721.18	0.17%	329.44%
信用减值损失	-609,604.81	-0.73%	-442,725.31	-0.68%	37.69%
其他收益	150,811.86	0.18%	434,505.80	0.67%	-65.29%
投资收益	177,172.54	0.21%	154,750.04	0.24%	14.49%
资产处置收益	34,989.77	0.04%	1,439.88	0.00%	2,330.05%
营业利润	7,106,257.17	8.56%	11,809,794.74	18.16%	-39.83%
营业外收入	3,580.79	0.00%	534,501.11	0.82%	-99.33%
营业外支出	85,917.07	0.10%	242,842.95	0.37%	-64.62%
净利润	6,044,916.64	7.28%	10,365,609.25	15.94%	-41.68%

项目重大变动原因

- 1、营业收入：本期期末营业收入较上年同期增加1,799.37万元，其中：高精度过滤器滤芯较上年同期增加1,236.82万元，增量占收入总额的25.14%，主要系公司品牌声誉增强，市场开拓力度加大。同时，部分终端客户要求与滤芯厂家直接合作，公司部分业务由经销模式随之转为直销，模式转变提高了产品售价，促使本期销售额增加。
- 2、销售费用：本期销售费用较上年同期增加1,150.40万元，主要原因为部分终端客户要求与滤芯厂家直接合作，公司部分业务由经销模式随之转为直销，服务商为公司开拓客户提供配套服务，公司相应向其支付一定的服务费，使之较上年同期服务费增加1,033.71万元；同时，为扩大业务，招待费较上年同期增加60.99万元，差旅较上年同期增加29.71万元所致。
- 3、营业利润：本期营业利润较上年同期下降470.35万元，主要系公司为了扩大生产规模在沧州设立全资子公司，并提前储备人、财、物等投入，短期内未能产生经济效益，其所产生费用直接冲减本期利润所致。
- 4、管理费用：本期管理费用较上年同期增加314.33万元，主要系本期职工薪酬较上年同期增加43.23万元，使用权资产房租较上年同期增加49.33万元，软件摊销较上年同期增加20.04万元，存货盘盈较上年同期减少55.94万元，经济补偿金较上年同期增加19.10万元，低值易耗较上年同期增加33.78万元，业务招待费较上年同期增加11.90万元所致。
- 5、研发费用：本期研发费用较上年同期增加80.78万元，主要系本期用于直接研发相关的人工、材料等投入较上年同期增加56.29万元，用于研发相关的其他费用的投入较上年同期增加31.14万元。
- 6、财务费用：本期财务费用较上年同期增加36.47万元，主要系租赁产生的利息支出较上年同期增加30.27万元，会对收益较上年减少6.64万元所致。。
- 7、信用减值损失：本期信用减值损失较上年同期增加16.69万元，主要系本期期末应收账款较本期期初增加额高于上期期末应收账款较上期期初增加额，致使本期计提的信用账款减值损失高于上年同期所致。
- 8、其他收益：本期其他收益较上年同期减少28.37万元，主要系本期取得的与收入无关的政府补助较上期减少28.77万元。
- 9、资产处置收益：本期资产处置收益较上年同期增加3.35万元，主要系本期使用权资产处置获得收益3.50万元所致。

2、收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	83,019,934.92	64,163,957.89	29.39%
其他业务收入	22,789.38	885,097.28	-97.43%
主营业务成本	40,554,695.16	33,972,201.96	19.38%
其他业务成本	157,893.07	527,643.51	-70.08%

按产品分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
高精度工业过滤器滤芯	61,564,439.54	24,059,400.47	60.92%	25.14%	4.01%	7.94%
其他滤芯	2,957,015.85	2,143,997.92	27.49%	4.96%	8.02%	-2.06%
滤油机	18,498,479.54	14,351,296.77	22.42%	52.25%	62.07%	-4.70%
合计	83,019,934.92	40,554,695.16	51.15%	29.39%	19.38%	4.10%

按区域分类分析

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因

收入构成未发生重大变化

(三) 现金流量分析

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	6,117,482.89	5,547,154.00	10.28%
投资活动产生的现金流量净额	-7,956,069.70	64,019.71	-12527.53%
筹资活动产生的现金流量净额	38,686,652.75	-5,662,824.57	783.17%

现金流量分析

- 1、经营活动产生的现金流量净额：本期经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 57.03 万元，主要系销售回款较上年同期增加了 1,552.52 万元，购买材料较上年同期减少 243.04 万元、支付给职工以及为职工支付的现金增加 288.49 万元、支付税费增加 125.06 万元，支付其他经营活动资金增加 1,166.27 万元。
- 2、投资活动产生的现金流量净额：本期投资活动产生的现金流量净额较上期减少 802.01 万元，主要系本期赎回短期理财 1,265.00 万元，购买固定资产较上年同期增加 1,147.10 万元，申购理财较上年同期增加 500.00 万元所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额：本期筹资活动产生的现金流量净额较上期增加 4,434.95 万元，主要系本期定向增发 4,446.00 万元所致。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
普瑞奇科技（沧州）有限公司	控股子公司	一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；气体、液体分离及纯净设备制造；液压动力机械及元件制造；环境保护专用设备制造；气体压缩机械制造；气体、液体分离及纯净设备销售；液压动力机械及元件销售；环境保护专用设备销售；气体压缩机械销售；通用设备修理；专用设备修理；电气设备修理。	20,000,000	34,453,632.18	18,786,983.87	430,130.02	-1,213,016.13
PUREACH TECH PTE. LTD.	控股子公司	MANUFACTURE AND REPAIR OF SEPARATION/MIXING EQUIPMENT (E.G. FILTERS, SEPARATORS, MIXERS)	15,837	-	-	-	-

主要参股公司业务分析

□适用 √不适用

报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
普瑞奇科技（沧州）有限公司	投资设立	本次对外投资，不会对公司未来的财务状况和经营成果产生重大不利影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。从长期发展来看，将更有助于提升公司的持续发展能力和综合竞争优势，对公司未来的

		业绩和收益的增加有积极意义。
PUREACH TECH PTE. LTD.	投资设立	本次对外投资，不会对公司未来的财务状况和经营成果产生重大不利影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。从长期发展来看，将更有助于提升公司的持续发展能力和综合竞争优势，对公司未来的业绩和收益的增加有积极意义。

(二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 对关键审计事项的说明

适用 不适用

六、 企业社会责任

适用 不适用

七、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、实际控制人不当控制的风险	<p>公司股东张叔威 2022 年通过股票定向发行购入公司股份 1500 万股，现持有公司股份 4190 万股，持有公司股份占比 48.44%，且担任公司董事长，为公司实际控制人。若张叔威利用相关表决权、管理权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能对公司或其他股东利益产生不利影响。</p> <p>应对措施：公司持续完善法人治理结构和内部控制制度，设立股东大会、董事会、监事会，对公司重大经营决策进行谈论表决，严格执行《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度。在管理过程方面注重制度化管控，加强流程管控，有效规避实际控制人不当控制的风险。公司还将通过加强对管理层培训等方式，不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵守相关法律法规，忠实履行职责。</p>
2、重要原材料价格波动的风险	<p>公司所属滤芯行业的主要原材料为聚丙烯、聚四氟乙烯、树脂等化学原料，产品成本受化学原料价格波动影响较大。同时，泵、阀等其它配件的价格也受到钢材等基础原材料价格波动的影响。聚丙烯和钢材的价格波动将对公司的经营业绩产生一定的影响。</p> <p>应对措施：加强库存管理，优化生产流程，提高生产效率降低成本，通过套期保值来降低原材料价格涨跌风险。同时，公司将持续加大对研发项目的投入力度，尤其是对创新研发材料的员工给予创新奖励，激励研发人员的创造潜力，未来公司要更大程度发挥高校先进的科研设备和研究团队，采取产学研</p>

	模式开展难度更大的研发项目，不断更新或替换成本昂贵或价格不稳定的原材料，减少原材料价格波动风险。
3、税收优惠政策的风险	<p>公司于 2022 年 12 月 30 日取得了北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局等三部门联合批准颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202211005461，有效期为三年，按照相关规定减按 15% 的税率征收企业所得税。此优惠面临复审工作，若复审不合格或国家调整相关税收优惠政策，公司将可能恢复执行 25% 的企业所得税税率。若无法继续获得企业所得税税收优惠则可能对公司的税负、盈利造成一定程度影响。</p> <p>应对措施：公司将继续加强技术研发，扩大公司技术团队规模，提高公司市场竞争力，进而提高公司的收入和利润，提高公司应对风险能力，减少税收优惠政策产生的依赖。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

是 否

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.（一）
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.（二）
是否存在关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.（三）
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.（四）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.（五）
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

公司 2022 年 12 月 13 日召开第三届董事会第十一次会议，会议审议通过了公司 2022 年股权激励计划（草案）（修订稿）（公告编号：2022-070）。2022 年 12 月 22 日召开 2022 年第二次临时股东大会。会议审议通过了公司 2022 年股权激励计划（草案）（公告编号：2022-072）。草案中制定了本次股权激励计划的激励对象范围、数量及价格。授予日为 2022 年 12 月 22 日，本次授予股票期权的有效期为 72 个月。详见 2022 年 12 月 26 日普瑞奇科技（北京）股份有限公司股权激励计划股票期权授予公告（公告编号：2022-073）。2023 年 2 月 14 日普瑞奇科技（北京）股份有限公司股权激励计划股票期权授予结果公告（公告编号：2023-001）。

公司于 2024 年 7 月 10 日召开第四届董事会第七次会议，审议通过了《关于注销部分股票期权的议案》（公告编号：2024-076），1 名核心员工已与公司解除劳动关系，公司对其未获准行权的期权进行注销，该核心员工为柴宇东，注销的股票期 150,000 份。根据股权激励计划“第八章 激励对象获授权益、行使权益的条件”之“二、行使权益的条件”之“(三)公司业绩指标”的规定，公司未满足本次业绩考核目标，则所有激励对象对应考核当年计划行权的股票期权均不得行权，由公司注销。公司本次激励计划第一个行权期的公司业绩考核目标为“目标值 Am: 2023 年净利润 Am 不低于 2,800 万元；触发值 An: 2023 年净利润 An 不低于 2,400 万元。”根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天健审[2024]4304 号《审计报告》，公司 2023 年净利润未达到该考核目标，因此公司本次激励计划第一个行权期未达到行权条件，所有激励对象对应第一个行权期已获授未行权的股票期权均不得行权，由公司注销，注销的期权 660,000 份。

截至报告期末尚未行权。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2015 年 2 月 16 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2015 年 2 月 16 日	-	挂牌	关联交易承诺	减少、规范关联交易	正在履行中
收购人	2022 年 6 月 11 日	-	收购	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
收购人	2022 年 6 月 11 日	-	收购	关联交易承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

不涉及

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	流动资产	质押	525.30	0.00%	待解讫银行承兑汇票保证金
货币资金	流动资产	质押	400,334.51	0.19%	待解讫履约保证金
总计	-	-	400,859.81	0.19%	-

资产权利受限事项对公司的影响

公司资产受限原因主要系履约保证金质押，属于正常日常经营活动所需，受限资产占公司总资产的比例较低，对公司日常生产经营不会产生影响。

第四节 股份变动及股东情况

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	22,125,000	28.73%	9,500,000	31,625,000	36.56%	
	其中：控股股东、实际控制人	10,475,000	13.6%	0	10,475,000	12.11%	
	董事、监事、高管	5,250,000	6.82%	0	5,250,000	6.07%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	54,875,000	71.27%		54,875,000	63.44%	
	其中：控股股东、实际控制人	31,425,000	40.81%		31,425,000	36.33%	
	董事、监事、高管	18,550,000	24.09%	-2,800,000	15,750,000	18.21%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		77,000,000	-	9,500,000	86,500,000	-	
普通股股东人数							11

股本结构变动情况

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	张叔威	41,900,000	0	41,900,000	48.44%	31,425,000	10,475,000	0	0
2	李岩	11,200,000	0	11,200,000	12.95%	8,400,000	2,800,000	0	0
3	中广核产业投	0	8,500,000	8,500,000	9.83%	0	8,500,000	0	0

	资 基 金 管 理 有 限 公 司 - 白 鹭 嘉 实 (浙 江) 双 碳 私 募 股 权 投 资 基 金 合 伙 企 业 (有 限 合 伙)								
4	刘 冬 立	5,000,000	0	5,000,000	5.78%	3,750,000	1,250,000	0	0
5	马 永 清	4,800,000	0	4,800,000	5.55%	3,600,000	1,200,000	0	0
6	龙 佩 凤	4,000,000	0	4,000,000	4.62%	0	4,000,000	0	0
7	陆 汝 洁	2,800,000	0	2,800,000	3.24%	0	2,800,000	0	0
8	北 京 普 瑞 仲 企 业 管 理 合 伙 企 业 (有 限 合 伙)	2,600,000	0	2,600,000	3.01%	2,600,000	0	0	0
9	于红	2,400,000	0	2,400,000	2.77%	0	2,400,000	0	0
10	北 京 普 瑞 伯 企 业 管 理 合 伙 企 业 (有 限 合	2,300,000	0	2,300,000	2.66%	2,300,000	0	0	0

	伙)								
合计		77,000,000	8,500,000	85,500,000	98.85%	52,075,000	33,425,000	0	0

普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

普通股前十名股东间相互关系说明：李岩、于红系夫妻关系，马永清、龙佩凤系夫妻关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		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%
				起始日期	终止日期				
张叔威	董事长	男	1944年1月	2023年9月7日	2026年9月6日	41,900,000	0	41,900,000	48.44%
马永清	总经理	男	1973年10月	2023年9月7日	2026年9月6日	4,800,000	0	4,800,000	5.55%
李岩	董事	男	1961年8月	2023年9月7日	2026年9月6日	11,200,000	0	11,200,000	12.95%
刘冬立	董事、董事会秘书	男	1962年12月	2023年9月7日	2026年9月6日	5,000,000	0	5,000,000	5.78%
薛仲明	董事	男	1989年8月	2024年3月19日	2026年9月6日	0	0	0	0%
李琪	独立董事	女	1964年8月	2023年9月7日	2026年9月6日	0	0	0	0%
王一兵	独立董事	男	1956年10月	2023年9月7日	2026年9月6日	0	0	0	0%
杨丽文	独立董事	女	1966年1月	2023年9月7日	2026年9月6日	0	0	0	0%
张杰	监事会主席	女	1982年9月	2023年9月7日	2026年9月6日	0	0	0	0%
刘长春	监事	男	1981年4月	2023年9月7日	2026年9月6日	0	0	0	0%
王茜	监事	女	1989年11月	2023年9月7日	2026年9月6日	0	0	0	0%
韩璐	副总经理	女	1988年8月	2023年9月7日	2026年9月6日	0	0	0	0%
王林林	副总经理	男	1972年12月	2023年9月7日	2026年9月6日	0	0	0	0%
刘莉	财务总监	女	1980年11月	2023年9月7日	2026年9月6日	0	0	0	0%
廖支援	首席技术官	男	1959年8月	2023年9月7日	2026年9月6日	0	0	0	0%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

董事长张叔威持股数量 41,900,000 股，为公司控股股东、实际控制人。总经理马永清持股数量 4,800,000 股，与持股数量 4,000,000 股股东龙佩凤为夫妻关系。董事李岩持股数量 11,200,000 股，与持股数量 2,400,000 股股东于红为夫妻关系。董事、董事会秘书刘冬立持股数量 5,000,000 股。除此之外，公司董监高与股东没有其他关联关系。

(二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
薛仲明	无	新任	董事	选举

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

√适用 □不适用

薛仲明，1989年8月出生，汉族，中国籍，无境外永久居留权。学习以及工作简历：2012年6月毕业于法国卡昂大学电气工程专业，获学士学位。2012年8月-2016年6月法国卡昂大学系统工程-核技术工程师硕士。2015年12月-2016年6月就职于法国巴黎中广核欧能公司投资部。2016年10月-2020年3月就职于中广核台山核电站运行部。2020年3月-2023年5月就职于中广核产业投资基金管理有限公司。2023年5月至今：就职于鹭能嘉实（海南）科技投资有限公司，任职副总裁。

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

√适用 □不适用

单位：元或股

姓名	职务	股权激励方式	已解锁股份	未解锁股份	可行权股份	已行权股份	行权价(元/股)	报告期末市价(元/股)
韩璐	副总经理	股票期权	0	0	0	0	1.10	-
王林林	副总经理	股票期权	0	0	0	0	1.10	-
刘莉	财务总监	股票期权	0	0	0	0	1.10	-
合计	-	-					-	-

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	15	0	0	15
生产人员	72	27	12	87
销售人员	43	11	4	50
技术人员	40	5	5	40

财务人员	9	5	3	11
行政人员	33	8	5	36
员工总计	212	56	29	239

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

√适用 □不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	16	0	1	15

核心员工的变动情况

柴宇东本人提出辞职，于2024年2月29日办理完工作交接手续。

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金	五（一）1	52,787,480.09	15,532,912.72
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五（一）2	5,000,000.00	12,650,000.00
衍生金融资产			
应收票据	五（一）3	9,455,950.73	6,373,355.35
应收账款	五（一）4	42,489,471.37	36,825,021.34
应收款项融资	五（一）5	841,017.27	2,946,539.50
预付款项	五（一）6	1,334,207.49	1,720,948.31
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（一）7	4,318,463.58	1,258,883.30
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（一）8	44,042,100.42	41,056,038.89
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（一）9	855,235.61	339,779.19
流动资产合计		161,123,926.56	118,703,478.60
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	五（一）10	9,063,199.58	8,160,452.78
在建工程	五（一）11	3,693,351.92	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（一）12	25,405,714.54	12,541,987.63
无形资产	五（一）13	490,913.69	526,114.68
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	五（一）14	1,531,186.76	453,441.69
递延所得税资产	五（一）15	653,939.81	671,472.05
其他非流动资产	五（一）16	9,785,296.64	1,017,155.06
非流动资产合计		50,623,602.94	23,370,623.89
资产总计		211,747,529.50	142,074,102.49
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（一）18	23,927,834.55	25,802,900.69
预收款项			
合同负债	五（一）19	1,108,344.45	687,004.73
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（一）20	2,604,120.21	3,048,598.51
应交税费	五（一）21	1,497,501.66	1,720,813.17
其他应付款	五（一）22	14,160,468.78	3,642,028.70
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	五（一）23	7,116,314.27	6,005,377.36
其他流动负债	五（一）24	312,831.55	882,313.58
流动负债合计		50,727,415.47	41,789,036.74
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五（一）25	17,835,242.59	6,783,812.82
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		17,835,242.59	6,783,812.82
负债合计		68,562,658.06	48,572,849.56
所有者权益：			
股本	五（一）26	86,500,000.00	77,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（一）27	35,506,034.46	1,367,332.59
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（一）28	2,213,330.27	2,213,330.27
一般风险准备			
未分配利润	五（一）29	18,965,506.71	12,920,590.07
归属于母公司所有者权益合计			
少数股东权益			
所有者权益合计		143,184,871.44	93,501,252.93
负债和所有者权益合计		211,747,529.50	142,074,102.49

法定代表人：马永清

主管会计工作负责人：刘莉

会计机构负责人：刘莉

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金	十四（三）1	48,430,572.34	15,532,912.72
交易性金融资产		5,000,000.00	12,650,000.00
衍生金融资产			
应收票据		9,455,950.73	6,373,355.35
应收账款		42,489,471.37	36,825,021.34
应收款项融资		841,017.27	2,946,539.50
预付款项		1,331,555.16	1,720,948.31

其他应收款	十四（三）2	4,254,721.95	1,258,883.30
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	十四（三）3	43,795,498.21	41,056,038.89
其中：数据资源			
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	十四（三）4	212,697.49	339,779.19
流动资产合计		155,811,484.52	118,703,478.60
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四（三）5	20,000,000.00	
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		7,977,653.56	8,160,452.78
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	十四（三）6	10,684,000.59	12,541,987.63
无形资产	十四（三）7	408,653.76	526,114.68
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	十四（三）8	1,276,761.55	453,441.69
递延所得税资产	十四（三）9	733,840.41	671,472.05
其他非流动资产	十四（三）10	1,792,269.00	1,017,155.06
非流动资产合计		42,873,178.87	23,370,623.89
资产总计		198,684,663.39	142,074,102.49
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		23,907,359.72	25,802,900.69
预收款项			
合同负债		1,108,344.45	687,004.73
卖出回购金融资产款			

应付职工薪酬		2,479,076.14	3,048,598.51
应交税费		1,497,501.66	1,720,813.17
其他应付款		14,160,468.78	3,642,028.70
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	十四（三）11	6,234,272.53	6,005,377.36
其他流动负债		312,831.55	882,313.58
流动负债合计		49,699,854.83	41,789,036.74
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		4,591,830.25	6,783,812.82
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,591,830.25	6,783,812.82
负债合计		54,291,685.08	48,572,849.56
所有者权益：			
股本		86,500,000.00	77,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		35,506,034.46	1,367,332.59
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,213,330.27	2,213,330.27
一般风险准备			
未分配利润		20,173,613.58	12,920,590.07
所有者权益合计		144,392,978.31	93,501,252.93
负债和所有者权益合计		198,684,663.39	142,074,102.49

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业总收入		83,042,724.30	65,049,055.17
其中：营业收入	五（二）1	83,042,724.30	65,049,055.17
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		75,689,836.49	53,387,230.84
其中：营业成本	五（二）1	40,712,588.23	34,499,845.47
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二）2	775,358.41	505,322.80
销售费用	五（二）3	22,625,036.05	11,121,073.13
管理费用	五（二）4	8,515,829.54	5,372,500.17
研发费用	五（二）5	2,585,539.28	1,777,768.09
财务费用	五（二）6	475,484.98	110,721.18
其中：利息费用		484,507.77	183,394.79
利息收入		27,233.92	9,546.50
加：其他收益	五（二）7	150,811.86	434,505.80
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二）8	177,172.54	154,750.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（二）9	-609,604.81	-442,725.31
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（二）10	34,989.77	1,439.88
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,106,257.17	11,809,794.74
加：营业外收入	五（二）11	3,580.79	534,501.11
减：营业外支出	五（二）12	85,917.07	242,842.95
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,023,920.89	12,101,452.90
减：所得税费用	五（二）13	979,004.25	1,735,843.65
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,044,916.64	10,365,609.25
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)		6,044,916.64	10,365,609.25
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		6,044,916.64	10,365,609.25
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		6,044,916.64	10,365,609.25
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		6,044,916.64	10,365,609.25
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.08	0.13
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.08	0.12

法定代表人: 马永清

主管会计工作负责人: 刘莉

会计机构负责人: 刘莉

(四) 母公司利润表

单位: 元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业收入	十四(三) 12	83,166,372.44	65,049,055.17
减: 营业成本	十四(三) 12	40,729,480.43	34,499,845.47

税金及附加		760,396.18	505,322.80
销售费用		22,610,941.16	11,121,073.13
管理费用		7,816,910.73	5,372,500.17
研发费用		2,585,539.28	1,777,768.09
财务费用		245,637.95	110,721.18
其中：利息费用		251,527.01	183,394.79
利息收入		24,100.19	9,546.50
加：其他收益		150,811.86	434,505.80
投资收益（损失以“-”号填列）		177,172.54	154,750.04
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）	十四（三） 13	-546,015.62	-442,725.31
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		35,028.88	1,439.88
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,234,464.37	11,809,794.74
加：营业外收入		3,579.86	534,501.11
减：营业外支出		85,917.07	242,842.95
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,152,127.16	12,101,452.90
减：所得税费用		899,103.65	1,735,843.65
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,253,023.51	10,365,609.25
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		7,253,023.51	10,365,609.25
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			

6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		7,253,023.51	10,365,609.25
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.09	0.13
（二）稀释每股收益（元/股）		0.09	0.12

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		72,652,171.55	57,647,694.80
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		13,016.37	18,362.59
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）1	1,202,103.37	1,783,772.89
经营活动现金流入小计		73,867,291.29	59,449,830.28
购买商品、接受劳务支付的现金		24,537,586.83	24,161,481.58
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		18,231,107.30	15,346,159.88
支付的各项税费		8,040,915.60	6,790,341.66
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）2	16,940,198.67	7,604,693.16
经营活动现金流出小计		67,749,808.40	53,902,676.28
经营活动产生的现金流量净额		6,117,482.89	5,547,154.00
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金		12,650,000.00	4,200,000.00
取得投资收益收到的现金		177,172.54	154,750.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,916.00	38,417.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		12,844,088.54	4,393,167.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,800,158.24	4,329,147.93
投资支付的现金		5,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		20,800,158.24	4,329,147.93
投资活动产生的现金流量净额		-7,956,069.70	64,019.71
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		44,460,000.00	
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		3,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		47,460,000.00	
偿还债务支付的现金		3,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		875.00	2,158,775.03
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五（三）3	5,772,472.25	3,504,049.54
筹资活动现金流出小计		8,773,347.25	5,662,824.57
筹资活动产生的现金流量净额		38,686,652.75	-5,662,824.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		6,166.38	78,731.76
五、现金及现金等价物净增加额		36,854,232.32	27,080.90
加：期初现金及现金等价物余额		15,532,387.96	13,552,015.67
六、期末现金及现金等价物余额		52,386,620.28	13,579,096.57

法定代表人：马永清

主管会计工作负责人：刘莉

会计机构负责人：刘莉

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		72,652,171.55	57,647,694.80
收到的税费返还		13,016.37	18,362.59
收到其他与经营活动有关的现金		1,317,019.36	1,783,772.89

经营活动现金流入小计		73,982,207.28	59,449,830.28
购买商品、接受劳务支付的现金		24,787,285.35	24,161,481.58
支付给职工以及为职工支付的现金		17,640,684.83	15,346,159.88
支付的各项税费		8,025,004.51	6,790,341.66
支付其他与经营活动有关的现金		15,997,619.38	7,604,693.16
经营活动现金流出小计		66,450,594.07	53,902,676.28
经营活动产生的现金流量净额		7,531,613.21	5,547,154.00
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		12,650,000.00	4,200,000.00
取得投资收益收到的现金		177,172.54	154,750.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,916.00	38,417.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		12,844,088.54	4,393,167.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,287,738.22	4,329,147.93
投资支付的现金		25,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		27,287,738.22	4,329,147.93
投资活动产生的现金流量净额		-14,443,649.68	64,019.71
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		44,460,000.00	
取得借款收到的现金		3,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		47,460,000.00	
偿还债务支付的现金		3,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		875.00	2,158,775.03
支付其他与筹资活动有关的现金		5,055,930.34	3,504,049.54
筹资活动现金流出小计		8,056,805.34	5,662,824.57
筹资活动产生的现金流量净额		39,403,194.66	-5,662,824.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		6,166.38	78,731.76
五、现金及现金等价物净增加额		32,497,324.57	27,080.90
加：期初现金及现金等价物余额		15,532,387.96	13,552,015.67
六、期末现金及现金等价物余额		48,029,712.53	13,579,096.57

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	十（一）1
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	附件II一(二)
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	十四（二）
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明

- 1、 详见财务报表附注十（一）1。
- 2、 详见附件II一(二)。
- 3、 详见财务报表附注十四（二）。

(二) 财务报表项目附注

普瑞奇科技（北京）股份有限公司

财务报表附注

2024 年 1-6 月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

普瑞奇科技（北京）股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由香港企业泛太平洋有限公司出资设立的港商独资企业，于 2007 年 10 月 22 日在北京市工商行政管理局登记成立，经历次股权变更及增资，公司变更为内资企业，总部位于北京市。公司现持有统一社会信用代码为 91110302666909720J 的营业执照，注册资本 7,700 万元，股份总数 7,700 万股（每股面值 1 元）。公司股票已于 2015 年 1 月 28 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

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

本财务报表业经公司 2024 年 8 月 15 日第四届董事会第八次会议批准对外报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

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

三、重要会计政策及会计估计

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

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下企业合并的会计处理方法

参与参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业公司内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

(六) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

2. 合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制。编制时将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

3. 报告期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4. 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，处置价款与相对应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益；丧失控制权时，按照前述丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

(七) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

(七) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融工具减值

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

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

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

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

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

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

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

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

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

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

(八) 应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法

1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收商业承兑汇票账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——应收押金保证金组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款	其他应收款	应收商业承兑 汇票预期信用 损失率 (%)
	预期信用损失率 (%)	预期信用损失率 (%)	预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00	100.00

应收账款/其他应收款/应收商业承兑汇票的账龄自款项实际发生的月份起算。

3. 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

(九) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

(十) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 各类固定资产的折旧方法

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

(十一) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

(十二) 无形资产

1. 无形资产包括软件使用权等，按成本进行初始计量。

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

项 目	使用寿命	摊销方法
软件使用权	2-3 年	年限平均法

3. 研发支出的归集范围

(1) 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间按比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

(2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料、燃料和动力费用；2) 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

(3) 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

(4) 无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术（专有技术、许可证、设计和计算方法等）的摊销费用。

(5) 设计费用

设计费用是指为新产品和新工艺进行构思、开发和制造，进行工序、技术规范、规程制定、操作特性方面的设计等发生的费用，包括为获得创新性、创意性、突破性产品进行的创意设计活动发生的相关费用。

(6) 装备调试费用与试验费用

装备调试费用是指工装准备过程中研究开发活动所发生的费用，包括研制特殊、专用的生产机器，改变生产和质量控制程序，或制定新方法及标准等活动所发生的费用。

为大规模批量化和商业化生产所进行的常规性工装准备和工业工程发生的费用不计入归集范围。

试验费用包括新药研制的临床试验费、勘探开发技术的现场试验费、田间试验费等。

(7) 委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

(8) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

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

(十三) 部分长期资产减值

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

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

(十四) 长期待摊费用

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

(十五) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

(十六) 股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

(十七) 收入

1. 收入确认原则

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

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

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

2. 收入计量原则

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

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

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

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

3. 收入确认的具体方法

公司主要销售滤油机、滤油滤芯、普通滤芯、凝结水滤芯等产品，属于在某一时点履行的履约义务。内销收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受、已收取价款或取得收款权利且相关的

经济利益很可能流入时确认。外销收入在公司已根据合同约定将产品报关，取得货运提单，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认。

(十八) 合同取得成本、合同履约成本

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(十九) 合同资产、合同负债

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

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(二十) 政府补助

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

(二十一) 递延所得税资产、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，该计税基础与其账面数之间的差额），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. 确认递延所得税资产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。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：
(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(1) 拥有以净

额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

(二十二) 租赁

1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款

额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

(二十三) 重要会计政策变更

无

四、税项

(一) 主要税种及税率

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

(二) 税收优惠

2022年12月30日，公司取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合批准颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR202211005461，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其相关政策规定，本公司自2022年起至2024年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率计缴企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

(一) 资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	2,582.40	2,190.40
银行存款	52,384,037.88	15,530,197.56
其他货币资金	400,859.81	524.76
合 计	52,787,480.09	15,532,912.72

2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
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	5,000,000.00	12,650,000.00
其中：理财产品	5,000,000.00	12,650,000.00
合 计	5,000,000.00	12,650,000.00

3. 应收票据

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	4,939,241.42	4,536,226.65
商业承兑汇票	4,516,709.31	1,837,128.70
合 计	9,455,950.73	6,373,355.35

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	9,693,672.27	100.00	237,721.54	2.45	9,455,950.73
其中：银行承兑汇票	4,939,241.42	50.95			4,939,241.42
商业承兑汇票	4,754,430.85	49.05	237,721.54	5.00	4,516,709.31
合 计	9,693,672.27	100.00	237,721.54	2.45	9,455,950.73

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	6,470,046.34	100	96,690.99	1.49	6,373,355.35
其中：银行承兑汇票	4,536,226.65	70.11			4,536,226.65
商业承兑汇票	1,933,819.69	29.89	96,690.99	5.00	1,837,128.70
合 计	6,470,046.34	100	96,690.99	1.49	6,373,355.35

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	4,939,241.42		
商业承兑汇票组合	4,754,430.85	237,721.54	5.00
小 计	9,693,672.27	237,721.54	2.45

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	96,690.99	141,030.55				237,721.54
合 计	96,690.99	141,030.55				237,721.54

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	4,245,484.24
商业承兑汇票	1,366,009.62
小 计	5,611,493.86

4. 应收账款

(1) 账龄情况

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	44,168,005.50	38,014,460.64
1-2 年	532,117.95	633,715.26
2-3 年	0.00	187,200.00
3-4 年	101,920.00	19800
合 计	44,802,043.45	38,855,175.90

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	44,802,043.45	100	2,312,572.08	5.16	42,489,471.37
合 计	44,802,043.45	100	2,312,572.08	5.16	42,489,471.37

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	38,855,175.90	100	2,030,154.56	5.22	36,825,021.34
合计	38,855,175.90	100	2,030,154.56	5.22	36,825,021.34

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	44,168,005.50	2,208,400.28	5
1-2年	532,117.95	53,211.80	10
2-3年		0.00	30
3-4年	101,920.00	50,960.00	50
小计	44,802,043.45	2,312,572.08	

(3) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	2,030,154.56	307,543.72		25,126.20		2,312,572.08
合计	2,030,154.56	307,543.72		25,126.20		2,312,572.08

备注：南京韦尔博控制技术有限公司无力偿还 25126.20 元

(4) 应收账款和合同资产金额前 5 名情况

单位名称	期末账面余额			占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备
	应收账款	合同资产	小计		
国能易购(北京)科技有限公司	7,769,014.15		7,769,014.15	17.34	388,450.71
南京国源电气有限公司	2,821,947.00		2,821,947.00	6.3	141,097.35
四川梵宇科技有限公司	2,412,715.75		2,412,715.75	5.39	120,635.79
阳江核电有限公司	2,348,130.00		2,348,130.00	5.24	117,406.50
长安益阳发电有限公司	1,770,000.00		1,770,000.00	3.95	88,500.00
小计	17,121,806.90		17,121,806.90	38.22	856,090.35

5. 应收款项融资

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	841,017.27	2,946,539.50

合 计		841,017.27	2,946,539.50
-----	--	------------	--------------

(2) 减值准备计提情况

种 类	期末数				账面价值
	成本		累计确认的信用减值准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提减值准备	841,017.27	100			841,017.27
其中：银行承兑汇票	841,017.27	100			841,017.27
合 计	841,017.27	100			841,017.27

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	成本		累计确认的信用减值准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提减值准备	2,946,539.50	100			2,946,539.50
其中：银行承兑汇票	2,946,539.50	100			2,946,539.50
合 计	2,946,539.50	100			2,946,539.50

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资情况

项 目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	6,517,875.73
小 计	6,517,875.73

银行承兑汇票的承兑人是具有较高信用的商业银行，由其承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故公司将已背书或贴现的该等银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

6. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	1,334,207.49	100		1,334,207.49	1,720,948.31	100		1,720,948.31
合 计	1,334,207.49	100		1,334,207.49	1,720,948.31	100		1,720,948.31

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项 余额的比例 (%)
天津瀚博国际贸易有限公司	897,551.26	67.27
KRACHT GmbH	151,265.78	11.34
北京春桥科技有限公司	59,200.00	4.44
扬州庆顺环保科技有限公司	45,000.00	3.37
中央金库	28,893.83	2.17
小 计	1,181,910.87	88.59

7. 其他应收款

(1) 款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	2,697,647.14	1,325,140.32
代扣代缴统筹金	5,934.11	
应收暂付款	1,842,169.89	
合 计	4,545,751.14	1,325,140.32

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	3,636,308.09	517,728.66
1-2 年	102,031.39	418,965.56
2-3 年	807,411.66	388,446.10
合 计	4,545,751.14	1,325,140.32

(3) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
按组合计提坏账 准备	4,545,751.14	100	227,287.56	5	4,318,463.58
合 计	4,545,751.14	100	227,287.56	5	4,318,463.58

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提	

				比例 (%)	
按组合计提坏账准备	1,325,140.32	100	66,257.02	5	1,258,883.30
合计	1,325,140.32	100	66,257.02	5	1,258,883.30

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收押金保证金组合	2,697,647.14	134,882.36	5
账龄组合	1,848,104.00	92,405.20	5
小计	4,545,751.14	227,287.56	5

(4) 坏账准备变动情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失 (未发生 信用减值)	整个存续期预期信用 损失 (已发生信用 减值)	
期初数	66,257.02			66,257.02
期初数在本期	---	---	---	---
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	161,030.54			161,030.54
本期收回或转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	227,287.56			227,287.56
期末坏账准备计提比例 (%)	5			5

各阶段划分依据：公司期末其他应收款没有明显的迹象表明信用风险发生显著变化，简化作为第一阶段。

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	期末账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	期末坏账准备
------	------	--------	----	-----------------	--------

北京亦庄新瀛投资管理有限公司	应收暂付、押金保证金	2,166,491.60	[注 1]	47.66	108,324.58
沧州晟辉房地产开发有限公司	押金保证金	1,125,120.00	1 年以内	24.75	56,256.00
北京枫美科技有限公司	押金保证金	363,649.50	2-3 年	8.00	18,182.48
贞观国际科技发展(北京)有限公司	押金保证金	290,771.06	[注 2]	6.40	14,538.55
宁夏宝丰能源集团股份有限公司	押金保证金	120,000.00	1 年以内	2.64	6,000.00
小 计		4,066,032.16		89.45	203,301.61

[注 1]1 年以内金额 262,451.67 元，1-2 年金额 25,488.09 元，2-3 年金额 394,772.77 元。

[注 2]1 年以内金额 194,819.03，1-2 年以内金额 46,964.64 元，2-3 年金额 48,989.39 元。

8. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	16,272,609.61	74,975.77	16,197,633.84	16,215,852.59	74,975.77	16,140,876.82
在产品	7,654,197.33	76,727.42	7,577,469.91	7,797,313.90	76,727.42	7,720,586.48
库存商品	19,224,814.48	1,884,472.10	17,340,342.38	16,904,437.29	1,884,472.10	15,019,965.19
发出商品	1,496,512.74		1,496,512.74	913,489.21		913,489.21
委托加工物资	737,679.44		737,679.44	485,248.60		485,248.60
包装物	329,699.53		329,699.53	331,079.49		331,079.49
其他周转材料	362,762.58		362,762.58	444,793.10		444,793.10
合 计	46,078,275.71	2,036,175.29	44,042,100.42	43,092,214.18	2,036,175.29	41,056,038.89

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	74,975.77					74,975.77
在产品	76,727.42					76,727.42
库存商品	1,884,472.10					1,884,472.10
合 计	2,036,175.29					2,036,175.29

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值的具体依据	转回存货跌价准备的原因	转销存货跌价准备的原因

原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用/出售/报废
在产品	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用/出售/报废
库存商品	库存商品的估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用/售出/报废

9. 其他流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待摊费用	303,155.04		303,155.04	331,216.27		331,216.27
待抵扣进项税	552,080.57		552,080.57	8,562.92		8,562.92
合 计	855,235.61		855,235.61	339,779.19		339,779.19

10. 固定资产

项 目	通用设备	专用设备	电子设备	运输工具	办公设备及其他	合 计
账面原值						
期初数	10,711,069.32	4,573,354.79	1,562,317.73	918,452.65	862,096.92	18,627,291.41
本期增加金额	444,635.65	834,495.57	340,976.14	0.00	249,232.02	1,869,339.38
购置	444,635.65	834,495.57	340,976.14	0.00	249,232.02	1,869,339.38
本期减少金额	569,906.92	210,174.56	132,181.42	0.00	235,561.61	1,147,824.51
处置或报废	569,906.92	210,174.56	132,181.42	0.00	235,561.61	1,147,824.51
期末数	10,585,798.05	5,197,675.80	1,771,112.45	918,452.65	875,767.33	19,348,806.28
累计折旧						
期初数	8,088,992.49	696,328.83	804,271.92	283,056.20	594,189.19	10,466,838.63
本期增加金额	317,336.85	230,711.68	130,079.29	109,066.27	50,172.56	837,366.65
计提	317,336.85	230,711.68	130,079.29	109,066.27	50,172.56	837,366.65
本期减少金额	546,296.17	148,592.17	103,673.54	0.00	220,036.70	1,018,598.58
处置或报废	546,296.17	148,592.17	103,673.54	0.00	220,036.70	1,018,598.58
期末数	7,860,033.17	778,448.34	830,677.67	392,122.47	424,325.05	10,285,606.70
账面价值						
期末账面价值	2,725,764.88	4,419,227.46	940,434.78	526,330.18	451,442.28	9,063,199.58
期初账面价值	2,622,076.83	3,877,025.96	758,045.81	635,396.45	267,907.73	8,160,452.78

11. 在建工程

项 目	期末数	期初数
航天城 8 号厂房	3,583,308.62	
航天城 5 号厂房	110,043.30	
合计	3,693,351.92	

12. 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	21,110,568.26	21,110,568.26
本期增加金额	17,391,090.96	17,391,090.96
租入	17,391,090.96	17,391,090.96
本期减少金额	7,424,395.33	7,424,395.33
处置	7,424,395.33	7,424,395.33
期末数	31,077,263.89	31,077,263.89
累计折旧		
期初数	8,568,580.63	8,568,580.63
本期增加金额	3,901,654.95	3,901,654.95
计提	3,901,654.95	3,901,654.95
本期减少金额	6,798,686.23	6,798,686.23
处置	6,798,686.23	6,798,686.23
期末数	5,671,549.35	5,671,549.35
账面价值		
期末账面价值	25,405,714.54	25,405,714.54
期初账面价值	12,541,987.63	12,541,987.63

13. 无形资产

项 目	软件使用权	合 计
账面原值		
期初数	1,199,954.75	1,199,954.75
本期增加金额	201,235.85	201,235.85
购置	201,235.85	201,235.85
本期减少金额		
期末数	1,401,190.60	1,401,190.60
累计摊销		
期初数	673,840.07	673,840.07
本期增加金额	236,436.84	236,436.84
计提	236,436.84	236,436.84
本期减少金额		
期末数	910,276.91	910,276.91
账面价值		
期末账面价值	490,913.69	490,913.69
期初账面价值	526,114.68	526,114.68

14. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
改造支出	415,479.38	1,468,613.28	362,102.27	1,521,990.39
软件使用费摊销	37,962.31	0	28,765.94	9,196.37
合 计	453,441.69	1,468,613.28	390,868.21	1,531,186.76

15. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,813,756.47	722,063.46	4,229,277.86	634,391.67
租赁相关递延所得税资产	24,951,556.86	3,742,733.53	12,789,190.18	1,918,378.52
合 计	29,765,313.33	4,464,796.99	17,018,468.04	2,552,770.19

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
租赁相关递延所得税负债	21,368,001.18	3,810,857.18	12,541,987.63	1,881,298.14
合 计	21,368,001.18	3,810,857.18	12,541,987.63	1,881,298.14

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项 目	期末数		期初数	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	3,810,857.18	653,939.81	1,881,298.14	671,472.05
递延所得税负债	3,810,857.18		1,881,298.14	

16. 其他非流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	9,555,296.64		9,555,296.64	417,155.06		417,155.06
预付装修款						
其他	230,000.00		230,000.00	600,000.00		600,000.00
合 计	9,785,296.64		9,785,296.64	1,017,155.06		1,017,155.06

17. 所有权或使用权受到限制的资产

(1) 期末资产受限情况

项 目	期末账面余额	期末账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	525.3	525.30	保证金	银行承兑汇票保证金
货币资金	400,334.51	400,334.51	保证金	履约保证金
合 计	400,859.81	400,859.81		

(2) 期初资产受限情况

项 目	期初账面余额	期初账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	524.76	524.76	保证金	银行承兑汇票保证金
合 计	524.76	524.76		

18. 应付账款

项 目	期末数	期初数
材料款	23,293,608.55	24,982,649.89
运费	0.00	344,215.80
加工费	634,226.00	476,035.00
合 计	23,927,834.55	25,802,900.69

19. 合同负债

项 目	期末数	期初数
货款	1,108,344.45	687,004.73
合 计	1,108,344.45	687,004.73

20. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	2,768,912.11	15,761,330.91	16,205,809.21	2,324,433.81
离职后福利— 设定提存计划	279,686.40	1,741,559.36	1,741,559.36	279,686.40
辞退福利		304,570.67	304,570.67	
合 计	3,048,598.51	17,807,460.94	18,251,939.24	2,604,120.21

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津 贴和补贴	2,472,804.86	12,923,439.94	13,379,233.52	2,017,011.28
职工福利费		751,303.82	751,303.82	0.00
社会保险费	181,372.07	1,128,629.31	1,128,629.31	181,372.07
其中：医疗保 险费	166,116.86	1,034,180.97	1,034,180.97	166,116.86
工伤保险费	15,255.21	94,448.34	94,448.34	15,255.21
住房公积金		670,441.00	670,441.00	0.00
工会经费和职 工教育经费	114,735.18	287,516.84	276,201.56	126,050.46
小 计	2,768,912.11	15,761,330.91	16,205,809.21	2,324,433.81

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	271,210.88	1,687,905.20	1,687,905.20	271,210.88
失业保险费	8,475.52	53,654.16	53,654.16	8,475.52
小 计	279,686.40	1,741,559.36	1,741,559.36	279,686.40

21. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	965,217.41	808,686.23
企业所得税	320,852.14	713,321.88
代扣代缴个人所得税	92,546.74	103,603.06
城市维护建设税	69,349.80	55,534.50
教育费附加	29,721.34	23,800.50
地方教育附加	19,814.23	15,867.00
合 计	1,497,501.66	1,720,813.17

22. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
费用类款项	13,632,718.78	3,394,700.49
押金保证金	396,000.00	35,000.00
代扣代缴统筹金	0.00	169978.21
其他	131,750.00	42,350.00
合 计	14,160,468.78	3,642,028.70

23. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的租赁负债	7,116,314.27	6,005,377.36
合 计	7,116,314.27	6,005,377.36

24. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税额	144,084.78	59,545.21
票据还原	168,746.77	822,768.37
合 计	312,831.55	882,313.58

25. 租赁负债

项 目	期末数	期初数
租赁付款额	23,524,732.95	7,008,705.74
减：未确认融资费用	5,689,490.37	224,892.92
合 计	17,835,242.59	6,783,812.82

26. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	77,000,000.00	9,500,000.00					86,500,000.00

27. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	1,287,132.59	34,960,000.00	871,698.11	35,375,434.48
其他资本公积	80,200.00	50,399.98	-	130,599.98
合 计	1,367,332.59	35,010,399.98	871,698.11	35,506,034.46

(2) 其他说明

其他资本公积增加系公司股权激励计划本期摊销金额。

28. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	2,213,330.27			2,213,330.27
合 计	2,213,330.27			2,213,330.27

(2) 其他说明

本期盈余公积增加系按照净利润的 10% 计提。

29. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	12,920,590.07	3,183,607.34

调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	0.00	55,852.34
调整后期初未分配利润	0.00	3,239,459.68
加: 本期净利润	6,044,916.64	18,285,700.43
减: 提取法定盈余公积	0.00	1,828,570.04
应付普通股股利	0.00	6,776,000.00
期末未分配利润	18,965,506.71	12,920,590.07

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	83,019,934.92	40,554,695.16	64,163,957.89	33,972,201.96
其他业务收入	22,789.38	157,893.07	885,097.28	527,643.51
合 计	83,042,724.30	40,712,588.23	65,049,055.17	34,499,845.47
其中: 与客户之间的合同产生的收入	83,042,724.30	40,712,588.23	65,049,055.17	34,499,845.47

(2) 收入分解信息

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
滤芯	64,467,510.04	26,226,011.89	52,029,868.15	25,042,375.05
滤油机	18,552,424.88	14,328,683.27	12,134,089.74	8,929,826.91
其他	22,789.38	157,893.07	885,097.28	527,643.51
小 计	83,042,724.30	40,712,588.23	65,049,055.17	34,499,845.47

(3) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 687,004.73 元。

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	417,376.78	273,017.47
教育费附加	178,875.78	117,007.49
地方教育附加	119,250.50	78,005.00
印花税	58,273.99	36,542.84

车船税	400.00	750.00
土地使用税	290.74	
房产税	890.62	
合 计	775,358.41	505,322.80

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	3,988,971.18	4,006,781.12
服务费	15,033,276.35	3,962,154.94
招待费	1,654,895.46	1,045,043.12
差旅费	1,181,362.41	884,326.51
样品	152,824.00	333,907.70
折旧费	30,276.19	223,936.53
宣传费	94,737.09	216,662.34
房租	9,037.17	3,937.70
其他	479,656.20	444,323.17
合 计	22,625,036.05	11,121,073.13

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	3,979,811.97	3,547,557.91
中介服务费	782,315.66	962,559.79
折旧费	195,095.46	130,451.20
使用权资产房租	784,879.07	291,601.03
软件摊销	200,360.85	
业务招待费	342,002.37	223,032.35
其他	2,231,364.16	217,297.89
合 计	8,515,829.54	5,372,500.17

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
直接人工	1,064,750.20	735,361.80
直接投入	755,690.62	522,164.88
折旧及摊销	332,599.89	399,189.63
其他	432,498.57	121,051.78
合 计	2,585,539.28	1,777,768.09

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	484,507.77	183,394.79
减：利息收入	27,233.92	9,546.50

汇兑损失	27,862.55	14,956.97
减：汇兑收益	27,292.14	93,688.73
银行手续费	17,640.72	15,604.65
合 计	475,484.98	110,721.18

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助	138,379.00	426,085.00	138,379.00
代扣个人所得税手续费返还	12,432.86	8,420.80	12,432.86
合 计	150,811.86	434,505.80	150,811.86

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品	177,172.54	154,750.04
合 计	177,172.54	154,750.04

9. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	609,604.81	442,725.31
合 计	609,604.81	442,725.31

10. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益		3,013.72	
使用权资产处置收益	34,989.77	-1,573.84	34,989.77
合 计	34,989.77	1,439.88	34,989.77

11. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
接受捐赠	919.22	532,087.12	919.22
无需支付款项	-		-
其他	2,661.57	2,413.99	2,661.57
合 计	3,580.79	534,501.11	3,580.79

12. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性 损益的金额
非流动资产毁损报废损失	82,666.86	242,756.90	82,666.86
其他	3250.21	86.05	3250.21
合 计	85,917.07	242,842.95	85,917.07

13. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	961,472.01	1,802,252.45
递延所得税费用	17,532.24	-66,408.80
合 计	979,004.25	1,735,843.65

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到或支付的其他与经营活动

项 目	本期数	上年同期数
押金保证金	237,000.00	802,396.73
政府补助及个税手续费返还	151,557.83	434,505.80
利息收入	24,094.63	9,546.50
其他	789,450.91	537,323.86
合 计	1,202,103.37	1,783,772.89

2 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
费用支出	16,930,198.67	7,564,461.77
保证金	10,000.00	40,231.39
合 计	16,940,198.67	7,604,693.16

3 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
租赁付款	5,348,472.25	3,504,049.54
定向发行直接费用	424,000.00	
合 计	5,772,472.25	3,504,049.54

4. 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	6,044,916.64	10,365,609.25
加：资产减值准备	884,079.06	442,725.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	837,366.65	667,087.27
使用权资产折旧	3,901,654.95	3,212,527.95
无形资产摊销	236,436.84	116,714.25
长期待摊费用摊销	362,102.27	299,720.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-35,028.88	-1,439.88
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	82,666.86	240343.09
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	476,584.67	104,663.03
投资损失（收益以“－”号填列）	-177,172.54	-154,750.04
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-23,638.90	-66,408.80
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-3,355,461.93	-2,958,399.08
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-10,991,817.34	-8,250,808.46
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	7,901,794.52	1,478,919.59
其他	-26,999.98	50,650.00
经营活动产生的现金流量净额	6,117,482.89	5,547,154.00
(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	52,386,620.28	13,579,096.57
减：现金的期初余额	15,532,387.96	13,552,015.67
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	36,854,232.32	27,080.90

5. 现金和现金等价物的构成

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
1) 现金	52,386,620.28	15,532,387.96
其中：库存现金	2,582.40	2,190.40
可随时用于支付的银行存款	52,384,037.88	15,530,197.56
2) 现金等价物	0	
3) 期末现金及现金等价物余额	52,386,620.28	15,532,387.96

(四) 其他

1. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			1,851,777.08
其中：美元	243,682.89	7.1268	1,736,679.22
欧元	14975.59	7.6617	114,738.48
港币	393.77	0.91268	359.39
应收账款	96,462.00	7.1268	687,465.38
其中：美元	96,462.00	7.1268	687,465.38
应付账款	20,435.31	7.1268	145,638.37
其中：美元	20,435.31	7.1268	145,638.37

2. 租赁

公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)11 之说明。

(2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十二)之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	9,465.60	6,000.00
合 计	9,465.60	6,000.00

(3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	483,321.46	183,394.79
与租赁相关的总现金流出	5,772,472.25	3,504,049.54

(4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注八(二)之说明。

(5) 租赁活动的性质

租赁资产类别	数量	租赁期	是否存在续租选择权
A2 厂房	1	2023/11/1-2026/10/31	否
A4 厂房	1	2024/7/1-2025/6/30	否
A5 厂房	1	2021/7/1-2024/6/30	否
枫美仓库	1	2022/6/13-2025/10/31	否
上海办事处	1	2023/1/1-2024/9/30	否
北京贞观国际 15 层	1	2023/1/10-2026/1/9	否
沧州仓库	1	2023/3/6-2026/3/20	否
北京林肯办事处	1	2023/5/1-2025/4/30	否
北京贞观国际 11 层	1	2024/3/15-2027/3/15	否
航天(沧州)科技成果转化基地-8#厂房	1	2024/2/1-2044/2/1	否
航天城(沧州)1#办事处	1	2024/5/5-2028/5/4	否

六、研发支出

项目	本期数	上年同期数
直接人工	1,064,750.20	735,361.80
直接投入	755,690.62	522,164.88
折旧及摊销	332,599.89	399,189.63
其他	432,498.57	121,051.78
合计	2,585,539.28	1,777,768.09

其中：费用化研发支出	2,585,539.28	1,777,768.09
------------	--------------	--------------

七、政府补助

(一) 本期新增的政府补助情况

项 目	本期新增补助金额
与收益相关的政府补助	150,811.86
其中：计入其他收益	150,811.86
合 计	150,811.86

(二) 计入当期损益的政府补助金额

项 目	本期数	上年同期数
计入其他收益的政府补助金额	150,811.86	434,505.80
合 计	150,811.86	434,505.80

八、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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

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

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

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

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

2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)4、五(一)5、五(一)7之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2024 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 38.22%（2023 年 12 月 31 日：29.60%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

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

流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于

提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	23,927,834.55	23,927,834.55	23,927,834.55		
其他应付款	14,160,468.78	14,160,468.78	14,160,468.78		
一年内到期的非流动负债	7,116,314.27	7,116,314.27	7,116,314.27		
其他流动负债	312,831.55	312,831.55	312,831.55		
租赁负债	17,835,242.59	17,835,242.59		5,860,820.14	11,974,422.45
小 计	63,352,691.74	63,352,691.74	45,517,449.15	5,860,820.14	11,974,422.45

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据	25,802,900.69	25,802,900.69	25,802,900.69		
其他应付款	3,642,028.70	3,642,028.70	3,642,028.70		
一年内到期的非流动负债	6,005,377.36	6,404,037.06	6,404,037.06		
其他流动负债	882,313.58	882,313.58	882,313.58		
租赁负债	6,783,812.82	7,008,705.74		7,008,705.74	
小 计	43,116,433.15	43,739,985.77	36,731,280.03	7,008,705.74	

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

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

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)1之说明。

九、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允 价值计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公允 价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产			5,000,000.00	5,000,000.00
2. 应收款项融资			841,017.27	841,017.27
持续以公允价值计量的 资产总额			5,841,017.27	5,841,017.27

(二) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

1. 对于银行理财产品，按照成本作为公允价值的合理估计进行计量。
2. 对于应收款项融资，按照账面余额考虑信用风险后的金额作为公允价值的合理估计进行计量。

十、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的全资子公司情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	取得方式
普瑞奇科技（沧州）有限公司	沧州	沧州	生产	100	设立
PUREACH TECH PTE. LTD.,	新加坡	新加坡	研发	100	设立[注 1]

[注 1] 公司于 2024 年 2 月 8 日成立境外全资子公司 PUREACH TECH PTE.LTD.，已取得属地新加坡颁发的公司注册确认证书，其代码为 202405661Z，注册资金 3,000.00 新加坡币（约和人民币 1.65 万元）。截止财务报表批准报出日，公司尚未实际出资。

2. 本公司的实际控制人情况

自然人名称	对本公司的持股比例（%）	对本公司的表决权比例（%）
张叔威	48.44%	54.42%

(二) 关联交易情况

关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	1,199,952.00	1,474,750.00

十一、股份支付

(一) 股份支付总体情况

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

授予对象	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格范围	合同剩余期限	行权价格范围	合同剩余期限
管理人员	1.10	55 个月		
研发人员	1.10	0 个月		
销售人员	1.10	55 个月		

(二) 以权益结算的股份支付情况

1. 明细情况

授予日权益工具公允价值的确定方法和重要参数	采取 Black-Scholes 模型确定期权在授予日的公允价值 期权执行价格：1.1 元/股 有效期分别为：18 个月、30 个月、42 个月、54 个月（授予日至每个行权期首个行权日的期限）
可行权权益工具数量的确定依据	公司层面业绩条件：2023 年-2026 年度各年净利润； 个人层面考核要求：2023-2026 年度各年考核结果
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	50,399.98

2. 其他说明

公司期末发行在外的股权激励适用股份支付会计政策，将按照股票期权在授权日的公允价值，综合确认本激励计划的股份支付费用，该等费用将在本激励计划的实施过程中按行权比例摊销。假设公司股权激励计划业绩指标可以实现且被激励对象全部行权，本次授予的 270 万份股票期权（对应 270 万股）需摊销的总费用为 32.01 万元；第一期行权业绩条件为 2023 年度净利润不低于 2,400.00 万元，业绩条件未达成，在等待期满将注销第一期股票期权 54 万股，且有 1 人于本年 2 月离职，对其享有剩余部分加速行权处理。其他假设剩余 80%股权激励计划业绩指标可以实现且被激励对象全部行权，估计需摊销总费用为 32.01 万元，截至 2024 年 6 月 30 日摊销 130,599.98 元。

(三) 本期确认的股份支付费用总额

授予对象	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员	10,911.76	
研发人员	13,300.00	
销售人员	26,188.22	

合 计	50,399.98
-----	-----------

十二、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

十三、资产负债表日后事项

无

十四、其他重要事项

分部信息

(一) 确定报告分部考虑的因素

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

(二) 报告分部的财务信息

产品分部

项 目	滤芯	滤油机	合 计
主营业务收入	110,838,141.99	30,286,201.62	141,124,343.61
主营业务成本	52,552,607.14	22,395,635.65	74,948,242.79
资产总额	111,584,076.44	30,490,026.05	142,074,102.49
负债总额	34,058,568.76	14,514,280.80	48,572,849.56

(三) 母公司主要资产负债表和利润表信息

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	2,582.40	2,190.40
银行存款	48,027,130.13	15,530,197.56
其他货币资金	400,859.81	524.76
合 计	48,430,572.34	15,532,912.72

2. 其他应收款

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	1,572,527.14	1,325,140.32
代扣代缴统筹金	5,934.11	
应收暂付款	2,839,959.07	
合 计	4,418,420.32	1,325,140.32

3. 存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	16,272,609.61	74,975.77	16,197,633.84	16,215,852.59	74,975.77	16,140,876.82
在产品	7,272,525.39	76,727.42	7,195,797.97	7,797,313.90	76,727.42	7,720,586.48
库存商品	19,224,814.48	1,884,472.10	17,340,342.38	16,904,437.29	1,884,472.10	15,019,965.19
发出商品	1,475,812.15		1,475,812.15	913,489.21		913,489.21
委托加工物资	895,019.41		895,019.41	485,248.60		485,248.60
包装物	329,699.53		329,699.53	331,079.49		331,079.49
其他周转材料	361,192.93		361,192.93	444,793.10		444,793.10
合 计	45,831,673.50	2,036,175.29	43,795,498.21	43,092,214.18	2,036,175.29	41,056,038.89

4. 其他流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待摊费用	212,697.49		212,697.49	331,216.27		331,216.27
待抵扣进项税				8,562.92		8,562.92
合 计	212,697.49		212,697.49	339,779.19		339,779.19

5. 长期股权投资

子公司名称	出资方式	注册资金（元）	实际出资（元）	持股比例	取得方式
普瑞奇科技（沧州）有限公司	货币资金	20,000,000.00	20,000,000.00	100	设立

6. 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	21,110,568.26	21,110,568.26
本期增加金额	2,366,850.44	2,366,850.44

租入	2,366,850.44	2,366,850.44
本期减少金额	7,424,395.33	7,424,395.33
处置	7,424,395.33	7,424,395.33
期末数	16,053,023.37	16,053,023.37
累计折旧		
期初数	8,568,580.63	8,568,580.63
本期增加金额	3,599,128.38	3,599,128.38
计提	3,599,128.38	3,599,128.38
本期减少金额	6,798,686.23	6,798,686.23
处置	6,798,686.23	6,798,686.23
期末数	5,369,022.78	5,369,022.78
账面价值		
期末账面价值	10,684,000.59	10,684,000.59
期初账面价值	12,541,987.63	12,541,987.63

7.无形资产

项 目	软件使用权	合 计
账面原值		
期初数	1,199,954.75	1,199,954.75
本期增加金额	111,497.76	111,497.76
购置	111,497.76	111,497.76
本期减少金额		
期末数	1,311,452.51	1,311,452.51
累计摊销		
期初数	673,840.07	673,840.07
本期增加金额	228,958.68	228,958.68
计提	228,958.68	228,958.68
本期减少金额		
期末数	902,798.75	902,798.75
账面价值		
期末账面价值	408,653.76	408,653.76
期初账面价值	526,114.68	526,114.68

8.长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
-----	-----	------	------	-----

改造支出	415,479.38	1,214,188.07	362,102.27	1,267,565.18
软件使用费 摊销	37,962.31		28,765.94	9,196.37
合 计	453,441.69	1,214,188.07	390,868.21	1,276,761.55

9.递延所得税资产、递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	递延所得税资产和负 债互抵金额	抵销后 递延所得税资产或 负债余额	递延所得税资产和负 债互抵金额	抵销后 递延所得税资产 或负债余额
递延所得税 资产	1,602,600.09	733,840.41	1,881,298.14	671,472.05
递延所得税 负债	1,602,600.09		1,881,298.14	

10.其他非流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期 资产购置 款	1,562,269.00		1,562,269.00	417,155.06		417,155.06
预付装修 款						
其他	230,000.00		230,000.00	600,000.00		600,000.00
合 计	1,792,269.00		1,792,269.00	1,017,155.06		1,017,155.06

11.一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的租赁负债	6,234,272.53	6,005,377.36
合 计	6,234,272.53	6,005,377.36

12.营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	83,019,934.92	40,554,695.16	64,163,957.89	33,972,201.96
其他业务收入	22,789.38	157,893.07	885,097.28	527,643.51
合 计	83,042,724.30	40,712,588.23	65,049,055.17	34,499,845.47
其中：与客户之间的 合同产生的收 入	83,042,724.30	40,712,588.23	65,049,055.17	34,499,845.47

13.信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	541,846.87	442,725.31
合 计	541,846.87	442,725.31

十五、其他补充资料

(一) 非经常性损益

非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	34,989.77	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	138,379.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益	177,172.54	
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		

企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用	13,300.00	
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-69,903.42	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	293,937.89	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	44,090.68	
少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	249,847.21	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.26	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.00	0.08	0.08

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	6,044,916.64	
非经常性损益	B	249,847.21	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	5,795,069.43	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	93,501,252.93	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	43,588,301.89	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	0	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G1		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H1		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G2		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H2		
其他	权益结算的股份支付增加的净资产	I1	50,399.98
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6
报告期月份数	K	6	
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	96,574,111.23	
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	6.26%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	6.00%	

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	6,044,916.64
非经常性损益	B	249,847.21
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	5,795,069.43
期初股份总数	D	77,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	9,500,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	0

因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	77,000,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.08
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.08

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

普瑞奇科技（北京）股份有限公司
二〇二四年八月十五日

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	34,989.77
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	138,379.00
委托他人投资或管理资产的损益	177,172.54
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-69,903.42
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用	13,300.00
非经常性损益合计	293,937.89
减：所得税影响数	44,090.68
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	249,847.21

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

附件 II 融资情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
2024年第一次股票	2024年2月19日	2024年6月24日	4.68	9,500,000.00	白鹭嘉实（浙江）双碳私募	资金来源，认购对象的自有资金。	44,460,000.00	补充流动资金

发行					股权投资 投资基金 合伙企业（有 限合 伙）； 国投证 券股份 有限公 司	全部资金 已于 2024 年 5 月 13 日全部汇 入指定账 户。		
----	--	--	--	--	--	--	--	--

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次 数	发行情 况报告 书披露 时间	募集金额	报告期内使用 金额	是否变 更募集 资金用 途	变更用途 情况	变更用途 的募集资 金金额	变更用途 是否履行 必要决策 程序
2024 年 第一次 股票发 行	2024 年 6 月 18 日	44,460,000.00	14,136,914.50	否	-	-	不适用

募集资金使用详细情况

截止 2024 年 6 月 30 日，2024 年第一次股票发行取得募集资金余额为：30,323,085.50 元。

使用明细如下：

项目	金额（元）
一、募集资金总额	44,460,000.00
二、募集资金实际使用金额	14,145,898.06
具体用途：1、支付房租	1,676,019.03
2、支付发行费用	424,000.00
3、支付采购款	12,045,879.03
三、累计收到利息收入扣减手续费净额	8,983.56
四、募集资金余额	30,323,085.50

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

□适用 √不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

□适用 √不适用