



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

— 2017 —

公司年度大事记



报告期内，公司在 2017 年非热加工国际会议上，作为超高压设备制造行业的唯一代表，在大会上作出了专题报告，得到了强烈的反响。

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.....	26
第六节	股本变动及股东情况.....	29
第七节	融资及利润分配情况.....	31
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	33
第九节	行业信息.....	36
第十节	公司治理及内部控制.....	36
第十一节	财务报告.....	43

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	东方花旗证券有限公司
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	2017年1月1日至2017年12月31日
冻干机	指	药用真空冷冻干燥机
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】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人时庆、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。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input 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

董事孙敏由于工作出差，未能亲自出席会议，委托董事刘红代为表决；董事刘群由于个人原因出国，未能亲自出席会议，委托董事刘红代为表决。

【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，为保证销售货源公司购进大批量原材料。报告期内，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71.31%，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订单少，原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。 在基于公司销售收入下降且缺乏后续订单的情况下，公

	<p>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>
核心团队人员流失的风险	<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。尽管公司通过多种方式来稳定公司核心团队的成员，但不可避免的会出现因年龄增大、行业竞争等原因而退出公司核心团队的现象。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。但由于新产品为专业设备，在新产品的推广方面，需要解决客户对新产品的认知和购买新产品的风险问题。且中小企业在新产品推广方面往往遇到资金短缺、人才限制、渠道不通、品牌影响力有限等困难，使公司可能产生新产品市场推广风险。本报告期，公司产品订单少，市场推广受阻。</p>
偿债风险	<p>报告期公司短期借款共计 9,780,000.00 元；其他应付款 7,201,025.99 元,主要为关联方欠款；货币资金余额 766,995.49 元。报告期末，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> <p>截至年报披露之日，公司实际控制人通过个人对外融资及自有资金协助公司偿还了已陆续到期的 8,000,000 元短期借款。</p>
应收账款周期过长风险	<p>本报告期内新增应收账款周期过长风险。本报告期末公司应收账款余额 11,372,504.05 元，累计计提坏账准备 5,875,025.31 元。期末单项金额重大的应收账款均按照 50%计提，计提后的应收账款回款时间不确定，可能存在无法收回的</p>

	风险。
股权分散风险	<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>
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	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平板玻璃厂院内

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	010-60707108
电子邮箱	sygf5179@163.com
公司网址	http://www.dongganji.com.cn
联系地址及邮政编码	北京市昌平区南口镇北京平板玻璃厂院内 102202
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	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	协议转让
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	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元	是

五、 中介机构

主办券商	东方花旗
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	钟永和，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、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

公司在报告期内股票转让方式为协议转让，根据《全国中小企业股份转让系统股票转让细则》及《全国中小企业股份转让系统股票转让方式确定及变更指引》，全国中小企业股份转让系统对上述规定实施前股票采取协议转让方式的挂牌公司，于《全国中小企业股份转让系统股票转让细则》实施日（2018年1月15日），切换为集合竞价转让方式。因此，公司自2018年1月15日起转让方式为集合竞价。

公司第二届董事会、监事会和高级管理人员团队于2017年12月7日任期届满，由于公司内部原因，未及时召开换届会议。公司于2018年4月11日召开2018年第一次临时股东大会，选举产生第三届董事会、监事会。2018年4月16日召开第三届董事会第一次会议，聘任时庆先生为公司董事会秘书、信息披露负责人。

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	8,398,831.66	31,316,868.48	-73.18%
毛利率%	23.65%	23.52%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-14,888,367.99	2,102,906.34	-807.99%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-14,888,965.42	1,787,068.42	-933.15%
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）	-30.65%	4.11%	-
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）	-30.66%	3.49%	-
基本每股收益	-0.31	0.07	-542.86%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	57,035,858.93	74,001,628.36	-22.93%
负债总计	19,198,066.28	21,275,467.72	-9.76%
归属于挂牌公司股东的净资产	37,837,792.65	52,726,160.64	-28.24%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.84	1.76	-52.23%
资产负债率%（母公司）	33.66%	28.75%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	2.51	2.80	-
利息保障倍数	-14.58	4.45	-

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	-1,614,559.90	1,411,040.71	-214.42%
应收账款周转率	0.98	3.50	-
存货周转率	0.16	0.63	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-22.93%	-5.84%	-
营业收入增长率%	-73.18%	0.90%	-
净利润增长率%	-807.99%	-5.81%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	45,000,000	30,000,000	50.00%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
其他营业外收入和支出	597.43
非经常性损益合计	597.43
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	597.43

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

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，为国内唯一一家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，部分产品还远销到西班牙、俄罗斯、墨西哥、越南、巴基斯坦等国外企业。

公司采用订单式生产，即按销售订单组织生产，公司根据每位客户的具体要求，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和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

2017 年是公司前途光明但道路曲折的一年。公司以超高压灭菌设备为主体的非热加工设备得到了行业内外肯定，取得了突出的成绩；但由于一些主观、客观的因素，公司 2017 年的经营结果不尽人意。总结成绩、吸取经验教训、开拓潜在市场、维持企业发展是本报告期的主要内容。

报告期内，公司在 2017 年非热加工国际会议上，作为超高压设备制造行业的唯一代表，在大会上

作出了专题报告；并在 2017 年东亚-南亚博览会、各地中关村科技对接会上作了专题演讲，取得了较好的反响。

公司中试型设备替代了国内其他公司的设备，被引进中国农业大学食品营养与工程学院试验室，受到了专业人士的青睐。

公司的下游客户，积极采购应用公司的超高压设备及技术，实现了 HPP（high pressure processing，高压技术）年销售收入过亿元的目标，突破了国内超高压设备应用不能产业化的难关。

公司的“超高压科技成果转化项目”，得到了昌平区“双创基地示范专项基金项目”的资金支持，得到了“支持国家高新技术企业奖励”，与中国农业大学合作的《鲜切水果超高压加工设备及产业化》项目通过了北京市科委的初审。

针对公司“高精尖、硬科技”的超高压加工设备及技术，根据中央关于大农业、大健康的指示精神 and 各地企业和政府的实际情况，公司配合各地企业和政府，开创了“边疆资金支持发展模式”“扶贫资金支持发展模式”“政府引导资金支持发展模式”“租赁资金支持发展模式”等，为 2018 年全面发展奠定基础。

本报告期，原计划营业收入为 3000-3500 万元，实际营业收入为 839.88 万元，仅完成原计划值的四分之一。2017 年上半年，公司生产经营基本稳定；2017 年下半年，公司生产经营未完成全年任务指标，分析主要原因如下：

1. 客户因素

（1）国家发改委投入中央专项建设基金，用于支持边疆地区建设。我国 2018 年在农业方面的相关政策、管理机关作出了调整，导致政府对农业方面的固定资产投资项目的审批放缓。公司新疆客户的国家重点边疆工程在一期工程投入后，二三期工程项目审批放缓；2017 年重点边疆脱贫项目暂停；直接影响到新疆地区客户与我司签署的较大金额的设备采购合同的实施。

（2）我司与某农业上市公司原洽谈的合作开发项目，因该公司及其子公司固定资产投入和股权结构变更而延缓。

（3）我司在河北、内蒙古、陕西等区域的农业深加工项目因地方性政策调整或发展计划调整，被延缓执行。例如河北内丘地区绿色食品加工基地项目，原定于 2017 年 9 月开工建设，2017 年内完成项目；目前被推迟到 2018 年择期执行。

2. 公司环境因素

公司为专业设备制造行业，为国家鼓励发展的高端智能制造企业。但设备制造所需的配件生产、热处理加工属于北京地区不鼓励发展的行业，在 2017 年北京严格的环保监测政策下，原与公司配套加工

的企业迁出北京，公司的生产时间在一定时间内也受到影响。该调整将公司的原料成本、时间成本和加工成本均提高，影响企业的正常经营。

客户因素的影响，使公司的产品销售严重受阻；公司自身环境的变化，给公司下半年及未来的生产造成影响。此两类因素致使 2017 年公司营业收入减少 2000 万元以上，是公司未完成本报告期经营计划并亏损的主要原因。

（二） 行业情况

目前食品非热加工技术在发达国家得到了快速的产业化应用，美国、加拿大、法国、德国、日本等国家已经通过非热加工技术的食品安全评价，超高压技术已在果蔬、肉制品、水产品等领域进行商业应用。该发达国家的超高压设备也处于稳定发展阶段，具有良好品质和应用稳定性。

我国在超高压技术的产业化方面与国外仍有着很大的差距，尤其是大容量的超高压装置的生产制造还是空白。国外进口设备价格昂贵，大多数食品企业无力承担；而国内设备质量不够稳定，不能满足连续生产的需要。

我国从“九五”开始就设立了有关超高压技术等食品非热加工技术研究计划；在“十一五”的国家 863 计划和科技支撑计划中专门对非热加工技术与装备的研究设立课题，给予重点支持；国际科技部已将“非热加工”等技术研究明确列为“十三五”科技创新的重点领域；十九大的召开，更预示着该领域将在未来中国食品工业的价值提升和产业转型中有更大的作为。

目前公司主要产品超高压灭菌设备，在国内的同行业竞争企业主要在内蒙古包头市和山西省太原市，还有一部分为西班牙产品在中国的代理销售。其国内的竞争者由于工艺的不同和技术更新的不足，产出的超高压设备在加工范围、加工时间、质量可靠性和稳定性方面，与国外技术成熟的设备存在很大差距，不能完全满足下游企业对产品加工的需求；国外设备代理销售具有设备质量和技术成熟的优势，但其价格高昂、周期偏长，且后期维修、维护的时间和资金成本均较高，是国内极大多数需求企业不愿承担或承担不起的。

在国内此种行业环境下，我公司产品由于质量稳定、性能可靠、维护及时、价位适中等优势，成为首例可代替进口产品的国产设备，获得了高校及企事业单位的良好口碑，为公司在此行业中的良好发展奠定了坚实的基础。

但该设备的应用市场仍然处于初期发展阶段，需要消费者的认知和认可、下游企业的运营和开拓，行业市场的发展会出现缓慢及不断反复的过程，需要行业从业者坚定发展信念，全力支持行业发展。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	766,995.49	1.34%	5,463,200.23	7.38%	-85.96%
应收账款	5,497,478.74	9.64%	11,655,796.93	15.75%	-52.83%
存货	40,676,502.41	71.31%	41,327,791.39	55.85%	-1.58%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	7,890,765.42	13.83%	8,957,010.88	12.10%	-11.90%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	9,780,000.00	17.15%	11,800,000.00	15.95%	-17.12%
长期借款	-	-	-	-	-
其他应收款	76,039.60	0.13%	402,242.00	0.54%	-81.10%
开发支出	-	-	455,830.66	0.62%	-
长期待摊费用	962,695.29	1.69%	4,812,863.02	6.50%	-80.00%
递延所得税资产	-	-	255,504.40	0.35%	-
应付账款	1,155,770.03	2.03%	1,151,030.72	1.56%	0.41%
应付职工薪酬	482,170.26	0.85%	194,053.92	0.26%	148.47%
应交税费	-	-	1,439,379.08	1.95%	-
资产总计	57,035,858.93	-	74,001,628.36	-	-22.93%

关于存货计提减值的分析：

2017 年度的存货周转率为 0.16，由于目前公司的销售情况不好，对在产品、产成品中存货账龄 1-2 年的，按 10%计提减值，对存货账龄在 2-3 年的按 20%计提减值。对原材料中使用率较小，账龄较长的存货全额计提减值。

库存商品主要采用的是加权平均法进行核算，对存货进行了计价测试，未发现高留低转的现象。

库存商品中有 3 台超高压设备，两台大型冻干机，在产品主要是生产大型冻干机设备及超高压设备的仓体，该类备品通常生产周期较长，公司为能够在有订单的情况下，及时供货而提前生产。分析比较以往同类型设备的产品成本、产品销价，无较大波动。

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 85.96%，主要原因主要是营业收入大幅度降低，且大量应收款尚未收回。

应收账款金额较上年同期降低了 52.83%，主要原因是三家单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款，依据具体情况和账龄，会计师认为短期内无法收回，按照 50%提坏账准备；按组合计提坏账准备

的应收账款，根据账龄分析，计提比例为 56.16%；本年度共计提坏账准备金额为 4,171,662.59 元。

其他应收账款金额较上年同期降低了 81.10%，主要原因是本年度收回了实际控制人的资金占用和部分企业的保证金和押金。

开发支出今年不存在的主要原因是支出未满足资本化条件，全部费用化，计入管理费用。

长期待摊费用金额较上年同期降低了 80.00%，主要原因是厂房改造款，由于厂房租赁合同一年一签，所以全部计入当年管理费用。

递延所得税资产今年不存在的主要原因是本年度公司亏损，未来产生足够应纳税所得额的可能性较低，不再计提。

应付职工薪酬金额较上年同期增加了 148.47%，主要原因是公司营业收入大幅降低、现金短缺，部分月份职工薪酬未支付。2018 年 2 月份，公司将 2017 年职工薪酬全部支付。

应交税费今年不存在的原因公司亏损，不存在缴纳企业所得税，其他税种期末无欠缴税款。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	8,398,831.66	-	31,316,868.48	-	-73.18%
营业成本	6,412,891.21	76.35%	23,951,059.70	76.48%	-73.22%
毛利率%	23.65%	-	23.52%	-	-
管理费用	6,756,265.12	80.44%	3,427,359.16	10.94%	97.13%
销售费用	823,557.34	9.81%	793,249.98	2.53%	3.82%
财务费用	941,750.51	11.21%	675,346.24	2.16%	39.45%
营业利润	-14,633,461.02	-174.23%	1,936,906.67	6.18%	-855.51%
营业外收入	3,620.82	0.04%	371,574.02	1.19%	-99.03%
营业外支出	3,023.39	0.04%	-	-	-
净利润	-14,888,367.99	-177.27%	2,102,906.34	6.71%	-807.99%

项目重大变动原因：

营业收入额较上年同期降低 73.18%，主要由于内外部多种原因，公司收入下降（详细说明参见“第四节、二、（一）经营计划”）

营业成本额较上年同期降低 73.22%，主要原因营业收入下降，营业成本下降。营业成本下降的幅度和营业收入下降的幅度基本一致。

管理费用额较上年同期增长 97.13%，主要原因是由于目前公司厂房租赁合同一年一签，所以厂房改造费用在报告期全部摊销，调整到管理费用；差旅费、研发费、审计评估费、研发支出等增加，办公及其他费用降低，净差额增加。

财务费用额较上年同期增长 39.45%，主要原因是解决公司资金紧张，向中兴通融资借款，利率较高，产生的利息较多。

营业利润额较上年同期降低 855.51%，主要原因营业收入下降，管理费用、财务费用大幅上涨，企业亏损。

营业外收入额较上年同期降低 99.03%，主要原因是上一年度厂房搬迁、合同提前解除给予的资金补偿，本年度没有此类收入。

净利润额较上年同期降 807.99%，主要原因营业收入下降，管理费用、财务费用大幅上涨，企业亏损。

资产减值损失额上年同期增加了 1967.79%，主要原因是公司存货计提减值和应收账款计提坏账准备，详情请见存货计提减值分析及应收账款变动分析。

(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	8,323,717.92	30,404,631.27	-72.63%
其他业务收入	75,113.74	912,237.21	-91.77%
主营业务成本	6,364,790.13	23,256,281.37	-72.63%
其他业务成本	48,101.08	694,778.33	-93.08%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
冻干机	938,418.79	11.17%	13,167,013.70	42.04%
低温箱	0	0%	1,067,435.90	3.41%
清洗机	205,811.97	2.45%	4,905,224.34	15.66%
超高压灭菌设备	7,179,487.16	85.48%	11,264,957.33	35.97%
维修配件及技术服务费	75,113.74	0.89%	84,963.71	0.27%
销售材料收入	0	0%	827,273.50	2.64%
合计	8,398,831.66	100.00%	31,316,868.48	100.00%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因:

冻干机占总营业收入的比例较上年同期降低了 30.87%，超高压灭菌设备占总营业收入的比例较上年同期增加了 49.51%，主要原因是公司产品转型，逐渐向超高压灭菌设备偏重。

(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	新疆汇合万通商贸有限公司	5,598,290.61	66.66%	否
2	春归保健科技有限公司	1,581,196.55	18.83%	否
3	济南汇和机电设备有限公司	1,089,529.91	12.97%	否
4	北京漫品食品有限公司	49,514.53	0.59%	否
5	宁波市农业科学院	13,477.78	0.16%	否
	合计	8,332,009.38	99.21%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	河北智慧彩钢建材有限公司	4,324,808.55	60.23%	否
2	中原特钢股份有限公司	256,410.26	3.57%	否
3	上海映才机械设备制造有限公司	224,786.32	3.13%	否
4	广州市搏奥水切割技术有限公司	188,034.18	2.62%	否
5	德州市德城区伟力液压机具厂	177,777.78	2.48%	否
	合计	5,171,817.09	72.03%	-

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	-1,614,559.90	1,411,040.71	-214.42%
投资活动产生的现金流量净额	-122,193.67	-4,031,997.84	-96.97%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,959,451.17	427,748.85	-791.87%

现金流量分析:

经营活动产生的现金流量净额变化的原因营业收入减少，公司收到现金少，财务和管理费用支出增加，公司亏损。

投资活动产生的现金流量净额变动的原因购建固定资产和研发投入减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动的原因偿还上一年度短期借款和利息金额较本年度借款额大。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无。

2、委托理财及衍生品投资情况

无。

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

报告期内，公司逐步与新疆地区、贵州地区建立业务关系，走访及考察新疆、贵州的部分区域，对公司设备应用的下游企业提供产品改造方案、技术支持及营销模式建议等。未来公司将考虑与该地区企业更深层次的合作，促进当地下游产业发展，为当地提供就业机会，促进社会和谐。

三、持续经营评价

本报告期，公司经营产生亏损，主要是因为公司新产品市场推广和外部环境的不确定因素的变动导致的。目前公司 2017 年度净利润为-14,888,367.99 元，累计未分配利润-12,612,201.02 元，且经营活动产生的现金净额为负数。公司的经营状况不良。

2018 年度，公司在现金流等方面可能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。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、未来展望

是否自愿披露

√是 □否

(一) 行业发展趋势

十几年来，中国的食品非热加工技术研究经历了从无到有、从弱到强的过程，目前发展到一定的阶段。公司的设备品“全液态超高压加工设备”，主要应用于食品工业。食品工业是整个工业体系中为国家提供积累和吸纳城乡就业人数最多、与农业关联度最强的产业。十九大报告中，把农业和大健康放在了未来发展的重要位置，为相关行业的发展指明了方向。

果蔬加工业是我国农产品加工业中具有明显比较优势和国际竞争力的行业，也是我国食品工业重点发展的行业。果蔬加工业的发展不仅是保证果蔬产业迅速发展的重要环节，也是实现采后减损增值，建立现代果蔬产业化经营体系，保证农民增产增收的基础。我国果蔬资源利用率较低，加工技术水平和工艺设备落后、粗加工产品多而附加值低等问题始终制约着我国果蔬加工业和农业的整体发展。丰产不丰收，丰收不增值，已成为我国果蔬产业快速发展的瓶颈，也是造成我国农业成为生产大国却不是经济效益强国的重要原因。

我国果蔬加工业发展的关键领域中，果蔬优质加工专用型品种原料基地的建设、果蔬采后防腐保鲜与商品化处理、特色果蔬保鲜、预切果蔬和净菜加工与产业化、果蔬汁饮料加工与产业化、果蔬速冻加工与产业化、果蔬脱水、果蔬脆片和果蔬粉加工与产业化、现代果蔬加工新工艺、关键新技术及产业化等方面均与非热加工息息相关。当前，发达国家非常重视食品非热加工的发展，投入大量人力、物力和财力开展有关的基础研究和产业应用研究。美国自 2002 年果蔬汁开始强制执行 HACCP 后，鲜榨果蔬汁中致病菌必须达到 5 个对数级的减少，因此美国非热加工技术的研究变得日益活跃，包括美国军方、农业部和食品药品监督管理局等多个部门都有大量经费资助。全球初步建立了美国、欧洲、澳大利亚三大食品非热加工研究中心，推动了世界食品非热加工的产业化。

随着发达国家将超高压技术等果汁、肉类等产品中的大规模应用，而且新兴起的“最少加工”“营养最大保留”等优势的产品在孕妇产品、婴幼儿产品、功能性食品等领域内的推广，我国食品加工行业也在跟随推进。从前几年的只有新兴创业公司才进入该领域的现状，到现在创业公司实现过亿销售、行业龙头企业、大规模企业争相考察市场，例如娃哈哈、统一、汇源、金锣、双汇等公司，各地政府推进优质加工基地的建设，与超高压相关的非热加工已经更进了一步。

超高压食品灭菌设备的景气度现主要取决于食品加工产业链下游的需求程度，此需求程度与食品产业链下游的企业的设备投资情况和设备利用率水平呈明显正相关关系，而下游企业设备的投资和利用率情况主要取决于消费者的需求程度。

从超高压设备自身的性质来看，从最开始应用于军工设备等工业，到现在超高压灭菌设备应用于食

品行业，未来可以应用于医药行业、化妆品行业等，甚至在更远的未来还可以不断的开发运用到更多新的、未知的行业，可以改变一些行业的加工生产方式，这个市场需求是一个新兴的行业，是一个朝阳的行业，具有巨大的市场发展空间。

(二) 公司发展战略

1. 总体战略目标

公司定位：国内首家同时拥有冷冻干燥技术和超高压尖端技术的实体企业；

公司使命：实业报国，振兴中国健康食品安全产业，打造非热加工领域的民族品牌；

公司宗旨：质量可靠、进度保证、价格合理、服务到位。

努力成为国内外药品、食品企业冷冻干燥、全液态超高压灭菌完整解决方案最优秀的供应服务商，实现股东、员工、合作方、客户、供应商、国家、社会、企业共赢的目标，实现与国际接轨、塑造国内领先、国际著名品牌的梦想，为强国富民、造福社会贡献一份力量。

2. 主营业务领域发展目标

保持冻干机、深冷箱、清洗机等技术水平及使用性能一直与国内同行业产品平齐，通过严格管理、技术改进等方式，降低产品成本及价格，维持国内冻干机市场占有率稳定，努力开发国外市场。

大力发展全液相超高压食品灭菌设备，充分利用公司产品在食品行业的先发优势，加强品牌建设，并以优质的产品性能，抢占国内市场；建立公司产品标准并拟申请使此标准成为国内行业标准。调查国外市场需求，以同性能、低价格的优势，进军台湾市场及国际市场，南亚、澳洲等为公司进入国外市场的先发地；新产品发明专利申请、国际认证提上日程，为保证国内市场占有率和进入国际市场做充足准备。

3. 科技研发目标

以市场需求为向导研发各类可应用超高压设备；通过调查国内外超高压设备相关专利，在空白领域开展实用新型、外观及发明专利的申请工作，软件著作权的登记工作，掌握此领域知识产权；以下游客户为核心，针对改善下游产品质量、创新下游产品类型进行工艺研究。

4. 资本运作目标

公司拟进行适当的股权融资，对下游企业进行并购，完整公司产业链；不排除以适当形式发行公司债券的可能性。

5. 市场拓展目标

结合市场需求，锁定重点推广区域及领域；设立专门机构快速进行市场拓展；加大对超高压生产线

的推广。

(三) 经营计划或目标

1、公司 2018 年度经营计划

2017 年，由于公司新产品市场推广和外部环境的不确定因素的变动导致公司营业收入不及预期，生产经营受阻等。下一年度，公司在现金流等方面确实存在困难，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，公司的经营发展还是具有广阔的前景。

公司的科技成果研发和转化方面成果显著。经 10 多年的技术研发，我们已拥有 30 多项超高压专利技术，打破了国外在 600MPa 的技术壁垒，在原创性技术、独创性技术、突破性技术、颠覆性技术上都有创新，在超高压技术上，拥有一定的技术话语权。其中一个产品荣获 50 万元科技成果转化奖励资金，中关村上市企业协会等公司非常看好公司超高压产品和技术合作，签订战略合作协议，共同打造“中关村全球超高压跨行业应用研发及产业创新中心”，成为创新的一项重点项目。

根据十九大科技兴国、质量兴国的指示精神，公司加强对下游企业的宣讲、宣传及服务力度，大力推广非热加工先进技术及配套方案，为当地政府和企业提供其时有效的服务。公司协助部分地区农业龙头企业获得国际资金支持 1.2 亿元，目前到位 4800 万元，公司在 2018 年将继续为该类企业服务。

公司拟为包括统一、北冰洋、百果园、蒙牛等 40 余家企业，合力在广东、贵州、新疆、河北、云南、安徽、山东、四川、广西、河南、北京、上海、江西、内蒙古等地区，联合中国农业大学、北京航空航天大学、中国科学院及地区农业院所提供技术交流、试验服务，建立相关生产服务基地，为实现公司设备销售和技术服务迈出新的一步。

在发展中公司业务的同时，公司将充分利用国家对高新技术企业的各项支持政策和优惠措施，努力争取国家在税收、各类贷款、无偿资助等多方面的支持，做好合理规划，降低成本，获取更大的经营效益。

该经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，请投资者对此保持足够的风险意识，并应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

2、公司经营计划涉及的投资资金的来源、成本及使用情况

公司经营计划涉及的投资资金主要来源为经营性业务收入回款、股权及债权融资等。鉴于目前设备的价格及技术含量，公司将推进设备融资租赁等金融应用，通过各类金融业务支持带动超高压相关业务开展。

(四) 不确定性因素

报告期内公司无重大不确定因素。

五、 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，主要因为公司新产品市场推广和外部环境的不确定因素的变动，详细分析见“第四节 二、（一）”，导致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。下一年度，公司将继续创新销售回款模式，适当缩短回款周期。不排除采用融资租赁的销售模式，缩短回款周期；不排除为发展下游相关产业进行再次股权融资的可能。

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，但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，公司一方面积极加大营销力度，扩大销售规模，力图加快存货的周转速度；另一方面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，需要解决客户对新产品的认知和购买新产品的风险问题；且中小企业在新产品推广方面的最大问题是资金短缺，不利于公司产品的销售和应收账款的回收。

针对上述风险，公司在做好市场调研、及时捕捉客户的同时，采用多方式进行产品推广。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，一要新一年度加大定金收取力度，按时偿还银行贷款；二要加强销售回款，将公司的应收账款及其他应收款大力回收；三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；四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 50%。应收账款不能收回将直接影响公司收入。

针对上述风险，公司只能加大催款力度，减少应收账款坏账可能，不排除采用法律手段进行应收账款催收。

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 147 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	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资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	五.二.(四)
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	临时公告披露时间
北京鼎利祥经贸有限公司	北京速原中天科技股份有限公司	被告未及时支付原告采购钢板货款	48,690.00	0.13%	否	2018.4.20
总计	-	-	48,690.00	0.13%	-	-

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：

上述所涉诉讼案件经北京市昌平区人民法院调解，原告与被告达成一致，昌平区人民法院于 2018 年 1 月 5 日出具了（2017）京 0114 民初 18015 号 民事调解书，我公司已按照调解书要求，将案件处理完毕，对公司的生产经营未产生重大不利影响。

对上述所涉诉讼案件，公司财务已经支付了货款、违约金、受理费及保全费，原告公司已向公司开具了货款发票。未对公司财务产生重大不利影响。

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，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）		
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	10,000,000	8,308,896.50
总计	10,000,000	8,308,896.50

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
时庆、洪美云	关联担保	5,000,000	是	2017.8.30	2017-030
时庆、洪美云	关联担保	3,000,000	是	2017.8.30	2017-030
时庆、洪美云	关联反担保	1,780,000	否	-	-
北京亿泰科技发展有限公司	借款	300,000	是	2017.2.15	2017-008
北京亿泰科技发展有限公司	借款	300,000	否	-	-
总计	-	10,380,000	-	-	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

实际控制人为公司向银行贷款提供担保、向公司提供借款，均是满足公司业务经营和资金流动性的需要，对于公司的发展具有积极作用。北京银行 500 万贷款经第二届董事会第十三次会议审议通过，由于执行结果为大股东担保贷款，因此该议案又于 2017 年第三次临时股东大会审议确认。邮储银行贷款由 200 万变更为 300 万，经董事会第十四次会议、2017 年第三次临时股东大会审议。杭州银行 178 万贷款，由于申请时为信用贷款，因此没有经过股东大会审议，将提交 2017 年年度股东大会补充审议。

公司与北京亿泰科技发展有限公司产生的关联交易，为公司补充流动资金的临时借款，有利于公司的订单完成。其中 30 万元经公司第二届董事会第十二次会议、公司 2017 年第二次临时股东大会补充确

认审议通过；后期 30 万元续借，未经董事会及股东大会审议，将提交第三届董事会第二次会议和 2017 年年度股东大会补充审议。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
银行存款	冻结	134,001.31	0.23%	因买卖合同纠纷，申请诉前财产保全
总计	-	134,001.31	0.23%	-

说明：上述诉讼保全案件经北京市昌平区人民法院调解，原告与被告达成一致，昌平区人民法院于 2018 年 1 月 5 日出具了（2017）京 0114 民初 18015 号 民事调解书，我公司已按照调解书要求，将案件处理完毕，对公司的生产经营未产生重大不利影响。

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	20,950,824	69.84%	10,475,412	31,426,236	69.84%	
	其中：控股股东、实际控制人	686,475	2.29%	343,237	1,029,712	2.29%	
	董事、监事、高管	1,503,249	5.01%	751,625	2,254,874	5.01%	
	核心员工	0		0		0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	9,049,176	30.16%	4,524,588	13,573,764	30.16%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,359,425	17.86%	2,679,712	8,039,137	17.86%	
	董事、监事、高管	3,689,751	12.30%	1,844,876	5,534,627	12.30%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		30,000,000	-	15,000,000	45,000,000	-	
普通股股东人数							147

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	洪美云	6,045,900	3,022,949	9,068,849	20.15%	8,039,137	1,029,712
2	孙敏	4,480,000	2,240,000	6,720,000	14.93%	4,732,500	1,987,500
3	黄振华	4,166,500	2,083,250	6,249,750	13.89%	0	6,249,750
4	邢兵役	1,237,500	618,750	1,856,250	4.13%	0	1,856,250
5	王永刚	1,000,000	500,000	1,500,000	3.33%	0	1,500,000
6	王斌	1,000,000	500,000	1,500,000	3.33%	0	1,500,000
合计		17,929,900	8,964,949	26,894,849	59.76%	12,771,637	14,123,212

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

截止 2017 年 12 月 31 日，前五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

(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。现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%。

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 月在北京夏金宇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、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

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

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	中国邮政储蓄银行股份有限公司北京昌平区支行	2,000,000	7.482%	2016.2.4-2017.2.3	否
银行贷款	北京银行股份有限公司橡树湾支行	2,500,000	5.655%	2016.5.6-2017.5.6	否
银行贷款	北京银行股份有限公司橡树湾支行	2,500,000	5.655%	2016.6.2-2017.5.6	否
银行贷款	平安银行股份有限公司北京分行	1,000,000	9.6135%	2016.6.14-2017.6.14	否
银行贷款	杭州银行北京中关村支行	1,800,000	5.655%	2016.6.21-2017.5.30	否
借款	中兴通银商业保理(深圳)有限公司	2,000,000	-	2016.12.6-2017.9.6	否
银行贷款	北京银行股份有限公司橡树湾支行	2,500,000	5.655%	2017.4.17-2018.4.17	否
银行贷款	北京银行股份有限公司橡树湾支行	2,500,000	5.655%	2017.4.25-2018.4.25	否

银行贷款	中国邮政储蓄银行股份有限公司北京昌平区支行	3,000,000	6.525%	2017.3.30-2018.3.29	否
银行贷款	杭州银行北京中关村支行	1,780,000	4.7125%	2017.7.26-2018.7.25	否
合计	-	21,580,000	-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、 利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

适用 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2017 年 7 月 11 日	0	1	4
合计	0	1	4

(二) 利润分配预案

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	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
时庆	董事长	男	59	大专	2014.12.8-2017.12.7	是
刘群	董事	男	60	本科	2014.12.8-2017.12.7	否
洪美云	董事、财务总监	女	60	大专	2014.12.8-2017.12.7	是
刘红	董事	女	59	大专	2014.12.8-2017.12.7	否
柳明春	董事	男	59	高中	2014.12.8-2017.12.7	否
孙敏	董事	女	39	本科	2015.10.9-2017.12.7	否
白光喜	董事	男	27	本科	2015.10.9-2017.12.7	否
王素红	监事会主席	女	57	中专	2014.12.8-2017.12.7	否
左凤霞	监事	女	56	本科	2014.12.8-2017.12.7	否
郝艾花	监事	女	56	大专	2014.12.8-2017.12.7	是
尹光正	总经理	男	58	大专	2014.12.8-2017.12.7	是
黄潇	董事会秘书	女	30	硕士	2014.12.8-2017.12.7	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

说明:

公司第二届董事会、监事会和高级管理人员团队于2017年12月7日任期届满,由于公司内部原因,未及时召开换届会议。公司于2018年4月11日召开2018年第一次临时股东大会,选举产生第三届董事会、监事会。董事会成员变更为:时庆、洪美云、孙敏、刘红、刘群;监事会成员变更为:郝艾花、王素红、樊雪梅。

2018年4月16日召开第三届董事会第一次会议,选举时庆先生为董事长,聘任尹光正先生为总经理,聘任洪美云女士为财务总监,聘任时庆先生为董事会秘书、信息披露负责人;2018年4月16日召开第三届监事会第一次会议,选举郝艾花女士为监事会主席。

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:

公司董事洪美云为公司控股股东,董事长时庆及董事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	0	0	0		0
刘群	董事	247,500	123,751	371,251	0.83%	0
洪美云	董事、财务总监	6,045,900	3,022,949	9,068,849	20.15%	0
刘红	董事	0	0	0	0%	0
柳明春	董事	206,250	103,125	309,375	0.69%	0
孙敏	董事	4,480,000	2,240,000	6,720,000	14.93%	0
白光喜	董事	0	0	0	0%	0
王素红	监事会主席	0	0	0	0%	0
左凤霞	监事	165,000	82,500	247,500	0.55%	0
郝艾花	监事	94,250	47,125	141,375	0.31%	0
尹光正	总经理	0	0	0	0%	0
黄潇	董事会秘书	0	0	0	0%	0
合计	-	11,238,900	5,619,450	16,858,350	37.46%	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

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

--

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	5	4
生产人员	15	13
销售人员	3	3
技术人员	10	10
财务人员	2	2
员工总计	35	32

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	6	6
本科	4	4
专科	10	9
专科以下	15	13
员工总计	35	32

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内，公司人员总数微减，技术人员人数保持，生产人员人数减少。主要原因是公司新产品需保持技术人员，并有增加技术人员的需求；新产品的部件加工大多采用外包形式，对公司内部生产人员的需求减少。但为满足新一年度公司的扩大规模生产，公司新一年度要加强人才引进、加大招聘力度，提高薪酬待遇以吸引及留住更多员工。

本公司雇员之薪酬包括薪金、津贴等，同时依据相关法规，本公司参与相关政府机构推行的社会保险计划，根据该计划，本公司按照雇员的月薪一定比例缴纳雇员的社会保险。公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划与人才培育项目，多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、一线员工的操作技能培训、管理者提升培训等，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。公司不排除以股权激励模式鼓励公司核心人员。

报告期内无需公司承担费用的离退休职工人。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

--

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<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。

但报告期内，公司的治理存在一定的缺陷，部分关联交易行为未经董事会及股东大会审议即发生，虽未对公司的经营产生重大不利影响，但反应出公司管理人员意识不强，公司审批流程存在缺陷。因此公司需完善审批流程，并督导相关人员严格按照法律、法规和审批流程行事；加强管理对法律法规的学习，并提升管理人员按章办事的意识。

报告期内，公司新建立了《防范控股股东及其关联方资金占用制度》，并在全国中小企业股份转让系统披露。

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。

公司存在的部分关联交易行为未及时召开股东大会告知各位股东，致使各位股东在此关联交易方面的知情权、质询权和表决权受损，对此公司管理人员作出自我检讨，对相关关联交易行为提交股东大会补充审议，并杜绝此类事件的再次发生。

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

1. 《章程》第四条“公司注册资本为人民币 3,000.00 万。”修正为“公司注册资本为人民币 4,500.00 万。”

2. 《章程》第四条“公司股份总数为 3,000.00 万股，全部为普通股。”修正为“公司股份总数为 4,500.00 万股，全部为普通股。”

3. 《章程》第三十五条“公司的控股股东、实际控制人不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定的，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。”

公司控股股东及实际控制人对公司负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和其他股东的利益。

严禁公司股东或实际控制人侵占公司资产，严禁控股股东占用公司资金。公司股东侵占公司资产给公司带来的损失，应当依法承担赔偿责任。”

修正为“公司的控股股东、实际控制人不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定的，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。”

公司控股股东及实际控制人对公司负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和其他股东的利益。公司为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的具体安排详见公司《防范控股股东及其关联方资金占用制度》。

严禁公司股东或实际控制人侵占公司资产，严禁控股股东占用公司资金。公司股东侵占公司资产给公司带来的损失，应当依法承担赔偿责任。”

(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	4	审议各类借款事项及关联交易事项，《2016年年度报告》及摘要，《2017年半年度报告》，董事会、总经理工作报告，利润分配方案，《募集资金核查报告》，《资金占用报告》，《章程修正案》，《防范控股股东及其关联方资金占用制度》及公司经营合作方案等。
监事会	2	审议监事会工作报告，《2016年年度报告》及摘要，《2017年半年度报告》，利润分配方案，《募集资金核查报告》，《资金占用报告》等
股东大会	4	审议各类借款事项及关联交易事项，《2016年年度报告》及摘要，董事会、监事会工作报告，利润分配方案，《募集资金核查报告》，《资金占用报告》，《章程修正案》，《防范控股股东及其关联方资金占用制度》及公司经营合作方案等。

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。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司进一步规范了公司的治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等要求，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，上述机构和人员未出现重大违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

报告期内，公司的治理存在一定的缺陷，部分关联交易行为未经董事会及股东大会审议即发生，虽未对公司的经营产生重大不利影响，但反应出公司管理人员意识不强，公司审批流程存在缺陷。截止该年度报告披露之日，公司已基本对各项未经审议的关联交易行为进行了补充审议，并将关联交易事项在

全国中小企业股份转让系统详尽披露，保证股东及投资者知悉之前未经审议的各项事件。公司完善审批流程，并督导相关人员严格按照法律、法规和审批流程行事；组织管理人员的学习，并提升管理人员按章办事的意识。

报告期内，公司管理层引入职业经理人，使公司决策层与管理层一定程度的分离，有利于公司加强管理的纪律性、统一性和制度性，实现经营方法、目标及业绩的确定性。

报告期内，公司建立了《防范控股股东及其关联方资金占用制度》，并在全国中小企业股份转让系统披露。

(四) 投资者关系管理情况

1、公司做好年度股东大会的安排组织工作；

2、公司做好信息披露管理工作，及时编制公司定期报告和临时报告，确保公司信息披露内容真实、准确、完整，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

3、公司做好公司网站和信箱管理工作。公司将充分借用互联网公平、便捷、低成本、信息量大、易于存储和查寻、可以互动等优点，加强与投资者的沟通。

4、公司做好投资者电话询问及来访接待工作。做好投资者的调研、现场参观接待工作，合理、妥善地安排调研、参观过程，使调研和参观人员及时了解公司业务和经营情况，同时注意避免在参观过程中使参观者有机会得到未公开的重要信息。

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。

但公司存在部分关联交易行为未经董事会及股东大会审议即发生，虽未对公司的经营产生重大不利影响，但反应出公司管理人员意识不强，公司治理存在一定缺陷。对此，监事会负有监督失职的责任，截止本年度报告披露之日，对该类事件的整改实行全面监督。

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 2017 年的财务情况进行了审计，并出具了标准无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。

报告期内公司的部分偶发性关联交易未经董事会和股东大会审议即执行，违反了相关法规和《公司章程》，监事会对此负有监督失职的责任，截止本年度报告披露之日，对该类事件的整改实行全面监督。

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。

针对本报告期内公司发生的一系列关联交易未经审议的事件，董事会及公司管理人员将继续完善内控制度细节，加强审批流程的控制，提升合法合规意识，杜绝此类现象的发生。

(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	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	大信审字[2018]第 31-00107 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	2018. 4. 25
注册会计师姓名	钟永和，肖赛军
会计师事务所是否变更	是

审计报告正文：

审 计 报 告

大信审字[2018]第 31-00107 号

北京速原中天科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

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 2017 年 12 月 31 日的资产负债表，2017 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，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 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，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 2017 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。

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（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与管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：钟永和

中国 · 北京

中国注册会计师：肖赛军

二〇一八年四月二十五日

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	三、（一）	766,995.49	5,463,200.23
结算备付金			
拆出资金			
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	三、（二）	300,000.00	
应收账款	三、（三）	5,497,478.74	11,655,796.93
预付款项	三、（四）	739,075.00	671,388.85
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	三、（五）	76,039.60	402,242.00
买入返售金融资产			

存货	三、(六)	40,676,502.41	41,327,791.39
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	三、(七)	126,306.98	
流动资产合计		48,182,398.22	59,520,419.40
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
投资性房地产			
固定资产	三、(八)	7,890,765.42	8,957,010.88
在建工程		-	-
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出	三、(九)		455,830.66
商誉			
长期待摊费用	三、(十)	962,695.29	4,812,863.02
递延所得税资产	三、(十一)		255,504.40
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,853,460.71	14,481,208.96
资产总计		57,035,858.93	74,001,628.36
流动负债:			
短期借款	三、(十二)	9,780,000.00	11,800,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
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、(十三)	1,155,770.03	1,151,030.72
预收款项	三、(十四)	579,100.00	76,700.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	三、(十五)	482,170.26	194,053.92
应交税费	三、(十六)		1,439,379.08
应付利息			
应付股利			

其他应付款	三、(十七)	7,201,025.99	6,614,304.00
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		19,198,066.28	21,275,467.72
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		19,198,066.28	21,275,467.72
所有者权益（或股东权益）：			
股本	三、(十八)	45,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	三、(十九)	4,562,961.19	16,562,961.19
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	三、(二十)	887,032.48	887,032.48
一般风险准备			
未分配利润	三、(二十一)	-12,612,201.02	5,276,166.97
归属于母公司所有者权益合计		37,837,792.65	52,726,160.64
少数股东权益			
所有者权益合计		37,837,792.65	52,726,160.64
负债和所有者权益总计		57,035,858.93	74,001,628.36

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	本期金额	上期金额
一、营业总收入		8,398,831.66	31,316,868.48
其中：营业收入	三、(二十二)	8,398,831.66	31,316,868.48
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		23,032,292.68	29,379,961.81
其中：营业成本	三、(二十二)	6,412,891.21	23,951,059.70
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	三、(二十三)	44,288.87	143,471.84
销售费用	三、(二十四)	823,557.34	793,249.98
管理费用	三、(二十五)	6,756,265.12	3,427,359.16
财务费用	三、(二十六)	941,750.51	675,346.24
资产减值损失	三、(二十七)	8,053,539.63	389,474.89
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
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			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-14,633,461.02	1,936,906.67
加：营业外收入	三、(二十八)	3,620.82	371,574.02
减：营业外支出		3,023.39	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-14,632,863.59	2,308,480.69
减：所得税费用	三、(二十九)	255,504.40	205,574.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-14,888,367.99	2,102,906.34
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		-14,888,367.99	2,102,906.34
2.终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		-14,888,367.99	2,102,906.34
六、其他综合收益的税后净额			

归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
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		-14,888,367.99	2,102,906.34
归属于母公司所有者的综合收益总额			
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		-0.31	0.07
(二)稀释每股收益			

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	本期金额	上期金额
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		12,014,806.60	29,474,247.89
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			
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			

收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	三、（三十）	927,916.11	486,206.70
经营活动现金流入小计		12,942,722.71	29,960,454.59
购买商品、接受劳务支付的现金		8,838,841.52	16,442,800.69
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			
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		2,276,354.89	2,497,940.92
支付的各项税费		1,782,005.77	714,140.82
支付其他与经营活动有关的现金	三、（三十）	1,660,080.43	8,894,531.45
经营活动现金流出小计		14,557,282.61	28,549,413.88
经营活动产生的现金流量净额		-1,614,559.90	1,411,040.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
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			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		122,193.67	4,031,997.84
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			
投资活动现金流出小计		122,193.67	4,031,997.84
投资活动产生的现金流量净额		-122,193.67	-4,031,997.84
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		9,780,000.00	11,800,000.00
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		9,780,000.00	11,800,000.00
偿还债务支付的现金		11,800,000.00	10,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		939,451.17	672,251.15
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			200,000.00
筹资活动现金流出小计		12,739,451.17	11,372,251.15
筹资活动产生的现金流量净额		-2,959,451.17	427,748.85

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-4,696,204.74	-2,193,208.28
加：期初现金及现金等价物余额		5,463,200.23	7,656,408.51
六、期末现金及现金等价物余额		766,995.49	5,463,200.23

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) 权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	30,000,000.00				16,562,961.19				887,032.48		5,276,166.97		52,726,160.64
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	30,000,000.00				16,562,961.19				887,032.48		5,276,166.97		52,726,160.64
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	15,000,000.00				-12,000,000.00						-17,888,367.99		-14,888,367.99
(一)综合收益总额											-14,888,367.99		-14,888,367.99
(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	15,000,000.00				-12,000,000.00						-3,000,000.00	
1. 资本公积转增资本(或股本)	12,000,000.00				-12,000,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他	3,000,000.00										-3,000,000.00	
(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		-12,612,201.02	37,837,792.65

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

		股	债		股	收益			准备			
一、上年期末余额	27,820,000.00			13,017,458.19				642,098.45		3,071,760.67		44,551,317.31
加：会计政策变更												
前期差错更正								34,643.40		311,790.59		346,433.99
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	27,820,000.00			13,017,458.19				676,741.85		3,383,551.26		44,897,751.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,180,000.00			3,545,503.00				210,290.63		1,892,615.71		7,828,409.34
（一）综合收益总额										2,102,906.34		2,102,906.34
（二）所有者投入和减少资本	2,180,000.00			3,545,503.00								5,725,503.00
1. 股东投入的普通股	2,180,000.00			3,545,503.00								5,725,503.00
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								210,290.63		-210,290.63		
1. 提取盈余公积								210,290.63		-210,290.63		
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. 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	30,000,000.00				16,562,961.19				887,032.48		5,276,166.97	52,726,160.64

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

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，取得《企业法人营业执照》，原名为北京树远制药机械有限公司，设立时注册资本为人民币50万元，总部地址位于北京市昌平区南口镇新西广街北京平板玻璃集团公司院内。2011年11月24日公司整体改制为股份公司，注册资本600万元，业经利安达会计师事务所有限责任公司上海分所出具的利安达审字[2011]第M1216号《审计报告》、中和资产评估有限公司出具的中和评报字[2011]第HRV1003号《资产评估报告》及利安达会计师事务所有限责任公司上海分所出具的利安达验字[2011]第M1114号《验资报告》。

公司于2012年6月8日在全国股权转让系统挂牌，股票简称：速原中天，股票代码：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

公司所属行业为制造业。本公司经批准的经营范围：制造制药机械及配件、制冷设备、自动化控制设备；制造真空设备；销售制药机械及配件、制冷设备、自动化控制设备；技术开发、技术服务；经济信息咨询（不含中介服务）；销售、开发真空设备；销售机械电子设备。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

（三）财务报告经董事会批准于2018年4月25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：本公司管理层对自报告期末起 12 个月的持续经营能力评估后认为不存在可能导致持续能力发生重大疑惑的事项。本公司财务报表以持续经营假设为基础。

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 2017 年 12 月 31 日的财务状况、2017 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、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产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资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时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；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：①与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。②不属于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财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将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：A.《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额。B.初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

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。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

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

金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。本公司对单项金额 10 万元以上（含元）的持有至到期投资单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，应当确认减值损失，计入当期损益。对单项金额低于 10 万元的持有至到期投资可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试。

以成本计量的金融资产发生减值时，应当将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；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。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

(七) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项，其他应收款余额大于 10 万元的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
账龄组合	应收款项的账龄
保证金、押金组合	应收款项的款项性质
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
保证金、押金组合	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	5	5
1至2年	10	10
2至3年	20	20
3至4年	50	50
4至5年	80	80
5年以上	100	100

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值的，以账龄为信用风险组合根据账龄分析法计提坏账准备。

(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、在产品、委托加工物

资、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（%）
房屋建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.5
运输工具	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)在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十一)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。

(十二)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，或使用期限不确定等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，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，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。条件如下：(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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

(十三)长期资产减值

采用成本模式计量的固定资产、在建工程、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。

(十四) 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。

长期待摊费用摊销账龄

项目	预计使用寿命（年）	依据
房屋租金	3	按租赁合同约定的租期

(十五) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业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，其他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。企业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。

(十六) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(十七) 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。

(十八)政府补助

1、政府补助类型

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)，主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

2、政府补助会计处理

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。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：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。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，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。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

4、政府补助的确认时点

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。

5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

(1) 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，本公司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。

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

本公司取得的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。

(2) 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。

(十九) 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。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、会计政策变更

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。

2、重要会计估计变更

无。

四、税项

(一)主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品、原材料销售收入	17%
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 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，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

(一)货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	951.58	8,265.25
银行存款	766,043.91	5,454,934.98
合计	766,995.49	5,463,200.23

(二)应收票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	300,000.00	
合计	300,000.00	

本公司无已背书、贴现未到期的票据。

(三)应收账款

1、应收账款分类

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	8,307,094.40	73.05	4,153,547.20	50.00
按组合计提坏账准备的应收账款	3,065,409.65	26.95	1,721,478.11	56.16
单项金额虽不重大但单项计提坏账准				

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
备的应收账款				
合计	11,372,504.05	100.00	5,875,025.31	51.66

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	13,359,159.65	100.00	1,703,362.72	12.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	13,359,159.65	100.00	1,703,362.72	12.75

(1) 期末单项金额重大并单独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	计提比例(%)	计提理由
新疆玉昆仑天然食品工程有限公司	4,520,000.00	2,260,000.00	1-2年	50.00	金额重大且短期内无法收回
北京漫品食品有限公司	2,660,344.40	1,330,172.20	1-2年	50.00	金额重大且短期内无法收回
北京润兴食品有限公司	1,126,750.00	563,375.00	4年以内	50.00	金额重大且短期内无法收回
合计	8,307,094.40	4,153,547.20			

(2) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	320,000.00	5.00	16,000.00	9,140,300.00	5.00	457,015.00
1至2年	174,000.00	10.00	17,400.00	362,075.00	10.00	36,207.50
2至3年	12,500.00	20.00	2,500.00	2,683,973.70	20.00	536,794.74
3至4年	1,386,098.70	50.00	693,049.35	901,410.95	50.00	450,705.48
4至5年	901,410.95	80.00	721,128.76	243,800.00	80.00	195,040.00
5年以上	271,400.00	100.00	271,400.00	27,600.00	100.00	27,600.00
合计	3,065,409.65		1,721,478.11	13,359,159.65		1,703,362.72

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 4,171,662.59 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	39.74	2,260,000.00
北京漫品食品有限公司	2,660,344.40	23.39	1,330,172.20
北京润兴食品有限公司	1,126,750.00	9.91	563,375.00
荷本(北京)大药厂有限公司	530,000.00	4.66	265,000.00
北京中农华威制药有限公司	528,000.00	4.64	264,000.00
合计	9,365,094.40	82.34	4,682,547.20

(四) 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	654,250.90	88.52	529,755.22	78.90
1至2年	46,941.19	6.35	72,648.72	10.82
2至3年	30,598.00	4.14	27,284.91	4.06
3年以上	7,284.91	0.99	41,700.00	6.22
合计	739,075.00	100.00	671,388.85	100.00

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	300,000.00	40.59
广州市搏奥水切割技术有限公司	87,116.02	11.79
沧州德翔环保科技有限公司	49,200.00	6.66
大信会计师事务所(特殊普通合伙)上海自贸试验区分所	30,000.00	4.06
深圳市纵横液压技术有限公司	27,880.79	3.77
合计	494,196.81	66.87

(五) 其他应收款

1、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	76,039.60	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	76,039.60	100.00		

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	402,242.00	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	402,242.00	100.00		

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用保证金及押金组合分析法计提坏账准备的其他应收款

款项性质	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
保证金及押金	76,039.60			402,242.00		
合计	76,039.60			402,242.00		

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金及押金	76,039.60	402,242.00
合计	76,039.60	402,242.00

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
内丘县公共资源交易中心	押金	28,000.00	1年以内	36.82	
天津市医疗器械质量监督检验中心	押金	10,000.00	3-4年	13.15	
尹光正	备用金	10,000.00	1年以内	13.15	
北京新网数码信息技术有限公司第一分公司	押金	2,962.00	2-3年	3.90	
天津聚鑫伟业商贸有限公司	押金	1,000.00	1-2年	1.32	
合计		51,962.00		68.34	

(六) 存货

1、存货的分类

存货类别	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	9,041,671.74	1,108,694.32	7,932,977.42	10,602,829.41		10,602,829.41
在产品	18,878,467.10	1,899,625.08	16,978,842.02	13,814,501.06		13,814,501.06

存货类别	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
库存商品	11,732,890.61	873,557.64	10,859,332.97	4,898,660.92		4,898,660.92
委托加工物资	4,905,350.00		4,905,350.00	12,011,800.00		12,011,800.00
合计	44,558,379.45	3,881,877.04	40,676,502.41	41,327,791.39		41,327,791.39

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			1,108,694.32
在产品		1,899,625.08			1,899,625.08
产成品		873,557.64			873,557.64
合计		3,881,877.04			3,881,877.04

(七)其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
可抵扣增值税	123,740.91	
预缴企业所得税	2,566.07	
合计	126,306.98	

(八)固定资产

1、固定资产情况

项目	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值				
1.期初余额	12,018,849.26	130,930.26	312,383.19	12,462,162.71
2.本期增加金额	65,811.97			65,811.97
(1) 购置	65,811.97			65,811.97
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	12,084,661.23	130,930.26	312,383.19	12,527,974.68
二、累计折旧				
1.期初余额	3,104,695.66	111,483.55	288,972.62	3,505,151.83
2.本期增加金额	1,116,387.63	11,253.80	4,416.00	1,132,057.43
(1) 计提	1,116,387.63	11,253.80	4,416.00	1,132,057.43
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	4,221,083.29	122,737.35	293,388.62	4,637,209.26

项目	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	7,863,577.94	8,192.91	18,994.57	7,890,765.42
2.期初账面价值	8,914,153.60	19,446.71	23,410.57	8,957,010.88

(九) 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
全液态超高压低温灭菌食品加工设备 RD24	455,830.66	25,704.47		481,535.13		
合计	455,830.66	25,704.47	-	481,535.13	-	

(十) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
厂房租赁费	1,395,443.01		465,147.72		930,295.29
南口厂房改造款	2,846,298.68		2,846,298.68		
改建仓库	248,553.77		248,553.77		
南口厂房装修款	322,567.56		322,567.56		
南口厂房装修款		32,400.00			32,400.00
合计	4,812,863.02	32,400.00	3,882,567.73	-	962,695.29

(十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	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			255,504.40	1,703,362.72
合计			255,504.40	1,703,362.72

(十二) 短期借款

1、短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	9,780,000.00	9,800,000.00
抵押、质押、保证贷款		2,000,000.00
合 计	9,780,000.00	11,800,000.00

注：2017年4月25日，本公司向北京银行股份有限公司橡树湾支行借款2,500,000.00元，借款期限为2017年4月25日至2018年4月25日，借款利率为5.655%，担保人为时庆、洪美云。

2017年4月17日，本公司向北京银行股份有限公司橡树湾借款2,500,000.00元，借款期限为2017年4月17日至2018年4月17日，借款利率为5.655%，担保人为时庆、洪美云。

2017年3月30日，本公司向中国邮政储蓄银行股份有限公司北京昌平区支行借款3,000,000.00元，借款期限为2017年3月30日至2018年3月29日，借款利率为6.5250%，担保人为时庆、洪美云。

2017年7月26日，本公司向杭州银行北京中关村支行借款1,780,000.00元，借款期限为2017年7月26日至2018年7月25日，借款利率为4.7125%，由北京海淀科技企业融资担保有限公司提供担保。时庆、洪美云与北京海淀科技企业融资担保有限公司签订《反担保保证书》，对本公司向杭州银行股份有限公司北京中关村支行的贷款1,780,000.00元提供反担保。

(十三)应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	517,098.13	459,043.16
1至2年	145,524.79	43,986.40
2至3年	25,991.74	433,439.46
3年以上	467,155.37	214,561.70
合 计	1,155,770.03	1,151,030.72

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
张家港市华菱医疗设备制造有限公司	238,269.00	未结算
上海华丹制冷设备有限公司	132,289.00	未结算
合 计	370,558.00	未结算

(十四)预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	566,400.00	
1年以上	12,700.00	76,700.00
合 计	579,100.00	76,700.00

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
南口斯凯孚	12,700.00	未结算
合 计	12,700.00	

(十五)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
一、短期薪酬	194,053.92	2,423,330.59	2,135,214.25	482,170.26
二、离职后福利-设定提存计划		141,491.92	141,491.92	
合 计	194,053.92	2,564,822.51	2,276,706.17	482,170.26

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
1.工资、奖金、津贴和补贴	183,159.68	2,180,572.57	1,892,741.77	470,990.48
2.职工福利费		67,596.77	67,596.77	
3.社会保险费		118,856.79	118,856.79	
其中： 医疗保险费		101,611.95	101,611.95	
工伤保险费		9,129.73	9,129.73	
生育保险费		8,115.11	8,115.11	
4.住房公积金		12,693.00	12,693.00	
5.工会经费和职工教育经费	10,894.24	43,611.46	43,325.92	11,179.78
合 计	194,053.92	2,423,330.59	2,135,214.25	482,170.26

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
1、基本养老保险		135,782.53	135,782.53	
2、失业保险费		5,709.39	5,709.39	
合 计		141,491.92	141,491.92	

(十六)应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税		1,088,133.04

税 种	期末余额	期初余额
企业所得税		242,432.74
城市维护建设税		54,406.65
教育费附加		54,406.65
合 计		1,439,379.08

(十七)其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
房租	1,303,436.00	1,128,436.00
关联方往来款	5,588,369.99	3,158,254.00
非关联方往来款	309,220.00	2,327,614.00
合 计	7,201,025.99	6,614,304.00

其他应付款按账龄列示

账 龄	年末数		年初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	4,244,589.99	58.94	3,910,868.00	59.13
1-2年	953,000.00	13.23	2,703,436.00	40.87
2-3年	2,003,436.00	27.83		
3年以上				
合 计	7,201,025.99	100.00	6,614,304.00	100.00

账龄超过1年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
孙敏	1,220,000.00	未到结算期
北京宏昊华昌塑钢加工厂	1,128,436.00	未到结算期
陈亭立	300,000.00	未到结算期
北京亿泰科技发展有限公司	300,000.00	未到结算期
合 计	2,948,436.00	

(十八)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	30,000,000.00	15,000,000.00	-	-	-	15,000,000.00	45,000,000.00

2017年4月27日根据《北京速原中天科技股份有限公司第二届董事会第十三次会议决议》，以现有总股本3,000.00万股为基数，向全体股东每10股派送1股，不派发人民币现金，未分配利润转增股本金额为3,000,000.00元。同时，以资本公积金向全体股东每10股转增4

股，资本公积转增股本金额为 12,000,000.00 元。

(十九) 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	16,562,961.19		12,000,000.00	4,562,961.19
合 计	16,562,961.19		12,000,000.00	4,562,961.19

详见附注五（十八）股本说明。

(二十) 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

(二十一) 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	5,276,166.97	
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	5,276,166.97	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-14,888,367.99	
转作股本的普通股股利	3,000,000.00	
期末未分配利润	-12,612,201.02	

详见附注五(十八)股本说明。

(二十二) 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	8,323,717.92	6,364,790.13	30,404,631.27	23,256,281.37
冻干机	938,418.79	724,229.94	13,167,013.70	10,079,579.47
低温箱			1,067,435.90	817,411.93
清洗机	205,811.97	148,637.55	4,905,224.34	3,828,039.23
超高压灭菌设备	7,179,487.16	5,491,922.64	11,264,957.33	8,531,250.74
二、其他业务小计	75,113.74	48,101.08	912,237.21	694,778.33
维修配件及技术服务费	75,113.74	48,101.08	84,963.71	44,485.66
销售材料收入			827,273.50	650,292.67
合 计	8,398,831.66	6,412,891.21	31,316,868.48	23,951,059.70

(二十三) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	14,788.59	69,119.46
教育费附加	8,873.15	69,119.46
地方教育费附加	5,915.43	
车船使用税		600.00
印花税	14,711.70	4,632.92
合 计	44,288.87	143,471.84

(二十四) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	159,150.74	226,197.75
汽车、交通、运输费用	375,270.31	179,251.76
差旅费	58,625.50	76,192.90
办公费、招标费	33,054.67	7,109.00
广告宣传费、展览费	4,854.90	17,721.99
业务招待费	42,198.40	34,422.00
服务费及其他	147,957.06	229,237.73
售后材料费、售后维护费	2,445.76	23,116.85
合 计	823,557.34	793,249.98

(二十五) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,263,043.28	1,012,215.56
房屋改造款	2,942,403.20	
折旧费	25,717.64	39,226.14
差旅费	101,010.79	56,940.79
办公及其他费用	527,144.56	1,403,185.58
业务招待费	39,097.60	20,194.90
研发费	1,454,187.08	747,010.19
审计咨询费、评估费	403,660.97	148,586.00
合 计	6,756,265.12	3,427,359.16

(二十六) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	939,451.17	672,251.15
减：利息收入	3,362.18	4,326.96
手续费支出	2,496.02	3,727.35
其他支出	3,165.50	3,694.70
合 计	941,750.51	675,346.24

(二十七) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	4,171,662.59	389,474.89
存货跌价损失	3,881,877.04	-
合 计	8,053,539.63	389,474.89

(二十八) 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
政府补助	-	3,000.00	
罚款收入	3,620.82	2,010.02	3,620.82
拆迁补偿收入	-	366,564.00	-
合 计	3,620.82	371,574.02	3,620.82

(二十九) 所得税费用

1、所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用		263,995.58
递延所得税费用	255,504.40	-58,421.23
合 计	255,504.40	205,574.35

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金额
利润总额	-14,633,461.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,195,019.15
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	36,779.35
研发费用加计扣除	-109,064.03
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,522,808.23
所得税费用	255,504.40

(三十) 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	927,916.11	486,206.70
补贴收入		3,000.00
拆迁补偿收入		366,564.00
罚款收入	3,620.82	2,010.02
往来款	920,933.11	110,305.72

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,362.18	4,326.96
支付其他与经营活动有关的现金	1,660,080.43	8,894,531.45
财务费用--银行手续费	2,257.50	7,422.05
销售费用付现费用	664,406.60	567,052.23
管理费用付现费用	990,392.94	1,976,343.35
营业外支出	3,023.39	
往来款		6,343,713.82

(三十一) 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	-14,888,367.99	2,102,906.34
加：资产减值准备	8,053,539.63	389,474.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,132,057.43	1,050,115.17
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	3,882,567.73	201,553.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	939,451.17	672,251.15
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	255,504.40	-58,421.23
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）	-3,230,588.06	-6,023,477.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,424,984.21	11,417,498.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-183,708.42	-8,340,861.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,614,559.90	1,411,040.71
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	766,995.49	5,463,200.23
减：现金的期初余额	5,463,200.23	7,656,408.51
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

项 目	本期发生额	上期发生额
现金及现金等价物净增加额	-4,696,204.74	-2,193,208.28

2、现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	766,995.49	5,463,200.23
其中：库存现金	951.58	8,265.25
可随时用于支付的银行存款	766,043.91	5,454,934.98
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	766,995.49	5,463,200.23

六、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收票据、应收款项、借款、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。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

（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。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关，本公司通过建立良好的

银企关系，对授信额度及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类融资需求。

(2) 价格风险

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 2017 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）。

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。

(二) 金融资产转移

无。

(三) 金融资产与金融负债的抵销

无。

七、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

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%，时庆为公司的董事长。

关联方名称	关联方与本公司关系
洪美云	股东、董事、财务总监
时庆	董事长、与洪美云为夫妻关系

(二) 本公司的其他关联方情况

关联方名称	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
柳明春	董事
白光喜	董事
王素红	监事
左凤霞	监事
郝艾花	监事
黄潇	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
北京企巢控股股份有限公司	实际控制人任监事会主席的其他公司
北京盛今传媒有限公司	股东控制的其他公司

(三) 关联交易情况

1、关联担保情况

担保方	被担保人	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
时庆、洪美云	北京速原中天科技股份有限公司	1,000,000.00	2016-06-14	2017-06-14	是
时庆、洪美云	北京速原中天科技股份有限公司	2,500,000.00	2016-05-06	2017-05-06	是
时庆、洪美云	北京速原中天科技股份有限公司	2,500,000.00	2016-06-02	2017-05-06	是
时庆、洪美云	北京速原中天科技股份有限公司	2,000,000.00	2016-02-04	2017-02-03	是
时庆、洪美云	北京速原中天科技股份有限公司	1,800,000.00	2016-6-21	2017-5-30	是
时庆、洪美云	北京速原中天科技股份有限公司	2,000,000.00	2016-12-6	2017-6-6	是
时庆、洪美云	北京速原中天科技股份有限公司	5,000,000.00	2017-4-17	2018-4-28	否
时庆、洪美云	北京速原中天科技股份有限公司	3,000,000.00	2017-3-28	2021-3-27	否
时庆、洪美云	北京海淀科技企业融资担保有限公司	1,780,000.00	2017-7-21	2020-7-25	否

2、关联方资金拆借

关联方	拆入/拆出	拆借金额	起始日	到期日	说明
北京亿泰科技发展有限公司	拆入	300,000.00	2016-5-25	2017-5-25	
北京亿泰科技发展有限公司	拆入	300,000.00	2017-5-25	2018-12-31	
洪美云	拆入	3,851,696.50			流动资金借款，随借随还
时庆	拆入	4,457,200.00			流动资金借款，随借随还
洪美云	拆出	200,000.00	2014-5-13	2017-3-9	实际控制人占用

(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					
洪美云	股东、董事、财务总监			200,000.00	
尹光正	总经理	10,000.00		10,000.00	
合计		10,000.00		210,000.00	

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	股东、董事、财务总监	3,232,696.50	1,138,430.00
时庆	董事长及与洪美云夫妻关系	835,673.49	1,719,824.00
北京宏昊华昌塑钢加工厂	存在其他关联关系的企业	1,128,436.00	1,128,436.00
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	300,000.00	300,000.00
孙敏	股东、董事	1,220,000.00	1,220,000.00

2014年5月13日公司实际控制人之一、董事、财务总监洪美云加入包商银行北京望京支行小微企业互助合作基金(以下简称“互助基金”),并向包商银行申请“互助赢”贷款,取得借款人民币1,000,000.00元,期限为1年。同日,本公司代洪美云向互助基金管理人北京新华瀚鼎投资管理有限公司(以下简称“新华瀚鼎”)缴纳互助保证金和风险准备金共计人民币200,000.00元。2014年5月14日洪美云将上述借款转账至公司账户用于公司经营。

2015年5月11日,本公司将人民币1,000,000.00元归还至洪美云,并由洪美云归还

至包商银行北京望京支行，新华瀚鼎截至 2016 年 12 月 31 日未归还上述互助保证金和风险准备金。该笔应收款已于 2017 年 3 月 9 日由洪美云归还。

八、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截止资产负债表日，本公司没有需要披露的承诺事项。

(二) 或有事项

截止资产负债表日，本公司没有需要披露的或有事项。

九、资产负债表日后事项

截止财务报告批准报出日，本公司没有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。

截止资产负债表日，本公司没有需要披露的其他重要事项

十一、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	597.43	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
合计	597.43	

(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 (%)		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	-30.65	4.11	-0.31	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的	-30.66	3.49	-0.31	0.06

净利润				
-----	--	--	--	--

北京速原中天科技股份有限公司

二〇一八年四月二十七日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室。