



东方滤袋

NEEQ:831824

江苏东方滤袋股份有限公司

Jiangsu Oriental Filter Bag Co., Ltd



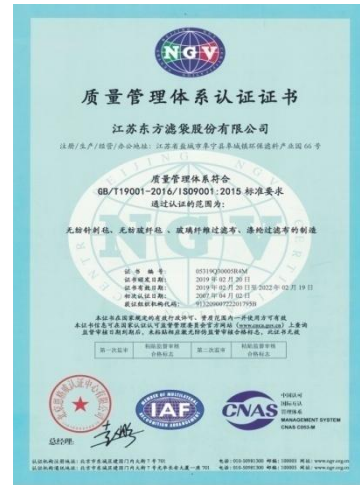
年度报告

2019

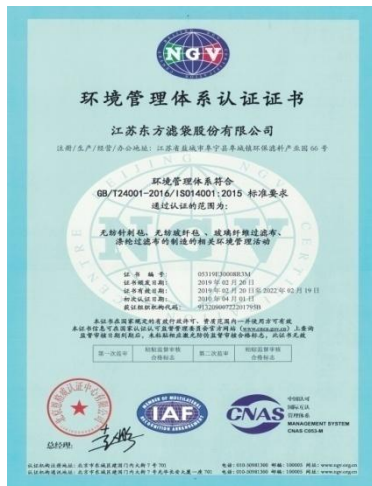
公司年度大事记



2019年1月公司荣获上海市人民政府授予上海市科学技术二等奖。



2019年2月公司通过 GB/T19001-2016/ISO9001:2015 质量管理体系认证。



2019年2月公司通过 GB/T24001-2016/ISO14001:2015 环境管理体系认证。



2019年3月公司荣获江苏省人民政府颁发2018年度江苏省科学技术奖证书。

目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析.....	12
第五节	重要事项	20
第六节	股本变动及股东情况.....	22
第七节	融资及利润分配情况.....	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	26
第九节	行业信息	29
第十节	公司治理及内部控制.....	30
第十一节	财务报告	34

释义

释义项目		释义
公司、本公司、东方滤袋有限公司	指	江苏东方滤袋股份有限公司
股东大会	指	江苏东方滤袋股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏东方滤袋股份有限公司董事会
监事会	指	江苏东方滤袋股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商	指	申万宏源证券有限公司
会计师事务所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《江苏东方滤袋股份有限公司章程》
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期、本年度	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
上期、上年、上年度	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

第一节 声明与提示

【声明】

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

公司负责人张旭东、主管会计工作负责人陈子飞 及会计机构负责人（会计主管人员）陈子飞保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
内部控制的风险	有限公司在公司治理制度的建立及运行方面存在一些瑕疵，例如：关联交易未履行适当的程序，有限公司执行董事、监事未在有限公司期间形成相应的报告等。股份公司成立后，公司制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保决策制度》等治理制度，但由于相关治理机制建立时间较短，公司和管理层规范运作意识的提高、相关制度切实执行及完善均需要一个过程。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。
实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人为自然人张之荣、蔡玉连、张娟、张旭东四人，张之荣与蔡玉连为夫妻关系，张娟系张之荣与蔡玉连之女，张旭东系张之荣与蔡玉连之子。张之荣任公司董事长，张旭东任公司董事兼总经理，蔡玉连任公司董事，张娟任公司董事兼董事会秘书。四人通过直接或间接持股控制公司共 100% 的股份。若张之荣、蔡玉连、张娟、张旭东四人利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司利益。
对关联方资金依赖的风险	报告期内，公司与关联方之间的往来款项较多，具体为公司与股东张娟之间的资金往来，报告期内公司向股东张娟共拆借 14,170,000.00 元。截至 2019 年 12 月 31 日，公司已全部还清张

	娟的借款。公司对关联方资金存在一定的依赖。
行业和产品集中风险	公司主要从事袋式除尘器核心部件高性能滤料的研发、生产和销售。由于电力、钢铁、水泥、电解铝等下游行业的产能过剩及效益整体下滑，导致为这些行业配套服务的袋式除尘装备的需求量也大幅下降，近两年行业中的大部分企业都遇到资金回笼困难，产能提高，效益却明显下降的问题。虽然公司主营业务突出，具有较强的竞争力，且目前已经积极开拓包括垃圾焚烧、化工等新行业市场，但如果我国宏观经济形势发生重大变化导致电力、钢铁等下游行业出现波动，公司依然存在因客户行业和产品集中而带来的业绩下滑风险。
原材料供应及价格变动风险	公司原材料成本占营业成本比重较高，约为 65%左右，如果未来原材料的价格波动过于频繁、上涨幅度过大，则将对公司的成本控制带来不利影响，致使公司的经营业绩出现下滑，导致公司存在盈利能力下滑的风险。
高端人才缺乏风险	滤袋除尘作为新兴产业，行业复合型人才相对缺乏，与行业中的先进企业相比，公司的技术人才储备尚存在较大的差距，研发团队相对薄弱，公司需要吸收更多的高端人才进行研发，才能持续在高端滤料市场形成核心竞争力。
产能扩张的风险	公司购置了新的土地，建设新厂房及采购新生产设备，组建新的生产线以提高公司的机械化程度及效率。虽然新的生产线建成后，可以大幅度提高生产效率，但市场的不利变化可能导致公司的新增产能无法完全释放，导致盈利能力下滑。此外，虽公司目前盈利能力相对良好，现金流较为充裕，但仍可能存在因大规模固定资产投资而出现资金流紧张等潜在风险。
非经常性损益影响的风险	公司 2018 年度、2019 年度归属于挂牌公司股东的非经常性损益影响数分别为 3,259,803.14 元、1,961,561.18 元，主要是政府补助款项。报告期内非经常性损益占同期归属于挂牌公司股东净利润的比例分别为 12.34%、5.31%。报告期内非经常性损益对公司净利润有一定的影响。
税收政策的风险	2018 年 10 月 24 日，经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省税务局的批准，公司享受需要国家重点扶持的高新技术企业（证书编号：GR201832000901）的优惠政策，减按 15%的税率征收企业所得税，有效期为三年，按照相关规定自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日减按 15%税率征收企业所得税。若公司无法继续取得高新技术企业证书或国家调整相关税收优惠政策，将执行 25%的企业所得税税率。无法获得企业所得税税收优惠将给公司的税负、盈利带来一定程度影响。
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	江苏东方滤袋股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu Oriental Filter Bag Co., Ltd
证券简称	东方滤袋
证券代码	831824
法定代表人	张旭东
办公地址	江苏省盐城市阜宁县阜城环保滤料产业园 66 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	张娟
职务	董事、董事会秘书
电话	0515-87225262
传真	0515-87396611
电子邮箱	jsdfld@163.com
公司网址	www.fneast.com
联系地址及邮政编码	江苏省盐城市阜宁县阜城环保滤料产业园 66 号 224400
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2000 年 9 月 8 日
挂牌时间	2015 年 1 月 19 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C1781-制造业-纺织业-非家用纺织制成品制造-非织造布制造
主要产品与服务项目	无纺布（滤布、工业用布）、玻璃纤维、金属制品（除尘器及配件、笼架）、针刺毡制造、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（除国家禁止企业进出口的商品和技术除外）。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	53,230,454
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	张旭东
实际控制人及其一致行动人	张旭东 蔡玉连 张娟 张之荣

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	91320900722201795B	否
注册地址	江苏省盐城市阜宁县阜城环保滤料产业园 66 号	否
注册资本	53,230,454.00	否

五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市徐汇区常熟路 239 号
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	于春波 刘美玉
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

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	205,166,493.29	183,295,550.74	11.93%
毛利率%	33.66%	29.47%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	36,921,431.55	26,421,376.30	39.74%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	34,959,870.37	23,161,573.16	50.94%
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)	18.01%	15.24%	-
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)	17.05%	13.36%	-
基本每股收益	0.69	0.50	38.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	246,810,004.15	211,852,143.97	16.50%
负债总计	23,327,065.70	25,290,637.07	-7.76%
归属于挂牌公司股东的净资产	223,482,938.45	186,561,506.90	19.79%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.20	3.50	20.00%
资产负债率%(母公司)	9.45%	11.94%	-
资产负债率%(合并)	-	-	-
流动比率	8.79	6.66	-
利息保障倍数	-	-	-

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	14,614,448.91	1,710,868.81	754.21%
应收账款周转率	2.22	2.57	-
存货周转率	5.21	4.45	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	16.50%	3.29%	-
营业收入增长率%	11.93%	21.17%	-
净利润增长率%	39.74%	40.34%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	53,230,454	53,230,454	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,018,909.08
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-665,307.69
非经常性损益合计	2,353,601.39
所得税影响数	-392,040.21
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,961,561.18

七、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

☒会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐其他原因 ☐不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	89,172,087.20			
应收票据		16,311,629.33		

应收账款		72,860,457.87		
应付票据及应付账款	4,902,390.14			
应付账款		4,902,390.14		

财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

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

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司致力于高性能滤料的研发、生产与销售，客户以电力、钢铁、制药、化工、水泥、垃圾处理等生产企业为主。公司依靠经验丰富的研发团队，根据客户提供的产品规格参数提供定制化产品；公司通过整合供应商资源，有效控制采购成本和确保纤维等原材料的供货期和质量；公司通过销售部门对客户进行销售，在销售过程中向客户提供技术指导、产品维修及维护等服务；公司通过生产、销售符合客户需求的产品从而获取收入、利润及现金流。滤料产品的易耗属性决定了售后服务的重要性不断提升，未来可能会逐渐演变为售后技术服务驱动销售、生产，从而形成公司收入及利润来源。

公司在报告期内、以及报告期后至报告披露日，商业模式未发生变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

公司管理层紧紧围绕年初制定的经营目标，强化研发创新、完善和拓展市场渠道，在稳健发展的基础上，为公司的快速发展做好整体战略布局，使得公司在 2019 年度取得了较好的经营成果。

报告期内公司营业收入为 20,516.65 万元，较去年同期增长 11.93%；归属于母公司的净利润 3,692.14 万元，较去年同期增长 39.74%。截止报告期末，公司总资产 24,681.00 万元，较年初增长 16.50%；净资产 22,348.30 万元，较年初增长 19.79%。环保行业成长前景被普遍持续看好,得益于国家对环保的重视，是公司发展有力的外部保障，公司业绩稳中见长。公司将借此良机，加大技改投入，加大研发力度，提高竞争力，满足市场对高端滤料的需求；同时继续拓展新客户，引进和培养人才，优化结构，强化内控管理，使公司业绩持续增长，提高盈利水平。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	

货币资金	2,350,333.26	0.95%	519,864.20	0.25%	352.11%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	92,297,769.28	37.40%	72,860,457.87	34.39%	26.68%
存货	28,349,354.44	11.49%	23,927,912.63	11.29%	18.48%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	80,454,099.89	32.60%	77,383,130.07	36.53%	3.97%
在建工程	218,944.12	0.09%	-	-	100.00%
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
应收款项融资	28,316,412.48	11.47%	16,311,629.33	7.70%	73.60%
未分配利润	97,412,083.03	39.47%	64,182,794.64	30.30%	51.77%

资产负债项目重大变动原因:

- 1、货币资金变动：报告期末货币资金 2,350,333.26 元,较本期期初 519,864.20 元增长 352.11%，主要是公司销售收入增长，公司积极催收货款，致使货币资金增长。
- 2、应收账款变动：报告期末应收账款 92,297,769.28 元，较本期期初增长 26.68%。为保持市场份额，公司在防范坏账风险的基础上，对国企、大中型集团公司及长期保持良好合作的客户适当放宽信用额度，致使应收账款增加。
- 3、在建工程变动：报告期内，公司为了加强管理，安装了道闸识别系统，加强公司安全和员工进出管理。
- 4、应收款项融资：报告期末金额 28,316,412.48 元，较本期期初 16,311,629.33 元增长 73.60%，公司销售回款主要以票据和对公收款为主。为了保持长期合作关系，公司适当放宽客户以票据支付的收款方式，公司大多数票据用来支付供应商货款，部分到期银行托收。针对 2019 年以前出现个别票据承兑问题，自 2019 年初开始，公司基本只签收银行承兑汇票，同时也通过企查查等查询承兑银行的情况，减少承兑风险，对不符合公司票据管理办法的联系客户予以调换。
- 5.未分配利润变动：报告期末未分配利润较本期期初增长 51.77%，主要是本期盈利所致。

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	205,166,493.29	-	183,295,550.74	-	11.93%
营业成本	136,102,180.35	66.34%	129,274,170.06	70.53%	5.28%
毛利率	33.66%	-	29.47%	-	-
销售费用	9,013,167.59	4.39%	9,513,869.44	5.19%	-5.26%
管理费用	4,425,073.24	2.16%	4,814,364.90	2.63%	-8.09%
研发费用	10,699,115.61	5.21%	8,502,039.93	4.64%	25.84%
财务费用	37,308.11	0.02%	6,929.43	-	438.40%
信用减值损失	-3,131,559.48	-1.53%	-	-	-

资产减值损失	-	-	-2,913,932.79	-1.59%	-
其他收益	3,018,909.08	1.47%	4,385,909.08	2.39%	-31.17%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	42,835,703.79	20.88%	30,603,912.79	16.70%	39.97%
营业外收入	132,999.09	0.06%	262,613.22	0.14%	-49.36%
营业外支出	798,306.78	0.39%	813,459.78	0.44%	-1.86%
净利润	36,921,431.55	18.00%	26,421,376.30	14.41%	39.74%

项目重大变动原因:

- 1、毛利率变动：报告期毛利率 33.66%，上年同期 29.47%。报告期内公司采购原材料价格相对下降，同时产能得到提高，致使毛利率增长。报告期内无应结转而未转结的存货成本。
- 2、财务费用变动：报告期内，公司积极支付供应商货款及偿还财务资助，致使财务费用同比增长。
- 3、其他收益变动：报告期内，公司取得政府补助减少，致使其他收益同比减少。
- 4、营业利润变动：报告期内，公司技改投入后自动化程序较高，产能进一步释放；公司在积极拓展新客户的同时继续加强费用的管控，致使营业利润进一步增长。
- 5、营业外收入变动：2018 年度营业外收入 262,613.22 元，主要是公司取得的中国人保的水灾赔偿款；2019 年营业外收入 132,999.09 元，主要是供应商原材料质量问题导致公司生产设备损坏产生的赔偿款。

(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	204,646,759.10	182,561,954.27	12.10%
其他业务收入	519,734.19	733,596.47	-29.15%
主营业务成本	135,885,060.72	128,591,811.78	5.67%
其他业务成本	217,119.63	682,358.28	-68.18%

按产品分类分析:

√ 适用 □ 不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
无纺针刺毡类	114,187,448.52	55.66%	103,390,426.36	56.41%	10.44%
无纺玻纤毡类	47,393,547.85	23.10%	44,764,407.67	24.42%	5.87%
玻纤布类	3,393,967.06	1.65%	4,805,188.82	2.62%	-29.37%
729 布类	181,592.92	0.09%	311,519.86	0.17%	-41.71%
骨架类	17,173,934.08	8.37%	8,688,951.66	4.74%	97.65%

网布类	11,501,077.87	5.61%	10,589,295.42	5.78%	8.61%
外购销售类	10,815,190.80	5.27%	10,012,164.48	5.46%	8.02%
材料销售	255,691.83	0.12%	733,596.47	0.40%	-65.15%
产品维保服务	264,042.36	0.13%	-	-	
合计	205,166,493.29	100.00%	183,295,550.74	100.00%	11.93%

按区域分类分析：

☐适用 ☒不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内，公司收入构成未发生重大变动。

(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	中钢集团天澄环保科技股份有限公司	14,398,963.87	7.02%	否
2	江苏冉晟环保科技有限公司	12,010,093.68	5.85%	否
3	中天钢铁集团有限公司	8,365,724.77	4.08%	否
4	湖北金盛兰冶金科技有限公司	6,754,281.39	3.29%	否
5	新乡市净源环保机械有限公司	2,923,200.35	1.42%	否
合计		44,452,264.06	21.66%	-

(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	上海坤鑫纺织原料有限公司	40,208,031.13	29.48%	否
2	江苏恒力化纤股份有限公司	7,148,278.51	5.24%	否
3	任丘市恒业玻纤制品厂	5,923,831.17	4.34%	否
4	海安县勤丰化纤有限公司	5,441,526.15	3.99%	否
5	绍兴裕辰新材料有限公司	4,619,407.60	3.39%	否
合计		63,341,074.56	46.44%	-

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	14,614,448.91	1,710,868.81	754.21%
投资活动产生的现金流量净额	-12,683,979.85	-1,446,009.64	-777.17%
筹资活动产生的现金流量净额	-100,000.00	-150,000.00	33.33%

现金流量分析:

- 1、报告期经营活动产生的现金流量净额为 14,614,448.91 元,较去年同期增加 754.21%。2019 年度销售收入稳步增长,公司积极催收货款,回款速度加快,因此销售收入增长带来经营活动现金流入增加。
- 2、报告期投资活动产生的现金流量净额为-12,683,979.85 元,较去年同期下降 777.17%,主要是由于国家对环保的积极重视,公司加快产业布局,加大技改投入,引进生产线及设备,扩大市场份额。
- 3、报告期投资活动产生的现金流量净额为-100,000.00 元,主要是公司偿还股东的财务资助。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

☐是 ☒否

(四) 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒适用 ☐不适用

1. 会计政策变更及依据

财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(上述四项准则以下统称“新金融工具准则”)。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别:(1)以摊余成本计量的金融资产;(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产;(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下,金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下,本公司具体会计政策见附注三、(六)(七)。

(2) 财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)(以下简称“财务报表格式”),执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

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

2. 会计政策变更的影响

(1) 执行新金融工具准则的影响

报表项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额	2019 年 1 月 1 日
资产：			
应收票据	16,311,629.33	-16,311,629.33	
应收款项融资		16,311,629.33	16,311,629.33

(2) 执行修订后财务报表格式的影响

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

三、 持续经营评价

报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

(一) 内部控制的风险

有限公司在公司治理制度的建立及运行方面存在一些瑕疵，例如：关联交易未履行适当的程序，有限公司执行董事、监事未在有限公司期间形成相应的工作报告等。股份公司成立后，公司制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保决策制度》等治理制度，但由于相关治理机制建立时间较短，公司和管理层规范运作意识的提高，相关制度切实执行及完善均需要一个过程。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

管理措施：公司管理层将加强学习，严格遵守各项规章制度，严格按照“三会”议事规则、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保决策制度》治理公司，使公司朝着更加规范化的方向发展。

(二) 实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人为自然人张之荣、蔡玉连、张娟、张旭东四人，张之荣与蔡玉连为夫妻关系，张娟系张之荣与蔡玉连之女，张旭东系张之荣与蔡玉连之子。张之荣任公司董事长，张旭东任公司董事兼总经理，蔡玉连任公司董事，张娟任公司董事兼董事会秘书。四人通过直接或间接持股控制公司共 100% 的股份。若张之荣、蔡玉连、张娟、张旭东四人利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司利益。

管理措施：公司已经建立了较为合理的法人治理结构。《公司章程》、“三会”议事规则及《关联交易管理制度》、《对外担保决策制度》、《投融资管理制度》等对关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保等事项均进行了相应制度性规定。这些制度措施，将对控股股东、实际控制人的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，保护公司所有股东的利益。公司将严格依据《公司法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真执行《公司章程》、三会议事规则、《关联交易管理制度》等规章制度的规定，保障三会的切实执行，不断完善法人治理结构，切实

保护中小投资者的利益，避免公司被实际控制人不当控制。

（三）对关联方资金依赖的风险

报告期内，公司与关联方之间的往来款项较多，具体为公司与股东张娟之间的资金往来，报告期内公司向股东张娟共拆借 14,170,000.00 元。截至 2019 年 12 月 31 日，公司已全部还清款项。

管理措施：报告期内公司的盈利能力相对良好，随着公司产能的扩大，盈利能力将进一步提高，公司可以通过自身的现金流偿还借款，从而减小或消除公司对关联方资金的依赖。

（四）行业和产品集中风险

公司主要从事袋式除尘器核心部件高性能滤料的研发、生产和销售。由于电力、钢铁、水泥、电解铝等下游行业的产能过剩及效益整体下滑，导致为这些行业配套服务的袋式除尘装备的需求量也大幅下降，近两年行业中的大部分企业都遇到资金回笼困难，产能提高，效益却明显下降的问题。虽然公司主营业务突出，具有较强的竞争力，且目前已经积极开拓包括垃圾焚烧、化工等新行业市场，但如果我国宏观经济形势发生重大变化导致电力、钢铁等下游行业出现波动，公司依然存在因客户行业和产品集中而带来的业绩下滑风险。

管理措施：公司正在积极开拓垃圾焚烧、化工行业等市场，已取得了一定成效；同时公司将不断寻找、选择良好的市场机会，力争从内涵、外延上全面优化、完善经营范围和发展模式。

（五）原材料供应及价格变动风险

公司原材料成本占营业成本比重较高，约为 65%左右，如果未来原材料的价格波动过于频繁、上涨幅度过大，则将对公司的成本控制带来不利影响，致使公司的经营业绩出现下滑，导致公司存在盈利能力下滑的风险。

管理措施：针对原材料供应及价格变动风险，为提高公司的成本控制能力，公司对供应链进行持续优化。公司与主要供应商均建立了良好的长期合作关系；同时，公司将密切关注原材料的市场价格走势，科学合理安排产、供、销周期，提高库存周转率，降低库存因原材料价格波动可能带来的风险。

（六）高端人才缺乏风险

滤袋除尘作为新兴产业，行业复合型人才相对缺乏，与行业中的先进企业相比，公司的技术人才储备尚存在较大的差距，研发团队相对薄弱，公司需要吸收更多的高端人才进行研发，才能持续在高端滤料市场形成核心竞争力。

管理措施：公司今后将通过内部培养人才及外部引进人才相结合的方式加强技术人员的储备，同时将结合企业发展状况，逐步加大研发方面的投入，进一步完善科技创新体制。

（七）产能扩张的风险

公司购置了新的土地，建设新厂房及采购新生产设备，组建新的生产线以提高公司的机械化程度及效率。虽然新的生产线建成后，可以大幅度提高生产效率，但市场的不利变化可能导致公司的新增产能无法完全释放，导致盈利能力下滑。此外，虽公司目前盈利能力相对良好，现金流较为充裕，但仍可能存在因大规模固定资产投入而出现资金流紧张等潜在风险。

管理措施：随着公司产能的扩张，公司将更加重视资金链管理和人才引进。针对资金流问题，公司将加强客户回款管理，积极拓展资金来源渠道，避免出现资金流断裂的情况；针对人才储备问题，公司已持续投放招聘信息，引进复合型技术人才，应对产能扩张带来的人才需求。

（八）非经常性损益影响的风险

公司 2018 年度、2019 年度归属于挂牌公司股东的非经常性损益影响数分别为 3,259,803.14 元、1,961,561.18 元，主要是政府补助款项。报告期内非经常性损益占同期归属于挂牌公司股东净利润的比例分别为 12.34%、5.31%。报告期内非经常性损益对公司净利润有一定的影响。

管理措施：公司 2017 年度、2018 年度扣除非经常性损益后归属于挂牌公司股东的净利润分别为 23,161,573.16 元、34,959,870.37 元。公司继续拓展市场开发新客户，稳步增长销售收入；同时加大研发投入，开发新产品，提高公司竞争力，从而增强公司的盈利能力。

（九）税收政策的风险

2018年10月24日，经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省税务局的批准，公司享受需要国家重点扶持的高新技术企业（证书编号：GR201832000901）的优惠政策，减按15%的税率征收企业所得税，有效期为三年，按照相关规定自2018年1月1日至2020年12月31日减按15%税率征收企业所得税。若公司无法继续取得高新技术企业证书或国家调整相关税收优惠政策，将执行25%的企业所得税税率。无法获得企业所得税税收优惠将给公司的税负、盈利带来一定程度影响。

管理措施：公司将充分利用目前的税收优惠政策，不断加快自身的发展速度，扩大收入规模，同时努力降低生产经营的成本和费用，增强盈利能力。公司将严格参照新的《高新技术企业认定管理办法》的规定，在研发、生产、管理、经营等各方面达到高新技术企业认定条件，进而能够持续享受现行高新技术企业发展的各类优惠政策。

（二） 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	25,000,000.00	14,170,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-

(三) 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
实际控制人或控股股东	2015 年 1 月 5 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 1 月 6 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 1 月 6 日	-	挂牌	关联交易承诺	规范关联交易	正在履行中

承诺事项详细情况：

一、控股股东及实际控制人作出的避免同业竞争的承诺 为避免今后出现同业竞争情形，公司控股股东及实际控制人出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：

“本人作为江苏东方滤袋股份有限公司（以下简称“股份公司”）的股东，除已经披露的情形外，目前不存在直接或间接控制除股份公司外其他企业的情形。本人未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为，与股份公司不存在同业竞争。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

1、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

2、本人在作为股份公司股东期间，本承诺持续有效。

3、本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

二、董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或作出重要承诺

公司的高级管理人员均与公司签署《劳动合同》，合同详细规定了高级管理人员在诚信、尽职方面的责任和义务。公司董事、监事、高级管理人员均已签署《规范关联交易承诺函》和《避免同业竞争承诺函》，承诺避免不必要的关联交易，并减少、规范必须的关联交易。

除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员未与公司签订重要协议或作出重要承诺。

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	16,406,542	30.82%	-	16,406,542	30.82%
	其中：控股股东、实际控制人	12,274,634	23.06%	-	12,274,634	23.06%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	36,823,912	69.18%	-	36,823,912	69.18%
	其中：控股股东、实际控制人	36,823,912	69.18%	-	36,823,912	69.18%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		53,230,454	-	0	53,230,454	-
普通股股东人数		5				

股本结构变动情况：

☐适用 ☒不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	张旭东	24,549,857		24,549,857	46.12%	18,412,394	6,137,463
2	张娟	9,819,902		9,819,902	18.45%	7,364,927	2,454,975
3	蔡玉连	9,819,902		9,819,902	18.45%	7,364,927	2,454,975
4	张之荣	4,908,885		4,908,885	9.22%	3,681,664	1,227,221
5	南京迅佳投资管理合伙企业(有限合伙)	4,131,908	-	4,131,908	7.76%	-	4,131,908
合计		53,230,454	0	53,230,454	100.00%	36,823,912	16,406,542

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司司董事长张之荣与公司董事蔡玉连为夫妻关系，公司董事、董事会秘书张娟为张之荣与蔡玉连之女，公司董事、总经理张旭东为张之荣与蔡玉连之子。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间无亲属关系。

南京迅佳投资管理合伙企业(有限合伙)合伙人为张旭东与其配偶许园园，其中张旭东为普通合伙人（执行合伙事务）。

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

（一） 控股股东情况

公司控股股东为张旭东，持有本公司股份 24,549,857 股，持股比例为 46.12%。

张旭东先生，1984 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2006 年 8 月至 2014 年 9 月任有限公司总经理；2014 年 9 月至今任股份公司董事、总经理。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

（二） 实际控制人情况

公司实际控制人是张旭东、张之荣、蔡玉连、张娟。

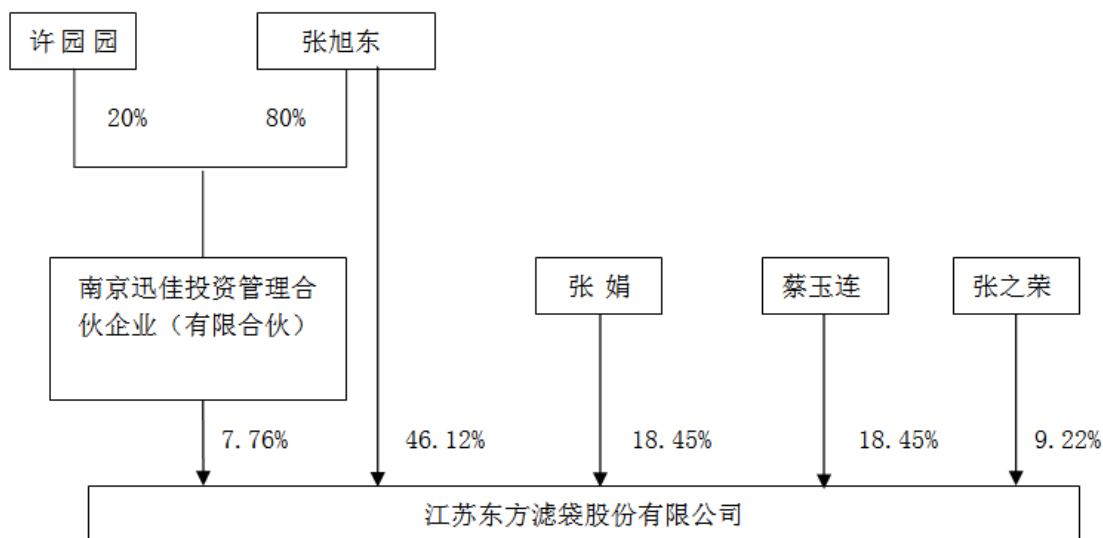
张旭东先生，1984 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2006 年 8 月至 2014 年 9 月任有限公司总经理；2014 年 9 月至今任股份公司董事、总经理。

张之荣先生，1957 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2000 年 9 月创立有限公司；2000 年 9 月至 2006 年 8 月任有限公司执行董事、总经理；2006 年 8 月至 2014 年 9 月任有限公司执行董事；2014 年 9 月至今任股份公司董事、董事长。

蔡玉连女士，1958 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。2000 年 9 月参与创立有限公司前身阜宁县东方工业布有限公司（后更名为盐城东方布业有限公司），2000 年 9 月至 2014 年 9 月任有限公司监事、销售总监，2014 年 9 月至今任股份公司董事。

张娟女士，1981 年 5 月出生，中国籍，无境外永久居留权，中专学历。1999 年 9 月至 2003 年 3 月在益林收费站任职；2003 年 4 月至 2014 年 9 月任有限公司出纳；2014 年 9 月至今任股份公司董事、董事会秘书。

报告期内，实际控制人未发生变动。



第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

☒适用 ☐不适用

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	是否履行必要决策程序
2017 年第一次股票发行	2017 年 6 月 26 日	28,999,998.50	537.12	是	部分流动资金用于项目建设	8,004,330.00	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

根据公司股票发行情况报告书，本次实际募集资金 28,999,998.50 元，其中 15,000,000.00 元拟用于偿还银行贷款，13,999,998.50 元用于补充流动资金。为了提高募集资金使用效率，公司将原用于补充流动资金的 8,004,330.00 元募集资金用于兑付江苏九建建设工程有限公司关于公司新厂区厂房工程款，剩余 5,995,668.50 元募集资金仍用于补充流动资金。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

四、可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☐适用 ☒不适用

六、权益分派情况

（一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

(二) 权益分派预案

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司领取薪酬
					起始日期	终止日期	
张之荣	董事、董事长	男	1957-09-03	本科	2017年10月11日	2020年10月10日	是
张旭东	董事、总经理	男	1984-01-03	本科	2017年10月11日	2020年10月10日	是
蔡玉连	董事	女	1958-10-13	高中	2017年10月11日	2020年10月10日	是
张娟	董事、董事会秘书	女	1981-05-22	中专	2017年10月11日	2020年10月10日	是
陶建平	董事	男	1982-01-01	中专	2017年10月11日	2020年10月10日	是
徐菊芳	监事会主席	女	1980-11-03	高中	2017年10月11日	2020年10月10日	是
崔永生	监事	男	1981-05-11	高中	2017年10月11日	2020年10月10日	是
顾民强	职工代表监事	男	1974-07-14	中专	2017年10月11日	2020年10月10日	是
孙艳明	副总经理	男	1982-08-26	初中	2017年10月11日	2020年10月10日	是
陈子飞	财务负责人	男	1979-02-01	大专	2017年10月11日	2020年10月10日	是
董事会人数:							5
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							4

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:

张之荣与蔡玉连为夫妻关系，张娟为张之荣与蔡玉连之女，张旭东为张之荣与蔡玉连之子。
除此之外公司董事、监事、高级管理人员相互间无任何关联关系。

(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
张之荣	董事、董事长	4,908,885	-	4,908,885	9.22%	-

蔡玉连	董事	9,819,902	-	9,819,902	18.45%	-
张旭东	董事、总经理	24,549,857	-	24,549,857	46.12%	-
张娟	董事、董事会秘书	9,819,902	-	9,819,902	18.45%	-
合计	-	49,098,546	0	49,098,546	92.24%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	21	21
生产人员	156	153
销售人员	28	27
技术人员	26	25
财务人员	4	4
员工总计	235	230

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	1	1
本科	17	15
专科	24	22
专科以下	192	191
员工总计	235	230

(二) 核心员工基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☐ 是 ☒ 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》等法律法规以及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则的要求，持续完善法人治理结构、制定了《关联交易管理制度》、《对外担保决策制度》、《对外投资管理制度》等制度，构成的行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员等人事变动、融资事项、关联交易等事项均已履行规定程序。

4、 公司章程的修改情况

无

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	第二届董事会第四次会议于 2019 年 4 月 23 日召开：（一）审议通过《2018 年度董事会工作报告》议案，并提请股东大会审议；（二）审议通过《2018 年年度报告及年度报告摘要》议案，

		并提请股东大会审议；（三）审议通过《2018年度总经理工作报告》议案；（四）审议通过《2018年度财务决算报告》议案，并提请股东大会审议；（五）审议通过《2019年度财务预算报告》议案，并提请股东大会审议；（六）审议通过《2018年度利润分配方案》议案，并提请股东大会审议；（七）审议通过《关于续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）》议案，并提请股东大会审议；（八）审议通过《关于预计2019年度公司日常性关联交易》议案，并提请股东大会审议；（九）审议通过《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》议案；（十）审议通过《关于公司控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告》议案，并提请股东大会审议；（十一）审议通过《关于提议召开公司2018年年度股东大会》议案。 第二届董事会第五次会议于2019年8月20日召开：（一）审议通过《2019年半年度报告》议案；（二）审议通过《关于江苏东方滤袋股份有限公司2019年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》议案。 第二届董事会第六次会议于2019年11月18日召开：（一）审议通过《关于改聘会计师事务所》议案；（二）审议通过《关于提议召开公司2019年第一次临时股东大会》议案。
监事会	2	第二届监事会第四次会议于2019年4月23日召开：（一）审议通过《2018年度监事会工作报告》，并提请股东大会审议；（二）审议通过《2018年年度报告及年度报告摘要》。 第二届监事会第五次会议于2019年8月20日召开：审议通过《2019年半年度报告》议案。
股东大会	2	2018年年度股东大会会议于2019年5月22日召开：（一）审议《2018年度董事会工作报告》议案；（二）审议《2018年度监事会工作报告》议案；（三）审议《2018年年度报告及年度报告摘要》议案；（四）审议《2018年度财务决算报告》议案；（五）审议《2019年度财务预算报告》议案；（六）审议《2018年度利润分配方案》议案；（七）审议《关于续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）》议案；（八）审议《关于预计2019年度公司日常性关联交易》议案；（九）审议《关于公司控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告》。 2019年第一次临时股东大会会议于2019年12

		月5日召开：审议《关于改聘会计师事务所》议案。
--	--	-------------------------

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

报告期内，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、表决和决议等事项均符合法律法规和公司章程的有关规定。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

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土地、房屋、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，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

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、财务负责人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、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，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

1、关于会计核算体系

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

2、关于财务管理体系

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

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风

险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

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。

截至报告期末，公司尚未建立《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 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	大信审字[2020]第 31-00075 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室
审计报告日期	2020 年 4 月 17 日
注册会计师姓名	于春波 刘美玉
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1 年
会计师事务所审计报酬	人民币 15 万元

审计报告正文：

审计报告

大信审字[2020]第 31-00075 号

江苏东方滤袋股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了江苏东方滤袋股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括贵公司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。年度报告预期将在审计报告日后提供给我们。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是在能够获取上述其他信息时阅读这些信息，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。

当我们阅读贵公司年度报告后，如果确定其中存在重大错报，审计准则要求我们与治理层沟通该事项并采取适当措施。

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。

管理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：于春波

中国注册会计师：刘美玉

二〇二〇年四月十七日

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	五、1	2,350,333.26	519,864.20
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、2	92,297,769.28	72,860,457.87
应收款项融资	五、3	28,316,412.48	16,311,629.33
预付款项	五、4	2,633,763.61	8,314,061.81

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、5	1,390,069.10	2,321,636.85
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	28,349,354.44	23,927,912.63
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、7	1,798,150.47	548,502.73
流动资产合计		157,135,852.64	124,804,065.42
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、8	80,454,099.89	77,383,130.07
在建工程	五、9	218,944.12	-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、10	7,264,272.54	7,437,311.70
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、11	1,736,834.96	1,267,101.04
其他非流动资产	五、12		960,535.74
非流动资产合计		89,674,151.51	87,048,078.55
资产总计		246,810,004.15	211,852,143.97
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			
以公允价值计量且其变动计入		-	

当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、13	8,946,416.58	4,902,390.14
预收款项	五、14	7,317,603.58	8,495,084.14
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、15		
应交税费	五、16	775,792.54	3,860,776.10
其他应付款	五、17	832,707.50	1,486,932.11
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		17,872,520.20	18,745,182.49
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、18	5,454,545.50	6,545,454.58
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,454,545.50	6,545,454.58
负债合计		23,327,065.70	25,290,637.07
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、19	53,230,454.00	53,230,454.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、20	62,016,836.63	62,016,836.63
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、21	10,823,564.79	7,131,421.63
一般风险准备			
未分配利润	五、22	97,412,083.03	64,182,794.64
归属于母公司所有者权益合计		223,482,938.45	186,561,506.90
少数股东权益			
所有者权益合计		223,482,938.45	186,561,506.90
负债和所有者权益总计		246,810,004.15	211,852,143.97

法定代表人：张旭东

主管会计工作负责人：陈子飞 会计机构负责人：陈子飞

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入		205,166,493.29	183,295,550.74
其中：营业收入	五、23	205,166,493.29	183,295,550.74
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		162,218,139.10	154,163,614.24
其中：营业成本	五、23	136,102,180.35	129,274,170.06
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、24	1,941,294.20	2,052,240.48
销售费用	五、25	9,013,167.59	9,513,869.44
管理费用	五、26	4,425,073.24	4,814,364.90
研发费用	五、27	10,699,115.61	8,502,039.93
财务费用	五、28	37,308.11	6,929.43
其中：利息费用			
利息收入	五、28	2,702.00	2,598.83
加：其他收益	五、29	3,018,909.08	4,385,909.08
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、30	-3,131,559.48	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、31		-2,913,932.79
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		42,835,703.79	30,603,912.79
加：营业外收入	五、32	132,999.09	262,613.22
减：营业外支出	五、33	798,306.78	813,459.78
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		42,170,396.10	30,053,066.23
减：所得税费用	五、34	5,248,964.55	3,631,689.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		36,921,431.55	26,421,376.30
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）		36,921,431.55	26,421,376.30
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		36,921,431.55	26,421,376.30
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）可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备			
（8）外币财务报表折算差额			
（9）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后			

净额			
七、综合收益总额		36,921,431.55	26,421,376.30
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.69	0.50
（二）稀释每股收益（元/股）		0.69	0.50

法定代表人：张旭东

主管会计工作负责人：陈子飞 会计机构负责人：陈子飞

（三） 现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
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		198,164,688.67	93,317,013.74
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、35（1）	2,427,074.74	3,924,985.38
经营活动现金流入小计		200,591,763.41	97,241,999.12
购买商品、接受劳务支付的现金		132,733,704.31	50,997,596.31
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		17,402,311.00	15,452,850.01
支付的各项税费		20,827,751.08	15,008,874.75
支付其他与经营活动有关的现金	五、35（1）	15,013,548.11	14,071,809.24
经营活动现金流出小计		185,977,314.50	95,531,130.31
经营活动产生的现金流量净额		14,614,448.91	1,710,868.81

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			125,033.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			125,033.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,683,979.85	1,571,043.14
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		12,683,979.85	1,571,043.14
投资活动产生的现金流量净额		-12,683,979.85	-1,446,009.64
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、35（2）	14,170,000.00	11,220,000.00
筹资活动现金流入小计		14,170,000.00	11,220,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、35（2）	14,270,000.00	11,370,000.00
筹资活动现金流出小计		14,270,000.00	11,370,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-100,000.00	-150,000.00
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		1,830,469.06	114,859.17
加：期初现金及现金等价物余额		519,864.20	405,005.03
六、期末现金及现金等价物余额		2,350,333.26	519,864.20

法定代表人：张旭东

主管会计工作负责人：陈子飞 会计机构负责人：陈子飞

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年											
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益
	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								所有者权益合计
一、上年期末余额	53,230,454.00				62,016,836.63				7,131,421.63		64,182,794.64	186,561,506.90
加：会计政策变更	-				-				-		-	0
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	53,230,454.00				62,016,836.63				7,131,421.63		64,182,794.64	186,561,506.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									3,692,143.16		33,229,288.39	36,921,431.55
（一）综合收益总额											36,921,431.55	36,921,431.55
（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								3,692,143.16	-3,692,143.16			
1. 提取盈余公积								3,692,143.16	-3,692,143.16			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	53,230,454.00				62,016,836.63			10,823,564.79	97,412,083.03			223,482,938.45

项目	2018 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	53,230,454.00				62,016,836.63				4,489,284.00		40,403,555.97		160,140,130.60
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	53,230,454.00				62,016,836.63				4,489,284.00		40,403,555.97		160,140,130.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									2,642,137.63		23,779,238.67		26,421,376.30
（一）综合收益总额											26,421,376.30		26,421,376.30
（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								2,642,137.63		-2,642,137.63			
1. 提取盈余公积								2,642,137.63		-2,642,137.63			
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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年年末余额	53,230,454.00				62,016,836.63			7,131,421.63		64,182,794.64			186,561,506.90

法定代表人：张旭东

主管会计工作负责人：陈子飞 会计机构负责人：陈子飞

江苏东方滤袋股份有限公司

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。

江苏东方滤袋股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)前身为阜宁县东方工业布有限公司, 系由股东张之荣、蔡玉连于 2000 年出资设立的有限责任公司, 公司成立时注册资本及实收资本为人民币 50.50 万元, 其中股东张之荣出资 30.50 万元, 占比 60.40%, 股东蔡玉连出资 20 万元, 占比 39.60%。

2003 年增加注册资本 50 万元, 2005 年增加注册资本 499.50 万元, 2008 年 2 月增加注册资本 1,100.00 万元, 2008 年 11 月增加注册资本 1,300.00 万元, 2014 年 4 月 22 日, 减少注册资本 499.50 万元, 2014 年 6 月 23 日, 增加注册资本 268.00 万元。

根据 2014 年 9 月 20 日股东会决议, 全体股东一致同意作为发起人, 以 2014 年 6 月 30 日为基准日, 以本公司经审计的净资产 71,440,688.36 元, 按 2.5805: 1 的比例折合公司的注册资本(股本) 2,768.5 万元, 整体变更为股份公司。其中 2,768.5 万元计入注册资本, 剩余 43,755,688.36 元转入资本公积。

2014 年 10 月 14 日, 增加注册资本 1,500.00 万元, 由股东以货币资金方式出资, 增资后的注册资本为 4,268.50 万元。

2017 年 4 月 5 日, 公司发行股票 10,545,454 股, 发行价格为人民币 2.75 元/股, 募集资金总额为 28,999,998.50 元, 其中 10,545,454.00 元计入股本, 扣除发行费用后的差额 18,261,148.27 元计入资本公积。

截止 2019 年 12 月 31 日, 公司股本为 53,230,454.00 元。

2014 年 12 月 30 日, 经全国中小企业股份转让系统有限责任公司审查以股转系统函[2014]1629 号文同意, 本公司股票在全国股转系统挂牌公开转让。证券简称: 东方滤袋, 证券代码: 831824。

公司注册地: 江苏省盐城市阜宁县阜城镇环保滤料产业园 66 号。

公司的组织形式: 股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)。

(二)企业的业务性质和主要经营活动。如企业所处的行业、所提供的主要产品或服务、客户的性质、销售策略、监管环境的性质等。

本公司主要从事滤袋产品的研发、生产、销售业务, 主要产品包括玻纤类滤袋、无纺玻纤类滤袋、无纺针刺毡类滤袋等。

(三) 本财务报表业经本公司董事会 2020 年 4 月 17 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。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

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

(三) 营业周期

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

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(六) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

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

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融

资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

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

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类

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

（2）金融负债

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

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

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

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

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

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转

移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

（2）金融负债

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

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

（七）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

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

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

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

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

应收账款组合 1：保证金组合

应收账款组合 2：账龄分析组合

应收票据组合 1：应收银行承兑汇票组合

应收票据组合 2：应收商业承兑汇票组合

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，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。

应收账款账龄组合与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率(%)
1 年以内（含 1 年，下同）	5
1-2 年	10
2-3 年	30
3-4 年	50
4-5 年	80
5 年以上	100

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。对于包含重大融资成分的应收款项、和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

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

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

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

其他应收款组合 1：保证金、押金

其他应收款组合 2：账龄分析组合

其他应收账款账龄组合与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率(%)
1 年以内（含 1 年，下同）	5
1-2 年	10
2-3 年	30
3-4 年	50
4-5 年	80
5 年以上	100

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

（八）存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、在产品、产成品（库存商品）等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取月末一次加权平均法计价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：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；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（%）
房屋及建筑物	20	5.00	4.75
机器设备	5-10	5.00	19.00-9.50
运输工具	4	5.00	23.75
办公设备及其他	3-5	5.00	31.67-19.00

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) 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。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	直线法

2. 使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

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：

- 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，能够证明其有用性；

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（十二） 长期资产减值

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

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十三） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十四） 职工薪酬

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

1. 短期薪酬

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

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

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

4. 其他长期职工福利

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

(十五) 收入

(1) 滤袋商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。具体的收入确认方法为：采用直接收款方式销售的，发出货物后在实际收到货款时确认收入；采用分期收款方式销售的，发出货物后按合同约定的收款日期确认收入；采用预收货款销售的，在商品发出时确认收入；在交款提货的情况下，货款已经收到，帐单和提货单交给买方时确认收入；

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（十六） 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

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

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

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

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

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本

金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

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

(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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。

(十八) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(十九) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更及依据

(1) 财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会

计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、（六）（七）。

（2）财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

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

2. 会计政策变更的影响

（1）执行新金融工具准则的影响

报表项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额	2019 年 1 月 1 日
资产：			
应收票据	16,311,629.33	-16,311,629.33	
应收款项融资		16,311,629.33	16,311,629.33

（2）执行修订后财务报表格式的影响

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

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	5%

税种	计税依据	税率
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%

(二)重要税收优惠及批文

1. 本公司发生的增值税应税销售行为，于 2019 年 1~3 月期间的适用税率为 16%，根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、国家税务总局、海关总署公告[2019]39 号）规定，自 2019 年 4 月 1 日起，适用税率调整为 13%。

2. 本公司取得编号为 GR201832000901 的高新技术企业证书，自 2018 年 10 月 24 日起享有三年按高新技术企业减征企业所得税，适用 15%的税率征收企业所得税。

五、财务报表重要项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期初”指 2019 年 1 月 1 日，“期末”指 2019 年 12 月 31 日；“本期”指 2019 年度，“上期”指 2018 年度。

(一)货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	10,185.20	47,361.81
银行存款	2,340,148.06	467,492.39
其他货币资金		5,010.00
合计	2,350,333.26	519,864.20

(二)应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	1,664,740.09	1.60	1,664,740.09	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	102,211,628.24	98.40	9,913,858.96	9.70
其中：组合 1：账龄分析组合	102,211,628.24	98.40	9,913,858.96	9.70
合计	103,876,368.33	100.00	11,578,599.05	11.15

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	956,342.50	1.18	956,342.50	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	80,346,091.22	98.82	7,485,633.35	9.32
其中：组合 1：账龄分析组合	80,346,091.22	98.82	7,485,633.35	9.32

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
合计	81,302,433.72	100.00	8,441,975.85	10.38

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率 (%)	计提理由
邢台中科生物质发电有限公司	227,000.00	227,000.00	4-5 年	100.00	债务人发生严重的财务困难
华尔润玻璃产业股份有限公司	308,680.09	308,680.09	5 年以上	100.00	债务人破产清算
铜陵大众环保钙化物股份有限公司	409,060.00	409,060.00	2-3 年	100.00	债务人停产
九江市欧信得环保技术有限公司	100,000.00	100,000.00	1-2 年	100.00	商业汇票未履约转入, 追索较难
江苏九鼎新材料股份有限公司	100,000.00	100,000.00	1-2 年	100.00	商业汇票未履约转入, 追索较难
河北冀蓝环保科技有限公司	500,000.00	500,000.00	1 年以内	100.00	商业汇票未履约转入, 追索较难
江苏鹏翔环保滤材有限公司	20,000.00	20,000.00	1 年以内	100.00	商业汇票未履约转入, 追索较难
合计	1,664,740.09	1,664,740.09			—

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1: 账龄分析组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	81,820,517.14	5	4,091,025.86	65,536,424.28	5	3,276,821.21
1 至 2 年	12,038,897.63	10	1,203,889.76	6,956,583.83	10	695,658.38
2 至 3 年	3,259,096.83	30	977,729.05	3,596,657.69	30	1,078,997.31
3 至 4 年	1,949,274.20	50	974,637.10	3,242,052.94	50	1,621,026.47
4 至 5 年	2,386,326.24	80	1,909,060.99	1,006,212.48	80	804,969.98
5 年以上	757,516.20	100	757,516.20	8,160.00	100	8,160.00
合计	102,211,628.24		9,913,858.96	80,346,091.22		7,485,633.35

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 3,136,623.20 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
------	------	----------------	--------

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
中钢集团天澄环保科技股份有限公司	13,201,108.11	12.71	660,055.41
中天钢铁集团有限公司	7,130,312.37	6.86	356,515.62
湖北金盛兰冶金科技有限公司	2,032,164.40	1.96	101,608.22
陕钢集团汉中钢铁有限责任公司	1,933,096.00	1.86	116,211.10
江苏海洁环保材料有限公司	1,794,409.00	1.73	89,720.45
合计	26,091,089.88	25.12	1,324,110.80

(三) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据	28,316,412.48	16,311,629.33
合计	28,316,412.48	16,311,629.33

年末终止确认已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据金额为 49,259,598.68 元。出票人未履约而将票据转入应收账款的金额为 720,000.00 元。

(四) 预付账款

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	2,173,037.94	82.51	8,115,516.46	97.61
1 至 2 年	262,180.32	9.95	159,408.35	1.92
2 至 3 年	159,408.35	6.05	5,048.00	0.06
3 年以上	39,137.00	1.49	34,089.00	0.41
合计	2,633,763.61	100.00	8,314,061.81	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 (%)
邯郸市兴拓贸易有限公司	518,714.55	19.69
安徽哲曼环保科技有限公司	220,000.00	8.35
阜宁天达燃气有限公司	200,000.00	7.59
盐城市鼎朗商贸有限公司	183,250.00	6.96
河南省全顺线材有限公司	152,388.00	5.79
合计	1,274,352.55	48.38

(五) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	1,390,369.80	2,327,001.27
减：坏账准备	300.70	5,364.42
合计	1,390,069.10	2,321,636.85

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	1,387,362.80	1,591,712.80
诉讼冻结款		630,000.00
往来款	3,007.00	105,288.47
减：坏账准备	300.70	5,364.42
合计	1,390,069.10	2,321,636.85

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	312,650.00	22.49	1,371,201.27	58.93
1 至 2 年	1,023,919.80	73.64	810,800.00	34.84
2 至 3 年	28,800.00	2.07	50,000.00	2.15
3 至 4 年			95,000.00	4.08
4 至 5 年	25,000.00	1.80		
合计	1,390,369.80	100.00	2,327,001.27	100.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	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)	
期初余额	5,364.42			5,364.42
期初余额在本期重新评估后				
本期计提				
本期转回	5,063.72			5,063.72
本期核销				
其他变动				
期末余额	300.70			300.70

(六) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	12,930,556.97		12,930,556.97	10,474,695.60		10,474,695.60
在产品	8,783,253.75		8,783,253.75	7,341,222.17		7,341,222.17
库存商品	5,580,422.21		5,580,422.21	5,607,217.85		5,607,217.85
周转材料	1,055,121.51		1,055,121.51	504,777.01		504,777.01

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
合计	28,349,354.44		28,349,354.44	23,927,912.63		23,927,912.63

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	1,798,150.47	548,502.73
合计	1,798,150.47	548,502.73

(八) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	80,454,099.89	76,845,423.29
固定资产清理		537,706.78
合计	80,454,099.89	77,383,130.07

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	
一、账面原值	—	—	—	—	—
1. 期初余额	47,019,055.26	66,826,173.57	1,559,616.62	4,087,995.97	119,492,841.42
2. 本期增加金额	1,642,234.61	10,466,380.50	-	1,316,956.36	13,425,571.47
(1) 购置	1,642,234.61	10,466,380.50	-	1,316,956.36	13,425,571.47
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	48,661,289.87	77,292,554.07	1,559,616.62	5,404,952.33	132,918,412.89
二、累计折旧	—	—	—	—	—
1. 期初余额	10,715,905.81	28,445,893.33	1,126,207.54	2,359,411.45	42,647,418.13
2. 本期增加金额	2,316,766.06	6,611,506.89	173,491.03	715,130.89	9,816,894.87
(1) 计提	2,316,766.06	6,611,506.89	173,491.03	715,130.89	9,816,894.87
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	13,032,671.87	35,057,400.22	1,299,698.57	3,074,542.34	52,464,313.00
三、减值准备	—	—	—	—	—
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值	—	—	—	—	—
1. 期末账面价值	35,628,618.00	42,235,153.85	259,918.05	2,330,409.99	80,454,099.89
2. 期初账面价值	36,303,149.45	38,380,280.24	433,409.08	1,728,584.52	76,845,423.29

注 1：已提足折旧仍使用的固定资产原值为 9,984,298.18 元。

(2) 无暂时闲置的固定资产。

2. 固定资产清理

项目	年末余额	年初余额
机器设备		537,706.78
合 计		537,706.78

(九) 在建工程

类 别	期末余额	期初余额
在建工程项目	218,944.12	
减：减值准备		
合计	218,944.12	

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
智能识别道闸系统	114,944.12		114,944.12			
公司厂区及办公楼消防工程	104,000.00		104,000.00			
合计	218,944.12		218,944.12			

(十) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	8,643,112.00	12,478.63	8,655,590.63
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	8,643,112.00	12,478.63	8,655,590.63
二、累计摊销			
1. 期初余额	1,205,800.30	12,478.63	1,218,278.93
2. 本期增加金额	173,039.16		173,039.16
(1) 计提土地使用权	173,039.16		173,039.16
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	1,378,839.46	12,478.63	1,391,318.09
四、账面价值			
1. 期末账面价值	7,264,272.54		7,264,272.54
2. 期初账面价值	7,437,311.70		7,437,311.70

(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/ 负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异	递延所得税资产 /负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	1,736,834.96	11,578,899.75	1,267,101.04	8,447,340.27
小 计	1,736,834.96	11,578,899.75	1,267,101.04	8,447,340.27

(十二) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
购置生产线		529,824.30
生产设备未完成验收		430,711.44
合 计		960,535.74

(十三) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	8,543,792.48	4,009,839.64
1 年以上	402,624.10	892,550.50
合 计	8,946,416.58	4,902,390.14

(十四) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	5,910,088.27	8,128,619.14
1 年以上	1,407,515.31	366,465.00
合 计	7,317,603.58	8,495,084.14

1. 账龄超过 1 年的大额预收账款

债权单位名称	期末余额	未结转原因
江苏康隆迪超净科技有限公司	349,363.31	销售未完成
河北冀蓝环保科技有限公司	357,419.00	销售未完成
江西耀腾资源利用有限公司	226,000.00	销售未完成
合 计	932,782.31	—

(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
----	------	-------	-------	------

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬		16,808,426.81	16,808,426.81	
离职后福利-设定提存计划		456,802.78	456,802.78	
辞退福利		120,000.00	120,000.00	
合计		17,385,229.59	17,385,229.59	

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴		16,239,198.71	16,239,198.71	
职工福利费		270,635.31	270,635.31	
社会保险费		213,146.79	213,146.79	
其中：医疗保险费		180,692.00	180,692.00	
工伤保险费		21,655.05	21,655.05	
生育保险费		10,799.74	10,799.74	
住房公积金		40,246.00	40,246.00	
工会经费和职工教育经费		45,200.00	45,200.00	
合计		16,808,426.81	16,808,426.81	

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		443,784.42	443,784.42	
失业保险费		13,018.36	13,018.36	
合计		456,802.78	456,802.78	

(十六) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税		1,437,493.44
企业所得税	553,874.40	2,070,449.13
城市维护建设税		66,873.84
教育费附加		66,873.85
土地使用税	90,696.27	90,696.27
房产税	125,199.77	120,632.87
其他税费	6,022.10	7,756.70
合计	775,792.54	3,860,776.10

(十七) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
其他应付款项	832,707.50	1,486,932.11
合计	832,707.50	1,486,932.11

1. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
土地款	673,807.50	673,807.50
中介服务费	125,500.00	185,579.81
股东借款		100,000.00
其他办公费用	33,400.00	306,105.09
赔偿款		221,439.71
合计	832,707.50	1,486,932.11

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
南京迪天环境技术有限公司	12,000.00	业务未完成
阜宁县阜城镇财政所	673,807.50	尚未结算
江苏建研建设工程质量安全鉴定有限公司	113,500.00	业务未完成
合计	799,307.50	——

(十八) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	6,545,454.58		1,090,909.08	5,454,545.50	详见注 1
合计	6,545,454.58		1,090,909.08	5,454,545.50	

2. 政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
奥特法设备补助	6,545,454.58		1,090,909.08		5,454,545.50	与资产相关
合计	6,545,454.58		1,090,909.08		5,454,545.50	

注 1：财政局 2015 年 11 月拨付 2015 年度省级战略性新兴产业发展专项资金 10,000,000.00 元，用于补助企业采购奥特法设备。设备于 2014 年 12 月入账，按照剩余 110 个月摊销。

(十九) 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	53,230,454.00						53,230,454.00

(二十) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价（股本溢价）	62,016,836.63			62,016,836.63
合计	62,016,836.63			62,016,836.63

2014年9月20日股东会决议，全体股东一致同意作为发起人，以2014年6月30日为基准日，以经审计的净资产71,440,688.36元，按2.5805:1的比例折合成公司的股本2,768.5万元，剩余43,755,688.36元转入资本公积。

2017年4月5日，公司发行股票数量10,545,454股，发行价格为人民币2.75元/股，募集资金总额为28,999,998.50元，其中10,545,454.00元计入股本，扣除发行费用后的差额18,261,148.27元计入资本公积。

(二十一) 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	7,131,421.63	3,692,143.16		10,823,564.79
合计	7,131,421.63	3,692,143.16		10,823,564.79

(二十二) 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	64,182,794.64	
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	64,182,794.64	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	36,921,431.55	
减：提取法定盈余公积	3,692,143.16	10%
期末未分配利润	97,412,083.03	

(二十三) 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	204,646,759.10	135,885,060.72	182,561,954.27	128,591,811.78
滤袋产品	204,646,759.10	135,885,060.72	182,561,954.27	128,591,811.78
二、其他业务小计	519,734.19	217,119.63	733,596.47	682,358.28
销售材料等	519,734.19	217,119.63	733,596.47	682,358.28
合计	205,166,493.29	136,102,180.35	183,295,550.74	129,274,170.06

(二十四) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	509,139.58	575,101.07
教育费附加	509,139.58	575,101.04
房产税	491,615.26	481,046.19
土地使用税	362,785.08	362,785.08
印花税	68,614.70	58,207.10
合计	1,941,294.20	2,052,240.48

(二十五) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,664,573.92	3,238,406.94
折旧费	194,274.21	337,690.40
差旅费	255,454.21	389,202.07
邮电费	32,314.06	33,419.62
通讯费	2,500.00	4,000.00
运输费	3,967,390.17	4,081,703.44
展览费	71,321.15	115,963.55
招待费	764,695.06	1,313,483.42
广告费	60,644.81	
合计	9,013,167.59	9,513,869.44

(二十六) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,905,162.20	1,808,962.20
折旧费	994,805.76	993,399.82
无形资产摊销	173,039.16	173,039.16
差旅费	14,282.37	103,262.91
招待费	219,146.75	225,215.61
办公费	417,657.40	615,368.15
邮电费	4,932.08	8,367.35
通讯费	9,300.00	16,600.00
安全生产费	900.00	
劳动保护费	13,563.77	76,631.07
车辆费用	94,837.17	90,602.40
咨询服务费	349,826.02	580,071.01
财产保险费	58,801.26	59,435.36
修理费	11,500.00	1,600.00
诉讼费	17,324.00	61,809.86
党组织工作经费	19,995.30	
离职补偿	120,000.00	
合计	4,425,073.24	4,814,364.90

(二十七) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,047,798.54	1,859,031.02
直接投入	7,362,383.64	5,248,208.49
折旧费	284,099.25	400,016.15
设计费用	817,805.46	600,000.00
其他费用	187,028.72	394,784.27
合计	10,699,115.61	8,502,039.93

(二十八) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		
减：利息收入	2,702.00	2,598.83
手续费支出	40,010.11	9,528.26
合计	37,308.11	6,929.43

(二十九) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
阜宁县科技技术局 2016 年度知识产权创造奖励		3,000.00	
阜宁县财政局 2017 年企业规模提升奖励		10,000.00	
阜宁县财政局款项-残联关于企业超比例安排残疾人奖励		11,200.00	
阜宁县财政局 2017 年本地采购奖励		29,500.00	
阜宁县财政局 2017 年企业安全生产化奖励		30,000.00	
阜宁县财政局工贸直支企业参加境外内展会奖励		33,700.00	
阜宁县财政局科学技术奖励款		50,000.00	
阜宁县财政局 2017 年政府信息化工程奖励		50,000.00	
阜宁县阜城街道办事处财政税收奖励		510,000.00	
阜宁县财政局 2017 年度企业成果转化奖励		600,000.00	
阜宁县科技局 2017 年度科技创新奖励资金		752,800.00	
阜宁县财政局 2017 年全县技改设备奖励		1,214,800.00	
财政局拨付 2015 年度省级战略性新兴产业发展专项资金本期分配	1,090,909.08	1,090,909.08	与资产相关
阜宁县财政局聚力创新十条奖励资金	100,000.00		与收益相关
2018 年度省科学技术奖励经费	200,000.00		与收益相关
阜宁县财政局 2019 年度省级工业和信息产业转型升级奖励	393,000.00		与收益相关
阜宁县财政局 2018 年度第二批省级奖励	1,000,000.00		与收益相关
阜城街道办事处财政所 2018 年科技创新奖励	50,000.00		与收益相关
阜宁环保局大气污染防治补助资金	90,000.00		与收益相关
阜宁县市场监督管理局知识产权创造奖励	5,000.00		与收益相关
阜宁县财政局关于企业 2018 创新引进人才奖励	90,000.00		与收益相关
合计	3,018,909.08	4,385,909.08	—

本期其他收益计入非经常性损益的政府补助 3,018,909.08 元，计入经常性损益的政府补助原因见附注十一（一）。

（三十）信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-3,136,623.20	

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款信用减值损失	5,063.72	
合计	-3,131,559.48	

(三十一) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失		-2,914,351.32
其他应收款坏账损失		418.53
合计		-2,913,932.79

(三十二) 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
非流动资产毁损报废利得		226.67	
罚款、赔款及违约金收入	132,999.01	262,386.55	132,999.01
其他	0.08		0.08
合计	132,999.09	262,613.22	132,999.09

(三十三) 营业外支出

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
对外捐赠	60,000.00	70,000.00	60,000.00
非流动资产损坏报废损失	537,706.78	513,872.46	537,706.78
罚款支出	200,600.00	229,587.32	200,600.00
合计	798,306.78	813,459.78	798,306.78

(三十四) 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	5,718,698.47	4,068,779.85
递延所得税费用	-469,733.92	-437,089.92
合计	5,248,964.55	3,631,689.93

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	42,170,396.10
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,325,559.42
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	114,252.23
研发支出及安置残疾人就业加计扣除的影响	-1,190,847.10

项 目	金 额
所得税费用	5,248,964.55

(三十五) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	2,427,074.74	3,924,985.38
其中：		
存款利息收入	2,702.00	2,598.83
与收益相关政府补助	1,928,000.00	3,295,000.00
其他营业外收入		262,386.55
收到经营性往来款	496,372.74	365,000.00
支付其他与经营活动有关的现金	15,013,548.11	14,071,809.24
其中：		
费用性支出	14,712,938.00	12,870,156.26
手续费支出	9174.74	9,528.26
罚款支出	200,600.00	2,519.31
违约赔偿支出		13,069.00
支付经营性往来款	30835.37	1,176,536.41
其他营业外支出	60,000.00	-

2. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	14,170,000.00	11,220,000.00
其中：		
收到股东借款	14,170,000.00	11,220,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	14,270,000.00	11,370,000.00
其中：		
支付股东借款	14,270,000.00	11,370,000.00

(三十六) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	36,921,431.55	26,421,376.30
加：信用减值损失	3,131,559.48	
资产减值准备		2,913,932.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	9,659,459.28	9,591,745.02
无形资产摊销	173,039.16	173,039.16

项目	本期发生额	上期发生额
长期待摊费用摊销	157,435.59	
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）	537,706.78	513,872.46
净敞口套期损失（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）		
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）	-469,733.92	-437,089.92
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）	-4,421,441.81	10,281,355.14
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-27,961,788.09	-32,683,970.45
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-2,022,310.03	-13,972,482.61
其他	-1,090,909.08	-1,090,909.08
经营活动产生的现金流量净额	14,614,448.91	1,710,868.81
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	2,350,333.26	519,864.20
减：现金的期初余额	519,864.20	405,005.03
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,830,469.06	114,859.17

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,350,333.26	519,864.20
其中：库存现金	10,185.20	47,361.81
可随时用于支付的银行存款	2,340,148.06	467,492.39
可随时用于支付的其他货币资金		5,010.00
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	2,350,333.26	519,864.20

六、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、应付账款、其他应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。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。

1、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，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险）。

（1）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司对信用风险的管理目标、政策和程序、计量风险的方法：本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理。在本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注五、（二）和附注五、（五）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指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。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司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。同时股东向公司无偿提供财务资助，以满足短期和长期的资金需求。

(3) 市场风险

金融工具的市场风险，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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）

本公司无长期银行借款及应付债券等长期带息债务。本公司未曾向银行借款。本公司承担的利率风险小。

汇率风险

汇率风险，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。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

七、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司情况

本公司控股股东为自然人张旭东、张之荣、蔡玉连、张娟，分别持股 46.12%、9.22%、18.45%、18.45%。

(二) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
南京迅佳投资管理合伙企业（有限合伙）	同一实际控制人
阜宁县大东山覆膜涂层滤料有限公司	同一实际控制人

(三) 关联交易情况

1. 关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
张娟	拆入	150,000.00	2019-1-3	2019-12-31	借入资金为补充流动资金，不计利息。
		750,000.00	2019-1-8		
		900,000.00	2019-1-14		
		1,170,000.00	2019-2-18		
		180,000.00	2019-3-21		

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
		300,000.00	2019-4-8		
		100,000.00	2019-4-9		
		100,000.00	2019-4-17		
		270,000.00	2019-6-19		
		240,000.00	2019-7-5		
		150,000.00	2019-7-6		
		770,000.00	2019-7-10		
		640,000.00	2019-8-14		
		250,000.00	2019-8-16		
		100,000.00	2019-8-19		
		100,000.00	2019-8-20		
		100,000.00	2019-9-9		
		400,000.00	2019-9-10		
		300,000.00	2019-9-16		
		1,750,000.00	2019-9-17		
		150,000.00	2019-10-18		
		4,000,000.00	2019-10-21		
		200,000.00	2019-11-14		
		1,100,000.00	2019-11-15		

2. 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,072,500.00	815,200.00
合计	1,072,500.00	815,200.00

(四) 关联方应收应付款项

1. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	张娟		100,000.00

八、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的或有事项。

九、资产负债表日后事项

(一)其他资产负债表日后事项说明

截至财务报告签发日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

(一)分部报告

1. 本公司业务单一，经营地唯一，无分部报告。

十一、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,018,909.08	
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-665,307.69	
3. 所得税影响额	-392,040.21	
合计	1,961,561.18	

(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 (%)		每股收益	
			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	18.01	15.24	0.69	0.50
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.05	13.36	0.66	0.42

江苏东方滤袋股份有限公司

二〇二〇年四月十七日

第 10 页至第 45 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名： _____

签名： _____

签名： _____

日期： _____

日期： _____

日期： _____

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室