



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

— 2017 —

公司年度大事记



2017年5月17日公司'耐瞬时高温氧化的聚苯硫醚纤维滤料的制备方法'获盐城市人民政府表彰。



2017年9月1日公司取得中国华电集团公司招标与采购网集团级供应商会员证书, 有效期一年。



2017年1月公司荣获江苏省名牌战略推进委员会颁发的“江苏省名牌产品证书”。



2017年1月盐城市环境保护产业协会授予公司“先进集体”称号。



2017年2月公司荣获阜城街道办事处颁发的“综合先进企业”称号。



2017年1月总经理张旭东获得由江苏省质量技术监督局颁发的企业首席质量官证书。

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.....	11
第五节	重要事项	18
第六节	股本变动及股东情况	20
第七节	融资及利润分配情况	22
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	24
第九节	行业信息	27
第十节	公司治理及内部控制	28
第十一节	财务报告	33

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	瑞华会计师事务所（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	2017年1月1日至2017年12月31日
上期、上年、上年度	指	2016年1月1日至2016年12月31日

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。

瑞华会计师事务所（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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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，公司及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 5,850,000.00 元。截至 2017 年 12 月 31 日，公司向股东拆借款余额为 250,000 元。

行业和产品集中风险	<p>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。</p>
原材料供应及价格变动风险	<p>公司原材料成本占营业成本比重较高，约为 80%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。</p>
高端人才缺乏风险	<p>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。</p>
产能扩张的风险	<p>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。</p>
非经常性损益影响的风险	<p>公司 2016 年度、2017 年度归属于挂牌公司股东的非经常性损益影响数分别为 2,934,333.40 元、2,757,473.75 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 38.80%、14.65%。报告期内非经常性损益对公司净利润有一定的影响。</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	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	2000-09-08
挂牌时间	2015-01-19
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	协议转让
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	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	是

五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市徐汇区长乐路 989 号 45 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	章海红 刘美玉
会计师事务所办公地址	北京海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层

六、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司股票转让方式自 2018 年 1 月 15 日起变更为竞价转让。

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	151,269,209.96	88,099,366.30	71.70%
毛利率%	28.19%	25.12%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	18,826,239.37	7,562,437.32	148.94%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	16,068,765.62	4,628,103.92	247.20%
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）	13.33%	6.96%	-
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）	11.38%	4.26%	-
基本每股收益	0.38	0.18	111.11%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	205,110,256.12	168,189,864.77	21.95%
负债总计	44,970,125.52	55,682,575.81	-19.24%
归属于挂牌公司股东的净资产	160,140,130.60	112,507,288.96	42.34%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.01	2.64	14.02%
资产负债率%（母公司）	21.92%	33.11%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	3.01	1.67	-
利息保障倍数	56.58	100.32	-

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	801,798.97	4,473,282.86	-82.08%
应收账款周转率	3.20	2.34	-
存货周转率	3.38	2.31	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	21.95%	3.96%	-
营业收入增长率%	71.70%	-5.81%	-
净利润增长率%	148.94%	-49.34%	-

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	53,230,454	42,685,000	24.71%
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，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,534,823.58
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-290,736.81
非经常性损益合计	3,244,086.77
所得税影响数	486,613.02
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	2,757,473.75

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

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	<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

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 2017 年度取得了较好的经营成果。

报告期内公司营业收入为 151,269,209.96 元，较去年同期增长 71.70%；归属于母公司的净利润 18,826,239.37 元，较去年同期增长 148.94%。截止 2017 年末，公司总资产 205,110,256.12 元，较年初增长 21.95%；净资产 160,140,130.60 元，较年初增长 42.34%。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。公司将借此良机，加大技改投入，扩大产能，提高滤料产品层次；同时公司继续开拓新客户，引进和培养人才，优化结构，强化管理，使公司业绩持续稳健增长。

(二) 行业情况

.近几年来，各级政府部门出台的相关各类环保产业的政策法规有如雨后春笋，充分表明环境保护越来越取得了社会各界的高度重视。节能环保产业产值年均增速在 15%以上，成为国民经济新的支柱产业。此外，环保部、工信部等也出台了相关具体的区域治理和行业排放控制规章。公司作为高温烟尘治理环保企业，在国内治理雾霾天气和控制 PM2.5 排放起着重要作用，完全符合国家政策导向，得益于国家环保产业政策，在未来几年将有较为广阔的发展空间。高性能袋式除尘滤料及纤维属于国家战略性新兴产业

业重点产品，高性能滤料行业一直得到国家产业政策的鼓励和支持。公司将利用自身优势不断扩大生产能力和研发能力，在行业竞争中的趋于领先地位，使公司业绩大幅度提升，提高公司收益。

(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	405,005.03	0.20%	1,016,388.46	0.60%	-60.15%
应收账款	55,804,663.50	27.21%	38,614,701.38	22.96%	44.52%
存货	34,209,267.77	16.68%	30,106,041.59	17.90%	13.63%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	84,357,063.37	41.13%	81,568,342.86	48.50%	3.42%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	6,681,595.60	3.26%	15,000,000.00	8.92%	-55.46%
长期借款	-	-	-	-	-
资产总计	205,110,256.12	-	168,189,864.77	-	21.95%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金变动：报告期末公司货币资金 405,005.03 元，较上年同期下降 60.15%。报告期末应收票据较上年末增加 10,194,143.30 元，应付账款较上年末减少 5,462,069.22 元，主要是由于客户以承兑汇票方式结算货款及以货币资金方式支付供应商货款所致。

2、应收账款变动：报告期末公司应收账款 55,804,663.50 元，较上年同期增加 44.52%，主要是由于报告期内公司营业收入增加，货款回笼慢以及合同约定的质保金所致。

3、短期借款变动：报告期末短期借款 6,681,595.60 元。报告期内公司归还了阜宁农商行 1500 万元贷款，但因地方银行、信用社、非特大型企业承兑的票据信用等级较低，在背书后不能终止确认应收票据，因此报告期内短期借款金额为年末已背书且在资产负债表日尚未到期年末未终止确认金额的应收票据。

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	151,269,209.96	-	88,099,366.30	-	71.70%
营业成本	108,630,652.49	71.81%	65,968,838.90	74.88%	64.67%
毛利率%	28.19%	-	25.12%	-	-
管理费用	12,609,839.72	8.34%	9,478,851.80	10.76%	33.03%
销售费用	7,929,326.52	5.24%	5,753,233.37	6.53%	37.82%
财务费用	368,244.77	0.24%	87,972.87	0.10%	318.59%
营业利润	21,786,558.80	14.40%	5,059,230.87	5.74%	330.63%

营业外收入	-	-	3,476,874.13	3.95%	-
营业外支出	290,736.81	0.19%	24,717.19	0.03%	1,076.25%
净利润	18,826,239.37	12.45%	7,562,437.32	8.58%	148.94%

项目重大变动原因:

1、营业收入变动：报告期营业收入 151,269,209.96 元，较去年同期增加 71.70%。2016 年度下游行业产能整体下滑，随着国家对环保的重视及大力治理，因此 2017 年度行情趋好，下游行业对滤料的需求增加明显。

2、营业成本变动：报告期营业成本 108,630,652.49 元，较去年同期增加 64.67%。2017 年度营业收入较 2016 年度增长 63,169,843.66 元，随之结转的成本相应增加。

3、毛利率变动：报告期毛利率 28.19%，较去年同期 25.12%增加 3.07 个百分点。主要是由于 2016 年度下游行业整体下滑，市场竞争激烈，为了保证市场占有率适当降低了价格。2017 年度因下游行业需求增加，环保行业行情趋好，公司以市场正常价格营销，致使毛利率较 2016 年度有所上升。

4、管理费用变动：报告期管理费用 12,609,839.72 元，较去年同期增加 33.03%。主要是由于研发费增加所致。2017 年公司继续加大研发力度，研发新产品新技术以满足市场对高端滤料的需求。

5、销售费用变动：报告期销售费用 7,929,326.52 元，较去年同期增加 37.82%。主要是由于公司积极开拓新客户产生的招待费用以及业绩增加使发货运输费用等增加所致。

6、财务费用变动：报告期财务费用 668,244.77 元，较去年同期增加 318.59%。主要是支付农商行 1,500 万贷款利息所致。2017 年度贷款使用月数长于 2016 年度。

7、营业利润变动：报告期营业利润 21,786,558.80 元，较去年同期增加 330.63%。主要是由于 2017 年度毛利率较 2016 年度上涨 3.07 个百分点及根据修订《企业会计准则第 16 号》政府补助重分类至“其他收益”调整所致。

8、营业外收入变动：报告期营业外收入根据修订《企业会计准则第 16 号》政府补助重分类至“其他收益”所致。

9、营业外支出变动：报告期营业外支出 290,736.81 元，较去年同期增加 1076.25%。主要是由于 2017 年度赔偿客户质量赔偿款所致。

10、净利润变动：报告期净利润 18,826,239.37 元，较去年同期增加 148.94 元，主要是由于营业收入大幅增加及毛利率稍有增加所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	151,269,209.96	88,099,366.30	71.70%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	108,630,652.49	65,968,838.90	64.67%
其他业务成本	-	-	-

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%
无纺针刺毡类	88,018,944.41	58.19%	52,907,186.21	60.05%
无纺玻纤毡类	35,749,451.86	23.63%	19,036,142.69	21.61%
玻纤布类	3,010,490.43	1.99%	3,827,723.56	4.34%
729 布类	92,563.23	0.06%	179.49	0.01%

骨架类	8,884,162.86	5.87%	5,817,131.54	6.60%
网布类	7,937,689.09	5.25%	1,359,573.77	1.54%
外购销售类	7,575,908.08	5.01%	5,151,429.04	5.85%
合计	151,269,209.96	100%	88,099,366.30	100%

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	湖北金盛兰冶金科技有限公司	5,220,735.04	3.45%	否
2	中钢集团天澄环保科技股份有限公司	4,600,897.86	3.04%	否
3	江苏冉晟环保科技有限公司	4,335,046.15	2.87%	否
4	漳州旗滨玻璃有限公司	4,202,991.45	2.78%	否
5	安徽欣创节能环保科技股份有限公司	4,055,366.24	2.68%	否
合计		22,415,036.74	14.82%	-

(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	21,241,124.97	18.91%	否
2	江苏恒力化纤股份有限公司	5,618,397.15	5.00%	否
3	江苏九鼎新材料股份有限公司	5,475,963.54	4.87%	否
4	德阳市兴程新材料有限公司	5,201,949.40	4.63%	否
5	江苏大地化纤有限公司	4,878,414.36	4.34%	否
合计		42,415,849.42	37.75%	-

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	801,798.97	4,473,282.86	-82.08%
投资活动产生的现金流量净额	-15,082,995.90	-5,373,286.83	180.70%
筹资活动产生的现金流量净额	13,669,813.50	-85,699.74	-

现金流量分析：

1、报告期经营活动产生的现金流量净额为 801,798.97 元，较去年同期减少 82.08%。2017 年度销售收入大幅增加，使得经营活动现金流入增加，但支付供应商货款及支付的税费等现金流出增加，致使 2017

年度经营活动产生的现金流量净额低于 2016 年度；

2、报告期投资活动产生的现金流量净额为-15,082,995.90 元，较去年同期增加 180.70%，主要是由于 2017 年度购进了进口滤袋智能吊挂装置、经编机及国内玻纤捻线机、高速梳理铺网生产线等大中型生产设备等生产设备投入；

3、报告期投资活动产生的现金流量净额为 13,669,813.50 元，筹资现金流由负转正主要是由于 2017 年度募集资金 28,999,998.50 元所致。

(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

公司在报告期内积极纳税，2017 年度公司纳税达千万，回报社会。今后公司将一如既往地诚信经营，履行社会责任。

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、未来展望

是否自愿披露

是 否

五、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，公司及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 5,850,000.00 元。截至 2017 年 12 月 31 日，公司向股东拆借款余额为 250,000 元。

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 80% 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资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 2016 年度、2017 年度归属于挂牌公司股东的非经常性损益影响数分别为 2,934,333.40 元、2,757,473.75 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 38.80%、14.65%。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 2015 年度、2016 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 4,628,103.92 元、16,068,765.62 元。公司继续投入先进生产设备，扩大了产能，提高产品层次质量；同时公司积极拓展市场开发新客户，增加公司的销售收入，从而增强公司的盈利能力。

（九）税收政策的风险

2015 年 10 月 10 日，经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局及江苏省地方税务局的批准，公司享受需要国家重点扶持的高新技术企业（证书编号：GR201532002991）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 2015 年 1 月 1 日至 2017 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情

(一) 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）	25,000,000.00	5,850,000.00
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		
总计	25,000,000.00	5,850,000.00

(二) 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
张旭东、张娟、张之荣、蔡玉连、南京迅佳投资管理合伙企业(有限合伙)	为公司提供无偿担保 1500 万元	0	是	2016-12-19	2016-019
阜宁县大东山覆膜涂层滤	以房屋及土地抵押	0	是	2016-12-19	2016-019

料有限公司	为公司提供无偿担保 332 万元				
总计	-	0	-	-	-

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：

报告期内关联方为公司无偿提供担保，利于公司向银行融资，取得了江苏阜宁农村商业银行贷款 1500 万元，促使公司资金周转更灵活，利于公司扩大经营规模。上述偶发性关联交易符合公司实际经营需求，为公司纯受益行为。

上述偶发性关联交易已经公司 2016 年第三次临时股东大会审议通过。

(三) 承诺事项的履行情况

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。

(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
固定资产	抵押	3,328,691.31	1.62%	取得阜宁农商行贷款补充流动资金
无形资产	抵押	1,808,853.31	0.88%	取得阜宁农商行贷款补充流动资金
总计	-	5,137,544.62	2.50%	-

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	12,876,846	30.17%	3,529,696	16,406,542	30.82%	
	其中：控股股东、实际控制人	9,638,272	22.58%	2,636,362	12,274,634	23.06%	
	董事、监事、高管	9,638,272	22.58%	2,636,362	12,274,634	23.06%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	29,808,154	69.83%	7,015,758	36,823,912	69.18%	
	其中：控股股东、实际控制人	28,914,820	67.74%	7,909,092	36,823,912	69.18%	
	董事、监事、高管	28,914,820	67.74%	7,909,092	36,823,912	69.18%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		42,685,000	-	10,545,454	53,230,454	-	
普通股股东人数							5

(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	张旭东	19,276,546	5,273,311	24,549,857	46.12%	18,412,394	6,137,463
2	张娟	7,711,045	2,108,857	9,819,902	18.45%	7,364,927	2,454,975
3	蔡玉连	7,711,045	2,108,857	9,819,902	18.45%	7,364,927	2,454,975
4	张之荣	3,854,456	1,054,429	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		42,685,000	10,545,454	53,230,454	100.00%	36,823,912	16,406,542

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公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

(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、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2017-03-17	2017-06-30	2.75	10,545,454	28,999,998.50	4	0	0	0	0	是

募集资金使用情况：

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，公司根据实际经营需要，拟变更部分募集资金使用用途。

本次募集资金到位后，为了提高公司偿债能力并进一步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

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	江苏阜宁农村商业银行股份有限公司	15,000,000.00	4.79%	2016.12.20-2017.07.03	否
合计	-	15,000,000.00	-	-	-

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

(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
张之荣	董事、董事长	男	60	本科	2017.10.11-2020.10.10	是
张旭东	董事、总经理	男	34	本科	2017.10.11-2020.10.10	是
蔡玉连	董事	女	59	高中	2017.10.11-2020.10.10	是
张娟	董事、董事会秘书	女	36	中专	2017.10.11-2020.10.10	是
陶建平	董事	男	36	中专	2017.10.11-2020.10.10	是
徐菊芳	监事会主席	女	37	高中	2017.10.11-2020.10.10	是
崔永生	监事	男	36	高中	2017.10.11-2020.10.10	是
顾民强	职工代表监事	男	43	中专	2017.10.11-2020.10.10	是
孙艳明	副总经理	男	35	初中	2017.10.11-2020.10.10	是
陈子飞	财务负责人	男	38	大专	2017.10.11-2020.10.10	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	3,854,456	1,054,429	4,908,885	9.22%	-
蔡玉连	董事	7,711,045	2,108,857	9,819,902	18.45%	-
张旭东	董事、总经理	19,276,546	5,273,311	24,549,857	46.12%	-
张娟	董事、董事会秘书	7,711,045	2,108,857	9,819,902	18.45%	-
合计	-	38,553,092	10,545,454	49,098,546	92.24%	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	□是 √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
孙艳明	销售部经理	新任	副总经理	换届
邹德伟	副总经理	换届	-	换届

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

孙艳明先生，1982年8月出生，中国籍，无境外永久居留权，初中学历。2001年7月至2006年12月有限公司车间操作工；2007年1月至2014年9月任有限公司车间副主任及售后专员；2014年9月至2017年10月任公司销售部经理；2017年10月至今任股份公司副总经理。

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	27	20
生产人员	120	149
销售人员	26	28
技术人员	33	25
财务人员	3	3
员工总计	209	225

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	7	1
本科	20	19
专科	23	24
专科以下	159	181
员工总计	209	225

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：

（一） 人员变动情况

报告期末，公司员工人数较去年同期增加16人，主要是由于2017年度购进了新设备及生产订单增加，使得公司对生产一线人员的需求增多，以满足生产需要；同时公司对人员编制进行优化，提高工作效率，降低费用支出。公司的高端技术人才储备尚存在较大的差距，公司计划进一步吸收更多的高端人才进行研发，在高端滤料市场形成核心竞争力。

（二） 员工薪酬政策

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。

（三） 人员培训

公司对新入职员工进行入职培训，对在职员工开展业务培训、职业素养培训、产品培训等，为员工

的发展提供良好的学习资源及提升空间。

(四) 需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，无需公司承担费用的离退休职工。

(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：

报告期内，核心技术人员未发生变动，基本情况如下：

张旭东先生，1984年1月出生，中国籍，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；股份公司成立后任股份公司董事、总经理。

杜耀凤女士，1987年5月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2009年3月至2009年6月任苏州日本电波工业有限公司检测员；2009年6月至2012年2月任河北安平翔宇金属丝网有限公司业务员；2012年2月至2014年9月在公司研发部任职；股份公司成立后任股份公司研发总监。

报告期内，公司无经过三会认定的核心员工。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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》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

1、2017年4月5日，公司召开2017年第一次临时股东大会对《公司章程》作如下修改：

修改公司章程第二十一条，该条增加第七款：“公司发行股份时，现有股东不享有同等条件下的优先认购权。”

修改公司章程第六条，原条款内容是：公司注册资本为人民币4,268.5万元。修改后内容为：公司注册资本为人民币5,323.0454万元。

2、2017年7月21日，公司召开2017年第三次临时股东大会对《公司章程》作如下修改：

修改公司章程第七条，原条款内容是：董事长为公司的法定代表人。修改后内容为：总经理为公司的法定代表人。

(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	6	<p>第一届董事会第十一次会议于 2017 年 3 月 16 日召开：审议关于《〈江苏东方滤袋股份有限公司 2017 年第一次股票发行方案〉的议案》，并提请股东大会审议；审议《关于签署附生效条件的〈股份认购协议〉的议案》，并提请股东大会审议；审议通过《关于修改〈公司章程〉的议案》，并提请股东大会审议；审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》，并提请股东大会审议；审议通过《关于开设公司 2017 年第一次股票发行募集资金专项账户的议案》；审议通过《关于制定〈江苏东方滤袋股份有限公司募集资金管理制度〉的议案》，并提请股东大会审议；审议通过《关于提议召开 2017 年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>第一届董事会第十二次会议于 2017 年 4 月 10 日召开：审议通过《2016 年度董事会工作报告》，并提请股东大会审议；审议通过《2016 年年度报告及年度报告摘要》，并提请股东大会审议；审议通过《2016 年度总经理工作报告》；审议通过《2016 年度财务决算报告》，并提请股东大会审议；审议通过《2017 年度财务预算报告》，并提请股东大会审议；审议通过《2016 年度利润分配方案》，并提请股东大会审议；审议通过《关于续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》，并提请股东大会审议；审议通过《关于 2016 年控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用的专项审计报告》，并提请股东大会审议；审议通过《关于提议召开公司 2016 年年度股东大会的议案》。</p> <p>第一届董事会第十三次会议于 2017 年 7 月 3 日召开：审议通过《关于变更〈2017 年第一次股票发行〉部分募集资金使用用途的议案》，并提请股东大会审议。</p> <p>第一届董事会第十四次会议于 2017 年 8 月 4 日召开：审议通过公司《2017 年半年度报告》；审议通过公司《2017 年上半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。</p> <p>第一届董事会第十五次会议于 2017 年 9 月 21</p>

		<p>日召开：审议通过《关于董事会成员换届选举的议案》，并提请股东大会审议；审议通过《关于修改〈公司章程〉的议案》，并提请股东大会审议；审议通过《关于召开 2017 年第三次临时股东大会的议案》。</p> <p>第二届董事会第一次会议于 2017 年 10 月 11 日召开：审议通过《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》；审议通过《关于续聘公司总经理的议案》；审议通过《关于续聘公司董事会秘书的议案》；审议通过《关于聘任公司副总经理的议案》；审议通过《关于续聘公司财务负责人的议案》。</p>
监事会	5	<p>第一届监事会第七次会议于 2017 年 4 月 10 日召开：审议通过《2016 年度监事会工作报告》，并提请股东大会审议；审议通过《2016 年年度报告及年度报告摘要》。</p> <p>第一届监事会第八次会议于 2017 年 7 月 3 日召开：审议通过《关于变更〈2017 年第一次股票发行〉部分募集资金使用用途的议案》。</p> <p>第一届监事会第九次会议于 2017 年 8 月 4 日召开：审议通过公司《2017 年半年度报告》。</p> <p>第一届监事会第十次会议于 2017 年 9 月 21 日召开：审议通过《关于监事会成员换届选举的议案》，并提请股东大会审议。</p> <p>第二届监事会第一次会议于 2017 年 10 月 11 日召开：审议通过《关于选举公司第二届监事会主席的议案》。</p>
股东大会	4	<p>2017 年第一次临时股东大会决议于 2017 年 4 月 5 日召开：审议《江苏东方滤袋股份有限公司 2017 年第一次股票发行方案》的议案；审议《关于签署附生效条件的〈股份认购协议〉的议案》；审议《关于修改〈公司章程〉的议案》；审议《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》；审议《关于制定〈江苏东方滤袋股份有限公司募集资金管理制度〉的议案》。</p> <p>2016 年年度股东大会决议于 2017 年 5 月 4 日召开：审议《2016 年度董事会工作报告》；审议《2016 年度监事会工作报告》；审议《2016 年年度报告及年度报告摘要》；审议《2016 年度财务决算报告》；审议《2017 年度财务预算报告》；审议《2016 年度利润分配方案》；审议《关于续聘瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)的议案》；审议《关于 2016 年控股股东、实际</p>

		<p>控制人及其他关联方资金占用的专项审计报告》。</p> <p>2017年第二次临时股东大会决议于2017年7月21日召开：审议《关于变更〈2017年第一次股票发行〉部分募集资金使用用途的议案》。</p> <p>2017年第三次临时股东大会决议于2017年10月11日召开：审议通过《关于董事会成员换届选举的议案》；审议通过《关于监事会成员换届选举的议案》；审议通过《关于修改〈公司章程〉的议案》。</p>
--	--	--

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。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司持续加强公司治理，未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或代表参与公司治理的情况。公司管理层未引入职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

公司针对投资者关系制订了《投资者关系管理制度》，就保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利做出原则性安排，并在“三会”议事规则和总经理工作细则等其他制度中做出了具体安排。报告期内，公司与潜在投资者之间的沟通机制顺畅，投资者关系良好。

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
审计报告编号	瑞华审字[2018]31100003 号
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区四环中路 16 号院 2 号楼 4 层
审计报告日期	2018-04-09
注册会计师姓名	章海红 刘美玉
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审 计 报 告

瑞华审字[2018]31100003 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“东方滤袋公司”）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相关财务报表附注。

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，公允反映了江苏东方滤袋股份有限公司 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，我们独立于东方滤袋公司，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

东方滤袋公司管理层对其他信息负责。其他信息包括东方滤袋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。

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，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

江苏东方滤袋股份有限公司管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估东方滤袋公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算东方滤袋公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督东方滤袋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，就可能导致对东方滤袋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东方滤袋公司不能持续经营。

（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。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
中国 · 北京

中国注册会计师：章海红
中国注册会计师：刘美玉

2018年4月9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	六、1	405,005.03	1,016,388.46
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	六、2	16,243,530.10	6,049,386.80
应收账款	六、3	55,804,663.50	38,614,701.38
预付款项	六、4	3,823,990.02	1,672,124.22
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	六、5	1,161,904.05	527,664.07
买入返售金融资产			
存货	六、6	34,209,267.77	30,106,041.59
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、7	664,470.30	313,494.23
流动资产合计		112,312,830.77	78,299,800.75
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	六、8	84,357,063.37	81,568,342.86
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	六、9	7,610,350.86	7,786,163.01
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、10	830,011.12	535,558.15
其他非流动资产			
非流动资产合计		92,797,425.35	89,890,064.02
资产总计		205,110,256.12	168,189,864.77
流动负债：			
短期借款	六、11	6,681,595.60	15,000,000.00
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	六、12	20,374,450.66	25,836,519.88
预收款项	六、13	7,431,867.58	3,265,513.99
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、14		
应交税费	六、15	1,557,731.80	738,127.20
应付利息			
应付股利			
其他应付款	六、16	1,288,116.22	2,115,142.00
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		37,333,761.86	46,955,303.07
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	六、17	7,636,363.66	8,727,272.74
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,636,363.66	8,727,272.74
负债合计		44,970,125.52	55,682,575.81
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、18	53,230,454.00	42,685,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、19	62,016,836.63	43,755,688.36
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积	六、20	4,489,284.00	2,606,660.06
一般风险准备			
未分配利润	六、21	40,403,555.97	23,459,940.54
归属于母公司所有者权益合计		160,140,130.60	112,507,288.96
少数股东权益			
所有者权益合计		160,140,130.60	112,507,288.96
负债和所有者权益总计		205,110,256.12	168,189,864.77

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	本期金额	上期金额
一、营业总收入		151,269,209.96	88,099,366.30
其中：营业收入	六、22	151,269,209.96	88,099,366.30
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		133,017,474.74	83,040,135.43
其中：营业成本	六、22	108,630,652.49	65,968,838.90
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	六、23	1,516,391.41	811,688.19
销售费用	六、24	7,929,326.52	5,753,233.37
管理费用	六、25	12,609,839.72	9,478,851.80
财务费用	六、26	368,244.77	87,972.87
资产减值损失	六、27	1,963,019.83	939,550.30
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	六、28	3,534,823.58	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		21,786,558.80	5,059,230.87
加：营业外收入	六、29	-	3,476,874.13
减：营业外支出	六、30	290,736.81	24,717.19

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		21,495,821.99	8,511,387.81
减：所得税费用	六、31	2,669,582.62	948,950.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		18,826,239.37	7,562,437.32
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			
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		18,826,239.37	7,562,437.32
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		18,826,239.37	7,562,437.32
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		0.38	0.18
（二）稀释每股收益		0.38	0.18

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	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		75,030,624.89	43,859,523.40

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	六、32	2,062,473.49	2,228,589.34
经营活动现金流入小计		77,093,098.38	46,088,112.74
购买商品、接受劳务支付的现金		39,046,145.68	17,971,945.41
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		14,166,286.16	12,090,980.11
支付的各项税费		9,998,867.08	5,344,318.70
支付其他与经营活动有关的现金	六、32	13,080,000.49	6,207,585.66
经营活动现金流出小计		76,291,299.41	41,614,829.88
经营活动产生的现金流量净额		801,798.97	4,473,282.86
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			220,000.00
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			220,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,082,995.90	5,593,286.83
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		15,082,995.90	5,593,286.83
投资活动产生的现金流量净额		-15,082,995.90	-5,373,286.83
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		28,806,602.27	

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			15,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、32	5,850,000.00	16,100,000.00
筹资活动现金流入小计		34,656,602.27	31,100,000.00
偿还债务支付的现金		15,000,000.00	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		386,788.77	85,699.74
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	六、32	5,600,000.00	16,100,000.00
筹资活动现金流出小计		20,986,788.77	31,185,699.74
筹资活动产生的现金流量净额		13,669,813.50	-85,699.74
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		-611,383.43	-985,703.71
加：期初现金及现金等价物余额		1,016,388.46	2,002,092.17
六、期末现金及现金等价物余额		405,005.03	1,016,388.46

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) 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	42,685,000.00				43,755,688.36				2,606,660.06		23,459,940.54		112,507,288.96
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	42,685,000.00				43,755,688.36				2,606,660.06		23,459,940.54		112,507,288.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,545,454.00				18,261,148.27				1,882,623.94		16,943,615.43		47,632,841.64
（一）综合收益总额											18,826,239.37		18,826,239.37
（二）所有者投入和减少资本	10,545,454.00				18,261,148.27								28,806,602.27
1. 股东投入的普通股	10,545,454.00				18,261,148.27								28,806,602.27
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								1,882,623.94		-1,882,623.94		
1. 提取盈余公积								1,882,623.94		-1,882,623.94		
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	53,230,454.00				62,016,836.63			4,489,284.00		40,403,555.97		160,140,130.60

项目	上期												
	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	42,685,000.00				43,755,688.36				1,850,416.33		16,653,746.95		104,944,851.64
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	42,685,000.00				43,755,688.36				1,850,416.33		16,653,746.95		104,944,851.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								756,243.73		6,806,193.59		7,562,437.32	
（一）综合收益总额										7,562,437.32		7,562,437.32	
（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								756,243.73		-756,243.73		
1. 提取盈余公积								756,243.73		-756,243.73		
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	42,685,000.00				43,755,688.36			2,606,660.06		23,459,940.54		112,507,288.96

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
2017 年度财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

1、历史沿革

(1) 设立情况

江苏东方滤袋股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身阜宁县东方工业布有限公司系由张之荣、蔡玉连出资设立的有限责任公司,于 2016 年 6 月 16 日在盐城市阜宁工商行政管理局登记注册,取得注册号为 91320900722201795B 的《企业法人营业执照》,公司成立时注册资本及实收资本为人民币 50.50 万元,全部以货币资金方式出资,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%。

(2) 公司变更情况

2003 年 11 月 6 日经股东会决议,增加注册资本 50 万元,由原股东张之荣、蔡玉连分别以货币资金方式增资,其中股东张之荣出资 21.50 万元,股东蔡玉连出资 28.50 万元,该项增资业经盐城正源会计师事务所审验,并由其于 2003 年 11 月 10 日出具了盐正源内验字【2003】283 号验资报告。增资后的注册资本为 100.50 万元,其中股东张之荣出资 52.00 万元,占比 51.74%,股东蔡玉连出资 48.50 万元,占比 48.26%;

2005 年 10 月 13 日经股东会决议,增加注册资本 499.50 万元,由原股东张之荣、蔡玉连分别以土地使用权出资(盐城大洲会计师事务所于 2005 年 5 月 26 日出具的盐大会评(2005)46 号评估报告),其中股东张之荣出资 356.00 万元,股东蔡玉连出资 143.50 万元,该项增资业经盐城大洲会计师事务所有限公司审验,并由其于 2005 年 5 月 18 日出具了盐大会验【2005】28 号验资报告,增资后的注册资本为 600.00 万元,其中股东张之荣出资 408.00 万元,占比 68.00%,股东蔡玉连出资 192.00 万元,占比 32.00%;

2008 年 2 月 16 日经股东会决议,增加注册资本 1,100.00 万元,由原股东张之荣以货币资金出资,该项增资业经盐城大洲会计师事务所有限公司审验,并由其于 2008 年 2 月 19 日出具了盐大会验【2008】11 号验资报告,增资后的注册资本为 1,700.00 万元,其中股东张之荣出资 1,508.00 万元,占比 88.71%,股东蔡玉连出资 192.00 万元,占比 11.29%;

2008 年 11 月 24 日,经股东会决议,增加注册资本 1,300.00 万元,由原股东张之荣以货币资金出资。增资后的注册资本为 3,000.00 万元,其中股东张之荣出资 2,808.00 万元,占比 93.60%,股东蔡玉连出资 192.00 万元,占比 6.40%;

2014 年 4 月 22 日，经股东会决议，减少注册资本 499.50 万元，减资后的注册资本为 2,500.50 万元，其中股东张之荣出资 2,452.00 万元，占比 98.06%，股东蔡玉连出资 48.50 万元，占比 1.94%；

2014 年 6 月 7 日，经股东会决议，原股东张之荣将股本 1,250.25 万股让给新股东张旭东，原股东张之荣将股本 500.10 万股转让给新股东张娟，原股东张之荣将股本 451.60 万股转让给原股东蔡玉连，转让后股东持股比例分别为：张旭东出资 1,250.25 万元，占比 50%，张娟出资 500.10 万元，占比 20%，蔡玉连出资 500.10 万元，占比 20%，张之荣出资 250.05 万元，占比 10%；

2014 年 6 月 23 日，经股东会决议，增加注册资本 268.00 万元，由新股东南京迅佳投资管理合伙企业（有限合伙）以货币资金方式出资，该项增资业经盐城中博华联合会计师事务所审验，并由其于 2014 年 6 月 23 日出具了盐中博华验【2014】130 号验资报告，增资后的注册资本为 2,768.50 万元，其中股东张旭东出资 1,250.25 万元，占比 45.16%，股东张娟出资 500.10 万元，占比 18.06%，股东蔡玉连出资 500.10 万元，占比 18.06%，股东张之荣出资 250.05 万元，占比 9.03%，股东南京迅佳投资管理合伙企业（有限合伙）出资 268.00 万元，占比 9.68%；

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，并以 2014 年 6 月 30 日为基准日，以公司经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计的净资产 71,440,688.36 元（瑞华审字[2014]第 31100126 号《审计报告》），按 2.5805: 1 的比例折合贵公司（筹）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。上述出资由瑞华会计师事务所于 2014 年 9 月 20 日出具的“瑞华沪验字【2014】31100002 号”验资报告予以验证，公司于 2014 年 9 月 29 日办理了工商变更登记。

2014 年 10 月 14 日，经股东会决议，增加注册资本 1500.00 万元，由股东以货币资金方式出资，该项增资业经盐城中博华联合会计师事务所审验，并由其于 2014 年 10 月 14 日出具了盐中博华验【2014】160 号验资报告，增资后的注册资本为 4,268.50 万元，其中股东张旭东出资 1,927.65 万元，占比 45.16%，股东张娟出资 771.10 万元，占比 18.06%，股东蔡玉连出资 771.10 万元，占比 18.06%，股东张之荣出资 385.45 万元，占比 9.03%，股东南京迅佳投资管理合伙企业（有限合伙）出资 413.19 万元，占比 9.68%。

2017 年 4 月 5 日，2017 年第一次临时股东大会审议通过《江苏东方滤袋股份有限公司 2017 年第一次股票发行方案》，公司本次股票发行数量 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。该项增资业经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于 2017 年 5 月 5 日出具了中审亚太验

字（2017）020703 号验资报告，增资后的股本为 53,230,454.00 元，其中股东张旭东出资 24,549,857.00 元，占比 46.12%，股东张娟出资 9,819,902.00 元，占比 18.45%，股东蔡玉连出资 9,819,902.00 元，占比 18.45%，股东张之荣出资 4,908,885.00 元，占比 9.22%，股东南京迅佳投资管理合伙企业（有限合伙）出资 4,131,908.00 元，占比 7.76%。

2、公司行业性质及经营范围

本公司属于环境保护专用设备制造业，公司营业范围为：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）。

产品在国内市场销售。

3、公司主要产品或提供的劳务

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。

4、公司实际控制人

本公司实际控制人为张之荣、蔡玉连、张旭东、张娟全家 4 人。

5、公司挂牌

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，转让方式：协议转让。

本财务报表业经本公司董事会于 2018 年 4 月 9 日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。

三、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 日的财务状况及 2017 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

本公司从事滤袋产品的研发、生产、销售业务。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、13“收入”描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、17“重大会计判断和估计”。

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。

4、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、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。

5、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法
本公司将金额为人民币 300 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A、信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合（第三方客户）
关联方组合	以应收款项性质为信用风险特征划分组合（所有关联方客户）
保证金、押金等组合	以应收款项内容为信用风险特征划分组合（保证金、押金等款项）

B、根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
关联方组合	不计提坏账准备
保证金、押金等组合	不计提坏账准备

a、组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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，下同）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
4-5 年	80 .00	80 .00
5 年以上	100.00	100.00

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司将单项金额非重大的但依据公司收集的信息证明该债务人已经出现资不抵债、濒临破产、现金流量严重不足等情形影响该债务人正常履行信用义务的应收款项，确定为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项。

对该类应收款项整体进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

6、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、周转材料、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按月末一次加权平均法计价

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

7、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	直线法	20	5.00	4.75
机器设备	直线法	5-10	5.00	19.00-9.50
运输工具	直线法	4	5.00	23.75
办公设备及其他	直线法	3-5	5.00	31.67-19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、11“长期资产减值”。

(4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

8、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、11“长期资产减值”。

9、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

10、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

类别	折旧年限（年）	摊销率（%）
土地使用权	50.00	2.00

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行

复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、11“长期资产减值”。

11、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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，在进行减值测试时，将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。

12、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

13、收入

（1）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。

（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。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）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。

14、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定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，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（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。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的

企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

15、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例

外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

16、重要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

执行《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》之后，对 2017 年 1 月 1 日之后发生的与日常活动相关的政府补助，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。

（2）会计估计变更

本公司报告期内未发生会计估计变更。

17、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（2）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（3）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（4）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的5%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。
综合基金	按应税收入总额的0.1%计缴。

2、税收优惠及批文

本公司取得编号为 GR201532002991 的高新技术企业证书，自 2015 年 10 月 10 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。

根据 2018 年 1 月 17 日盐城市阜宁地方税务局第一税务分局下发的阜地税一(2018) 1031、1036 号税务事项告知书，本公司申请的“国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15% 的税率征收企业所得税”、“开发新技术、新产品、新工艺发生的研究费用加计扣除”备案事项自 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日享受企业所得税减免优惠。

六、财务报表项目注释

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，“年初”指 2017 年 1 月 1 日，“年末”指 2017 年 12 月 31 日；“本年”指 2017 年度，“上年”指 2016 年度。

1、货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	10,237.85	14,843.79
银行存款	394,767.18	1,001,544.67
合计	405,005.03	1,016,388.46

2、应收票据

(1) 应收票据分类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	13,303,530.10	5,999,386.80
商业承兑汇票	2,940,000.00	50,000.00
合计	16,243,530.10	6,049,386.80

(2) 年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	36,254,157.02	6,081,595.60
商业承兑汇票	-	600,000.00
合计	36,254,157.02	6,681,595.60

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	60,785,005.53	99.11	4,980,342.03	8.19	55,804,663.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	547,282.50	0.89	547,282.50	100.00	-
合计	61,332,288.03	100.00	5,527,624.53	9.01	55,804,663.50

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	42,156,074.43	100.00	3,541,373.05	8.40	38,614,701.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	42,156,074.43	100.00	3,541,373.05	8.40	38,614,701.38

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	49,026,674.64	2,451,333.73	5.00
1 至 2 年	6,297,941.57	629,794.16	10.00

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
2 至 3 年	4,178,003.94	1,253,401.18	30.00
3 至 4 年	1,272,424.48	636,212.24	50.00
4 至 5 年	1,800.90	1,440.72	80.00
5 年以上	8,160.00	8,160.00	100.00
合计	60,785,005.53	4,980,342.03	—

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 5,527,624.53 元；本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 11,646,704.09 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 18.99%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 582,335.21 元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,354,141.58	87.71	1,085,123.78	64.89
1 至 2 年	105,048.00	2.75	587,000.44	35.11
2 至 3 年	364,800.44	9.54	-	-
合计	3,823,990.02	—	1,672,124.22	—

注：本公司预付豫正重工集团有限公司设备采购款 430,711.44 元，由于相关设备未完成验收至今尚未办理款项结算，预付的采购款作为预付款项列报。

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 2,246,093.44 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 58.74%。

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1 (账龄组合)	108,887.00	36.72	5,782.95	5.31	103,104.05
组合 2 (押金和保证金组合)	1,058,800.00	63.28	-	-	428,800.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	630,000.00
合计	1,167,687.00	100.00	5,782.95	0.50	1,161,904.05

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1 (账龄组合)	404,542.00	72.67	29,014.60	7.17	375,527.40
组合 2 (押金和保证金组合)	152,136.67	27.33	-	-	152,136.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	556,678.67	100.00	29,014.60	5.21	527,664.07

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	102,115.00	5,105.75	5.00
1 至 2 年	6,772.00	677.20	10.00
合计	108,887.00	5,782.95	—

②组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
组合 2 押金和保证金组合	1,058,800.00	-	-
合计	1,058,800.00	-	-

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 5,782.95 元；本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金	428,800.00	404,542.00
诉讼冻结款	630,000.00	-
往来款	108,887.00	152,136.67
合计	1,167,687.00	556,678.67

注：诉讼冻结款 630,000.00 元系与江苏泓彦塑料科技有限公司（“江苏泓彦”）涉及买卖合同纠纷案，江苏泓彦于 2017 年 4 月 24 日向江苏省扬中市人民法院申请财产保全，保全金额为 63 万元，期限为一年。目前法院已经受理，案件正处于审理期间，审理结果具有不确定性。

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
马钢（集团）控股有限公司招标中心	投标保证金	50,000.00	1-2 年	4.28	-
芜湖新兴铸管有限责任公司	投标保证金	60,000.00	1 年以内	5.14	-
甘肃祁连山水泥集团股份有限公司	投标保证金	50,000.00	2-3 年	4.28	-
四川西南水泥有限公司	投标保证金	80,000.00	1 年以内	6.85	-
阜宁县人民法院	诉讼冻结款	630,000.00	1 年以内	53.95	-
合计	—	870,000.00	—	74.50	-

6、存货**(1) 存货分类**

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	12,680,652.87	-	12,680,652.87
在产品	15,937,364.37	-	15,937,364.37
库存商品	4,868,318.42	-	4,868,318.42
周转材料	722,932.11	-	722,932.11
合计	34,209,267.77	-	34,209,267.77

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	13,118,708.51	-	13,118,708.51
在产品	16,051,188.54	-	16,051,188.54
库存商品	478,578.03	-	478,578.03
周转材料	457,566.51	-	457,566.51
合计	30,106,041.59	-	30,106,041.59

7、其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待认证进项税额	664,470.30	174,975.75
预交税金	-	138,518.48
合计	664,470.30	313,494.23

8、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	办公设备及其他	合计
一、账面原值					
1、年初余额	46,435,434.05	58,662,379.49	1,322,180.53	2,636,168.39	109,056,162.46
2、本年增加金额					
(1) 购置	78,000.00	10,662,132.17	11,094.02	729,718.55	11,480,944.74
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额	46,513,434.05	69,324,511.66	1,333,274.55	3,365,886.94	120,537,107.20
二、累计折旧					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
1、年初余额	6,238,926.89	19,140,481.06	515,962.59	1,592,449.06	27,487,819.60
2、本年增加金额					
(1) 计提	2,232,332.88	5,758,985.86	314,809.14	386,096.35	8,692,224.23
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额	8,471,259.77	24,899,466.92	830,771.73	1,978,545.41	36,180,043.83
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	38,042,174.28	44,425,044.74	502,502.82	1,387,341.53	84,357,063.37
2、年初账面价值	40,196,507.16	39,521,898.43	806,217.94	1,043,719.33	81,568,342.86

注 1：已提足折旧仍使用的固定资产原值为 1,442,899.24 元。

注 2：企业于 2016 年 1 月 4 日取得新厂房土地权证阜国用(2016)第 000002 号，房产证尚在办理中；企业于 2016 年 11 月 30 日由在建工程转入固定资产的新厂区（办公楼、综合楼、宿舍楼），房产证尚在办理中。

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1、年初余额	8,643,112.00	-	-	12,478.63	8,655,590.63
2、本年增加金额					
(1) 购置					
3、本年减少金额					
(1) 处置					
4、年末余额	8,643,112.00	-	-	12,478.63	8,655,590.63
二、累计摊销					
1、年初余额	859,721.98	-	-	9,705.64	869,427.62

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
2、本年增加金额					
(1) 计提	173,039.16	-	-	2,772.99	175,812.15
3、本年减少金额					
(1) 处置					
4、年末余额	1,032,761.14	-	-	12,478.63	1,045,239.77
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
3、本年减少金额					
(1) 处置					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	7,610,350.86	-	-	-	7,610,350.86
2、年初账面价值	7,783,390.02	-	-	2,772.99	7,786,163.01

10、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	年末余额		年初余额	
	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	5,533,407.47	830,011.12	3,570,387.65	535,558.15
合计	5,533,407.47	830,011.12	3,570,387.65	535,558.15

11、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	年末余额	年初余额
质押借款	6,681,595.60	-
抵押借款、保证借款	-	15,000,000.00
合计	6,681,595.60	15,000,000.00

注：质押借款 6,681,595.60 元系年末已背书且在资产负债表日尚未到期年末未终止确认金额的应收票据。

12、应付账款**(1) 应付账款列示**

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	17,710,156.16	17,627,248.07
1 至 2 年	1,608,294.50	6,956,019.44
2 至 3 年	100,000.00	1,253,252.37
3 年以上	956,000.00	-
合计	20,374,450.66	25,836,519.88

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
常熟市伟成非织造成套设备有限公司	951,000.00	未完成验收未结算
深圳市伽彩光电有限公司	100,000.00	
合计	1,051,000.00	

13、预收款项**(1) 预收款项列示**

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	7,002,175.58	2,777,283.99
1—2 年	429,692.00	488,230.00
合计	7,431,867.58	3,265,513.99

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
河北耀鑫再生资源利用有限公司	190,000.00	质量纠纷
合计	190,000.00	

①于 2017 年 12 月 31 日，账龄超过一年的预收款项为 190,000.00 元（2016 年 12 月 31 日：190,000.00 元），该笔预收款涉及诉讼案件，根据 2018 年 2 月 28 日法院判决需返还河北耀鑫再生资源利用有限公司货款 195,000.00 元。

14、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬		13,693,714.29	13,693,714.29	
二、离职后福利-设定提存计划		496,715.27	496,715.27	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计		14,190,429.56	14,190,429.56	

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		13,165,181.00	13,165,181.00	
2、职工福利费		183,646.10	183,646.10	
3、社会保险费		266,995.19	266,995.19	
其中：医疗保险费		193,973.60	193,973.60	
工伤保险费		40,821.48	40,821.48	
生育保险费		2,245.05	2,245.05	
其他		29,955.06	29,955.06	
4、住房公积金		47,892.00	47,892.00	
5、工会经费和职工教育经费		30,000.00	30,000.00	
6、短期带薪缺勤		-	-	
7、短期利润分享计划		-	-	
合计		13,693,714.29	13,693,714.29	

注 1、企业本期为职工提供了非货币性福利—职工宿舍，该宿舍年折旧额为 24,143.40 元

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险		479,342.07	479,342.07	
2、失业保险费		17,373.20	17,373.20	
合计		496,715.27	496,715.27	

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的 20%、1%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益。

15、应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	595,400.53	492,329.40
企业所得税	641,237.25	-
城市维护建设税	48,433.63	24,616.47
教育费附加	48,433.63	24,616.47
土地使用税	90,696.27	68,022.20
房产税	119,918.84	118,120.01
印花税	12,843.70	9,654.70
综合基金	767.95	767.95
合计	1,557,731.80	738,127.20

16、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

项目	年末余额	年初余额
土地款	673,807.50	2,083,142.00
中介服务费	332,500.00	32,000.00
股东借款	250,000.00	-
其他办公费用	31,808.72	-
合计	1,288,116.22	2,115,142.00

17、递延收益

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	8,727,272.74	1,090,909.08	-	7,636,363.66	详见注 1
合计	8,727,272.74	1,090,909.08	-	7,636,363.66	—

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。

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	年初余额	本年增加	本年减少			年末余额	与资产/收益相关
			计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用		
奥特法设备补助	8,727,272.74	-	-	1,090,909.08	-	7,636,363.66	与资产相关
合计	8,727,272.74	-	-	1,090,909.08	-	7,636,363.66	

18、股本

项目	年初余额	本年增减变动(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	42,685,000.00	10,545,454.00	-	-	-	10,545,454.00	53,230,454.00

19、资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	43,755,688.36	18,454,544.50	193,396.23	62,016,836.63
合计	43,755,688.36	18,454,544.50	193,396.23	62,016,836.63

注：本年公司股票发行 10,545,454 股，发行的价格为人民币 2.75 元/股，本次股票发行募集资金总额 28,999,998.50 元，其中计入股本 10,545,454.00 元，计入资本公

积-资本溢价 18,454,544.50 元；另，本次股票发行发生会计师费、券商费用 193,396.23 元。

20、盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	2,606,660.06	1,882,623.94	-	4,489,284.00
合计	2,606,660.06	1,882,623.94	-	4,489,284.00

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

21、未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	23,459,940.54	16,653,746.95
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后年初未分配利润	23,459,940.54	16,653,746.95
加：本年归属于母公司股东的净利润	18,826,239.37	7,562,437.32
减：提取法定盈余公积	1,882,623.94	756,243.73
年末未分配利润	40,403,555.97	23,459,940.54

22、营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	151,269,209.96	108,630,652.49	88,099,366.30	65,968,838.90
合计	151,269,209.96	108,630,652.49	88,099,366.30	65,968,838.90

23、税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	303,309.60	153,924.97
教育费附加	303,309.61	153,924.96
房产税	479,976.42	276,441.02
土地使用税	362,785.08	181,392.54
印花税	67,010.70	46,004.70
合计	1,516,391.41	811,688.19

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

24、销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资	2,921,200.00	2,140,600.00
折旧费	295,626.51	220,966.76
差旅费	418,776.33	162,692.07
邮电费	33,917.23	41,315.32
通讯费	3,350.00	10,433.00
运输费	3,169,024.43	2,542,209.83
展览费	87,729.63	49,108.68
社会保险费	169,639.54	159,263.54
住房公积金	12,090.00	-
招待费	817,972.85	426,644.17
合计	7,929,326.52	5,753,233.37

25、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资	1,530,101.00	1,986,812.00
折旧费	752,466.10	426,706.23
无形资产摊销	175,812.15	177,198.72
福利费	183,646.10	206,972.60
职工保险费	358,456.86	285,450.85
财产保险费	55,647.79	57,720.76
差旅费	194,002.64	140,118.52
招待费	116,724.89	210,615.23
办公费	418,077.16	408,713.65
邮电费	1,820.00	8,582.65
通讯费	14,693.00	40,641.81
工会经费	30,000.00	20,000.00
存货盘亏	279,978.35	-
研发费用	7,798,879.33	4,539,123.79
税金	-	225,015.40
劳动保护费	12,037.33	100,101.62
车辆费用	132,074.48	302,689.83
聘请第三方中介机构费用	498,143.89	342,156.14

项目	本年发生额	上年发生额
住房公积金	18,798.00	-
诉讼费	37,908.00	-
修理费	572.65	-
其他	-	232.00
合计	12,609,839.72	9,478,851.80

26、财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	386,788.77	85,699.74
减：利息收入	27,893.49	3,869.34
手续费	9,349.49	6,142.47
合计	368,244.77	87,972.87

27、资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	1,963,019.83	939,550.30
合计	1,963,019.83	939,550.30

28、其他收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
财政局拨付 2015 年实施创新驱动发展新战略奖励	1,071,000.00	-	1,071,000.00
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
根据书记会办精神土地证费用补贴	409,334.50	-	409,334.50
财政局企业创新创牌奖	10,000.00	-	10,000.00
2015 年度专利补助	34,000.00	-	34,000.00
盐城市科技局 2016 年专利金奖奖励	30,000.00	-	30,000.00
阜宁县财政局阜宁县人力资源和社会保障局-大学生实习基奖励	30,000.00	-	30,000.00
阜宁县科技局 2016 年度第一批科技创新卷奖励	7,000.00	-	7,000.00
阜宁县财政局 2016 年实施创新奖	762,900.00	-	762,900.00
阜宁县财政局 2016 年度第二批科技创新卷奖励	89,680.00	-	89,680.00
合计	3,534,823.58	-	3,534,823.58

29、营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	-	158,779.13	-
与企业日常活动无关的政府补助	-	3,315,629.08	-
其他	-	2,465.92	-
合计	-	3,476,874.13	-

30、营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
违约赔偿支出（经济罚款）	277,223.85	20,000.00	277,223.85
罚款支出（行政罚款）	12,312.96	4,717.19	12,312.96
其他	1,200.00	-	1,200.00
合计	290,736.81	24,717.19	290,736.81

31、所得税费用**(1) 所得税费用表**

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	2,964,035.59	1,089,883.04
递延所得税费用	-294,452.97	-140,932.55
汇算清缴差异	-	-
合计	2,669,582.62	948,950.49

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	21,495,821.99
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,224,373.30
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	62,422.07
研发支出及安置残疾人就业加计扣除的影响	-617,212.75
所得税费用	2,669,582.62

32、现金流量表项目**(1) 收到其他与经营活动有关的现金**

项目	本年发生额	上年发生额
存款利息收入	27,893.49	3,869.34
与收益相关政府补助	2,034,580.00	2,224,720.00
合计	2,062,473.49	2,228,589.34

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
费用性支出	11,896,428.84	6,067,687.18
手续费支出	9,349.49	6,142.47
罚款支出	12,312.96	4,717.19
违约赔偿支出	277,223.85	-
其他营业外支出	1,200.00	20,000.00
支付经营性往来款	883,485.35	109,038.82
合计	13,080,000.49	6,207,585.66

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
收到股东借款	5,850,000.00	16,100,000.00
合计	5,850,000.00	16,100,000.00

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
支付股东借款	5,600,000.00	16,100,000.00
合计	5,600,000.00	16,100,000.00

33、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	18,826,239.37	7,562,437.32
加：资产减值准备	1,963,019.83	939,550.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,692,224.23	8,052,913.25
无形资产摊销	175,812.15	177,198.72
长期待摊费用摊销	-	-
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）	-	-158,779.13
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）	386,788.77	85,699.74
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）	-294,452.97	-140,932.55

补充资料	本年金额	上年金额
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）	-4,103,226.18	-3,216,358.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-24,123,080.95	-7,771,235.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	369,383.80	-1,057,210.88
其他	-1,090,909.08	-
经营活动产生的现金流量净额	801,798.97	4,473,282.86
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：		
现金的年末余额	405,005.03	1,016,388.46
减：现金的年初余额	1,016,388.46	2,002,092.17
加：现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-611,383.43	-985,703.71

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
一、现金	405,005.03	1,016,388.46
其中：库存现金	10,237.85	14,843.79
可随时用于支付的银行存款	394,767.18	1,001,544.67
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、年末现金及现金等价物余额	405,005.03	1,016,388.46

34、所有权或使用权受限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
固定资产	3,328,691.31	抵押借款未解封
无形资产	1,808,853.31	抵押借款未解封
合计	5,137,544.62	

七、关联方及关联交易

1、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。

2、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

3、关联方交易情况

(1) 关联担保情况

①本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
阜宁县大东山覆膜涂层滤料有限公司	700,000.00	2015年4月15日	2018年3月24日	否
	2,620,000.00	2015年4月13日	2018年3月24日	否
张旭东、张娟、张之荣、蔡玉连、南京迅佳投资管理合伙企业（有限合伙）	15,000,000.00	2015年4月13日	2018年3月24日	否

(2) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
张娟	200,000.00	2017年4月1日	2017年12月31日	借入资金为补充流动资金，不计利息。
	590,000.00	2017年4月13日		
	500,000.00	2017年5月9日		
	10,000.00	2017年5月25日		
	1,220,000.00	2017年6月5日		
	50,000.00	2017年6月24日		
	50,000.00	2017年6月25日		
	140,000.00	2017年7月17日		
	20,000.00	2017年7月21日		
	80,000.00	2017年7月21日		
	170,000.00	2017年7月24日		
	70,000.00	2017年7月24日		
	50,000.00	2017年7月25日		
	2,150,000.00	2017年9月20日		

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
	50,000.00	2017 年 9 月 21 日		
	200,000.00	2017 年 9 月 22 日		
	300,000.00	2017 年 10 月 24 日	2018 年 1 月 31 日	

(2) 关键管理人员报酬

项目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	732,900.00	709,500.00

4、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
其他应付款：		
张娟	250,000.00	-
合计	250,000.00	-

八、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1)、根据 2017 年 4 月 25 日民事起诉状：江苏东方滤袋股份有限公司（以下简称“东方滤袋”）与江苏泓彦塑料科技有限公司（“江苏泓彦”）涉及买卖合同纠纷案。江苏泓彦起诉东方滤袋归还 2016 年剩余货款 562,687.50 元以及违约金 48,343.00 元。东方滤袋认为江苏泓彦材料质量不合格故未支付剩余货款 562,687.50 元，2017 年 5 月 8 日向阜宁县人民法院提起反诉。江苏泓彦塑料科技有限公司已于 2017 年 4 月 24 日向江苏省扬中市人民法院申请财产保全，保全金额为 63 万元，期限为一年。目前法院已经受理，案件正处于审理期间，审理结果具有不确定性。

(2)、根据 2017 年 8 月 31 日民事起诉状，深圳市伽彩光电有限公司（原告）与江苏东方滤袋股份有限公司（被告）涉及买卖合同纠纷案。2015 年 3 月，深圳市伽彩光电有限公司承接江苏东方滤袋股份有限公司厂房外挂展示 LED 大屏幕的定做安装工程，双方签订了合同，被告预付了 20 万元承兑汇票，2015 年 6 月初原告将 LED 大屏幕安装完毕，然而被告发现安装调试后的 LED 大屏幕不能正常使用，故未予以验收，也未支付剩余货款 223,000.00 元。截止 2017 年 6 月底，原告主张再支付 47,000.00 元到期质保金，但被告因产品无法使用，故未予支付。现原告向深圳市宝安区人民法院提出诉讼请求，要求被告支付定做合同款 270,000.00 元，违约金 182,218.00 元。目前深圳市宝安区人民法院已经受理，案件正处于审理期间，审理结果具有不确定性。

九、资产负债表日后事项

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、补充资料

1、本年非经常性损益明细表

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,534,823.58	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-290,736.81	
小计	3,244,086.77	
所得税影响额	486,613.02	
合计	2,757,473.75	

2、净资产收益率及每股收益

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.33	0.38	0.38
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	11.38	0.32	0.32

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