

证券简称：万和过滤

证券代码：831389

公告编号：2019-007



万和过滤

NEEQ : 831389

新乡市万和过滤技术股份公司

(XINXIANG WANHE FILTER CO. , LTD)



年度报告

2018

公司年度大事记

1、报告期内，公司成功入库全国科技型中小企业信息服务平台，入库登记编号为 201841072108000261。

2、报告期内，公司累计投入 406 万元引进焊接机器人和立式加工中心等多种现代化、自动化设备，提高了公司的生产效率和自动化作业程度，公司高端制造的竞争优势日益明显。

3、公司于 2018 年 8 月 21 日取得 GB/T23331-2012/ISO 50001 能源管理体系认证证书，证书编号为：04418En0017R0M。

4、11 月 26 日，河南省工业和信息化委员会官网发布豫工信节（2018）204 号文件，公司被评为“2018 年度河南省级绿色工厂”。

5、报告期内，公司又获得 12 项专利证书，截止 2018 年底，公司累计拥有 38 项专利证书。

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	25
第九节	行业信息	28
第十节	公司治理及内部控制	29
第十一节	财务报告	33

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、万和过滤有限公司	指	新乡市万和过滤技术股份公司
股东大会	指	新乡市万和过滤技术股份公司股东大会
董事会	指	新乡市万和过滤技术股份公司董事会
监事会	指	新乡市万和过滤技术股份公司监事会
高级管理人员	指	公司的总经理、副总经理、财务总监及董事会秘书
三会	指	新乡市万和过滤技术股份公司股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《新乡市万和过滤技术股份公司股东大会议事规则》、《新乡市万和过滤技术股份公司董事会议事规则》、《新乡市万和过滤技术股份公司监事会议事规则》
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》
会计师事务所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
主办券商、中原证券	指	中原证券股份有限公司
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

公司负责人许黎、主管会计工作负责人闫法民及会计机构负责人（会计主管人员）闫法民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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

1、豁免披露事项及理由

<p>公司根据经营发展需要，与客户一和客户二签订了商业合作保密协议书，约定“除经双方书面同意，任何一方不得将含有对方企业名称和业务往来及业务数据等信息活动向第三方（包括新闻媒体或公众平台）公开和披露”。因此，公司申请在 2018 年年度报告中对涉及以上两家公司相关信息采取脱密处理，豁免披露其企业具体名称。</p>

【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
1、市场竞争风险	<p>目前我国过滤与分离行业处于高速发展阶段，市场发展空间巨大，吸引了众多过滤设备制造企业涌入市场。过滤行业长期以来生产企业数量众多，企业规模普遍较小，资金实力薄弱，行业内生产企业之间在资金状况、设备情况、利润水平、成本情况等都存在十分明显的差异，市场竞争较为激烈。在这种情况下，若过滤分离产品价格上涨，企业很容易形成利润联盟不断的联合上调价格，但是当市场价格进入下降通道时，企业的心态就会发生分化，在利益面前各自为战，大幅降低价格促销，造成整个市场竞争秩序的混乱。</p> <p>对策：针对该风险，公司切实做好自身品牌建设，“万和芯”商标于 2017 年 4 月份被国家商标局认定为驰名商标，并再次通过高新技术企业认定，公司非常重视新品研发和技术创新，产品竞争力日益增强，市场竞争风险逐渐减小。</p>
2、应收账款回款风险	<p>2018 年末和 2017 年末公司的应收账款账面余额分别为 3,859.34 万元和 2,391.87 万元，占流动资产的比重分别为</p>

	<p>56.90%和 47.37%，占总资产的比重分别为 41.44%和 32.97%，期末较上期初应收账款有所增加。应收账款余额较大主要是公司 2018 年业务量增加，并受公司销售模式和客户特点影响所致。公司的客户主要是大中型国有企业、上市公司，支付结算周期较长，公司给予客户一定的信用周期，致使期末应收账款余额较高。公司客户主要为国有企业及上市公司，不能收回的风险较小，但由于应收账款金额较大，占用公司较多营运资金，如果发生大额呆坏账，将会对公司的正常经营产生一定影响。</p> <p>对策：针对该风险，公司始终重视应收账款的管理，增加了客户风险排查机制，严格筛选客户，针对不同客户制定合理的信用标准及信用额度，根据不同的信用情况，给与不同信用周期，对信誉不好的客户不再赊销，实行款到发货。对业务员制定应收账款回收责任制，使销售回款与个人收益挂钩，明确风险意识。对欠款时间较长的客户实行限停发货。加强内部管理，完善应收账款管理办法，严格防止呆坏账的发生。公司应收账款账龄大多为一年以内，且客户主要为大中型国有企业及上市公司，不能收回的风险较小。</p>
<p>3、公司生产经营用地及厂房尚未最终取得相关权属证书的风险</p>	<p>公司目前的办公及生产所使用的厂房由新乡市过滤工业园有限公司统一建造，公司以购买方式取得。生产经营用地是从新乡县大召营镇人民政府租赁取得，公司生产经营用地、厂房尚未最终取得国有土地使用权和房屋产权证书，公司存在不能最终取得土地及厂房权属证书而搬迁生产经营场所的风险。</p> <p>对策：针对该风险，公司及当地政府相关部门目前正在按照法定程序办理相关权属手续，省国土资源厅已出具相关批复。目前，土地权属证书相关手续办理已接近尾声，消防工程已验收合格，相关部门正在办理发证手续，公司不能最终取得土地及厂房权属证书而搬迁生产经营场所的风险逐渐减少。同时，公司实际控制人已于 2014 年 7 月 19 日出具承诺：如因政府拆迁或其他因素导致公司不能继续使用现有生产经营场地而进行搬迁或被政府相关部门处罚，控股股东许黎将全额补偿因此给公司造成的损失。</p>
<p>4、实际控制人不当控制风险</p>	<p>自然人许黎是公司的控股股东、实际控制人，持有公司股份 18,564,000.00 股，占股本总额的 61.88%，足以对股东大会、董事会的决议产生重大影响，同时，许黎为公司董事长，若未来控股股东、实际控制人利用其实际控制地位和管理职权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他股东利益带来风险。</p> <p>对策：针对该风险，公司将进一步完善股权结构，目前已引进部分高管、核心员工及做市商股东，未来公司将继续通过内部员工持股及引进其他外部投资者的方式优化公司股权结构。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>否</p>

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	新乡市万和过滤技术股份公司
英文名称及缩写	XINXIANG WANHE FILTER CO., LTD
证券简称	万和过滤
证券代码	831389
法定代表人	许黎
办公地址	新乡市大召营镇过滤工业园西排 1 号厂房

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	王伟
职务	董事会秘书
电话	0373-5471308
传真	0373-5471588
电子邮箱	wangwei@whfilter.com
公司网址	www.whfilter.com
联系地址及邮政编码	新乡市大召营镇过滤工业园西排 1 号厂房
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

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 1 月 10 日
挂牌时间	2014 年 12 月 2 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C3463-气体、液体分离及纯净设备制造
主要产品与服务项目	研发、制造工业流体用滤芯、过滤器及过滤设备，并提供相应的技术服务。
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	30,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	2
控股股东	许黎
实际控制人及其一致行动人	许黎

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	91410700719123132N	否
注册地址	新乡市大召营镇过滤工业园西排 1号厂房	否
注册资本（元）	30,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	中原证券
主办券商办公地址	郑州市郑东新区商务外环路10号中原广发金融大厦
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	沈发兵、朱劲松
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15层

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	77,247,014.45	61,242,992.30	26.13%
毛利率%	41.43%	37.26%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,820,202.99	2,936,062.26	132.29%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,498,454.52	2,029,697.65	170.90%
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）	12.30%	6.40%	-
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）	9.92%	4.60%	-
基本每股收益	0.23	0.11	109.09%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	93,139,505.93	72,557,426.34	28.37%
负债总计	34,280,222.54	20,518,345.94	67.07%
归属于挂牌公司股东的净资产	58,859,283.39	52,039,080.40	13.11%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.96	1.73	13.11%
资产负债率%（母公司）	36.81%	28.28%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	2.08	2.46	-
利息保障倍数	9.06	5.87	-

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	-2,970,794.19	8,596,567.74	-134.56%
应收账款周转率	2.62	2.46	-
存货周转率	2.62	2.92	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	28.37%	5.20%	-
营业收入增长率%	26.13%	54.81%	-
净利润增长率%	132.29%	6.70%	-

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	30,000,000	30,000,000	-
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
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）	1,547,500.00
2. 委托他人理财收益	14,178.55
2. 除上述之外的其他营业外收入和支出	-6,680.35
非经常性损益合计	1,554,998.20
所得税影响数	233,249.73
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,321,748.47

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □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		30,271,451.14		

应收票据	7,783,038.66			
应收账款	22,488,412.48			
应付票据及应付账款		12,659,607.05		
应付账款	12,659,607.05			
管理费用	9,313,873.04	6,241,427.16		
研发费用		3,072,445.88		
营业外收入			805,764.29	688,266.48
资产处置收益				117,497.81

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司是处于 C34-通用设备制造业中的工业流体用滤芯、过滤器及过滤设备产品及服务供应商，具备自主研发能力及行业竞争力的专业技术核心团队，依托专家型营销模式，为制冷、煤机、风电、地热能、煤化工、水处理、电力、天然气等行业提供高质量的过滤产品，在制冷和煤机两大细分市场居于优势地位，并在新能源及节能环保领域异军突起。公司以专家型技术团队服务主机厂家，采用以直销为主、经销商销售为辅，传统营销和电子商务相结合的销售模式，满足各细分市场的需求，收入来源主要为产品销售业务收入。

报告期内，公司在风电、地热能等为代表的新能源细分行业中取得较好业绩，军品及外贸业务发展势如破竹，公司继续与煤机、工业冷冻、商业制冷等行业中很多知名设备集成商保持良好的合作关系，在保持传统优势细分市场优势的同时，新市场新行业也取得了不菲的成绩。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。公司的商业模式符合所处细分行业的特点及公司现有规模，使公司在报告期内能够保持稳定收入规模及业绩水平。公司通过此商业模式的运作，在细分行业内已逐步形成了一定的市场影响力和知名度，并将在未来一定时期内继续推动公司的发展，实现收入规模及业绩的高水平增长。

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

报告期内，公司各项业务快速增长，圆满完成公司年初制定的销售目标。

2018 年度，公司实际完成营业收入 7724.70 万元，较去年同期上升了 26.13%，实现净利润 682.02 万元，较去年同期上升了 132.29%。本报告期末，公司总资产为 9313.95 万元，较本年年初增加了 28.37%，净资产为 5885.93 万元，较本年年初上升了 13.11%。

报告期内，公司坚持绿色制造、低碳运营、节能环保的经营理念，通过“更环保、更高效、更低耗”的产品设计，从节能降耗到再生能源利用，从自动化提升到机器换人等，在行业内率先推行能源体系建设，公司于 2018 年 8 月 21 日取得 GB/T23331-2012/ISO 50001 能源管理体系认证证书，11 月 26 日，河南省工业和信息化委员会官网发布豫工信节（2018）204 号文件，公司被评为“2018 年度河南省级绿色工厂”。

报告期内，公司累计投入 406 万元引进焊接机器人和立式加工中心等多种现代化、自动化设备，提

高了公司的生产效率和自动化作业程度，公司高端制造的竞争优势日益明显。2019 年 4 月，公司被新乡市工业和信息化局认定为“新乡市智能制造示范企业”。

（二） 行业情况

1、所属行业

公司所处细分行业为“C34 通用设备制造业”中的“C3463 气体、液体分离及纯净设备制造”。通用设备制造业是装备制造业中的基础性产业，为工业行业提供动力、传动、基础加工、起重运输、热处理等基础设备，钢铁铸件、锻件等初级产品和轴承、齿轮、紧固件、密封件等基础零部件。我国通用设备制造业长期保持高速增长态势，其发展与国际经济形势、我国经济发展情况保持高度关联性。

2、应用领域

过滤与分离设备是应用领域极广、使用数量庞大的通用设备，主要用于固液、气液和气固等物质的分离和提纯。过滤与分离产品是新兴现代化工业发展必须和有待继续深入发展的重要元素，应用领域几乎涵盖了工业范畴内的各个领域，产品延展性高，市场潜力巨大。目前，过滤与分离产品已广泛应用于煤炭、制冷、机械、冶金、制药、环保、电力、食品、纺织、汽车、航天航空、军事工业等众多领域，而过滤与分离行业总体发展势必与下游相关产业的发展并进。随着现代工业和高新技术的发展，过滤与分离行业不断向着高参数、多功能、材料新型化的方向发展。我国过滤产业主要分布在南北两大区域，南区主要以江浙沪为中心，以杭州兴源过滤为代表，形成较强的过滤产业群，尤其是在石油化工和食品领域。北区以河南新乡为中心，过滤与分离行业是新乡市的特色产业，是全国六大过滤与分离基地之一，形成了明显的产业聚集优势。

3、行业监管体制与产业政策

公司所处行业属于通用设备制造业中的过滤与分离行业。行业主管部门是国家工业和信息化部，行业自律管理机构为中国通用机械工业协会，行业标准化技术归口单位为全国分离机械标准化技术委员会，行业技术监管部门为国家质量监督检验检疫总局。过滤器成套设备在环保领域的应用同时受到国家环境保护部的管理。

公司所处行业是国家宏观指导及协会自律管理下的自由竞争行业，公司在遵守国家法律和法规的前提下，可根据市场需求自行安排生产。目前，公司的业务不涉及国家产业政策禁止或限制发展的领域，也不涉及需要产业政策制定部门和行业管理部门特殊许可的业务。过滤与分离行业是国家鼓励发展的产业，产品应用领域广泛，受到多项国家相关产业政策的支持。

4、行业竞争格局

过滤与分离行业市场潜力大，企业数量众多，单个企业规模小，竞争较为充分。目前，国内领先的过滤设备研发机构有：新乡市平原工业滤器有限公司、杭州兴源过滤科技股份有限公司、上海阿普达国际有限公司、上海信步过滤设备制造有限公司等。其中兴源过滤是一家以压滤机为主要产品的综合型企业，是中国过滤行业首家上市公司。我国目前尚无专业做工业流体用过滤产品的上市公司。公司在行业中主要面临几家规模较大、同样生产工业流体用过滤产品企业的竞争，主要包括新乡市胜达过滤净化技术有限公司、西安四星压缩机有限公司、新乡航空工业(集团)原隆航空设备有限公司。

5、进入本行业的主要障碍

（1）技术、人才壁垒

过滤设备的制造需要科学的设计、实验、检验、和制造工艺，可能涉及到多种专业化程度高的加工环节和工序，任何环节的工艺或操作控制出现问题都将对产品质量造成很大影响。同时，过滤设备的智能化趋势和材料新型化趋势都需要较强的研发实力和长期技术积累。为持续满足客户对高品质、低价格、替代进口产品等要求，过滤设备生产商需要全面掌握滤材特性、加工工艺等关键技术，不断降低生产成本。因此，拥有核心技术及高资历技术人员是企业市场竞争中处于有利地位的关键因素。

（2）现有企业的竞争

过滤与分离产品在各应用领域中对产品质量、能源利用率、废水废气排放以及系统经济性、可靠性等方面起着举足轻重的作用，因此下游知名品牌客户对过滤与分离产品品质要求较高。采购流程中，制造企业的研发实力、品牌优势和产品质量口碑成为下游用户的首要参考因素。同时，由于过滤与分离产品的非标特性，下游客户倾向于与供应商保持长期稳定的合作关系，过滤与分离产品供应商一旦通过下游客户认可，一般不会轻易被更换。因此，现有企业的竞争是行业新进入者的一大障碍。

6、行业上下游市场供求状况

(1) 行业上游产业分析

过滤与分离行业的上游产业主要为钢材、聚丙烯等原材料行业和泵、阀、滤材、密封件、液压件等通用件制造行业。总体上，行业上游的通用件制造行业竞争激烈，产品供给较为充足，对本行业企业的正常生产没有形成制约，本行业的生产企业对通用件生产商的议价能力相对较强。但少数科技含量高的进口滤材价格对行业成本有一定的制约。

(2) 行业下游产业分析

由于过滤与分离技术是现代各工业领域不可缺少的多学科渗透的边缘学科与综合技术，所涉及下游领域极为广泛，几乎涵盖了所有的工业领域和航空、航天等高科技及国防领域，产品延展性高。因此，本行业对下游单一领域及单个企业的依赖度很小，行业的下游议价能力相对较强。公司客户主要集中在煤机与制冷行业，产品需求受下游煤机、制冷行业发展影响。

7、行业周期性、季节性、区域性特征

我国过滤行业一直保持着相对稳定的发展态势，行业不存在明显的季节性、周期性、区域性特征。

(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	5,865,381.80	6.30%	3,049,262.52	4.20%	92.35%
应收票据与应收账款	38,578,723.70	41.42%	30,271,451.14	41.72%	27.44%
存货	20,778,842.81	22.31%	13,729,153.86	18.92%	51.35%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	18,848,700.51	20.24%	16,737,906.91	23.07%	12.61%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	13,290,000.00	14.27%	4,650,000.00	6.41%	185.81%
长期借款	-	-	-	-	-
资产总计	93,139,505.93	-	72,557,426.34	-	28.37%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金期末金额较期初金额变动较大的主要原因是期末余额中包含开具应付票据的保证金 207 万元所致。

2、存货期末较期初金额变动较大的原因是期末在产品较期初增加 500 万元，产成品较期初增加 220 万元所致。在产品 and 产成品的增加主要是期末未完成的订单较多。

3、短期借款期末较期初金额变动较大的原因是本年度业务量增加，资金需求增加，公司扩大了融

资规模所致。

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	77,247,014.45	-	61,242,992.30	-	26.13%
营业成本	45,241,104.07	58.57%	38,423,386.11	62.74%	17.74%
毛利率%	41.43%	-	37.26%	-	-
管理费用	5,594,953.70	7.24%	6,241,427.16	10.19%	-10.36%
研发费用	5,112,725.05	6.62%	3,072,445.88	5.02%	66.41%
销售费用	12,999,168.50	16.83%	9,503,344.13	15.52%	36.79%
财务费用	899,719.50	1.16%	700,114.68	1.14%	28.51%
资产减值损失	854,051.59	1.11%	-385,609.02	-0.63%	321.48%
其他收益	1,547,500.00	2.00%	122,300.00	0.20%	1165.33%
投资收益	14,178.55	0.02%	-202,161.99	-0.33%	107.01%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	7,480,777.80	9.68%	3,057,999.38	5.00%	144.63%
营业外收入	83,030.18	0.11%	132,592.59	0.22%	-37.38%
营业外支出	89,710.53	0.12%	34,474.21	0.06%	160.23%
净利润	6,820,202.99	8.83%	2,936,062.26	4.79%	132.29%

项目重大变动原因：

1、研发费用本期金额较上期金额变动较大的主要原因是本期直接投入的费用较多所致。本期直接投入费用的检测费比上期增加了 151 万元。

2、销售费用本期金额较上期金额变动较大的主要原因是公司对部分业务人员继续实行销售大包，业务人员薪酬增加。客户数量及销售业务量增加导致了运费、业务费、差旅费、车费、平台服务费都有不同程度的增加。

3、资产减值损失本期金额较上期金额变动较大的主要原因是期末应收账款金额增加较多，从而坏账准备计提金额增加所致。

4、其他收益本期金额较上期金额变动较大的主要原因是本期取得了驰名商标奖金 113 万元、高新技术企业奖金 25 万、研发费用补贴 10.46 万元、中小开补助资金 4 万元、科技奖金资金 2.29 万元所致。

5、投资收益本期金额较上期金额变动较大的主要原因是本期取得的投资理财收益 1.41 万元，去年同期的金额-20.22 万元是美国分公司下半年投资主体发生变化导致的投资收益全年重新计算所致。

6、营业利润本期金额较上期金额变动较大的主要原因是本期销售拓展效果良好，营业收入同比增长 26.13%，且随着公司对产品技术改进及工艺更新，加上营收规模增长，成本摊薄效应显现，尤其过滤设备产品毛利率较上期明显提高。

7、净利润本期金额较上期金额变动较大的主要原因是受营业利润变动较大所影响。

(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	77,006,614.05	60,923,798.23	26.40%
其他业务收入	240,400.40	319,194.07	-24.69%
主营业务成本	45,173,222.98	38,319,196.53	17.89%
其他业务成本	67,881.09	104,189.58	-34.85%

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%
滤芯	49,008,727.91	63.44%	46,471,692.59	75.88%
过滤器	7,488,312.23	9.69%	6,803,680.50	11.11%
过滤设备	9,381,254.64	12.14%	4,856,999.48	7.93%
其他	11,128,319.27	14.41%	2,791,426.00	4.56%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

过滤设备较上期增长较高的原因是各种新型定制设备的订单增长所致；其他类产品较上期增长较高的主要原因是各种产品的材料和零部件销量增长所致。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	北京天地玛珂电液控制系统有限公司	16,281,490.78	21.08%	否
2	客户一	6,518,631.47	8.44%	否
3	客户二	4,650,433.17	6.02%	否
4	WH filtration inc.	4,043,240.55	5.23%	是
5	陕西绿源地热能开发有限公司	3,452,051.69	4.47%	否
合计		34,945,847.66	45.24%	-

(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	新乡市久益机械设备有限公司	6,198,697.71	13.52%	否
2	新乡市嘉信机械设备有限公司	4,117,753.42	8.98%	否
3	郑州煤机液压电控有限公司	2,234,010.82	4.87%	否
4	新乡市富益精密机械有限公司	1,799,208.86	3.92%	否
5	新乡市图强过滤设备有限公司	1,439,014.74	3.14%	否
合计		15,788,685.55	34.43%	-

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	-2,970,794.19	8,596,567.74	-134.56%
投资活动产生的现金流量净额	-4,065,049.16	-2,749,144.54	-47.87%
筹资活动产生的现金流量净额	7,778,363.48	-5,057,790.42	253.79%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额本期较上期变动较大的主要原因为：本期营业收入较上期增加 1600.40 万元，但由于新增销售大多尚未到回款期，从而期末应收账款余额比期初增加了 1467.48 万元。

2、投资活动产生的现金流量净额本期较上期变动较大的主要原因为：本期购置机器设备等固定资产支出增加较多所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额本期较上期大幅增加的主要原因为：期末短期借款余额较期初增加 864 万元，本期取得专利质押融资现金流入 165 万元。

4、本期公司经营活动产生的现金流量与净利润存在重大差异的主要原因为：期末应收账款余额比期初增加了 1467.48 万元，减少了现金流入；随着销售规模增长，期末存货余额较期初增加 704.97 万元，加大了现金支出。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

2016 年 5 月 27 日，公司在美国注册成立全资子公司 WH Filtration Inc.，该子公司注册资本为 10.00 万美元，注册地址为 2600 W Big Beaver Road, Suite 300, Troy, MI 48084，经营范围为液压设备及元件、液压润滑设备及系统、过滤装置、过滤材料、水处理设备的设计、制造与销售，从事机械设备专业领域内技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，从事货物与技术的进出口业务。

公司于 2017 年 8 月 8 日召开第二届第一次董事会，审议通过《关于取消向美国子公司追加投资的议案》，议案内容为：公司取消继续向美国子公司投资的议案，同意引进外部联合投资人李春红对美国子公司追加投资 40 万美元，李春红完成追加投资后，公司持股比例为 20%，该子公司由公司的合资全资子公司变更为参股公司。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司短期持有中国银行中银日积月累-日计划理财产品累计 9,900,000 元，短期持有广发银行国寿安保基金累计 6,436,666.62 元，所产生的收益全部计入投资收益核算。报告期内公司获得投资收益金额 14,178.55 元，截止 2018 年 12 月 31 日上述理财产品、基金已全部赎回。

(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

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以

后期间的财务报表。会计政策变更对财务报表列报科目的影响情况详见本报告“第三节、八、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况”。

(七) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

2017年8月，本公司所持 WH Filtration Inc. 股权比例下降为 20%，不再具有控制权，2017 年合并财务报表中包含 WH Filtration Inc. 2017 年 1-7 月利润表和现金流量表。本年度不再编制合并财务报表。

(八) 企业社会责任

1、股东权益保护

公司通过规范和强化信息披露，加强与外部各界的信息沟通，规范资本市场运作，实现股东价值最大化和保护投资者利益。

2、员工权益保护

公司始终坚持全面开展创建劳动关系和谐企业活动，建立规范有序、公正合理、互利共赢、和谐稳定的新型劳动关系，维护企业和职工合法权益，促进企业健康发展。

3、诚信经营、客户和供应商权益保护

公司被评为河南省质量诚信体系建设 AAA 级工业企业，在行业内有良好的声誉。公司构建公平诚信的采购供应体系，通过建立健全相关制度，从而切实保障供应商的合法权益；公司始终坚持以客户为中心，以客户实际需求为导向，积极创建完善的国内外经销网络、物流体系、服务体系，严格按照 ISO9001:2008 质量管理体系打造规范的质量控制系统，采取细致入微的质量控制措施，为客户提供一流的产品和服务。

近年来，公司专注于流体过滤产品的研发、生产和销售，推行产品结构调整，实现企业转型升级，充分发挥了企业的示范引领和带动作用，在过滤行业持续保持领先地位。

4、环境保护与绿色发展

公司一如既往的坚持绿色制造、低碳运营、节能环保的经营理念，通过“更环保、更高效、更低耗”的产品设计，从节能降耗到再生能源利用，从自动化提升到机器换人等，在行业内率先推行能源体系建设，公司于 2018 年 8 月 21 日取得 GB/T23331-2012/ISO 50001 能源管理体系认证证书，11 月 26 日，河南省工业和信息化委员会官网发布豫工信节（2018）204 号文件，公司被评为“2018 年度河南省绿色工厂”。

公司鼓励员工技术革新，淘汰落后生产工艺，建设环境友好型企业，生产系统围绕“节能环保、增产增效”主题征集合理化建议，充分提高了能源和原材料的综合利用率，通过对设备改良、管道线路、废旧设施等提出革新改良的合理化建议来减少水电气能源的耗用和资源循环利用，对现有的生产工序提出优化改进，以达到节能减排、增产增效。

5、脱贫攻坚和社会公益事业

报告期内，公司响应当地政府“百企帮百村”活动，认捐 10 万元，向帮扶对象新乡县合河乡西元封村捐款 6 万元，并资助贫困村民 1 万元。

三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持了良好的独立自主经营能力，公司经营业绩增长明显。公司内部控制体系运行良好，经营管理团队和核心业务人员稳定，公司资产负债

结构合理，具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。此外，公司不存在实际控制人失联或高级管理人员无法履职情况；公司不存在主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）的情况。公司管理层及核心团队稳定，公司持续经营能力较好。综上，报告期内公司拥有良好的持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

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

见本报告第一节、声明与提示【重要风险提示表】。

（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	五.二.(一)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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（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
许黎、常克智	无偿为公司贷款提供担保	3,640,000	已事前及时履行	2016年11月14日	2016-035
许黎、常克智	无偿为公司贷款提供担保	2,000,000	已事前及时履行	2016年11月14日	2016-035
许黎、常克智	无偿为公司贷款提供担保	2,800,000	已事前及时履行	2016年11月14日	2016-035
许黎、常克智	无偿为公司贷款	1,450,000	已事前及时履行	2016年11月	2016-035

	提供担保		行	14 日	
许黎	拆入资金	1,300,000.00	已事前及时履行	2016 年 11 月 14 日	2016-035
WH Filtration Inc.	销售滤芯产品	4,043,240.55	已事后补充履行	2019 年 4 月 19 日	2019-004

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：

1、许黎、常克智无偿为公司向银行等金融机构贷款融资提供担保、无偿提供财务资助的关联交易，是关联方根据公司生产经营需要无偿为公司提供的担保及财务资助，以降低公司财务成本，解决公司生产经营资金需求，具有必要性和持续性。

2、公司与 WH Filtration Inc. 发生的关联交易，是公司拓展海外市场的正常业务，具有合理商业实质，属于公司日常生产经营的正常所需，交易遵循公平、公正、公开的原则，不存在损害公司及公司股东利益的情况，不会对公司独立性产生不利影响，是合理必要的。

(三) 承诺事项的履行情况

1、为避免未来发生同业竞争的可能，公司持股 5%以上的股东、管理层全体人员签署了《避免同业竞争承诺函》承诺：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公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业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、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。如因违反避免同业竞争的承诺而给公司造成经济损失的，承诺人愿意承担全部赔偿责任。

2、公司股东许黎、常城、王新香、张哲、贺新国、王伟、闫法民承诺：在担任董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五，离职后六个月内，不转让所持有的公司股份。

3、公司目前的办公及生产所使用的厂房由新乡市过滤工业园有限公司统一建造，公司以购买方式取得。生产经营用地是从新乡县大召营镇人民政府租赁取得，公司生产经营用地、厂房尚未最终取得国有土地使用权和房屋产权证书。公司控股股东、实际控制人许黎承诺：如因政府拆迁或其他因素导致公司不能继续使用现有生产经营场地而进行搬迁或被政府相关部门处罚，控股股东、实际控制人将全额补偿因此给公司造成的损失。

4、公司实际控制人、控股股东许黎出具承诺，承诺有限公司设立时的注册资本真实、充足，不存在损害有限公司及其利益相关人的情形；若因有限公司设立时实物出资未评估事项造成公司及其利益相关人损失的，所造成的损失全部由承诺人承担。

报告期内承诺人均严格履行了上述承诺。

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	12,177,000	40.59%	1,237,500	13,414,500	44.72%
	其中：控股股东、实际控制人	4,641,000	15.47%	0	4,641,000	15.47%
	董事、监事、高管	5,528,500	18.43%	0	5,528,500	18.43%
	核心员工	284,000	0.95%	-15,000	269,000	0.90%
有限售条件股份	有限售股份总数	17,823,000	59.41%	-1,237,500	16,585,500	55.29%
	其中：控股股东、实际控制人	13,923,000	46.41%	0	13,923,000	46.41%
	董事、监事、高管	16,585,500	55.29%	0	16,585,500	55.29%
	核心员工	0	-	0	0	-
总股本		30,000,000	-	0	30,000,000	-
普通股股东人数		35				

(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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	许黎	18,564,000	0	18,564,000	61.88%	13,923,000	4,641,000
2	常城	2,600,000	0	2,600,000	8.67%	1,950,000	650,000
3	常克智	254,000	2,017,000	2,271,000	7.57%	0	2,271,000
4	中原证券股份有限公司做市专用证券帐户	1,692,000	-251,000	1,441,000	4.80%	0	1,441,000
5	刘新亭	848,000	0	848,000	2.83%	0	848,000
合计		23,958,000	1,766,000	25,724,000	85.75%	15,873,000	9,851,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：公司前五名股东中，许黎和常克智为夫妻关系，常城为许黎和常克智之子，刘新亭是许黎妹妹的配偶，除此之外，公司前五名股东之间不存在关联关系。

二、优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

自然人许黎持有公司 61.88%的股份，是公司的控股股东、实际控制人，报告期内公司控股股东、实际控制人未发生变化。

许黎，女，1959 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，新乡市第十三届人大代表，南昌航空大学客座教授。1982 年 7 月至 1993 年 1 月历任平原机器厂（中航集团第 116 厂）技术员、工程师、工艺处副处长；1993 年 2 月至 1999 年 11 月任新乡市外贸纺织丝绸公司副总经理；1999 年 12 月至 2014 年 7 月历任新乡市万和滤清器有限公司（公司股改的前身）监事、执行董事、董事长兼总经理。2014 年 7 月至 2015 年 7 月任公司董事长兼总经理，现任公司董事长。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
保证借款	平顶山银行股份有限公司新乡分行	3,640,000.00	6.96%	2018/06/29-2019/06/28	否
保证借款	交通银行股份有限公司新乡分行	1,450,000.00	6.535%	2018/05/14-2019/05/14	否
保证借款	中国银行股份有限公司新乡分行	2,800,000.00	4.35%	2018/11/30-2019/11/30	否
保证借款	中国银行股份有限公司新乡分行	2,000,000.00	4.35%	2018/11/21-2019/11/21	否
信用借款	中国建设银行股份有限公司新乡分行	1,800,000.00	5.66%	2018/03/14-2019/03/14	否
信用借款	中国邮政储蓄银行股份有限公司新乡分行	1,600,000.00	7.395%	2018/08/17-2019/08/16	否
合计	-	13,290,000.00	-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、权益分派情况

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

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	任期	是否在公司领取薪酬
许黎	董事长	女	1959年4月	本科	2017/8/8-2020/8/7	是
常城	董事、总经理	男	1985年5月	本科	2017/8/8-2020/8/7	是
袁庆军	董事、副总经理	男	1956年10月	本科	2017/8/8-2020/8/7	是
刘伟峰	董事	男	1978年8月	研究生	2017/8/8-2020/8/7	是
张哲	董事	男	1978年3月	本科	2017/8/8-2020/8/7	是
王伟	董事会秘书、副总经理	女	1971年1月	本科	2017/8/8-2020/8/7	是
王新香	监事会主席	女	1985年7月	大专	2017/8/8-2020/8/7	是
贺新国	监事	男	1972年1月	高中	2017/8/8-2020/8/7	是
任坤	职工监事	男	1984年10月	本科	2017/8/8-2020/8/7	是
闫法民	财务总监	男	1969年2月	大专	2017/8/8-2020/8/7	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:

公司董监高人员中，许黎和常城为母子关系，张哲是许黎妹妹的配偶，除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

(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
许黎	董事长	18,564,000	0	18,564,000	61.88%	0
常城	董事、总经理	2,600,000	0	2,600,000	8.67%	0
袁庆军	董事、副总经理	0	0	0	0.00%	0
刘伟峰	董事	0	0	0	0.00%	0
张哲	董事	260,000	0	260,000	0.87%	0
王伟	董事会秘书、副总经理	200,000	0	200,000	0.67%	0
王新香	监事会主席	100,000	0	100,000	0.33%	0
贺新国	监事	130,000	0	130,000	0.43%	0
任坤	职工监事	0	0	0	0.00%	0

闫法民	财务总监	260,000	0	260,000	0.87%	0
合计	-	22,114,000	0	22,114,000	73.72%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	22	22
生产人员	55	59
销售人员	32	32
技术人员	24	24
财务人员	5	5
员工总计	138	142

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	3
本科	20	21
专科	53	54
专科以下	62	64
员工总计	138	142

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：

公司雇员的薪酬包括薪金、津贴等。公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险。公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了系列培训计划与人才培育项目，全面加强员工培训工作，包括新员工入职培训、新员工公司文化理念培训、在职员工业务与管理技能培训，管理干部管理提升培训、员工晋级、调岗职业技能需求培训等，不断提升公司员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和确实的保障。

报告期内公司不存在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

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	10	10
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	2	2

核心人员的变动情况

无。

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司严格按照《公司法》、《公司章程》及其他有关法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露，并形成《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《年度重大差错责任追究制度》、《募集资金管理制度》等在内的一系列管理制度。报告期内，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

公司严格按照有关法律法规的要求，建立了规范的法人治理结构，以保护所有股东的利益。首先，公司严格依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》的要求进行充分的信息披露，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权。其次，公司建立了完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，公司历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均严格依照《公司法》、《公司章程》及其他法律法规的规定执行，能够确保全体股东，尤其是中小股东享有平等地位，充分行使股东权利。因此，公司现有治理机制能够保证所有股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司重大投资、重要的人事变动、关联交易等均通过了公司董事会或股东大会审议，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。公司制订内部控制制度以来，各项制度能够得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用。

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	审议续聘会计师事务所、关联交易、《2017 年年度报告及摘要》及相关报告、《2018 年半年度报告》
监事会	3	审议续聘会计师事务所、关联交易、《2017 年年度报告及摘要》及相关报告、《2018 年半年度报告》
股东大会	2	审议通过续聘会计师事务所、关联交易、《2017 年年度报告及摘要》及相关报告

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

报告期内公司的股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合法律、行政法规和公司章程的规定。并均已按照《全国中小企业股份转让系统信息披露细则》等法律法规履行了信息披露义务。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司不断完善公司治理结构，加强对公司新任董事、监事和高级管理人员的培训，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，公司股东大会和董事会能够较好地履行自己的职责，对公司的重大决策事项作出决议，从而保证了公司的正常发展。股份公司监事会能够较好地履行监管职责，保证公司治理的合法合规。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司投资者关系管理工作严格遵守《公司法》等有关法律、法规及全国股份转让系统公司有关业务规则的规定。首先，公司认真做好信息披露工作，保证信息的及时、准备、完整性，使投资者快速全面的了解公司。其次，公司通过电话、邮箱、约见等途径与股东以及潜在投资者保持沟通联系，在符合法律法规的前提下，客观介绍公司情况，虚心听取意见建议。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度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

公司发起设立以来，严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规和规范制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立于控股股东、实际控制人。

1、业务独立

公司已经建立了符合现代企业制度要求的法人治理结构和内部组织结构，在经营管理上独立运作；公司拥有独立的研发、采购、生产、销售体系，具有独立自主地进行经营活动的能力，能够独立作出经营决策，并独立开展业务，形成了独立完整的业务体系；公司具备面向市场自主经营的能力，不依赖公司股东及其控制的其他企业；其业务完全独立于股东及其控制的其他企业；公司经营的业务与实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争关系，未受到公司股东及其他关联方的干涉、控制，也未因与公司股东及其他关联方存在关联关系而使得公司经营的完整性、独立性受到不利影响。因此，公司业务具有独立性。

2、人员独立

公司的高级管理人员目前没有在公司及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务或领取薪酬；目前不存在公司财务人员及核心技术人员在股东及其控制的其他企业兼职、领取薪酬的情况；公司的劳动、人事及工资管理独立于股东及其控制的其他企业。公司的董事、监事、高级管理人员的产生符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，不存在股东干预公司董事会和股东大会已作出的人事任免决定的情形。公司建立了独立的人事管理体系，与全体员工均签订了《劳动合同》，独立支付员工工资。因此，公司人员具有独立性。

3、资产独立

公司合法拥有与经营有关的设备、知识产权、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的运营系统，不存在依赖股东资产生产经营的情况。公司对拥有的资产独立登记、建账、核算和管理。资产权属清晰、完整，不存在对实际控制人及其控制的其他企业形成重大依赖的情况。公司对所有资产有完全的控制支配权，目前不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。因此，公司资产具有独立性。

4、机构独立

公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、财务负责人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。

5、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门和独立的会计核算、财务管理体系，配备了相应的财务人员，建立了独立规范的财务管理体系和会计核算体系；公司独立在银行开设了银行账户，不存在资金或资产被控股股东或其他企业任意占用的情况；公司作为独立纳税人，依法独立纳税，不存在与控股股东混合纳税的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司始终强化风险意识，警钟长鸣，不断完善并执行相应的风险管控机制，加强对市场关注，定期进行内部监督考核，有效对内部、外部进行风险管理。董事会经过评估认为，报告期内公司

在会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度未出现重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立了《年度报告重大差错责任追究制度》。公司信息披露事务负责人及公司管理层严格遵守上述制度，确保年度报告无重大差错、重大遗漏等情况。

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	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	大信审字[2019]第 16-00032 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 15 层
审计报告日期	2019 年 4 月 17 日
注册会计师姓名	沈发兵、朱劲松
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	
<p>新乡市万和过滤技术股份公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了新乡市万和过滤技术股份公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 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。</p> <p>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 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>三、 其他信息</p> <p>贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。</p> <p>我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结</p>	

论。

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认

为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：沈发兵

中国 · 北京

中国注册会计师：朱劲松

二〇一九年四月十七日

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	五、（一）	5,865,381.80	3,049,262.52
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、（二）	38,578,723.70	30,271,451.14
其中：应收票据		2,155,388.05	7,783,038.66
应收账款		36,423,335.65	22,488,412.48
预付款项	五、（三）	1,720,483.44	2,458,768.22
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、（四）	733,803.61	444,214.52
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、(五)	20,778,842.81	13,729,153.86
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、(六)	148,244.64	535,316.76
流动资产合计		67,825,480.00	50,488,167.02
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	五、(七)	460,613.24	460,613.24
投资性房地产			
固定资产	五、(八)	18,848,700.51	16,737,906.91
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、(九)	534,920.25	173,616.14
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十)	266,234.49	459,225.45
递延所得税资产	五、(十一)	333,445.44	218,643.33
其他非流动资产	五、(十二)	4,870,112.00	4,019,254.25
非流动资产合计		25,314,025.93	22,069,259.32
资产总计		93,139,505.93	72,557,426.34
流动负债：			
短期借款	五、(十三)	13,290,000.00	4,650,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、(十四)	14,839,075.53	12,659,607.05
其中：应付票据		2,014,588.52	
应付账款		12,824,487.01	12,659,607.05
预收款项	五、(十五)	1,642,165.26	852,722.27
合同负债			
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			

应付职工薪酬	五、(十六)	2,078,517.35	861,152.16
应交税费	五、(十七)	456,713.84	110,711.01
其他应付款	五、(十八)	291,645.60	1,384,153.45
其中：应付利息			
应付股利			
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		32,598,117.58	20,518,345.94
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	五、(十九)	1,682,104.96	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,682,104.96	
负债合计		34,280,222.54	20,518,345.94
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(二十)	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十一)	9,472,613.05	9,472,613.05
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(二十二)	1,929,290.33	1,247,270.03
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十三)	17,457,380.01	11,319,197.32
归属于母公司所有者权益合计		58,859,283.39	52,039,080.40
少数股东权益			
所有者权益合计		58,859,283.39	52,039,080.40
负债和所有者权益总计		93,139,505.93	72,557,426.34

法定代表人：许黎

主管会计工作负责人：闫法民

会计机构负责人：闫法民

(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		77,247,014.45	61,242,992.30
其中：营业收入	五、(二十四)	77,247,014.45	61,242,992.30
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		71,327,915.20	58,105,130.93
其中：营业成本	五、(二十四)	45,241,104.07	38,423,386.11
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	五、(二十五)	626,192.79	550,021.99
销售费用	五、(二十六)	12,999,168.50	9,503,344.13
管理费用	五、(二十七)	5,594,953.70	6,241,427.16
研发费用	五、(二十八)	5,112,725.05	3,072,445.88
财务费用	五、(二十九)	899,719.50	700,114.68
其中：利息费用		927,592.73	765,570.42
利息收入		26,099.97	19,022.99
资产减值损失	五、(三十)	854,051.59	-385,609.02
信用减值损失			
加：其他收益	五、(三十一)	1,547,500.00	122,300.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十二)	14,178.55	-202,161.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,480,777.80	3,057,999.38
加：营业外收入	五、(三十三)	83,030.18	132,592.59
减：营业外支出	五、(三十四)	89,710.53	34,474.21
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,474,097.45	3,156,117.76
减：所得税费用	五、(三十五)	653,894.46	220,055.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,820,202.99	2,936,062.26
其中：被合并方在合并前实现的净利润			

(一)按经营持续性分类:	-	-	-
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		6,820,202.99	2,936,062.26
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			
2.归属于母公司所有者的净利润		6,820,202.99	2,936,062.26
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)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			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		6,820,202.99	2,936,062.26
归属于母公司所有者的综合收益总额		6,820,202.99	2,936,062.26
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)		0.23	0.11
(二)稀释每股收益(元/股)		0.23	0.11

法定代表人:许黎

主管会计工作负责人:闫法民

会计机构负责人:闫法民

(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		64,139,825.35	71,317,242.96
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	五、(三十六)	1,579,459.82	215,072.12
经营活动现金流入小计		65,719,285.17	71,532,315.08
购买商品、接受劳务支付的现金		38,310,681.10	37,065,340.93
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		14,691,388.46	11,799,685.63
支付的各项税费		4,115,158.12	4,907,868.41
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十六)	11,572,851.68	9,162,852.37
经营活动现金流出小计		68,690,079.36	62,935,747.34
经营活动产生的现金流量净额		-2,970,794.19	8,596,567.74
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		16,336,666.62	7,771,207.15
取得投资收益收到的现金		14,178.55	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		16,350,845.17	7,771,207.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,079,227.71	2,353,631.77
投资支付的现金		16,336,666.62	8,166,719.92
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		20,415,894.33	10,520,351.69
投资活动产生的现金流量净额		-4,065,049.16	-2,749,144.54
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		13,690,000.00	6,600,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(三十六)	2,950,000.00	57,780.00
筹资活动现金流入小计		16,640,000.00	6,657,780.00

偿还债务支付的现金		5,000,000.00	9,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		927,592.73	765,570.42
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(三十六)	2,934,043.79	1,150,000.00
筹资活动现金流出小计		8,861,636.52	11,715,570.42
筹资活动产生的现金流量净额		7,778,363.48	-5,057,790.42
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		742,520.13	789,632.78
加：期初现金及现金等价物余额		3,049,262.52	2,259,629.74
六、期末现金及现金等价物余额		3,791,782.65	3,049,262.52

法定代表人：许黎

主管会计工作负责人：闫法民

会计机构负责人：闫法民

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	30,000,000.00				9,472,613.05				1,247,270.03		11,319,197.32		52,039,080.40
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	30,000,000.00				9,472,613.05				1,247,270.03		11,319,197.32		52,039,080.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									682,020.30		6,138,182.69		6,820,202.99
（一）综合收益总额											6,820,202.99		6,820,202.99
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益													

的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								682,020.30		-682,020.30			
1. 提取盈余公积								682,020.30		-682,020.30			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	30,000,000.00				9,472,613.05			1,929,290.33		17,457,380.01			58,859,283.39

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	30,000,000.00				9,472,613.05				953,663.80		8,676,741.29		49,103,018.14
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	30,000,000.00				9,472,613.05				953,663.80		8,676,741.29		49,103,018.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									293,606.23		2,642,456.03		2,936,062.26
（一）综合收益总额											2,936,062.26		2,936,062.26
（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									293,606.23		-293,606.23		

1. 提取盈余公积									293,606.23		-293,606.23		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	30,000,000.00					9,472,613.05			1,247,270.03		11,319,197.32		52,039,080.40

法定代表人：许黎

主管会计工作负责人：闫法民

会计机构负责人：闫法民

新乡市万和过滤技术股份公司

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) 公司简介

新乡市万和过滤技术股份公司(以下简称“公司”或“本公司”)是由新乡市万和滤清器有限公司整体改制变更设立的股份公司, 2014年7月14日经新乡市工商行政管理局核准注册设立登记, 公司领取了注册号为“41070000017294”的《企业法人营业执照》。2014年12月2日, 公司在全国中小企业股份转让系统挂牌, 证券简称“万和过滤”, 证券代码“831389”。

截止2018年12月31日, 公司基本情况如下:

统一社会信用代码: 91410700719123132N

企业类型: 股份有限公司(非上市)

公司住所: 新乡市大召营镇过滤工业园西排1号厂房

法定代表人: 许黎

注册资本: 人民币叁仟万元整

营业期限: 2000年1月10日至2026年1月09日

公司经营范围: 液压设备、过滤设备、分离设备、除尘设备、液压控制阀、海水淡化装置、淡水软化装置、压力水柜、压力容器、过滤材料、机械产品的设计、制造安装、维修及配件销售; 技术咨询; 技术服务; 售后维修服务; 防腐工程; 进出口贸易。

(二) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告经本公司董事会于2019年4月17日批准报出。

(三) 本年度合并财务报表范围

2017年8月, 本公司所持WH Filtration Inc. 股权比例下降为20%, 不再具有控制权, 2017年合并财务报表中包含WH Filtration Inc. 2017年1-7月利润表和现金流量表。本年度不再编制合并财务报表。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础: 本公司财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按

照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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 2018 年 12 月 31 日的财务状况、2018 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）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（七）金融工具

1. 金融工具的分类及确认

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

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4. 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直

接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5. 金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

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

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

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

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

(八) 应收款项

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

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100.00 万以上且占应收款项账面余额 5%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备，经测试未发生减值的按账龄分析法计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
组合名称	确定依据
账龄组合	除关联方及按单项计提坏账准备的应收款项外
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	30	30
4 至 5 年	50	50
5 年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账面余额在 100.00 万以下的应收款项，未来现金流量现值与以账龄为风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备，经测试未发生减值的按账龄分析法计提坏账准备。

(九) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十一) 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、运输工具、电子设备及其他设备等；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	3	4.85
运输工具	4-8	3	12.13-24.25
机器设备	10	3	9.7
电子设备及其他设备	3-10	3	9.70-32.33

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。

（十二）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。

（十三）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

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

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

(十四) 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
管理软件	10	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，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍

无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

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

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

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

(十五) 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、商誉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。

(十六) 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。

(十七) 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。

(十八) 收入

1. 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时,按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入:(1)已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;(2)既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;(3)收入的金额能够可靠地计量;(4)相关的经济利益很可能流入企业;(5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式,实质上具有融资性质的,按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

本公司销售商品收入确认的标准及收入确认时间的具体判断标准:公司销售商品收入的实现确认时点是以发出商品确认销售收入的实现。

2. 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度(完工百分比)。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:(1)已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本;(2)已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

3. 让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

(十九) 政府补助

1. 政府补助类型及会计处理

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。

(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

(二十一) 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。

(二十二) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 主要会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15 号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1. 应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	38,578,723.70 元	30,271,451.14 元	应收票据：7,783,038.66 元 应收账款：22,488,412.48 元
2. 应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	14,839,075.53 元	12,659,607.05 元	应付账款：12,659,607.05 元
3. 管理费用列报调整	管理费用	5,594,953.70 元	6,241,427.16 元	管理费用：9,313,873.04 元
4. 研发费用单独列示	研发费用	5,112,725.05 元	3,072,445.88 元	—

2. 主要会计估计变更

无。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、16%、6%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

(二) 重要税收优惠及批文

2017 年度公司通过高新技术企业复审，证书编号为 GR201741000087，有效期为三年。经向公司主管税务机关备案，本年度公司享受高新技术企业所得税优惠政策，企业所得税适

用 15%的税率。

五、财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	4,944.06	84,203.98
银行存款	3,786,836.19	2,965,056.14
其他货币资金	2,073,601.55	2.40
合 计	5,865,381.80	3,049,262.52

注：其他货币资金主要系公司开具银行承兑汇票缴存银行的保证金及公司因业务需要存放于支付宝账户的余额。

(二) 应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收票据	2,155,388.05	7,783,038.66
应收账款	38,593,434.83	23,918,661.96
减：坏账准备	2,170,099.18	1,430,249.48
合 计	38,578,723.70	30,271,451.14

1. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,155,388.05	1,041,368.00
商业承兑汇票		6,741,670.66
减：坏账准备		
合 计	2,155,388.05	7,783,038.66

(2) 截止 2018 年 12 月 31 日，已背书或贴现且在资产负债表日未到期的应收票据

类 别	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	23,269,689.26	
合 计	23,269,689.26	

2. 应收账款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	38,593,434.83	100.00	2,170,099.18	5.62

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
其中：账龄组合	38,593,434.83	100.00	2,170,099.18	5.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	38,593,434.83	100.00	2,170,099.18	5.62

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	23,918,661.96	100.00	1,430,249.48	5.98
其中：账龄组合	23,918,661.96	100.00	1,430,249.48	5.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	23,918,661.96	100.00	1,430,249.48	5.98

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	37,162,786.15	5	1,858,139.31	22,189,836.88	5	1,109,491.85
1 至 2 年	834,398.68	10	83,439.87	498,653.50	10	49,865.35
2 至 3 年	43,050.00	20	8,610.00	1,089,591.90	20	217,918.38
3 至 4 年	418,450.00	30	125,535.00	86,579.68	30	25,973.90
4 至 5 年	80,750.00	50	40,375.00	54,000.00	50	27,000.00
5 年以上	54,000.00	100	54,000.00			
合 计	38,593,434.83	—	2,170,099.18	23,918,661.96	—	1,430,249.48

(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 821, 553. 90 元。

(3) 本期实际核销的应收账款金额为 81, 704. 20 元。

(4) 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
北京天地玛珂电液控制系统有限公司	10,629,659.75	27.54	531,482.99
客户一	5,581,636.00	14.46	279,081.80
陕西绿源地热能开发有限公司	3,245,900.00	8.41	179,865.00

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
河北绿源地热能开发有限公司	2,261,249.90	5.86	126,224.99
WH filtration inc.	2,182,187.09	5.65	109,109.35
合 计	23,900,632.74	61.92	1,225,764.13

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,543,180.00	89.69	2,252,722.28	91.62
1 至 2 年	177,303.44	10.31	33,218.66	1.35
2 至 3 年			172,827.28	7.03
合 计	1,720,483.44	100.00	2,458,768.22	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 (%)
新乡市嘉信机械设备有限公司	805,486.07	46.82
新乡市恩科机械设备有限公司	234,385.38	13.62
河南良工机械设备有限公司	197,137.61	11.46
上海华比工贸发展有限公司	84,000.00	4.88
国网河南省电力公司新乡供电公司	71,265.22	4.14
合 计	1,392,274.28	80.92

(四) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	786,674.01	471,587.23
减：坏账准备	52,870.40	27,372.71
合 计	733,803.61	444,214.52

1. 其他应收款项

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	786,674.01	100.00	52,870.40	6.72
其中：账龄组合	786,674.01	100.00	52,870.40	6.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	786,674.01	100.00	52,870.40	6.72

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	471,587.23	100.00	27,372.71	5.80
其中：账龄组合	471,587.23	100.00	27,372.71	5.80
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	471,587.23	100.00	27,372.71	5.80

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	534,940.01	5	26,747.00	441,720.18	5	22,086.01
1 至 2 年	250,234.00	10	25,023.40	21,867.05	10	2,186.70
2 至 3 年	500.00	20	100.00			
3 至 4 年				7,000.00	30	2,100.00
5 年以上	1,000.00	100	1,000.00	1,000.00	100	1,000.00
合计	786,674.01	—	52,870.40	471,587.23	—	27,372.71

(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 32,497.69 元。

(3) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	754,794.01	288,734.00
往来款	31,880.00	182,853.23
合计	786,674.01	471,587.23

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
平安国际融资租赁有限公司	保证金	317,181.00	1 年以内	40.32	15,859.05
中国石化国际事业有限公司南京招标中心	保证金	185,161.00	1 至 2 年	23.54	18,516.10
国电诚信招标有限公司	保证金	163,025.00	0 至 2 年	20.72	11,404.90
国电物流有限公司	保证金	31,302.01	1 年以内	3.98	1,565.10
新疆招标有限公司	保证金	21,255.00	1 年以内	2.70	1,062.75

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
合 计		717,924.01		91.26	48,407.90

(五) 存货

存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,172,790.03		2,172,790.03	2,320,868.21		2,320,868.21
在产品	8,633,851.20		8,633,851.20	3,675,794.40		3,675,794.40
库存商品	9,972,201.58		9,972,201.58	7,732,491.25		7,732,491.25
合 计	20,778,842.81		20,778,842.81	13,729,153.86		13,729,153.86

(六) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预缴税金	140,884.40	535,316.76
待抵扣进项税	7,360.24	
合 计	148,244.64	535,316.76

(七) 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具	460,613.24		460,613.24	460,613.24		460,613.24
其中：按成本计量的	460,613.24		460,613.24	460,613.24		460,613.24
合 计	460,613.24		460,613.24	460,613.24		460,613.24

2. 期末以成本计量的重要权益工具投资明细

被投资单位	账面余额				跌价准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
WH filtration inc.	460,613.24			460,613.24					20.00	
合 计	460,613.24			460,613.24						

(八) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	18,848,700.51	16,737,906.91
固定资产清理		
减：减值准备		
合 计	18,848,700.51	16,737,906.91

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	电子设备及其他设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	13,760,326.00	6,645,246.64	1,751,389.05	1,138,162.03	23,295,123.72
2.本期增加金额	470,709.70	3,344,790.20		98,743.32	3,914,243.22
(1) 购置	470,709.70	3,344,790.20		98,743.32	3,914,243.22
3.本期减少金额					
4.期末余额	14,231,035.70	9,990,036.84	1,751,389.05	1,236,905.35	27,209,366.94
二、累计折旧					
1.期初余额	2,824,912.24	1,867,124.50	1,188,905.69	676,274.38	6,557,216.81
2.本期增加金额	672,379.51	773,150.06	195,179.28	162,740.77	1,803,449.62
(1) 计提	672,379.51	773,150.06	195,179.28	162,740.77	1,803,449.62
3.本期减少金额					
4.期末余额	3,497,291.75	2,640,274.56	1,384,084.97	839,015.15	8,360,666.43
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	10,733,743.95	7,349,762.28	367,304.08	397,890.20	18,848,700.51
2.期初账面价值	10,935,413.76	4,778,122.14	562,483.36	461,887.65	16,737,906.91

(2) 截止 2018 年 12 月 31 日，公司房产尚未取得相关产权证书，主要原因系公司尚未取得相关土地使用权证书。

(3) 截止 2018 年 12 月 31 日，期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 837,135.35 元。

(4) 截止 2018 年 12 月 31 日，通过融资租赁租入的固定资产情况

类 别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	4,153,004.52	849,323.96		3,303,680.56
合 计	4,153,004.52	849,323.96		3,303,680.56

(5) 截止 2018 年 12 月 31 日，通过经营租赁租出的固定资产情况

类 别	账面价值
房屋及建筑物	530,814.26
合 计	530,814.26

(九) 无形资产

项目	管理软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	216,283.01	216,283.01
2. 本期增加金额	408,490.56	408,490.56
(1) 购置	408,490.56	408,490.56
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	624,773.57	624,773.57
二、累计摊销		
1. 期初余额	42,666.87	42,666.87
2. 本期增加金额	47,186.45	47,186.45
(1) 计提	47,186.45	47,186.45
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	89,853.32	89,853.32
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	534,920.25	534,920.25
2. 期初账面价值	173,616.14	173,616.14

(十) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
环氧地坪	58,740.02		14,997.48		43,742.54
驰名商标服务费	400,485.43		177,993.48		222,491.95
合计	459,225.45		192,990.96		266,234.49

(十一) 递延所得税资产

递延所得税资产不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	333,445.44	2,222,969.58	218,643.33	1,457,622.19
小计	333,445.44	2,222,969.58	218,643.33	1,457,622.19

(十二) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付设备款	262,800.00	1,212,254.25
预付办理土地费用	2,807,000.00	2,807,000.00
购房款	1,800,312.00	
合 计	4,870,112.00	4,019,254.25

(十三) 短期借款

短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	9,890,000.00	3,600,000.00
信用借款	3,400,000.00	1,000,000.00
票据借款		50,000.00
合 计	13,290,000.00	4,650,000.00

注 1: 2018 年 6 月 29 日, 公司与平顶山银行股份有限公司新乡分行签订合同编号为 19004013120100006, 金额为 364.00 万元的《流动资金借款合同》, 借款期限为 2018 年 6 月 29 日至 2019 年 6 月 28 日, 该笔借款由许黎以其持有的本公司 1,300.00 万股股权提供质押担保, 同时由许黎、常克智、常城、吴萃莹提供保证担保。

注 2: 2018 年 5 月 14 日, 公司与交通银行股份有限公司新乡分行营业部银行签订合同编号为 Z1805LN15696830, 金额为 145.00 万元的《流动资金借款合同》, 借款期限为 2018 年 5 月 14 日至 2019 年 5 月 14 日, 由许黎、常克智共有房产提供抵押担保, 同时由许黎、常克智提供保证担保。

注 3: 2018 年 11 月 21 日公司与中国银行股份有限公司新乡新市区支行签订合同编号为 XXH201801133-2 银行借款金额为 280.00 万元的《流动资金借款合同》, 借款期限为 2018 年 11 月 30 日至 2019 年 11 月 30 日, 该笔借款由许黎、常克智共有房产提供抵押担保, 同时由许黎、常克智提供保证担保。

注 4: 2018 年 11 月 21 日公司与中国银行股份有限公司新乡新市区支行签订合同编号为 XXH201801133-1 金额为 200.00 万元的《流动资金借款合同》, 借款期限为 2018 年 11 月 21 日至 2019 年 11 月 21 日, 该笔借款由许黎、常克智提供保证担保。

(十四) 应付票据及应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付票据	2,014,588.52	
应付账款	12,824,487.01	12,659,607.05
合 计	14,839,075.53	12,659,607.05

1. 应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,014,588.52	
合 计	2,014,588.52	

2. 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	12,373,580.98	11,904,592.30
1 年以上	450,906.03	755,014.75
合 计	12,824,487.01	12,659,607.05

(十五) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	1,595,333.87	823,248.60
1 年以上	46,831.39	29,473.67
合 计	1,642,165.26	852,722.27

(十六) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	861,152.16	15,445,643.46	14,228,278.27	2,078,517.35
离职后福利-设定提存计划		463,110.19	463,110.19	
合 计	861,152.16	15,908,753.65	14,691,388.46	2,078,517.35

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	742,712.16	14,657,365.92	13,620,400.73	1,779,677.35
职工福利费		299,958.36	299,958.36	
社会保险费		185,309.19	185,309.19	
其中： 医疗保险费		140,650.72	140,650.72	
工伤保险费		21,087.11	21,087.11	
生育保险费		23,571.36	23,571.36	
工会经费和职工教育经费	118,440.00	303,009.99	122,609.99	298,840.00
合 计	861,152.16	15,445,643.46	14,228,278.27	2,078,517.35

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		446,734.30	446,734.30	
失业保险费		16,375.89	16,375.89	
合 计		463,110.19	463,110.19	

(十七) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
企业所得税	222,496.50	
增值税	88,562.54	62,202.38
城市维护建设税	65,728.33	3,110.11

税 种	期末余额	期初余额
教育费附加	39,437.03	1,866.09
房产税	29,474.68	32,237.69
土地使用税	7,645.00	7,645.00
印花税	1,732.80	2,405.70
地方教育费附加	1,636.96	1,244.04
合 计	456,713.84	110,711.01

(十八) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
其他应付款项	291,645.60	1,384,153.45
合 计	291,645.60	1,384,153.45

1. 其他应付款项

其他应付款项分类

款项性质	期末余额	期初余额
暂借款		850,000.00
往来款	291,645.60	534,153.45
合 计	291,645.60	1,384,153.45

(十九) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
融资租赁款	1,807,166.00	
减：未确认融资费用	125,061.04	
合 计	1,682,104.96	

注 1：2018 年 1 月，本公司与平安国际融资租赁有限公司签订合同编号为 2017PAZL93911-ZL-01 的售后回租赁合同和 2017PAZL93911-DY-01 专利权质押合同，本公司将自有资产作为租赁物向平安国际融资租赁有限公司采取售后租回的方式融资，同时以专利权作为质押担保。

注 2：本公司分别于 2018 年 3 月、2018 年 8 月与平安国际融资租赁有限公司签订合同编号为 2017PAZL96396-ZL-01、2018PAZL200007937-ZL-01、2018PAZL200008034-ZL-01 的融资租赁合同，通过融资租赁向平安国际融资租赁有限公司租赁机器设备 4 台。

(二十) 股本

项 目	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	30,000,000.00						30,000,000.00

(二十一) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	9,472,613.05			9,472,613.05

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
合 计	9,472,613.05			9,472,613.05

(二十二) 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	1,247,270.03	682,020.30		1,929,290.33
合 计	1,247,270.03	682,020.30		1,929,290.33

注：本年度盈余公积增加系根据公司章程规定，按本年度实现净利润的 10% 计提的法定盈余公积。

(二十三) 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	11,319,197.32	
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	11,319,197.32	
加：本期归属于母公司股东的净利润	6,820,202.99	
减：提取法定盈余公积	682,020.30	10%
期末未分配利润	17,457,380.01	

(二十四) 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	77,006,614.05	45,173,222.98	60,923,798.23	38,319,196.53
其中：滤芯	49,008,727.91	29,252,640.77	46,471,692.00	28,808,344.53
过滤器	7,488,312.23	4,566,249.59	6,803,680.75	4,761,122.00
过滤设备	9,381,254.64	4,166,434.72	4,856,999.48	3,026,863.00
其他	11,128,319.27	7,187,897.90	2,791,426.00	1,722,867.00
二、其他业务小计	240,400.40	67,881.09	319,194.07	104,189.58
其中：废料收入	64,139.65		48,641.52	
租赁收入	174,285.71	67,881.09	268,571.42	104,189.58
技术服务收入	1,975.04		1,981.13	
合 计	77,247,014.45	45,241,104.07	61,242,992.30	38,423,386.11

(二十五) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	234,259.96	181,789.87
教育费附加	140,555.98	109,073.92
房产税	123,424.74	126,847.65
地方教育费附加	69,049.61	72,715.95
土地使用税	30,580.00	30,580.00

项 目	本期发生额	上期发生额
印花税	28,322.50	29,014.60
合 计	626,192.79	550,021.99

(二十六) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,079,323.01	4,316,075.49
运费、邮寄费	2,424,733.31	1,773,578.49
广告、宣传参展费、服务费	1,398,770.72	1,601,913.10
差旅费	779,820.61	705,677.73
业务费	705,999.56	502,094.70
车费	228,524.80	192,268.15
网络服务费	119,534.95	49,013.20
办公、电话费	114,148.75	157,098.55
其他	90,312.79	147,624.72
租赁费	58,000.00	58,000.00
合 计	12,999,168.50	9,503,344.13

(二十七) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,053,994.32	3,316,785.68
中介机构服务费	964,862.67	1,233,343.83
业务费、差旅费	504,012.02	629,513.20
固定资产折旧	315,540.08	300,240.57
维修费、质量认证费	284,282.86	183,657.19
办公费、电话费	214,868.01	272,839.78
长期待摊费用摊销	192,990.96	148,492.63
无形资产摊销	47,186.45	21,628.32
其他	17,216.33	182,925.96
土地使用费		-48,000.00
合 计	5,594,953.70	6,241,427.16

(二十八) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入费用	3,314,532.72	1,669,777.40
直接人工	1,596,484.26	1,210,643.43
固定资产折旧	186,708.07	183,966.80
其他费用	15,000.00	8,058.25
合计	5,112,725.05	3,072,445.88

(二十九) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	927,592.73	765,570.42
减：利息收入	26,099.97	19,022.99
汇兑收益	31,523.83	1,096.35
手续费支出	29,750.57	12,443.60
其他支出		-57,780.00
合 计	899,719.50	700,114.68

(三十) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	854,051.59	-385,609.02
合 计	854,051.59	-385,609.02

(三十一) 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
驰名商标奖励资金	1,130,000.00		与收益相关
高新技术企业奖励资金	250,000.00		与收益相关
研发费用补贴	104,600.00		与收益相关
中小企业外贸开拓补助资金	40,000.00		与收益相关
科技奖金	22,900.00	62,300.00	与收益相关
油气分离滤芯及过滤设备成果转化项目政府补助资金		60,000.00	与收益相关
合 计	1,547,500.00	122,300.00	

(三十二) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	14,178.55	19,387.48
处置长期股权投资产生的投资收益		-221,549.47
合 计	14,178.55	-202,161.99

(三十三) 营业外收入

营业外收入分项列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助		65,200.00	
其他	83,030.18	67,392.59	83,030.18
合 计	83,030.18	132,592.59	83,030.18

(三十四) 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	20,325.00	60,000.00

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
滞纳金	27,022.00	9,181.77	27,022.00
其他	2,688.53	4,967.44	2,688.53
合 计	89,710.53	34,474.21	89,710.53

(三十五) 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	768,696.57	140,721.77
递延所得税费用	-114,802.11	79,333.73
合 计	653,894.46	220,055.50

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金额
利润总额	7,474,097.45
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,121,114.62
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	107,961.41
研发加计扣除项的影响	-575,181.57
所得税费用	653,894.46

(三十六) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	1,579,459.82	215,072.12
其中：政府补助	1,547,500.00	187,500.00
利息收入及其他	31,959.82	27,572.12
支付其他与经营活动有关的现金	11,572,851.68	9,162,852.37
其中：销售费用	5,919,845.49	5,187,268.64
管理费用及研发费用	5,314,774.61	3,644,599.36
手续费支出等	29,750.57	12,443.60
往来及其他	308,481.01	318,540.77

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	2,950,000.00	57,780.00
其中：收到的非金融机构借款	2,950,000.00	
收到退回的金融服务费		57,780.00
支付其他与筹资活动有关的现金	2,934,043.79	1,150,000.00
其中：偿还的非金融机构的借款	2,934,043.79	1,150,000.00

(三十七) 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	6,820,202.99	2,936,062.26
加：资产减值准备	854,051.59	-385,609.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,803,449.62	1,550,962.45
无形资产摊销	47,186.45	21,628.32
长期待摊费用摊销	192,990.96	148,492.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	927,592.73	707,790.42
投资损失（收益以“-”号填列）	-14,178.55	202,161.99
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-114,802.11	79,333.73
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）	-7,049,688.95	-1,185,466.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-10,077,164.14	-2,253,334.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,639,565.22	6,774,546.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,970,794.19	8,596,567.74
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	3,791,782.65	3,049,262.52
减：现金的期初余额	3,049,262.52	2,282,290.07
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	742,520.13	766,972.45

2. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	3,791,782.65	3,049,262.52
其中：库存现金	4,944.06	84,203.98
可随时用于支付的银行存款	3,786,836.19	2,965,056.14
可随时用于支付的其他货币资金	2.40	2.40

项 目	期末余额	期初余额
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	3,791,782.65	3,049,262.52

(三十八) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,073,599.15	银行承兑保证金
固定资产	3,303,680.56	融资租赁机器设备
合 计	5,377,279.71	

(三十九) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			5,828.50
其中：美元	849.24	6.8632	5,828.50

六、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

名称	与本公司关系	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
许黎	控股股东、公司董事长	61.88	61.88

(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
WH Filtration Inc.	公司参股的企业
宁夏宏时机电设备有限公司	公司董事投资的企业
常克智	持股 5%以上股东、实际控制人的配偶
常 城	持股 5%以上股东、实际控制人的儿子、公司总经理兼董事
吴萃莹	公司总经理的配偶
袁庆军	公司副总经理兼董事
王 伟	公司副总经理、董事会秘书
闫法民	公司财务总监
刘伟峰	公司董事
张哲	公司董事
王新香	监事会主席
贺新国	监事
任 坤	职工监事

(三) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
销售商品、提供劳务:							
WH Filtration Inc.	购销商品	销售商品	参照市场价	4,043,240.55	5.23	232,081.35	0.38
宁夏宏时机电设备有限公司	购销商品	销售商品	参照市场价			367,059.83	0.60

2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
许黎、常克智	本公司	160.00	2017/8/22	2018/8/21	是
许黎、常克智	本公司	200.00	2017/11/24	2018/11/24	是
许黎、常克智、常城、吴萃莹	本公司	364.00	2018/6/29	2019/6/28	否
许黎、常克智	本公司	200.00	2018/11/21	2019/11/21	否
许黎、常克智	本公司	280.00	2018/11/30	2019/11/30	否
许黎、常克智	本公司	145.00	2018/5/14	2019/5/14	否

3. 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
许黎	拆入	500,000.00	2018/4/17	2018/5/9	
许黎	拆入	800,000.00	2018/11/16	2018/12/3	

4. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	1,359,451.29	1,640,660.08

(四) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	WH Filtration Inc.	2,182,187.09	109,109.35	232,949.11	11,647.46
合计		2,182,187.09	109,109.35	232,949.11	11,647.46

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	许黎		850,000.00
合计			850,000.00

七、承诺及或有事项

（一）承诺事项

截止资产负债表日，公司无重大需披露的承诺事项。

（二）或有事项

截止资产负债表日，本公司无应予披露而未予披露的或有事项。

八、资产负债表日后事项

2019年4月17日，公司董事会、监事会决议通过权益分派预案，即拟以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利3元（含税），实际分派结果以中国证券登记结算有限公司核算的结果为准。该议案尚需提交公司2018年年度股东大会审议，最终预案以股东大会审议结果为准，分派方案将在股东大会审议通过后2个月内实施。

九、其他重要事项

2018年6月1日，本公司实际控制人许黎与平顶山银行新乡分行签订最高额权利质押合同，将其持有的本公司1,300.00万股股权质押给该银行，该股权质押事项系为本公司向平顶山银行新乡分行借款提供担保，股权质押期间为2018年6月1日至2019年6月1日。截止资产负债表日，本公司从平顶山银行新乡分行取得借款364.00万元。

十、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）	1,547,500.00	
2. 委托他人理财收益	14,178.55	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,680.35	
4. 所得税影响额	-233,249.73	
合 计	1,321,748.47	

（二）净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度

归属于公司普通股股东的净利润	12.30	6.40	0.23	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.92	4.60	0.18	0.08

新乡市万和过滤技术股份公司

二〇一九年四月十七日

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：

新乡市万和过滤技术股份公司董事会秘书办公室