



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

2019

公司年度大事记

- 1、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”。
- 2、2019年8月，公司取得了两化融合管理体系评定证书，证书编号：CSAIII-01019IIIMS0056801，公司以信息化带动工业化，以新型工业化和智能化手段追求可持续性发展模式。
- 3、2020年1月，公司通过河南省市场监督管理局现场审核，取得特种设备生产许可证（D1D2 压力容器制造），证书编号：TS2241254-2024。
- 4、报告期内，公司取得10项专利证书，截至目前，公司已累计拥有48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	17
第六节	股本变动及股东情况	22
第七节	融资及利润分配情况	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	26
第九节	行业信息	28
第十节	公司治理及内部控制	28
第十一节	财务报告	30

释义

释义项目		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】

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

公司负责人许黎、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的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、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
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，公司十分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>2019 年末和 2018 年末公司的应收账款账面余额分别为 2,845.36 万元和 3,859.34 万元，占流动资产的比重分别为 38.02% 和 56.90%，占总资产的比重分别为 28.71%和 41.43%，期末较上期初应收账款有所减少，但应收账款余额仍然较大，主要是公司 2019 年业务量稳定增加，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及上市公司，支付结</p>

	<p>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，给与客户不同的信用周期，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，加强风险意识。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。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 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	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	范金池、赵海珍
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	79,406,404.70	77,247,014.45	2.80%
毛利率%	36.16%	41.43%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,827,474.30	6,820,202.99	0.11%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,454,741.97	5,498,454.52	17.39%
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)	10.97%	12.30%	-
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)	11.45%	9.92%	-
基本每股收益	0.23	0.23	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	99,111,101.40	93,139,505.93	6.41%
负债总计	42,884,956.95	34,280,222.54	25.10%
归属于挂牌公司股东的净资产	56,226,144.45	58,859,283.39	-4.47%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.87	1.96	-4.59%
资产负债率%(母公司)	43.27%	36.81%	-
资产负债率%(合并)	-	-	-
流动比率	1.74	2.08	-
利息保障倍数	8.63	9.06	-

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	8,191,574.82	-2,970,794.19	375.74%
应收账款周转率	2.37	2.62	-
存货周转率	2.44	2.62	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	6.41%	28.37%	-
营业收入增长率%	2.80%	26.13%	-
净利润增长率%	0.11%	132.29%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	30,000,000.00	30,000,000.00	-
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-463,470.47
2. 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）	695,300.00
3. 理财产品损益	5,105.51
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-609,667.37
非经常性损益合计	-372,732.33
所得税影响数	-73,696.46
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-299,035.87

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后

应收票据	2,155,388.05			
应收款项融资		2,155,388.05		
可供出售金融资产	460,613.24			
其他权益工具投资				
其他综合收益		-460,613.24		

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，具备独立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，公司各项业务稳步增长，较好的完成了公司年初制定的各项经营目标。

2019 年度，公司实际完成营业收入 7,940.64 万元，较上年度上升了 2.80%，实现净利润 682.75 万元，较上年度上升了 0.11%，本报告期末，公司总资产为 9,911.11 万元，较本年年初增加了 6.41%，净资产为 5,622.61 万元，较本年年初下降了 4.47%。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末	本期期初	本期期末与本期初
----	------	------	----------

	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	初金额变动比例%
货币资金	2,702,900.05	2.73%	5,865,381.80	6.30%	-53.92%
应收票据			2,155,388.05	2.31%	
应收账款	26,650,155.68	26.89%	36,423,335.65	39.11%	-26.83%
存货	20,741,473.67	20.93%	20,778,842.81	22.31%	-0.18%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	19,217,048.74	19.39%	18,848,700.51	20.24%	1.95%
在建工程					
短期借款	22,001,512.50	22.20%	13,290,000.00	14.27%	65.55%
长期借款					

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，主要是期初包含开具应付票据的保证金 207 万，期末应付票据到期，保证金到期进行了支付。
2. 短期借款期末较期初变动较大的原因是本年度业务量稳步增长，期间进行了 900 万的股东分红，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	79,406,404.70	-	77,247,014.45	-	2.80%
营业成本	50,690,096.17	63.84%	45,241,104.07	58.57%	12.04%
毛利率	36.16%	-	41.43%	-	-
销售费用	9,223,936.87	11.62%	12,999,168.50	16.83%	-29.04%
管理费用	6,397,927.68	8.06%	5,594,953.70	7.24%	14.35%
研发费用	4,011,217.40	5.05%	5,112,725.05	6.62%	-21.54%
财务费用	708,749.57	0.89%	899,719.50	1.16%	-21.23%
信用减值损失	319,162.39	-0.40%	-	-	
资产减值损失	-378,307.08	-0.48%	-854,051.59	-1.11%	-55.70%
其他收益	695,300.00	0.88%	1,547,500.00	2.00%	-55.07%
投资收益	5,105.51	0.01%	14,178.55	0.02%	-63.99%
公允价值变动收益	-		-		
资产处置收益	-52.43		-		
汇兑收益	-		-		
营业利润	8,387,530.37	10.56%	7,480,777.80	9.68%	12.12%
营业外收入	78,910.06	0.10%	83,030.18	0.11%	-4.96%
营业外支出	773,688.39	0.97%	89,710.53	0.12%	762.43%

净利润	6,827,474.30	8.60%	6,820,202.99	8.83%	0.11%
-----	--------------	-------	--------------	-------	-------

项目重大变动原因:

1. 资产减值损失本期较上期大幅减少的原因是本期期末应收账款大幅减少，计提的减值损失大幅减少所致。
2. 投资收益本期较上期减少的原因是本期购买的理财产品较少，和上期相比理财收益减少所致。
3. 营业外支出本期较上期大幅增加的原因是本期因环评不达标支付的罚款和收北京天地玛珂电液控制系统有限公司 1000 万承兑所产生的债权豁免损失 60 万所致。
4. 销售费用下降主要是职工薪酬下降，公司 2018 年年初尝试对销售部门实行业务承揽大包政策，因此 2018 年度职工薪酬大幅上升，2018 年年底，公司对大包政策进行结算后，确定此项措施对公司业务无有效提升，且费用过大。故公司在 2018 年 12 月取消了销售部门实行业务承揽大包政策，使得 2019 年销售费用-职工薪酬大幅下降。

(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	77,816,430.49	77,006,614.05	1.05%
其他业务收入	1,589,974.21	240,400.40	561.39%
主营业务成本	50,194,421.10	45,173,222.98	11.12%
其他业务成本	495,675.07	67,881.09	630.21%

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
滤芯	53,427,463.55	67.28%	49,008,727.91	63.44%	9.02%
过滤器	9,613,883.55	12.11%	7,488,312.23	9.69%	28.39%
过滤设备	7,244,696.42	9.12%	9,381,254.64	12.14%	-22.77%
其他	7,530,386.97	9.48%	11,128,319.27	14.41%	-32.33%

按区域分类分析:

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因:

- 1、公司 2019 年新增设备租赁收入 471,453.34 元，2019 年向久益机械公司按全年采购量收取技术服务费 905,660.40 元，款项已在支付采购款时扣除。
- 2、滤芯类和过滤器类产品较上期增长较高的原因是各种新型定制产品的订单增长所致；过滤设备类产品较上期减少的原因是因环保原因减少了设备类产品的生产所致。其他类产品较上期减少的主要原因是各种产品的材料和零部件销量下降所致。

(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	20,242,690.75	26.01%	否
2	约克(无锡)空调冷冻设备有限公司	4,213,744.31	5.41%	否
3	陕西化建工程有限责任公司设备制造公司	3,037,839.35	3.90%	否
4	上海中船国际贸易有限公司	3,017,241.50	3.88%	否
5	WH filtration inc.	2,974,616.50	3.82%	是
合计		33,486,132.41	43.02%	-

(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	10,561,213.05	22.52%	否
2	新乡市嘉信机械设备有限公司	5,121,335.54	10.92%	否
3	河南省泰航净化设备有限公司	1,914,285.18	4.08%	否
4	新乡市富益精密机械有限公司	1,645,114.44	3.51%	否
5	新乡市瑞诺过滤设备有限公司	1,615,017.11	3.44%	否
合计		20,856,965.32	44.47%	-

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	8,191,574.82	-2,970,794.19	375.74%
投资活动产生的现金流量净额	-2,180,602.11	-4,065,049.16	46.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-7,099,855.31	7,778,363.48	-191.28%

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 215.94 万元，且期末应收账款余额比期初减少了 1141.54 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：本期购买理财产品和固定资产金额减少所致。

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 871.15 万元。

4、本期公司经营活动产生的现金流量与净利润存在差异的主要原因为：本期固定资产折旧增加 143.39 万元，应付账款级应付票据期末余额较期初增加 151.13 万元。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

1、2016 年 5 月 27 日，公司在美国注册成立全资子公司 WH Filtration Inc.，该公司注册资本为 10.00 万美元，注册地址为 2600 W Big Beaver Road,Suite300,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、根据公司经营发展需要，公司与关联方许黎、常城及自然人高少龙拟共同投资设立“河南三航装备技术有限公司（以下简称‘新公司’）”，注册资本 1000 万人民币，其中公司以自有资金出资 510 万元，持新公司 51%的股权，许黎以货币出资 100 万元，持新公司 10%的股权，常城以货币出资 290 万元，持新公司 29%的股权，高少龙以货币出资 100 万元，持新公司 10%的股权。公司注册地：河南省新乡市大召营镇过滤工业园西排 1 号厂房，经营范围：航空相关设备制造、航空器及其机载设备、舰船配套设备、试验测试设备、垃圾处理设备、液压泵站、水处理设备、空气净化设备、过滤装置、滤芯滤材、液压设备及元件的研发、制造、检测、维修、销售及相关技术咨询、技术服务、技术转让；计算机软件及设备开发；在船舶技术、环保技术、公共安全防范技术领域内从事技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；货物和技术的进出口贸易，但国家限制经营或禁止进出口的货物和技术除外。进行本次对外投资是从公司长远发展出发做出的慎重决策，有利于进一步提升公司的整体实力，符合公司的发展规划，风险可控，不存在损害公司股东利益的情形。未来新公司经营过程中虽然存在一定的市场风险及经营风险，公司将积极完善内部机制，根据市场变化及时调整战略，防范可能出现的风险，确保公司投资的安全与收益。公司于 2019 年 9 月 19 日完成工商注册，取得了营业执照，截止本年度末，新公司尚未开展经营。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

详见财务部分（二十三）、主要会计政策变更

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、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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
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.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<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	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
许黎、常克智、常城、	无偿为公司贷	2,000,000.00	2,000,000.00	已事前及时履	2019年9月6

吴萃莹	款提供担保			行	日
许黎、常克智、常城、吴萃莹	无偿为公司贷款提供担保	1,640,000.00	1,640,000.00	已事前及时履行	2019年9月6日
许黎、常克智	无偿为公司贷款提供担保	2,800,000.00	2,800,000.00	已事前及时履行	2019年9月6日
许黎、常克智、常城	无偿为公司贷款提供担保	3,000,000.00	3,000,000.00	已事前及时履行	2019年9月6日
许黎、常克智、常城	无偿为公司贷款提供担保	3,000,000.00	3,000,000.00	已事前及时履行	2019年9月6日
许黎、常克智、常城	无偿为公司贷款提供担保	1,600,000.00	1,600,000.00	已事前及时履行	2019年9月6日
许黎、常克智、常城	无偿为公司贷款提供担保	278,640.00	278,640.00	已事前及时履行	2019年9月6日
许黎、常克智、常城	无偿为公司贷款提供担保	350,880.00	350,880.00	已事前及时履行	2019年9月6日
许黎、常克智、常城	无偿为公司贷款提供担保	550,000.00	550,000.00	已事前及时履行	2019年9月6日
WH Filtration Inc.	销售商品	2,974,616.50	2,974,616.50	已事前及时履行	2019年4月19日

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、常城、吴萃莹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) 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

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	2019年9月6日	2019年9月6日	河南三航装备技术有限公司	河南三航装备技术有限公司	现金	510万元	是	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响:

根据公司经营发展需要，公司与关联方许黎、常城及自然人高少龙拟共同投资设立“河南三航装备技术有限公司（以下简称‘新公司’）”，注册资本1000万人民币，其中公司以自有资金出资510万元，持新公司51%的股权，许黎以货币出资100万元，持新公司10%的股权，常城以货币出资290万元，持新公司29%的股权，高少龙以货币出资100万元，持新公司10%的股权。公司注册地：河南省新乡市

大召营镇过滤工业园西排 1 号厂房，经营范围：航空相关设备制造、航空器及其机载设备、舰船配套设备、试验测试设备、垃圾处理设备、液压泵站、水处理设备、空气净化设备、过滤装置、滤芯滤材、液压设备及元件的研发、制造、检测、维修、销售及相关技术咨询、技术服务、技术转让；计算机软件及设备开发；在船舶技术、环保技术、公共安全防范技术领域内从事技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；货物和技术的进出口贸易，但国家限制经营或禁止进出口的货物和技术除外。进行本次对外投资是从公司长远发展出发做出的慎重决策，有利于进一步提升公司的整体实力，符合公司的发展规划，风险可控，不存在损害公司股东利益的情形。未来新公司经营过程中虽然存在一定的市场风险及经营风险，公司将积极完善内部机制，根据市场变化及时调整战略，防范可能出现的风险，确保公司投资的安全与收益。公司于 2019 年 9 月 19 日完成工商注册，取得了营业执照，截止本年度末，新公司尚未开展经营。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2014 年 12 月 2 日	-	挂牌	其他承诺	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。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014 年 12 月 2 日	-	挂牌	土地承诺	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。	正在履行中
董监高	2014 年 12 月 2 日	-	挂牌	限售承诺	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	正在履行中

					十五，离职后六个月内，不转让所持有的公司股份。	
其他股东	2014/12/2	-	挂牌	同业竞争承诺	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。	正在履行中

承诺事项详细情况：

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。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。

（五） 调查处罚事项

公司于 2019 年 9 月 20 日收到《新乡市生态环境局行政处罚决定书》（新环罚决字[2019]188 号），公司增加精密较高的车床等设备，并投入生产，建设项目的环评报告未依法经审批，违反《中华人民共和国环境影响评价法》第二十五条“建设项目的环评文件未依法经审批部门审查或者审查后不予批准的，建设单位不得开工建设”之规定，新乡市生态环境局对公司处罚如下：

1、责令改正环境违法行为；

2、给予处总投资额二百二十八万七千五百八十一元的百分之五的罚款，共计十一万四千三百七十元。

公司诚恳接受新乡市生态环境局的处罚决定，积极落实整改，杜绝类似事项再次发生。本次行政处罚不会影响公司正常生产经营，不会对公司的经营活动产生重大不利影响。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	13,414,500	44.72%	0	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	269,000	0.90%	-103,000	166,000	0.55%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	16,585,500	55.29%	0	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	30,000,000.00	-
普通股股东人数		38				

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
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	2,271,000	161,000	2,432,000	8.11%	0	2,432,000
4	中原证券股份有限公司做市专用证券账户	1,441,000	-5,000	1,436,000	4.79%	0	1,436,000
5	刘新亭	848,000	0	848,000	2.83%	0	848,000
6	南京证券股份有限公司做市专用证券账户	527,000	-29,000	556,000	1.85%	0	556,000
7	李春红	195,000	307,000	502,000	1.67%	0	502,000
8	吴萃莹	365,000	0	365,000	1.22%	0	365,000
9	徐绍君	265,000	0	265,000	0.88%	0	265,000
10	张哲	260,000	0	260,000	0.87%	195,000	65,000

10	闫法民	260,000	0	260,000	0.87%	195,000	65,000
合计		27,596,000	434,000	28,088,000	93.64%	16,263,000	11,825,000

普通股前十名股东间相互关系说明：普通股前十名股东间相互关系说明：公司前十名股东中，许黎和常克智为夫妻关系，常城为许黎和常克智之子，常城和吴萃莹为夫妻关系，刘新亭和张哲是许黎两个妹妹的配偶，除此之外，公司前十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、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利率%
					起始日期	终止日期	
1	质押借款	中信银行新乡分行	短期借款	1,961,512.50	2019年4月7日	2020年1月14日	4.5%
2	保证借款	平顶山银行股份有限公司新乡分行	短期借款	2,000,000.00	2019年4月28日	2020年4月27日	6.69%
3	保证借款	平顶山银行股份有限公司新乡分行	短期借款	1,640,000.00	2019年5月17日	2020年5月16日	6.69%
4	保证借款	中国银行股份有限公司新乡分行	短期借款	2,800,000.00	2019年10月30日	2020年10月29日	5.17%
5	保证借款	中国邮政储蓄银行股份有限公司新乡	短期借款	3,000,000.00	2019年6月4日	2020年6月3日	5.655%

		分行					
6	保证借款	中国邮政储蓄银行股份有限公司新乡分行	短期借款	3,000,000.00	2019年6月18日	2020年6月17日	5.655%
7	保证借款	中国邮政储蓄银行股份有限公司新乡分行	短期借款	1,600,000.00	2019年8月28日	2020年8月27日	6.96%
8	信用借款	中国银行股份有限公司新乡分行	短期借款	2,000,000.00	2019年11月12日	2020年11月11日	5.17%
9	票据借款	西安善美商业保理有限公司	票据贴现	4,000,000.00	2019年8月22日	2020年1月13日	6.90%
合计	-	-	-	22,001,512.50	-	-	-

六、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019年6月26日	3.00	0	0
合计			

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

□适用 √不适用

(二) 权益分派预案

√适用 □不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分派预案	0.50 元	0	0

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司领取薪酬
					起始日期	终止日期	
许黎	董事长	女	1959年4月	本科	2017年8月8日	2020年8月7日	是
常城	董事、总经理	男	1985年5月	本科	2017年8月8日	2020年8月7日	是
袁庆军	董事、副总经理	男	1956年10月	本科	2017年8月8日	2020年8月7日	是
刘伟峰	董事	男	1978年8月	研究生	2017年8月8日	2020年8月7日	是
张哲	董事	男	1978年3月	本科	2017年8月8日	2020年8月7日	是
王伟	董事会秘书、副总经理	女	1971年3月	本科	2017年8月8日	2020年8月7日	是
王新香	监事会主席	女	1985年7月	大专	2017年8月8日	2020年8月7日	是
贺新国	监事	男	1972年1月	高中	2017年8月8日	2020年8月7日	是
任坤	职工监事	男	1984年10月	本科	2017年8月8日	2020年8月7日	是
闫法民	财务总监	男	1969年2月	大专	2017年8月8日	2020年8月7日	是
董事会人数:							5
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

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	股东监事	0	0	0	0.00%	0
闫法民	财务总监	260,000	0	260,000	0.87%	
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	59	61
销售人员	32	32
技术人员	24	25
财务人员	5	5
员工总计	142	145

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	21	22
专科	54	54
专科以下	64	66
员工总计	142	145

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<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

报告期内，公司章程无修改。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	审议续聘会计师事务所、《2018年年度报告及摘要》及相关报告、《2019年半年度报告》
监事会	2	审议续聘会计师事务所、《2018年年度报告及摘要》及相关报告、《2019年半年度报告》
股东大会	3	审议通过续聘会计师事务所、关联交易、对外投资、《2018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

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。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司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

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公司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公司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性段落 <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[2020]第 16-00008 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	2020 年 4 月 14 日
注册会计师姓名	范金池、赵海珍
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	6 年
会计师事务所审计报酬	12 万

审计报告正文：

新乡市万和过滤技术股份公司全体股东：

一、审计意见

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 2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表，以及财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

我们无任何事项需要报告。

四、管理层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，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：范金池

中国 · 北京

中国注册会计师：赵海珍

二〇二〇年四月十四日

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	2,702,900.05	5,865,381.80
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			2,155,388.05
应收账款	五、（二）	26,650,155.68	36,423,335.65
应收款项融资	五、（三）	21,288,454.05	
预付款项	五、（四）	1,498,549.35	1,720,483.44
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、（五）	364,159.11	733,803.61
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货	五、(六)	20,741,473.67	20,778,842.81
合同资产			
持有待售资产	五、(七)	1,415,929.20	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、(八)	162,664.70	148,244.64
流动资产合计		74,824,285.81	67,825,480.00
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	460,613.24
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	五、(九)		
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、(十)	19,217,048.74	18,848,700.51
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(十一)	698,361.25	534,920.25
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十二)	325,220.15	266,234.49
递延所得税资产	五、(十三)	335,320.45	333,445.44
其他非流动资产	五、(十四)	3,710,865.00	4,870,112.00
非流动资产合计		24,286,815.59	25,314,025.93
资产总计		99,111,101.40	93,139,505.93
流动负债:			
短期借款	五、(十五)	22,001,512.50	13,290,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据	五、(十六)	2,643,516.13	2,014,588.52
应付账款	五、(十七)	13,706,855.84	12,824,487.01
预收款项	五、(十八)	348,181.76	1,642,165.26
合同负债			

卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(十九)	1,192,387.30	2,078,517.35
应交税费	五、(二十)	788,906.23	456,713.84
其他应付款	五、(二十一)	1,661,222.20	291,645.60
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、(二十二)	440,278.54	
其他流动负债	五、(二十三)	102,096.45	
流动负债合计		42,884,956.95	32,598,117.58
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五、(二十四)		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		42,884,956.95	34,280,222.54
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(二十五)	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、(二十六)	9,472,613.05	9,472,613.05
减：库存股			
其他综合收益	五、(二十七)	-460,613.24	
专项储备			
盈余公积	五、(二十八)	2,612,037.76	1,929,290.33
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十九)	14,602,106.88	17,457,380.01
归属于母公司所有者权益合计		56,226,144.45	58,859,283.39

少数股东权益			
所有者权益合计		56,226,144.45	58,859,283.39
负债和所有者权益总计		99,111,101.4	93,139,505.93

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	2019年	2018年
一、营业总收入		79,406,404.70	77,247,014.45
其中：营业收入	五、(三十)	79,406,404.70	77,247,014.45
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		71,660,082.72	70,473,863.61
其中：营业成本	五、(三十)	50,690,096.17	45,241,104.07
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(三十一)	628,155.03	626,192.79
销售费用	五、(三十二)	9,223,936.87	12,999,168.50
管理费用	五、(三十三)	6,397,927.68	5,594,953.70
研发费用	五、(三十四)	4,011,217.40	5,112,725.05
财务费用	五、(三十五)	708,749.57	899,719.50
其中：利息费用		1,007,631.67	927,592.73
利息收入		23,492.71	26,099.97
加：其他收益	五、(三十六)	695,300.00	1,547,500.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十七)	5,105.51	14,178.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十八)	319,162.39	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十九)	-378,307.08	-854,051.59
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(四十)	-52.43	

三、营业利润（亏损以“－”号填列）		8,387,530.37	7,480,777.80
加：营业外收入	五、（四十一）	78,910.06	83,030.18
减：营业外支出	五、（四十二）	773,688.39	89,710.53
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		7,692,752.04	7,474,097.45
减：所得税费用	五、（四十三）	865,277.74	653,894.46
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		6,827,474.30	6,820,202.99
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）			
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“－”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“－”号填列）		6,827,474.30	6,820,202.99
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备			
（8）外币财务报表折算差额			
（9）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		6,827,474.30	6,820,202.99
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.23	0.23
（二）稀释每股收益（元/股）			

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	2019年	2018年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		83,719,148.67	64,139,825.35
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、(四十四)	1,459,196.11	1,579,459.82
经营活动现金流入小计		85,178,344.78	65,719,285.17
购买商品、接受劳务支付的现金		49,270,287.77	38,310,681.10
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		12,640,126.86	14,691,388.46
支付的各项税费		4,081,895.77	4,115,158.12
支付其他与经营活动有关的现金	五、(四十四)	10,994,459.56	11,572,851.68
经营活动现金流出小计		76,986,769.96	68,690,079.36
经营活动产生的现金流量净额		8,191,574.82	-2,970,794.19
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,319,064.34	16,336,666.62
取得投资收益收到的现金		5,105.51	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		2,642.33	
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		4,326,812.18	16,350,845.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,788,349.95	4,079,227.71
投资支付的现金		2,719,064.34	16,336,666.62
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		6,507,414.29	20,415,894.33
投资活动产生的现金流量净额		-2,180,602.11	-4,065,049.16
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		19,740,000.00	13,690,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			2,950,000.00
筹资活动现金流入小计		19,740,000.00	16,640,000.00
偿还债务支付的现金		15,090,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,946,119.17	927,592.73
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		1,803,736.14	2,934,043.79
筹资活动现金流出小计		26,839,855.31	8,861,636.52
筹资活动产生的现金流量净额		-7,099,855.31	7,778,363.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,088,882.60	742,520.13
加：期初现金及现金等价物余额		3,791,782.65	3,049,262.52
六、期末现金及现金等价物余额		2,702,900.05	3,791,782.65

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	2019 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	30,000,000.00				9,472,613.05				1,929,290.33		17,457,380.01		58,859,283.39
加：会计政策变更							-460,613.24						-460,613.24
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				1,929,290.33		17,457,380.01		58,859,283.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									682,747.43		-2,855,273.13		-2,633,138.94
（一）综合收益总额											6,827,474.3		6,827,474.3
（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							682,747.43		-9,682,747.43			-9,000,000.00	
1. 提取盈余公积							682,747.43		-682,747.43				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配									-9,000,000.00			-9,000,000.00	
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							-460,613.24						-460,613.24
四、本年期末余额	30,000,000.00				9,472,613.05		-460,613.24		2,612,037.76		14,602,106.88		56,226,144.45

项目	2018 年											少数 股东	所有者权益 合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具	资本	减：库	其他	专项	盈余	一般	未分配利润				

		优先 股	永续 债	其他	公积	存股	综合 收益	储备	公积	风险 准备		权益	
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、本年年末余额	30,000,000.00				9,472,613.05				1,929,290.33		17,457,380.01		58,859,283.39

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“410700000017294”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2019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9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）企业的业务性质和主要经营活动

公司处于气体、液体分离及纯净设备制造行业，主要产品与服务项目为研发、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。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，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。

（三）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2020年4月14日批准报出。

（四）本年度合并财务报表范围

2019年9月，公司设立控股子公司河南三航装备技术有限公司，截止本年度末，河南三航装备技术有限公司尚未开展经营，本年度公司不编制合并财务报表，河南三航装备技术有限公司具体情况详见“本附注六、在其他主体中的权益”。

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2019年12月31日的财务状况、2019年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

(三) 营业周期

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

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

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

(六) 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. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

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

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

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

(2) 金融负债

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

2. 金融工具的计量

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

(1) 金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

(2) 金融负债

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

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

本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

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

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

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(2) 金融负债

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

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

（八）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

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

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

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

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

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

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

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

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上

计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：应收国内客户款项

应收账款组合 2：应收国外客户款项

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

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

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

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

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

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

①发行方或债务人发生重大财务困难；

②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

④债务人很可能破产或进行其他财务重组；

⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

⑥其他表明金融资产发生减值的客观依据。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

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

其他应收款组合 1：押金、保证金

其他应收款组合 2：关联方款项

其他应收款组合 3：代垫款项

其他应收款组合 4：其他款项

2. 预期信用损失的会计处理方法

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

(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、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取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，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中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，按照购买日确定的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》的有关规定处理，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、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	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，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。(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、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十六) 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. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产(但不包括政府作为所有者投入的资本)。政府补助为货币性资产的,应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,应当按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。与日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益。与日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

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

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

本公司取得政策性优惠贷款贴息,财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的,以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用;财政将贴息资金直接拨付给本公司的,本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

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

(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) 持有待售

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：一是根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；二是出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

资产负债表中持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列示为持有待售资产，持有待售的处置组中的负债列示为持有待售负债。

(二十三) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更及依据

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

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当

期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、（七）（八）。

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

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

2. 会计政策变更的影响

（1）执行新金融工具准则的影响

报表项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额	2019 年 1 月 1 日
资产：			
应收票据	2,155,388.05	-2,155,388.05	
应收款项融资		2,155,388.05	2,155,388.05
可供出售金融资产	460,613.24	-460,613.24	
其他权益工具投资	0.00		0.00
股东权益：			
其他综合收益		-460,613.24	-460,613.24

本公司根据新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初其他综合收益。

（2）执行修订后财务报表格式的影响

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

3. 会计估计变更

本公司本年度无重要会计估计变更。

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	16%、13%、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%

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

(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

以下注释项目除非特别指出，“期初”指2019年1月1日，“期末”指2019年12月31日，“本年”指2019年度，“上年”指2018年度。

(一)货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	42,900.27	4,944.06
银行存款	2,593,698.13	3,786,836.19
其他货币资金	66,301.65	2,073,601.55
合计	2,702,900.05	5,865,381.80

注1：其他货币资金主要系公司存放于支付宝及阿里巴巴一达通账户的余额。

注2：截止2019年12月31日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

(二)应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	28,453,630.98	100.00	1,803,475.30	6.34
其中：应收国内客户款项	23,182,920.38	81.48	1,450,821.43	6.26
应收国外客户款项	5,270,710.60	18.52	352,653.87	6.69
合计	28,453,630.98	100.00	1,803,475.30	6.34

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
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
其中：应收国内客户款项	35,451,244.52	91.86	2,012,989.66	5.68
应收国外客户款项	3,142,190.31	8.14	157,109.52	5.00
合计	38,593,434.83	100	2,170,099.18	5.62

按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 应收国内客户款项

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	21,897,324.04	5	1,094,866.20	34,020,595.84	5	1,701,029.79
1 至 2 年	935,607.34	10	93,560.73	834,398.68	10	83,439.87
2 至 3 年	175,189.00	50	87,594.50	43,050.00	20	8,610.00
3 至 4 年	40,050.00	100	40,050.00	418,450.00	30	125,535.00
4 至 5 年				80,750.00	50	40,375.00
5 年以上	134,750.00	100	134,750.00	54,000.00	100	54,000.00
合计	23,182,920.38	6.26	1,450,821.43	35,451,244.52	5.68	2,012,989.66

(2) 应收国外客户款项

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	3,488,343.80	5	174,417.19	3,142,190.31	5	157,109.52
1 至 2 年	1,782,366.80	10	178,236.68			
合计	5,270,710.60	6.69	352,653.87	3,142,190.31	5.00	157,109.52

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-319,979.28 元。

3. 本期实际核销的应收账款金额为 616,644.60 元。本期实际核销的重要应收账款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
北京天地玛珂电液控制系统有限公司	货款	600,000.00	协商豁免	经理办公会	否
合计		600,000.00			

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
WH filtration inc.	4,815,674.00	16.93	327,307.94
北京天地玛珂电液控制系统有限公司	4,474,406.87	15.73	223,720.34
中石化绿源地热能(陕西)开发有限公司	2,784,043.77	9.78	161,849.39
约克(无锡)空调冷冻设备有限公司	1,900,173.62	6.68	95,008.68
珠海格力电器股份有限公司	1,508,100.91	5.30	75,405.05
合计	15,482,399.17	54.42	883,291.40

(三) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据	21,288,454.05	2,155,388.05
合计	21,288,454.05	2,155,388.05

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	15,886,357.60	2,155,388.05
商业承兑汇票	5,402,096.45	
减：坏账准备		
合计	21,288,454.05	2,155,388.05

注：不存在表明应收票据发生减值的客观证据，无需对应收票据计提信用减值损失。

(2) 截止 2019 年 12 月 31 日，公司已用于质押的银行承兑汇票金额为 4,643,516.13 元。

(3) 截止 2019 年 12 月 31 日，公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

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	21,538,327.65	
商业承兑汇票		4,102,096.45
合计	21,538,327.65	4,102,096.45

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,277,611.47	85.26	1,543,180.00	89.69
1 至 2 年	68,393.82	4.56	177,303.44	10.31
2 至 3 年	152,544.06	10.18		
合计	1,498,549.35	100.00	1,720,483.44	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	1,014,244.05	67.68
河南良工机械设备有限公司	197,137.61	13.16
国网河南省电力公司新乡供电公司	45,543.78	3.04
新乡市亿凯钢结构工程有限公司	41,200.00	2.75
盐城市大丰区苏伟精锻有限公司	37,979.00	2.53
合计	1,336,104.44	89.16

(五) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	417,846.40	786,674.01
减：坏账准备	53,687.29	52,870.40
合计	364,159.11	733,803.61

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
押金、保证金	351,342.00	754,794.01
应收其他款项	66,504.40	31,880.00
合计	417,846.40	786,674.01
减：坏账准备	53,687.29	52,870.40
合计	364,159.11	733,803.61

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	150,269.00	35.97	534,940.01	68.00
1 至 2 年	81,416.40	19.48	250,234.00	31.81
2 至 3 年	185,161.00	44.31	500.00	0.06

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
5 年以上	1,000.00	0.24	1,000.00	0.13
合计	417,846.40	100.00	786,674.01	100.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
期初余额	52,870.40			52,870.40
本期计提	816.89			816.89
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额	53,687.29			53,687.29

(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
中国石化国际事业有限公司南京招标中心	保证金	185,161.00	2-3 年	44.31	37,032.20
平安国际融资租赁有限公司	保证金	135,181.00	0 至 2 年	32.35	10,318.10
东风 (武汉) 工程咨询有限公司	保证金	25,000.00	1 年以内	5.98	1,250.00
河南卓立特环保科技有限公司	应收其他款项	25,000.00	1 年以内	5.98	1,250.00
河南省安发安全环保技术服务有限公司	应收其他款项	13,500.00	1 年以内	3.23	675.00
合计		383,842.00		91.85	50,525.30

(六) 存货

存货的分类

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,634,479.55		2,634,479.55	2,172,790.03		2,172,790.03
在产品	6,365,850.06		6,365,850.06	8,633,851.20		8,633,851.20
库存商品	11,741,144.06		11,741,144.06	9,972,201.58		9,972,201.58
合计	20,741,473.67		20,741,473.67	20,778,842.81		20,778,842.81

(七) 持有待售资产

资产类别	期末余额			公允价值	预计处置费用	预计处置时间
	账面余额	减值准备	账面价值			
固定资产	1,794,236.28	378,307.08	1,415,929.20	1,415,929.20		2020 年

合计	1,794,236.28	378,307.08	1,415,929.20	1,415,929.20		
----	--------------	------------	--------------	--------------	--	--

注：公司拟出售房屋两套，本年度公司已就该出售事宜作出决议并取得购买承诺，预计出售相关手续在 2020 年完成。

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴税金	152,752.86	140,884.40
待抵扣进项税额	532.53	7,360.24
待认证进项税额	9,379.31	
合计	162,664.70	148,244.64

(九) 其他权益工具投资

项目	投资成本	期初余额	期末余额	本期确认的股利收入	本期累计利得和损失从其他综合收益转入留存收益的金额	转入原因
WH filtration inc.	460,613.24					出于战略目的而准备长期持有的投资
合计	460,613.24					

非交易性权益工具投资情况

项目	本年确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	其他综合收益转入留存收益的原因
WH filtration inc.			460,613.24		
合计			460,613.24		

(十) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	19,217,048.74	18,848,700.51
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	19,217,048.74	18,848,700.51

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	14,231,035.70	9,990,036.84	1,751,389.05	1,236,905.35	27,209,366.94
2.本期增加金额	1,678,549.88	2,499,067.47		195,817.46	4,373,434.81
(1) 购置	1,678,549.88	2,499,067.47		195,817.46	4,373,434.81
3.本期减少金额	1,866,049.88	291,683.58	90,000.00	323,468.88	2,571,202.34
(1) 处置或报废	12,500.00	291,683.58	90,000.00	323,468.88	717,652.46

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
(2) 转持有待售资产	1,853,549.88				1,853,549.88
4.期末余额	14,043,535.70	12,197,420.73	1,661,389.05	1,109,253.93	29,011,599.41
二、累计折旧					
1.期初余额	3,497,291.75	2,640,274.56	1,384,084.97	839,015.15	8,360,666.43
2.本期增加金额	747,492.29	1,159,263.35	125,692.09	90,591.61	2,123,039.34
(1) 计提	747,492.29	1,159,263.35	125,692.09	90,591.61	2,123,039.34
3.本期减少金额	60,813.60	263,651.15	87,300.00	277,390.35	689,155.10
(1) 处置或报废	1,500.00	263,651.15	87,300.00	277,390.35	629,841.50
(2) 转持有待售资产	59,313.60				59,313.60
4.期末余额	4,183,970.44	3,535,886.76	1,422,477.06	652,216.41	9,794,550.67
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	9,859,565.26	8,661,533.97	238,911.99	457,037.52	19,217,048.74
2.期初账面价值	10,733,743.95	7,349,762.28	367,304.08	397,890.20	18,848,700.51

注 1：截止 2019 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。

注 2：截止 2019 年 12 月 31 日，已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 1,412,125.54 元。

(2) 截止 2019 年 12 月 31 日，暂时闲置的固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	321,028.95	97,197.54		223,831.41	
电子设备及其他设备	29,864.27	28,968.34		895.93	
合计	350,893.22	126,165.88		224,727.34	

(3) 截止 2019 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	1,985,668.85	268,228.62		1,717,440.23
合计	1,985,668.85	268,228.62		1,717,440.23

(4) 截止 2019 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	4,992,416.56
机器设备	2,391,411.31
合计	7,383,827.87

(十一) 无形资产

无形资产情况

项目	管理软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	624,773.57	624,773.57
2. 本期增加金额	243,849.06	243,849.06
(1) 购置	243,849.06	243,849.06
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	868,622.63	868,622.63
二、累计摊销		
1. 期初余额	89,853.32	89,853.32
2. 本期增加金额	80,408.06	80,408.06
(1) 计提	80,408.06	80,408.06
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	170,261.38	170,261.38
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	698,361.25	698,361.25
2. 期初账面价值	534,920.25	534,920.25

(十二) 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	43,742.54		14,997.48		28,745.06
驰名商标服务费	222,491.95		177,993.48		44,498.47
厂区改造、维护		282,380.00	30,403.38		251,976.62
合计	266,234.49	282,380.00	223,394.34		325,220.15

(十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	335,320.45	2,235,469.67	333,445.44	2,222,969.58
小计	335,320.45	2,235,469.67	333,445.44	2,222,969.58

(十四) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备及工程款	903,865.00	262,800.00
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	3,710,865.00	4,870,112.00

(十五) 短期借款

短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款	1,961,512.50	
保证借款	14,040,000.00	9,890,000.00
信用借款	2,000,000.00	3,400,000.00
票据借款	4,000,000.00	
合计	22,001,512.50	13,290,000.00

注 1: 质押借款为公司以一张面额 200.00 万元的银行承兑汇票质押给中信银行新乡分行营业部获取的一笔借款, 该笔款项借款期限为 2019 年 4 月 17 日至 2020 年 1 月 14 日。

注 2: 期末保证借款均由公司股东及其亲属提供担保, 具体担保情况详见本附注“七、(三)2、关联担保情况”。

(十六) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,643,516.13	2,014,588.52
合计	2,643,516.13	2,014,588.52

(十七) 应付账款

按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	12,686,599.05	12,373,580.98
1 年以上	1,020,256.79	450,906.03
合计	13,706,855.84	12,824,487.01

(十八) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	219,667.22	1,595,333.87
1 年以上	128,514.54	46,831.39
合计	348,181.76	1,642,165.26

(十九) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
----	------	-------	-------	------

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	2,078,517.35	11,194,413.55	12,080,543.60	1,192,387.30
离职后福利-设定提存计划		547,714.80	547,714.80	
合计	2,078,517.35	11,742,128.35	12,628,258.40	1,192,387.30

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	1,779,677.35	10,287,251.48	11,275,821.53	791,107.30
职工福利费		464,198.24	464,198.24	
社会保险费		232,590.25	232,590.25	
其中：医疗保险费		185,330.70	185,330.70	
工伤保险费		16,371.10	16,371.10	
生育保险费		30,888.45	30,888.45	
工会经费和职工教育经费	298,840.00	210,373.58	107,933.58	401,280.00
合计	2,078,517.35	11,194,413.55	12,080,543.60	1,192,387.30

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		525,957.54	525,957.54	
失业保险费		21,757.26	21,757.26	
合计		547,714.80	547,714.80	

(二十) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	306,131.76	88,562.54
企业所得税	381,248.47	222,496.50
城市维护建设税	30,467.41	65,728.33
教育费附加	18,280.45	39,437.03
地方教育费附加	12,186.96	1,636.96
房产税	29,474.68	29,474.68
土地使用税	7,645.00	7,645.00
印花税	3,471.50	1,732.80
合计	788,906.23	456,713.84

(二十一) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	1,661,222.20	291,645.60
合计	1,661,222.20	291,645.60

1. 其他应付款项

按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
押金、保证金	10,000.00	
其他	1,651,222.20	291,645.60
合计	1,661,222.20	291,645.60

注：本期末无账龄超过1年的大额其他应付款项。

(二十二) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	440,278.54	
合计	440,278.54	

(二十三) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
已背书未到期商业承兑汇票	102,096.45	
合计	102,096.45	

(二十四) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	457,610.00	1,807,166.00
减：未确认融资费用	17,331.46	125,061.04
小计	440,278.54	1,682,104.96
减：一年内到期的长期应付款	440,278.54	
合计		1,682,104.96

注：本公司应付融资租赁款均为应付平安国际融资租赁有限公司的设备租赁款。

(二十五) 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

(二十六) 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
合计	9,472,613.05			9,472,613.05

(二十七) 其他综合收益

项目	期初	本期发生额	期末
----	----	-------	----

	余额	本期所得税 前发生额	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入损益	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 留存收益	减：所 得税 费用	余额
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-460,613.24					-460,613.24
其中：其他权益工具投资公允价值变动	-460,613.24					-460,613.24
其他综合收益合计	-460,613.24					-460,613.24

(二十八) 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	1,929,290.33	682,747.43		2,612,037.76
合计	1,929,290.33	682,747.43		2,612,037.76

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。

(二十九) 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	17,457,380.01	
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	17,457,380.01	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,827,474.30	
减：提取法定盈余公积	682,747.43	10%
应付普通股股利	9,000,000.00	
期末未分配利润	14,602,106.88	

(三十) 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	77,816,430.49	50,194,421.10	77,006,614.05	45,173,222.98
其中：滤芯	53,427,463.55	34,601,297.88	49,008,727.91	29,252,640.77
过滤器	9,613,883.55	6,490,139.40	7,488,312.23	4,566,249.59
过滤设备	7,244,696.42	4,376,009.91	9,381,254.64	4,166,434.72
其他	7,530,386.97	4,726,973.91	11,128,319.27	7,187,897.90
二、其他业务小计	1,589,974.21	495,675.07	240,400.40	67,881.09
其中：废料收入	53,367.74		64,139.65	
租赁收入	616,308.48	495,675.07	174,285.71	67,881.09
技术服务收入	912,952.86		1,975.04	
其他	7,345.13			
合 计	79,406,404.70	50,690,096.17	77,247,014.45	45,241,104.07

(三十一) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	222,510.61	234,259.96
教育费附加	133,506.36	140,555.98
地方教育费附加	89,004.24	69,049.61
房产税	117,898.72	123,424.74
土地使用税	30,580.00	30,580.00
印花税	34,655.10	28,322.50
合计	628,155.03	626,192.79

(三十二) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,689,853.77	7,079,323.01
运费、邮寄费	1,303,949.33	2,424,733.31
服务费	2,129,801.90	330,788.29
业务招待费	846,895.68	705,999.56
差旅费	818,598.07	779,820.61
广告宣传、参展费	715,084.59	1,067,982.43
燃油等车耗	280,513.38	228,524.80
招投标费用	210,333.97	
办公费	72,495.14	114,148.75
售后服务费	29,501.92	
网络服务费		119,534.95
租赁费		58,000.00
其他	126,909.12	90,312.79
合计	9,223,936.87	12,999,168.50

(三十三) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,208,902.25	3,053,994.32
中介机构服务费	1,166,277.55	964,862.67
差旅费、车费	358,754.01	304,383.83
业务招待费	328,161.47	199,628.19
办公费	239,520.49	214,868.01
折旧费	402,478.02	315,540.08
长期待摊费用摊销	223,394.34	192,990.96
无形资产摊销	80,408.06	47,186.45
广告、宣传费	188,038.84	
维修费、质量认证费	121,695.96	284,282.86
知识产权费用	46,523.15	
其他	33,773.54	17,216.33

项目	本期发生额	上期发生额
合计	6,397,927.68	5,594,953.70

(三十四) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	1,769,454.73	3,314,532.72
直接人工	1,997,718.61	1,596,484.26
折旧费用	184,143.12	186,708.07
其他	59,900.94	15,000.00
合计	4,011,217.40	5,112,725.05

(三十五) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,007,631.67	927,592.73
减：利息收入	23,492.71	26,099.97
减：汇兑净收益	463,532.86	31,523.83
手续费支出	33,501.75	29,750.57
其他支出	154,641.72	
合计	708,749.57	899,719.50

(三十六) 其他收益

1. 其他收益分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
与日常活动相关的政府补助	695,300.00	1,547,500.00	与收益相关
合计	695,300.00	1,547,500.00	

2. 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额
新三板挂牌奖励	310,000.00	
中小企业外贸开拓补助资金	195,600.00	40,000.00
研发费用补贴	153,600.00	104,600.00
授权专利奖励	24,500.00	
失业保险稳岗补贴	11,600.00	
驰名商标奖励资金		1,130,000.00
高新技术企业奖励资金		250,000.00
科技奖金		22,900.00
合计	695,300.00	1,547,500.00

(三十七) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

类 别	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	5,105.51	14,178.55
合计	5,105.51	14,178.55

(三十八) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	319,979.28	--
其他应收款信用减值损失	-816.89	--
合计	319,162.39	--

(三十九) 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
持有待售资产减值损失	-378,307.08	
合计	-378,307.08	-854,051.59

(四十) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失	-52.43	
合计	-52.43	

(四十一) 营业外收入

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
其他	78,910.06	83,030.18	78,910.06
合计	78,910.06	83,030.18	78,910.06

(四十二) 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
非流动资产盘亏、毁损报废损失	85,110.96		85,110.96
存货盘亏、毁损报废损失	3,803.40		3,803.40
债务重组损失	570,000.00		570,000.00
罚款、滞纳金	114,774.03	27,022.00	114,774.03
捐赠支出		60,000.00	
其他		2,688.53	
合计	773,688.39	89,710.53	773,688.39

(四十三) 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
----	-------	-------

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	867,152.75	768,696.57
递延所得税费用	-1,875.01	-114,802.11
合计	865,277.74	653,894.46

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	7,692,752.04
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,153,912.81
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	162,626.89
研发加计扣除项的影响	-451,261.96
所得税费用	865,277.74

(四十四) 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	1,459,196.11	1,579,459.82
其中：政府补助	695,300.00	1,547,500.00
利息收入等	487,025.57	31,959.82
往来及其他	276,870.54	
支付其他与经营活动有关的现金	10,994,459.56	11,572,851.68
其中：销售费用	6,534,083.10	5,919,845.49
管理费用及研发费用	4,312,100.68	5,314,774.61
银行手续费等	33,501.75	29,750.57
往来及其他	114,774.03	308,481.01

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
其中：收到的非金融机构借款		2,950,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,803,736.14	2,934,043.79
其中：偿还的非金融机构的借款	1,759,494.42	2,934,043.79
筹资支付的中介服务费用	44,241.72	

(四十五) 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	6,827,474.30	6,820,202.99

项目	本期发生额	上期发生额
加：信用减值损失	-319,162.39	--
资产减值准备	378,307.08	854,051.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	2,123,039.34	1,803,449.62
无形资产摊销	80,408.06	47,186.45
长期待摊费用摊销	223,394.34	192,990.96
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）	52.43	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	85,110.96	
净敞口套期损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,100,760.89	927,592.73
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,105.51	-14,178.55
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,875.01	-114,802.11
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）	37,369.14	-7,049,688.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,546,976.56	-10,077,164.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	208,777.75	3,639,565.22
其他		
经营活动产生的现金流量净额	8,191,574.82	-2,970,794.19
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	2,702,900.05	3,791,782.65
减：现金的期初余额	3,791,782.65	3,049,262.52
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,088,882.60	742,520.13

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,702,900.05	3,791,782.65
其中：库存现金	42,900.27	4,944.06
可随时用于支付的银行存款	2,593,698.13	3,786,836.19
可随时用于支付的其他货币资金	66,301.65	2.40
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,702,900.05	3,791,782.65

(四十六) 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
应收票据	4,643,516.13	开具银行承兑及银行借款质押
固定资产	1,717,440.23	融资租赁租入
合计	6,360,956.36	

(四十七) 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			
其中：美元	3,295.91	6.9762	22,992.92
应收账款			
其中：美元	755,527.45	6.9762	5,270,710.60
预收账款			
其中：美元	4,567.80	6.9762	31,865.89

六、在其他主体中的权益

2019年9月19日，公司与关联方许黎、常城及自然人高少龙共同投资设立河南三航装备技术有限公司（以下简称“三航装备”），三航装备注册资本为人民币1,000.00万元，其中：公司认缴出资510.00万元，占注册资本51.00%；许黎认缴出资100.00万元，占注册资本10.00%；常城认缴出资290.00万元，占注册资本29.00%；高少龙认缴出资100.00万元，占注册资本10.00%。该对外投资事宜经公司董事会及2019年第二次临时股东大会审议通过。三航装备经营范围为：航空相关设备制造、航空器及其机载设备、舰船配套设备、试验测试设备、垃圾处理设备、液压泵站、水处理设备、空气净化设备、过滤装置、滤芯滤材、液压设备及元件的研发、制造、检测、维修、销售及相关技术咨询、技术服务、技术转让；计算机软件及设备开发；在船舶技术、环保技术、公共安全防范技术领域内从事技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；货物和技术的进出口贸易，但国家限制经营或禁止进出口的货物和技术除外。

截止2019年12月31日，公司尚未实际对三航装备出资，三航装备尚未开展经营。

七、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
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	2,974,616.50	3.82	4,043,240.55	5.23

2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
许黎、常克智、常城、吴萃莹	本公司	2,000,000.00	2019-4-28	2020-4-27	否
许黎、常克智、常城、吴萃莹	本公司	1,640,000.00	2019-5-17	2020-5-16	否
许黎、常克智	本公司	2,800,000.00	2019-10-30	2020-10-29	否
许黎、常克智、常城	本公司	3,000,000.00	2019-6-4	2020-6-3	否
许黎、常克智、常城	本公司	3,000,000.00	2019-6-18	2020-6-17	否
许黎、常克智、常城	本公司	1,600,000.00	2019-8-28	2020-8-27	否
许黎、常克智、常城	本公司	278,640.00	2018-8-23	2020-7-23	否
许黎、常克智、常城	本公司	350,880.00	2018-8-8	2020-8-7	否
许黎、常克智、常城	本公司	550,000.00	2019-1-29	2020-1-28	否

3. 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	1,492,390.18	1,359,451.29

(四) 关联方应收应付款项

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.	4,815,674.00	327,307.94	2,182,187.09	109,109.35
合计		4,815,674.00	327,307.94	2,182,187.09	109,109.35

(五) 关联方承诺

2019年9月6日，公司关联方常克智、许黎根据自身财务状况并结合公司生产经营需要，承诺在本年度剩余时间及未来两个会计年度内，无偿为公司向银行等金融机构贷款提供担保、无息为公司提供资金等财务资助，提供的担保及财务资助的总额度均为不超过3,000.00万元人民币，公司根据自身生产经营情况在额度范围内可以循环滚动使用，担保及财务资助的具体方式以双方签订的合同为准。该承诺事项经公司董事会及公司2019年第二次临时股东大会审议通过。

八、 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重要或有事项。

九、 资产负债表日后事项

(一) 利润分配情况

拟分配的利润或股利	1,500,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

公司第二届董事会第十会议于2020年4月14日审议通过公司《2019年度权益分派预案》的议案，拟定的公司2019年年度权益分配预案为：公司目前总股本为30,000,000股，拟以权益分派实施时股权登记日应分配股数为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利0.5元（含税）。本次权益分派共预计派发现金红利1,500,000.00元，如股权登记日应分配股数与目前预计不一致的，公司将采用分派比例不变原则对本次权益分派方案进行调整。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。上述预案尚需提交公司

2019 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。

(二)对新型冠状病毒肺炎疫情的影响评估

新冠肺炎疫情 2020 年 1 月爆发以来，公司全面贯彻落实党中央国务院和河南省委省政府疫情防控工作部署，在做好疫情防控的同时，积极应对疫情可能对生产经营带来的影响。

新冠疫情虽然给部分行业及整体经济运行带来明显影响，但因公司在非严重疫区，且根据国务院应对新型冠状病毒感染肺炎疫情联防联控机制及河南省新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控指挥部办公室《关于印发企业复工复产新冠肺炎疫情防控方案的通知》、《关于进一步加强复工复产工作的通知》等相关要求，公司员工分批次陆续复工，截止本报告出具日，疫情对公司经营产生的影响有限，后续影响程度将取决于全国疫情防控的情况、持续时间以及各项调控政策的实施。

本公司将继续密切关注新冠疫情发展情况，评估和积极应对其可能对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。

十、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。

股权质押到期后，公司未办理解押，该项股权质押仍为公司贷款提供担保。截止资产负债表日，本公司在平顶山银行新乡分行借款为 364.00 万元。

十一、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-463,470.47	
2. 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）	695,300.00	
3. 理财产品损益	5,105.51	
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-609,667.37	
5. 所得税影响额	73,696.46	
合计	-299,035.87	

(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	10.97	12.30	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.45	9.92	0.24	0.18

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：

新乡市万和过滤技术股份公司董事会秘书办公室