



东方滤袋

NEEQ : 831824

江苏东方滤袋股份有限公司

Jiangsu Oriental Filter Bag Co.,Ltd



半年度报告

— 2024 —

重要提示

- 一、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。
- 二、公司负责人张旭东、主管会计工作负责人陈子飞及会计机构负责人（会计主管人员）陈子飞保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半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当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。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	13
第四节	股份变动及股东情况	14
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	16
第六节	财务会计报告	18
附件 I	会计信息调整及差异情况	61
附件 II	融资情况	61

备查文件目录	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。
	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（如有）。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	公司董事会秘书办公室

释义

释义项目		释义
公司、本公司、东方滤袋有限公司	指	江苏东方滤袋股份有限公司
股东大会	指	江苏东方滤袋股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏东方滤袋股份有限公司董事会
监事会	指	江苏东方滤袋股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《江苏东方滤袋股份有限公司章程》
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	江苏东方滤袋股份有限公司		
英文名称及缩写	Jiangsu Oriental Filter Bag Co., Ltd		
法定代表人	张旭东	成立时间	2000年9月8日
控股股东	控股股东为（张旭东）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（张旭东 蔡玉连 张娟 张之荣），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-纺织业（C17）-非家用纺织制成品制造（C178）-非织造布制造（C1781）		
主要产品与服务项目	中常温滤袋、高温滤袋及骨架的生产和销售。		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	东方滤袋	证券代码	831824
挂牌时间	2015年1月19日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	133,076,135
主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	上海市徐汇区长乐路989号		
联系方式			
董事会秘书姓名	张娟	联系地址	江苏省盐城市阜宁县阜城环保滤料产业园66号
电话	0515-87225262	电子邮箱	jsdfld@163.com
传真	0515-87396611		
公司办公地址	江苏省盐城市阜宁县阜城环保滤料产业园66号	邮政编码	224400
公司网址	www.fneast.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91320900722201795B		
注册地址	江苏省阜宁县阜城镇环保滤料产业园66号		
注册资本（元）	133,076,135	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式

公司定位于高性能滤料供应商，是集研发、生产、销售的高新技术企业。客户以电力、钢铁、制药、化工、水泥、垃圾处理等生产企业为主。公司依靠核心技术为客户提供高品质产品，实现企业价值和客户价值共同成长。

(一) 采购模式

公司的原材料主要为纤维，采购金额较大，原材料质量要求高。为保障产品质量水平，公司建立合格供应商档案，坚决淘汰不合格的供应商并保证一定供应商数量，避免对单个供应商的重大依赖。采购通常采用询价方式，根据质量、价格等多方面因素选定原材料供应商，有效控制采购成本和确保纤维等原材料的供货期和质量。供应商根据公司的订单提供货物，经检验合格后入库。

(二) 生产模式

公司根据客户提供的工况参数条件提供定制化产品，因此公司实行“以销定产”的生产模式。公司生产部负责滤料的生产和管理，根据客户订单结合实际产能、原材料库存、生产周期等情况合理制订生产计划并安排生产。质量管理部负责对生产流程和成品质量等进行检验和监督，产品质量得到了有效保证。产品经检验合格后入库发货。

(三) 销售模式

公司设立销售部负责对外销售。公司销售部除老客户直接的定制订单外，仍不断拓展市场获得新客户。销售部根据客户订单的需求，会同生产、采购部对订单进行评审，对通过一致同意的订单与客户签订销售合同并组织采购、生产，且在销售过程中向客户提供技术指导、产品维修及维护等服务。通过多年的积累，公司与主要客户之间建立了稳固的合作关系，客户满意度较高，获得了良好的口碑。

(四) 盈利模式

公司通过生产、销售符合客户需求的产品从而获取收入、利润及现金流。滤料产品的易耗属性决定了售后服务的重要性不断提升，未来可能会逐渐演变为售后技术服务驱动销售、生产，从而形成公司收入及利润来源。

公司在报告期内、以及报告期后至报告披露日，商业模式未发生变化。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	2022年12月被江苏省工业和信息化厅认定为江苏省小巨人企业（2022-2024年制造类）；2021年11月30日，被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省税务局的批准，认定为“高新技术企业”。

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	68,893,868.66	77,791,752.37	-11.44%

毛利率%	24.34%	23.60%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,751,668.59	6,517,873.50	-27.10%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,117,435.16	4,682,539.14	-33.42%
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)	1.94%	2.57%	-
加权平均净资产收益率% (依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)	1.27%	1.85%	-
基本每股收益	0.04	0.05	-20.00%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	247,293,487.56	269,322,893.90	-8.18%
负债总计	24,348,641.61	22,385,271.38	8.77%
归属于挂牌公司股东的净资产	222,944,845.95	246,937,622.52	-9.72%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.68	1.86	-9.68%
资产负债率% (母公司)	9.85%	8.31%	-
资产负债率% (合并)	0%	0%	-
流动比率	7.21	8.95	-
利息保障倍数	0	0	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	23,607,150.38	2,620,447.20	800.88%
应收账款周转率	0.54	0.59	-
存货周转率	1.15	1.21	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-8.18%	-0.91%	-
营业收入增长率%	-11.44%	-13.25%	-
净利润增长率%	-27.10%	-58.34%	-

三、 财务状况分析

(一) 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		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	656,247.65	0.27%	2,141,742.70	0.80%	-69.36%
应收票据	5,193,617.08	2.10%	4,877,688.00	1.81%	6.48%
应收账款	95,685,146.98	38.69%	99,562,155.25	36.97%	-3.89%
交易性金融资产	3,966,099.73	1.60%	8,996,099.73	3.34%	-55.91%
应收款项融资	11,932,124.21	4.83%	14,861,429.41	5.52%	-19.71%
存货	43,932,855.99	17.77%	46,822,474.84	17.39%	-6.17%
合同资产	3,583,621.59	1.45%	3,150,213.64	1.17%	13.76%
固定资产	68,267,807.14	27.61%	72,534,744.89	26.93%	-5.88%
无形资产	6,485,596.32	2.62%	6,572,115.90	2.44%	-1.32%
其他权益投资工具	250,000.00	0.10%	250,000.00	0.09%	0.00%
未分配利润	4,835,207.13	1.96%	28,827,983.70	10.70%	-83.23%

项目重大变动原因

- 1、货币资金变动：本期期末货币资金65.62万元，较期初降低69.36%，主要是本期实施2023年度权益分派和支付供应商货款。
- 2、交易性金融资产变动：本期期末较期初降低55.91%，主要是本期资金用于实施2023年度权益分派，致使本期持有银行短期理财减少。
- 3、未分配利润：本期较期初降低83.23%，主要是本期实施了2023年度权益分派。

(二) 营业情况与现金流量分析

单位：元

项目	本期		上年同期		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	68,893,868.66	-	77,791,752.37	-	-11.44%
营业成本	52,122,733.38	75.66%	59,430,577.73	76.40%	-12.30%
毛利率	24.34%	-	23.60%	-	-
销售费用	2,824,216.28	4.10%	3,480,898.62	4.47%	-18.87%
管理费用	3,242,440.94	4.71%	2,820,657.32	3.63%	14.95%
研发费用	4,745,513.22	6.89%	4,016,177.05	5.16%	18.16%
财务费用	-1,063.38	-0.00%	1,351.51	0.00%	178.68%
其他收益	1,794,069.19	2.60%	2,139,452.72	2.75%	-16.14%
信用减值损失	-1,794,192.53	-2.60%	-1,894,467.07	-2.44%	5.29%
资产减值损失	-20,844.42	-0.03%	-20,858.53	-0.03%	0.07%
资产处置收益	-	-	52,156.01	0.07%	-100.00%
投资收益	98,379.72	0.14%	7,608.16	0.01%	1,193.08%
营业利润	5,239,719.03	7.61%	7,414,126.59	9.53%	-29.33%
营业外收入	30,367.19	0.04%	-	-	100.00%
营业外支出	188.53	0.00%	40,000.00	0.05%	-99.53%
净利润	4,751,668.59	6.90%	6,517,873.50	8.38%	-27.10%
经营活动产生的现金流量净额	23,607,150.38	-	2,620,447.20	-	800.88%
投资活动产生的现金流量净额	3,651,799.73	-	-388,018.57	-	1,041.14%

筹资活动产生的现金流量净额	-28,744,445.16	-	-	-	-100.00%
---------------	----------------	---	---	---	----------

项目重大变动原因

- 1、毛利率变动：报告期毛利率 24.34%，上年同期 23.60%，报告期较同期基本持平。市场需求不足致使竞争更加激烈，整个国内市场销售及毛利皆处于下降趋势。报告期内无多结转或少结转的存货成本。
- 2、资产处置收益：报告期无资产处置收益，去年同期资产处置收益主要是出售淘汰的固定资产产生。
- 3、投资收益：主要是报告期实施了 2023 年度权益分派产生资金需求，从而减少持有银行理财产生的收益。
- 4、营业外收入：主要是报告期收到中国人民财产保险对厂区受台风影响而产生的财物损坏赔偿款。
- 5、报告期经营活动产生的现金流量净额同比增长 800.88%，主要是报告期内公司收到股东的无偿借款，用于补充流动资金。
- 6、报告期投资活动产生的现金流量净额较去年增加 98.28%，主要是报告期减少持有的银行短期理财。
- 7、报告期筹资活动产生的现金流量净额减少主要是报告期实施了权益分派。

四、投资状况分析

（一）主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
上海东方国创先进纺织创新中心有限公司	参股公司	技术服务、技术开发、新材料研发、纤维及复合材料销售、纺织品及原料销售等	100,000,000.00	9,018,047.07	9,005,327.07	550,000.00	-987,441.55

主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
上海东方国创先进纺织创新中心有限公司	与公司业务有较强的关联性，对公司的可持续发展具有积极意义。	所参股的创新中心是集技术、研发、服务、材料研发销售及纺织品销售为一体的平台公司，公司参股是为了获得更多资源，可以促进公司现有业务的提升。

(二) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、 企业社会责任

√适用 □不适用

公司坚持把承担相应的经济、环境和社会责任作为自觉行为，确保诚信经营、依法纳税、积极吸纳就业(包含安排残疾人就业)和保障员工合法权益，追求公司与客户、员工、股东和社会的共同进步和发展。

六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、内部控制的风险	<p>有限公司在公司治理制度的建立及运行方面存在一些瑕疵，例如：关联交易未履行适当的程序，有限公司执行董事、监事未在有限公司期间形成相应的报告等。股份公司成立后，公司制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保决策制度》等治理制度，但由于相关治理机制建立时间较短，公司及管理层规范运作意识的提高、相关制度切实执行及完善均需要一个过程。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。</p> <p>管理措施：公司管理层将加强学习，严格遵守各项规章制度，严格按照“三会”议事规则、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保决策制度》治理公司，使公司朝着更加规范化的方向发展。</p>
2、实际控制人不当控制的风险	<p>公司实际控制人为自然人张之荣、蔡玉连、张娟、张旭东四人，张之荣与蔡玉连为夫妻关系，张娟系张之荣与蔡玉连之女，张旭东系张之荣与蔡玉连之子。张之荣任公司董事长，张旭东任公司董事兼总经理，蔡玉连任公司董事，张娟任公司董事兼董事会秘书。四人通过直接或间接持股控制公司共 100%的股份。若张之荣、蔡玉连、张娟、张旭东四人利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司利益。</p> <p>管理措施：公司已经建立了较为合理的法人治理结构。《公</p>

	<p>司章程》、“三会”议事规则及《关联交易管理制度》、《对外担保决策制度》、《投融资管理制度》等对关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保等事项均进行了相应制度性规定。这些制度措施，将对控股股东、实际控制人的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，保护公司所有股东的利益。公司将严格依据《公司法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真执行《公司章程》、三会议事规则、《关联交易管理制度》等规章制度的规定，保障三会的切实执行，不断完善法人治理结构，切实保护中小投资者的利益，避免公司被实际控制人不当控制。</p>
3、对关联方资金依赖的风险	<p>报告期内，公司对关联方资金存在一定的依赖，具体为公司与股东张娟之间的资金往来，报告期内公司向股东张娟共拆借 1155 万元。至报告期末公司尚欠张娟 655 万元。</p> <p>管理措施：报告期内公司的盈利能力相对良好，随着公司产能的扩大，盈利能力将进一步提高，公司可以通过自身的现金流偿还借款，从而减小或消除公司对关联方资金的依赖。</p>
4、行业和产品集中风险	<p>公司主要从事袋式除尘器核心部件高性能滤料的研发、生产和销售。由于电力、钢铁、水泥、电解铝等下游行业的产能过剩及效益整体下滑，导致为这些行业配套服务的袋式除尘装备的需求量也大幅下降，近两年行业中的大部分企业都遇到资金回笼困难，产能提高，效益却明显下降的问题。虽然公司主营业务突出，具有较强的竞争力，且目前已经积极开拓包括垃圾焚烧、化工等新行业市场，但如果我国宏观经济形势发生重大变化导致电力、钢铁等下游行业出现波动，公司依然存在因客户行业和产品集中而带来的业绩下滑风险。</p> <p>管理措施：公司正在积极开拓垃圾焚烧、化工行业等市场，已取得了一定成效；同时公司将不断寻找、选择良好的市场机会，力争从内涵、外延上全面优化、完善经营范围和发展模式。</p>
5、原材料供应及价格变动风险	<p>公司原材料成本占营业成本比重较高，如果未来原材料的价格波动过于频繁、上涨幅度过大，则将对公司的成本控制带来不利影响，致使公司的经营业绩出现下滑，导致公司存在盈利能力下滑的风险。</p> <p>管理措施：针对原材料供应及价格变动风险，为提高公司的成本控制能力，公司对供应链进行持续优化。公司与主要供应商均建立了良好的长期合作关系；同时，公司将密切关注原材料的市场价格走势，科学合理安排产、供、销周期，提高库存周转率，降低库存因原材料价格波动可能带来的风险。</p>
6、高端人才缺乏风险	<p>滤袋除尘作为新兴产业，行业复合型人才相对缺乏，与行业中的先进企业相比，公司的技术人才储备尚存在较大的差距，研发团队相对薄弱，公司需要吸收更多的高端人才进行研发，才能持续在高端滤料市场形成核心竞争力。</p> <p>管理措施：公司今后将通过内部培养人才及外部引进人才相结合的方式加强技术人员的储备，同时将结合企业发展状况，逐步加大研发方面的投入，进一步完善科技创新体制。</p>

7、产能扩张的风险	<p>滤袋除尘作为新兴产业，行业复合型人才相对缺乏，与行业中的先进企业相比，公司的技术人才储备尚存在较大的差距，研发团队相对薄弱，公司需要吸收更多的高端人才进行研发，才能持续在高端滤料市场形成核心竞争力。</p> <p>管理措施：公司今后将通过内部培养人才及外部引进人才相结合的方式加强技术人员的储备，同时将结合企业发展状况，逐步加大研发方面的投入，进一步完善科技创新体制。</p>
8、非经常性损益影响的风险	<p>公司 2023 年 1-6 月份、2024 年 1-6 月份归属于挂牌公司股东的非经常性损益影响数分别为 1,835,334.36 元、1,634,233.43 元，主要是政府补助款项。报告期内非经常性损益占同期归属于挂牌公司股东净利润的比例分别为 28.16%、34.39%。报告期内非经常性损益对公司净利润有一定的影响。</p> <p>管理措施：公司继续拓展市场开发新客户，稳步增长销售收入；同时加大研发投入，开发新产品，提高公司竞争力，从而增强公司的盈利能力。</p>
9、税收政策的风险	<p>2021 年 11 月 30 日，经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省税务局的批准，公司享受需要国家重点扶持的高新技术企业（证书编号：GR202132004776）的优惠政策，减按 15% 的税率征收企业所得税，有效期为三年，按照相关规定自 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日减按 15% 税率征收企业所得税。若公司无法继续取得高新技术企业证书或国家调整相关税收优惠政策，将执行 25% 的企业所得税税率。无法获得企业所得税税收优惠将给公司的税负、盈利带来一定程度影响。</p> <p>管理措施：公司将充分利用目前的税收优惠政策，不断加快自身的发展速度，扩大收入规模，同时努力降低生产经营的成本和费用，增强盈利能力。公司将严格参照新的《高新技术企业认定管理办法》的规定，在研发、生产、管理、经营等各方面达到高新技术企业认定条件，进而能够持续享受现行高新技术企业发展的各类优惠政策。公司于 2024 年 5 月已提交高企认定申报。</p>
本期重大风险是否发生重大变化	本期重大风险未发生重大变化

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<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	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<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	三.二.(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	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2015年1月5日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2015年1月6日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	关联交易承诺	2015年1月6日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

报告期内，公司及相关人员均严格履行相关承诺，不存在超期未履行完毕的承诺情形。

第四节 股份变动及股东情况

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	41,016,355	30.82%	-	41,016,355	30.82%	
	其中：控股股东、实际控制人	30,686,585	23.06%	-	30,686,585	23.06%	
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	92,059,780	69.18%	-	92,059,780	69.18%	
	其中：控股股东、实际控制人	92,059,780	69.18%	-	92,059,780	69.18%	
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		133,076,135	-	0	133,076,135	-	
普通股股东人数							5

股本结构变动情况

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持有 的质押股 份数量	期末持有 的司法冻 结股份数 量
1	张旭东	61,374,643	-	61,374,643	46.12%	46,030,985	15,343,658	-	-
2	张娟	24,549,756	-	24,549,756	18.45%	18,412,318	6,137,438	-	-
3	蔡玉连	24,549,754	-	24,549,754	18.45%	18,412,317	6,137,437	-	-
4	张之荣	12,272,212	-	12,272,212	9.22%	9,204,160	3,068,052	-	-
5	南京迅佳投资管理合伙企业(有限合伙)	10,329,770	-	10,329,770	7.76%	-	10,329,770	-	-
合计		133,076,135	-	133,076,135	100.00%	92,059,780	41,016,355	0	0

普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

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

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

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		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%
				起始日期	终止日期				
张之荣	董事、董事长	男	1957年9月	2021年3月25日	2024年3月24日	12,272,212	0	12,272,212	9.22%
张旭东	董事、总经理	男	1984年1月	2021年3月25日	2024年3月24日	61,374,643	0	61,374,643	46.12%
蔡玉连	董事	女	1958年10月	2021年3月25日	2024年3月24日	24,549,754	0	24,549,754	18.45%
张娟	董事、董事会秘书	女	1981年5月	2021年3月25日	2024年3月24日	24,549,756	0	24,549,756	18.45%
朱子贤	董事	男	1980年10月	2021年5月28日	2024年3月24日	0	0	0	0%
徐菊芳	监事会主席	女	1980年11月	2021年3月25日	2024年3月24日	0	0	0	0%
崔永生	监事	男	1981年5月	2021年3月25日	2024年3月24日	0	0	0	0%
孙祥	职工代表监事	男	1973年3月	2021年3月25日	2024年3月24日	0	0	0	0%
孙艳明	副总经理	男	1982年8月	2021年3月25日	2024年3月24日	0	0	0	0%
陈子飞	财务负责人	男	1979年2月	2021年3月25日	2024年3月24日	0	0	0	0%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

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

(二) 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

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
管理人员	8	8
行政人员	9	9
生产人员	134	129
销售人员	18	18
技术人员	22	22
财务人员	4	4
员工总计	195	190

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	656,247.65	2,141,742.70
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、（二）	3,966,099.73	8,996,099.73
衍生金融资产			
应收票据	五、（三）	5,193,617.08	4,877,688.00
应收账款	五、（四）	95,685,146.98	99,562,155.25
应收款项融资	五、（五）	11,932,124.21	14,861,429.41
预付款项	五、（六）	1,591,553.73	2,853,028.10
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、（七）	1,026,501.29	2,251,141.14
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（八）	43,932,855.99	46,822,474.84
其中：数据资源			
合同资产	五、（九）	3,583,621.59	3,150,213.64
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		167,567,768.25	185,515,972.81
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	五、（十）	250,000.00	250,000.00
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	五、(十一)	68,267,807.14	72,534,744.89
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、(十二)	6,485,596.32	6,572,115.90
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、(十三)	4,722,315.85	4,450,060.30
其他非流动资产			
非流动资产合计		79,725,719.31	83,806,921.09
资产总计		247,293,487.56	269,322,893.90
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、(十四)	5,646,243.27	8,191,397.14
预收款项			
合同负债	五、(十五)	5,902,445.91	5,067,349.04
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、(十六)	2,485,386.00	3,314,403.00
应交税费	五、(十七)	1,125,552.61	2,793,484.43
其他应付款	五、(十八)	7,321,347.50	714,079.50
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、(十九)	767,317.97	658,755.38
流动负债合计		23,248,293.26	20,739,468.49
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、(二十)	545,454.64	1,090,909.18
递延所得税负债	五、(十三)	554,893.71	554,893.71
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,100,348.35	1,645,802.89
负债合计		24,348,641.61	22,385,271.38
所有者权益：			
股本	五、(二十一)	133,076,135.00	133,076,135.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十二)	62,016,836.63	62,016,836.63
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(二十三)	23,016,667.19	23,016,667.19
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十四)	4,835,207.13	28,827,983.70
归属于母公司所有者权益合计			
少数股东权益			
所有者权益合计		222,944,845.95	246,937,622.52
负债和所有者权益总计		247,293,487.56	269,322,893.90

法定代表人：张旭东

主管会计工作负责人：陈子飞

会计机构负责人：陈子飞

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业总收入		68,893,868.66	77,791,752.37
其中：营业收入	五、(二十五)	68,893,868.66	77,791,752.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		63,731,561.59	70,661,517.07

其中：营业成本	五、(二十五)	52,122,733.38	59,430,577.73
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、(二十六)	797,721.15	911,854.84
销售费用	五、(二十七)	2,824,216.28	3,480,898.62
管理费用	五、(二十八)	3,242,440.94	2,820,657.32
研发费用	五、(二十九)	4,745,513.22	4,016,177.05
财务费用		-1,063.38	1,351.51
其中：利息费用			
利息收入		3897.93	2,400.26
加：其他收益	五、(三十)	1,794,069.19	2,139,452.72
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十一)	98,379.72	7,608.16
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			52,156.01
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十二)	-1,794,192.53	-1,894,467.07
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-20,844.42	-20,858.53
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,239,719.03	7,414,126.59
加：营业外收入		30,367.19	
减：营业外支出	五、(三十三)	188.53	40,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,269,897.69	7,374,126.59
减：所得税费用	五、(三十四)	518,229.10	856,253.09
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,751,668.59	6,517,873.50
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）		4,751,668.59	6,517,873.50
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）		4,751,668.59	6,517,873.50
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) 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			
(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		4,751,668.59	6,517,873.50
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		4,751,668.59	6,517,873.50
(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）		0.04	0.05
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.04	0.05

法定代表人：张旭东

主管会计工作负责人：陈子飞

会计机构负责人：陈子飞

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
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		59,848,526.42	54,152,987.55
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			
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		14,482,108.92	3,200,189.16
经营活动现金流入小计		74,330,635.34	57,353,176.71
购买商品、接受劳务支付的现金		23,069,555.82	26,422,076.76
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		9,987,600.05	9,513,963.75
支付的各项税费		6,494,090.77	12,998,246.35
支付其他与经营活动有关的现金		11,172,238.32	5,798,442.65
经营活动现金流出小计		50,723,484.96	54,732,729.51
经营活动产生的现金流量净额	五、(三十六)	23,607,150.38	2,620,447.20
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		22,530,000.00	11,600,000.00
取得投资收益收到的现金		98,379.72	7,608.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			100,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		22,628,379.72	11,707,608.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,476,579.99	2,845,626.73
投资支付的现金		17,500,000.00	9,250,000.00
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		18,976,579.99	12,095,626.73
投资活动产生的现金流量净额		3,651,799.73	-388,018.57
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		28,744,445.16	
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			
筹资活动现金流出小计		28,744,445.16	

筹资活动产生的现金流量净额		-28,744,445.16	
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	五、(三十六)	-1,485,495.05	2,232,428.63
加：期初现金及现金等价物余额	五、(三十六)	2,141,742.70	595,880.57
六、期末现金及现金等价物余额	五、(三十六)	656,247.65	2,828,309.20

法定代表人：张旭东

主管会计工作负责人：陈子飞

会计机构负责人：陈子飞

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明

无

(二) 财务报表项目附注

江苏东方滤袋股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

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

2003 年增加注册资本 50 万元, 2005 年增加注册资本 499.50 万元, 2008 年 2 月增加注册资本 1,100.00

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

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

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

截止2024年6月30日，本公司注册资本及实收资本均为13,307.6135万元。

公司注册地：江苏省盐城市阜宁县阜城镇环保滤料产业园66号。

公司的组织形式：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）。

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

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

（三）本财务报表业经本公司董事会于2024年8月2日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下称企业会计准则），并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

（二）持续经营：公司近3年持续盈利，获利能力良好，未发现对持续经营能力有重大疑虑的事项。

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2024年6月30日的财务状况、2024半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）重要性标准确定的方法和选择依据

1、财务报表项目的重要性

本公司确定财务报表项目重要性，以是否影响财务报表使用者作出经济决策为原则，从性质和金额两方面考虑。财务报表项目金额的重要性，以相关项目占净利润的一定比例为标准；财务报表项目性质的重要性，以是否属于日常经营活动、是否导致盈亏变化、是否影响监管指标等对财务状况和经营成果具有较大影响的因素为依据。

2、财务报表项目附注明细项目的重要性

本公司确定财务报表项目附注明细项目的重要性，在财务报表项目重要性基础上，以具体项目占该项目一定比例，或结合金额确定，同时考虑具体项目的性质。某些项目对财务报表而言不具有重要性，但可能对附注而言具有重要性，仍需要在附注中单独披露。财务报表项目附注相关重要性标准为：

项 目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额占应收款项或坏账准备 1%以上，且金额超过 100 万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
重要应收款项坏账准备收回或转回	单项金额占应收款项或坏账准备 1%以上，且金额超过 100 万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
重要的应收款项实际核销	单项金额占应收款项或坏账准备 1%以上，且金额超过 100 万元
预收款项及合同资产账面价值发生重大变动	当期变动幅度超过 30%
超过一年的重要应付账款	单项金额占应付账款总额 10%以上，且金额超过 50 万元
超过一年的重要其他应付款	单项金额占其他应付款总额 10%以上，且金额超过 20 万元

（六）现金及现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时所确定的现金，是指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。

（七）金融工具

1、金融工具的分类、确认和计量

（1）金融资产

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，本公司将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

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。管理此类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，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为以摊余成本计量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，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，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。该指定一经做出，不得撤销。

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。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

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

②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。

③以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

2、金融工具的公允价值的确认方法

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，采用估值技术确定其公允价值。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。

3、金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；（2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

（八）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1、预期信用损失的范围

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，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款、进行减值会计处理并确认坏账准备。

2、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。

（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。

应收账款组合 1：保证金组合

应收账款组合 2：账龄分析组合

应收票据组合 1：应收银行承兑汇票组合

应收票据组合 2：应收商业承兑汇票组合

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

应收账款账龄组合与整个存续期预期信用损失率对照表

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

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

(4) 其他金融资产计量损失准备的方法

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

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加

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

其他应收款组合 1：保证金、押金

其他应收款组合 2：其他

3、预期信用损失的会计处理方法

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

（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、周转材料（包装物、低值易耗品等）、在产品、产成品（库存商品）等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取月末一次加权平均法计价法确定其发出的实际成本。

3、存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

4、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。

5、存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，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。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

（十）合同资产和合同负债

1、合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

2、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

（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。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，所有固定资产均计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5.00	4.75
机器设备	5-10	5.00	19.00-9.50
运输工具	4	5.00	23.75
办公设备及其他	3-5	5.00	31.67-19.00

（十九）在建工程

本公司在建工程主要为自营方式建造和出包方式建造。在建工程结转为固定资产的标准和时点，以在建工程达到预定可使用状态为依据。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。

（十二）无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

2、使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，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。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	直线法

3、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。

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

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

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（十三）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、使用权资产、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

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

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先

抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十四）长期待摊费用

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

（十五）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、短期薪酬的会计处理方法

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、离职后福利的会计处理方法

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、辞退福利的会计处理方法

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、其他长期职工福利的会计处理方法

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

（十六）预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其

金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

（十七）收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

收入确认方法

本公司与客户之间的销售合同主要为滤袋产品销售，本公司将其作为单项履约义务，并确定是在某一时点履行。

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以控制权转移完成时点确认收入，具体为：客户自提的，在发货出库时确认收入；本公司承担运费的，在客户收到货物且验收完成后确认收入。

（十八）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，计入营业外收入。

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

按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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

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

2、政府补助确认时点

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

（十九）递延所得税资产和递延所得税负债

1、递延所得税的确认

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、递延所得税的计量

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、递延所得税的净额抵消依据

同时满足下列条件时，本公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

（二十）重要会计政策变更、会计估计变更

1、重要会计政策变更

财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，规定对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行追溯调整。该事项对 2022 年 12 月 31 日及 2022 年度财务报表无影响。

2、重要会计估计变更

本公司本期无会计估计变更。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按应税收入计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	5%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%

（二）主要税收优惠及批文

本公司 2021 年 11 月 30 日取得编号为 GR202132004776 的高新技术企业证书，2023 年度按高新技术企业减征企业所得税，适用 15% 的税率征收企业所得税，并享受研发费用加计扣除优惠政策。

五、财务报表重要项目注释

（一）货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	41,511.20	16,291.07
银行存款	614,736.45	2,125,451.63
合 计	656,247.65	2,141,742.70

(二) 交易性金融资产

项 目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			---
其中：其他	3,966,099.73	8,996,099.73	---
合 计	3,966,099.73	8,996,099.73	---

(三) 应收票据

1、应收票据的分类

项 目	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	5,466,965.35	5,134,408.42
小 计	5,466,965.35	5,134,408.42
减：坏账准备	273,348.27	256,720.42
合 计	5,193,617.08	4,877,688.00

2、期末无已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据。

3、按坏账计提方法分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备的应收票据	5,466,965.35	100	273,348.27	5	5,193,617.08
其中：组合 1：账龄分析组合	5,466,965.35	100	273,348.27	5	5,193,617.08
合 计	5,466,965.35	100	273,348.27	5	5,193,617.08

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备的应收票据	5,134,408.42	100	256,720.42	5	4,877,688.00
其中：组合 1：账龄分析组合	5,134,408.42	100	256,720.42	5	4,877,688.00
合 计	5,134,408.42	100	256,720.42	5	4,877,688.00

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据

①组合 1：账龄分析组合

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,466,965.35	273,348.27	5	5,134,408.42	256,720.42	5
合 计	5,466,965.35	273,348.27	5	5,134,408.42	256,720.42	5

4、坏账准备情况

类 别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
账龄分析组合	256,720.42	16,627.85				273,348.27
合 计	256,720.42	16,627.85				273,348.27

(四) 应收账款

1、按账龄披露

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内	66,365,474.44	66,442,038.50
1 至 2 年	18,130,122.03	22,979,826.84
2 至 3 年	14,049,062.21	13,181,568.21
3 至 4 年	9,467,539.02	9,688,154.42
4 至 5 年	8,763,616.83	8,445,997.80
5 年以上	9,879,372.52	8,016,531.73
小 计	126,655,187.05	128,754,117.49
减：坏账准备	30,970,040.07	29,191,962.24
合 计	95,685,146.98	99,562,155.25

2、按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	619,060.00	0.49	619,060.00	100	
按组合计提坏账准备的应收账款	126,036,127.05	99.51	30,350,980.07	24.08	95,685,146.98
其中：组合 1：账龄分析组合	126,036,127.05	99.51	30,350,980.07	24.08	95,685,146.98
合计	126,655,187.05	100	30,970,040.07	24.45	95,685,146.98

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	619,060.00	0.48	619,060.00	100	
按组合计提坏账准备的应收账款	128,135,057.49	99.52	28,572,902.24	22.30	99,562,155.25
其中：组合 1：账龄分析组合	128,135,057.49	99.52	28,572,902.24	22.30	99,562,155.25
合计	128,754,117.49	100	29,191,962.24	22.67	99,562,155.25

(1) 重要的单项计提坏账准备的应收账款

本期无重要的单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：账龄分析组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	66,365,474.44	3,318,273.72	5	66,442,038.50	3,322,101.92	5
1 至 2 年	18,130,122.03	1,813,012.20	10	22,979,826.84	2,297,982.68	10
2 至 3 年	14,049,062.21	4,214,718.66	30	13,181,568.21	3,954,470.46	30
3 至 4 年	9,467,539.02	4,733,769.51	50	9,688,154.42	4,844,077.21	50
4 至 5 年	8,763,616.83	7,010,893.46	80	8,445,997.80	6,756,798.24	80
5 年以上	9,260,312.52	9,260,312.52	100	7,397,471.73	7,397,471.73	100
合计	126,036,127.05	30,350,980.07	—	128,135,057.49	28,572,902.24	—

3、坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提	619,060.00					619,060.00
组合计提	28,572,902.24	1,778,077.83				30,350,980.07
合计	29,191,962.24	1,778,077.83				30,970,040.07

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
盐城鑫亿鑫环保科技有限公司	13,503,218.03		13,503,218.03	10.35	910,800.05
中钢集团天澄环保科技股份有限公司	9,369,319.69	257,976.00	9,627,295.69	7.38	1,648,329.31
上海中冶环保运营管理有限公司	7,250,012.00	727,218.00	7,977,230.00	6.11	398,861.50
湖北金盛兰冶金科技有限公司	3,507,053.50	215,279.50	3,722,333.00	2.85	186,116.65
中天钢铁集团有限公司	3,591,769.20		3,591,769.20	2.75	2,630,098.84
合计	37,221,372.42	1,200,473.50	38,421,845.92	29.44	5,774,206.35

(五) 应收款项融资

1、应收款项融资分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	11,932,124.21	14,861,429.41
合计	11,932,124.21	14,861,429.41

2、期末已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	19,660,977.02	
合计	19,660,977.02	

(六) 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	1,015,137.53	63.78	2,673,424.06	93.71
1 至 2 年	471,910.20	29.65	159,001.40	5.57
2 至 3 年	91,183.18	5.73	20,602.64	0.72
3 年以上	13,322.82	0.84		
合 计	1,591,553.73	100	2,853,028.10	100

2、按预付对象归集的期末余额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
阜宁天达燃气有限公司	312,416.78	19.63
盐城市源邦机械设备有限公司	218,000.00	13.69
宁夏奥尼环保科技有限公司	122,880.00	7.72
江苏永益钢结构工程有限公司	100,000.00	6.28
中国石化销售有限公司江苏盐城阜宁石油分公司	94,133.93	5.91
合 计	847,430.71	53.25

(七) 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,026,501.29	2,251,141.14
合 计	1,026,501.29	2,251,141.14

1、其他应收款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内	490,288.14	1,457,641.14
1 至 2 年	349,500.00	528,000.00
2 至 3 年	112,200.00	86,500.00
3 至 4 年	34,000.00	4,000.00
4 至 5 年		66,500.00
5 年以上	41,500.00	110,000.00
小 计	1,027,488.14	2,252,641.14
减：坏账准备	986.85	1,500.00
合 计	1,026,501.29	2,251,141.14

(2) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	1,007,751.14	2,222,641.14
往来款	19,737.00	30,000.00
小 计	1,027,488.14	2,252,641.14
减：坏账准备	986.85	1,500.00
合 计	1,026,501.29	2,251,141.14

(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)	
2024 年 1 月 1 日余额	1,500.00			1,500.00
本期转回	513.15			513.15
2024 年 6 月 30 日余额	986.85			986.85

(4) 坏账准备情况

类 别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	1,500.00		513.15			986.85
合 计	1,500.00		513.15			986.85

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
中天钢铁集团(南通)有限公司	履约保证金 20 万, 其余为投标保证金	275,000.00	0-2 年	26.76	
唐山冀东机电设备有限公司	投标保证金	101,000.00	1 年以内	9.83	
福建龙新型材料有限公司	投标保证金	100,000.00	1 年以内	9.73	
张家港宏昌钢板有限公司	投标保证金	85,000.00	1 年以内	8.27	
广西北港新材料有限公司	投标保证金	64,500.00	1-3 年	6.28	
合 计		625,500.00	—	60.87	

(八) 存货

1、存货的分类

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备/ 合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/ 合同履约 成本减值 准备	账面价值
原材料	23,785,431.21		23,785,431.21	20,989,657.66		20,989,657.66
在产品	14,175,018.45		14,175,018.45	18,344,073.30		18,344,073.30
产成品(库存 商品)	4,553,399.65		4,553,399.65	6,023,023.77		6,023,023.77
周转材料	1,419,006.68		1,419,006.68	1,465,720.11		1,465,720.11
合 计	43,932,855.99		43,932,855.99	46,822,474.84		46,822,474.84

(九) 合同资产

1、合同资产分类

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
合同质保金	3,821,352.03	237,730.44	3,583,621.59	3,367,099.66	216,886.02	3,150,213.64
合 计	3,821,352.03	237,730.44	3,583,621.59	3,367,099.66	216,886.02	3,150,213.64

2、按减值计提方法分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提减值准备的合同资产	3,821,352.03	100	237,730.44	6.22	3,583,621.59
其中：组合 1：账龄分析组合	3,821,352.03	100	237,730.44	6.22	3,583,621.59
合 计	3,821,352.03	—	237,730.44	—	3,583,621.59

类 别	期初余额				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提减值准备的合同资产	3,367,099.66	100	216,886.02	6.44	3,150,213.64
其中：组合 1：账龄分析组合	3,367,099.66	100	216,886.02	6.44	3,150,213.64
合 计	3,367,099.66	—	216,886.02	—	3,150,213.64

(1) 按信用风险特征组合计提减值准备的合同资产

①组合 1: 账龄分析组合

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,888,095.18	144,404.76	5	2,396,479.01	119,823.95	5.00
1 至 2 年	933,256.85	93,325.68	10	970,620.65	97,062.07	10.00
合 计	3,821,352.03	237,730.44	—	3,367,099.66	216,886.02	—

3、合同资产减值准备情况

项 目	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销/核销	原因	
账龄分析组合	216,886.02	20,844.42				237,730.44
合 计	216,886.02	20,844.42				237,730.44

(十) 其他权益工具投资

1、其他权益工具投资情况

项 目	期初余额	本期增减变动					期末余额
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他	
上海东方国创先进纺织创新中心有限公司	250,000.00						250,000.00
合 计	250,000.00						250,000.00

(续)

项 目	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
上海东方国创先进纺织创新中心有限公司				长期持有, 持股 5%
合 计				

(十一) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	68,267,807.14	72,534,744.89
合 计	68,267,807.14	72,534,744.89

1、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	51,712,364.13	101,788,744.38	1,901,669.69	7,718,631.86	163,121,410.06
2.本期增加金额	227,351.96	864,601.76		383,910.68	1,475,864.40
(1) 购置	227,351.96	864,601.76		383,910.68	1,475,864.40
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	51,939,716.09	102,653,346.14	1,901,669.69	8,102,542.54	164,597,274.46
二、累计折旧					
1.期初余额	22,685,698.69	60,210,298.01	956,120.91	6,734,547.56	90,586,665.17
2.本期增加金额	1,245,643.75	4,086,674.53	140,024.22	270,459.65	5,742,802.15
(1) 计提	1,245,643.75	4,086,674.53	140,024.22	270,459.65	5,742,802.15
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	23,931,342.44	64,296,972.54	1,096,145.13	7,005,007.21	96,329,467.32
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	28,008,373.65	38,356,373.60	805,524.56	1,097,535.33	68,267,807.14
2.期初账面价值	29,026,665.44	41,578,446.37	945,548.78	984,084.30	72,534,744.89

注：已提足折旧仍使用的固定资产原值为 22,601,935.78 元。

(十二) 无形资产

1、无形资产情况

项 目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	8,643,112.00	12,478.63	8,655,590.63
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额	8,643,112.00	12,478.63	8,655,590.63
二、累计摊销			
1.期初余额	2,070,996.10	12,478.63	2,083,474.73

项 目	土地使用权	软件	合计
2.本期增加金额	86,519.58		86,519.58
(1) 计提	86,519.58		86,519.58
3.本期减少金额			
4.期末余额	2,157,515.68	12,478.63	2,169,994.31
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	6,485,596.32		6,485,596.32
2.期初账面价值	6,572,115.90		6,572,115.90

(十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债明细

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：				
信用减值损失	4,686,656.28	31,244,375.19	4,417,527.40	29,450,182.66
资产减值准备	35,659.57	237,730.44	32,532.90	216,886.02
小 计	4,722,315.85	31,482,105.63	4,450,060.30	29,667,068.68
递延所得税负债：				
固定资产加速折旧	554,893.71	3,699,291.40	554,893.71	3,699,291.40
小 计	554,893.71	3,699,291.40	554,893.71	3,699,291.40

(十四) 应付账款

1、按账龄分类

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	4,336,190.96	6,524,112.21
1年以上	1,310,052.31	1,667,284.93
合 计	5,646,243.27	8,191,397.14

(十五) 合同负债

1、合同负债的分类

项 目	期末余额	期初余额
预收货款	5,902,445.91	5,067,349.04
合 计	5,902,445.91	5,067,349.04

(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	3,314,403.00	8,832,416.95	9,661,433.95	2,485,386.00
离职后福利-设定提存计划		481,981.50	481,981.50	
辞退福利				
合 计	3,314,403.00	9,314,398.45	10,143,415.45	2,485,386.00

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	3,308,803.00	8,296,468.00	9,131,085.00	2,474,186.00
职工福利费	5,600.00	113,191.98	107,591.98	11,200.00
社会保险费		388,551.99	388,551.99	
其中：医疗及生育保险费		217,740.95	217,740.95	
工伤保险费		20,449.00	20,449.00	
住房公积金		20,367.00	20,367.00	
工会经费和职工教育经费				
非货币性福利		13,837.98	13,837.98	
合 计	3,314,403.00	8,832,416.95	9,661,433.95	2,485,386.00

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		467,376.00	467,376.00	
失业保险费		14,605.50	14,605.50	
合 计		481,981.50	481,981.50	

(十七) 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	170,091.23	578,632.51
企业所得税	689,984.65	1,866,668.00
房产税	139,657.52	138,994.30
土地使用税	90,696.27	90,696.27
城市维护建设税	17,339.95	34,169.89
教育费附加	8,726.36	34,169.90
其他税费	8,725.37	49,822.27
环境保护税	331.26	331.29
合 计	1,125,552.61	2,793,484.43

(十八) 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
其他应付款	771,347.50	714,079.50
合 计	771,347.50	714,079.50

1、其他应付款

(1) 按款项性质分类

项 目	期末余额	期初余额
土地款	673,807.50	673,807.50
中介服务费	93,500.00	
其他办公费用	4,040.00	40,272.00
合 计	771,347.50	714,079.50

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还或未结转原因
阜宁县阜城镇财政所	673,807.50	尚未结算
合 计	673,807.50	——

(十九) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
待转销项税	767,317.97	658,755.38
合 计	767,317.97	658,755.38

(二十) 递延收益

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	1,090,909.18		545,454.54	545,454.64	详见注 1
合 计	1,090,909.18		545,454.54	545,454.64	

1、政府补助项目情况

项 目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入其他 收益金额	其他 变动	期末 余额	与资产相关/ 与收益相关
奥特法设备补助	1,090,909.18			545,454.54		545,454.64	与资产相关
合 计	1,090,909.18			545,454.54		545,454.64	

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

（二十一）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	133,076,135.00						133,076,135.00

（二十二）资本公积

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价（股本溢价）	62,016,836.63			62,016,836.63
合 计	62,016,836.63			62,016,836.63

（二十三）盈余公积

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	23,016,667.19			23,016,667.19
合 计	23,016,667.19			23,016,667.19

（二十四）未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	28,827,983.70	33,694,328.61
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	28,827,983.70	33,694,328.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,751,668.59	6,517,873.50
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	28,744,445.16	
期末未分配利润	4,835,207.13	40,212,202.11

(二十五) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本情况

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	68,107,462.24	51,390,343.34	76,770,729.65	58,604,046.57
其他业务	786,406.42	732,390.04	1,021,022.72	826,531.16
合 计	68,893,868.66	52,122,733.38	77,791,752.37	59,430,577.73

2、

3、按收入确认时间分类

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入 在某一时点确认	成本 在某一时点确认	收入 在某一时点确认	成本 在某一时点确认
滤袋产品销售收入	68,107,462.24	51,390,343.34	76,770,729.65	58,604,046.57
其他收入	786,406.42	732,390.04	1,021,022.72	826,531.16
合 计	68,893,868.66	52,122,733.38	77,791,752.37	59,430,577.73

(二十六) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
房产税	279,222.05	277,672.62
土地使用税	181,392.54	181,392.54
城市维护建设税	151,730.30	214,144.70
教育费附加	151,729.31	214,144.69
印花税	32,984.40	23,837.71
环保税	662.55	662.58
合 计	797,721.15	911,854.84

(二十七) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,033,798.40	2,100,046.80
折旧费	16,292.22	35,804.83
差旅费	3,049.68	16,546.00
邮电费	13,680.69	22,221.91
通讯费	1,915.60	1,741.00
招待费	704,617.90	1,290,738.08
广告费	10,000.00	13,800.00
展览费	40,861.79	
合 计	2,824,216.28	3,480,898.62

(二十八) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,278,305.33	1,131,037.79
折旧费	648,841.86	556,227.28
无形资产摊销	86,519.58	86,519.58
差旅费	5,561.95	3,023.47
招待费	1,362.00	3,540.50
办公费	187,635.43	152,542.03
邮电费	1,514.29	1,201.13
通讯费	1,880.44	2,001.57
安全生产费	115,712.88	72,262.97
劳动保护费	12,088.40	18,045.13
车辆费用	33,133.16	24,941.60
咨询服务费	773,201.92	676,845.27
修理费	46,916.70	27,145.00
诉讼费	49,767.00	55,324.00
离职补偿		10,000.00
合 计	3,242,440.94	2,820,657.32

(二十九) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,497,648.75	1,125,575.26
直接投入	3,056,802.41	2,849,766.42
折旧费	6,366.31	15,097.42
设计费用		
其他费用	184,695.75	25,737.95
合 计	4,745,513.22	4,016,177.05

(三十) 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
财政局拨付 2015 年度省级战略性新兴产业发展专项资金本期分配	545,454.54	545,454.54	与资产相关
阜宁县阜城街道办事处财政所 2022 年度扶持企业发展资金		750,000.00	与收益相关
阜宁县工业和信息化局 2022 年度工业经济奖补资金		131,600.00	与收益相关
阜宁科技局 2022 年度科技政策奖励资金		710,000.00	与收益相关
2022 年度个人所得税手续费返还		2,398.18	与收益相关
2023 年度个人所得税手续费返还	2,446.62		与收益相关

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
加计抵减税额	281,168.03		与收益相关
阜宁县阜城街道办事处财政和资产管理局 2023 年度考核奖励资金	935,000.00		与收益相关
阜宁县人力资源和社会保障局困难企业补助资金	30,000.00		与收益相关
合 计	1,794,069.19	2,139,452.72	

(三十一) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间取得的投资收益	98,379.72	7,608.16
合 计	98,379.72	7,608.16

(三十二) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收票据信用减值损失	-16,627.85	-119,820.43
应收账款信用减值损失	-1,778,077.83	-1,793,437.80
其他应收款信用减值损失	513.15	18,791.16
合 计	-1,794,192.53	-1,894,467.07

(三十三) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		40,000.00	
税收滞纳金	188.53		188.53
合 计	188.53	40,000.00	188.53

(三十四) 所得税费用

1、所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	790,484.65	1,106,118.99
递延所得税费用	-272,255.55	-249,865.90
合 计	518,229.10	856,253.09

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	5,269,897.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	790,484.65
调整以前期间所得税的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
额外可扣除费用的影响	
所得税费用	518,229.10

(三十五) 现金流量表

1、经营活动有关的现金

(1) 收到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
存款利息收入	3,897.93	2,400.26
与收益相关政府补助	1,248,614.65	2,139,452.72
收到经营性往来款	13,229,596.34	1,058,336.18
合 计	14,482,108.92	3,200,189.16

(2) 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
费用性支出	5,348,665.08	5,369,027.80
手续费支出	2,834.55	3,751.77
捐赠支出		40,000.00
支付经营性往来款	5,820,550.16	385,663.08
其他营业外支出	188.53	
合 计	11,172,238.32	5,798,442.65

(三十六) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	4,751,668.59	6,517,873.50
加：资产减值准备	20,844.42	20,858.53
信用减值损失	1,794,192.53	1,894,467.07
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	5,743,517.74	5,719,740.07
无形资产摊销	86,519.58	86,519.58
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）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-98,379.72	-7,608.16
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-272,255.55	-249,865.90
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）	2,889,618.85	3,475,273.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	6,728,053.71	-5,733,975.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,508,824.77	-8,557,380.48
其他	-545,454.54	-545,454.54
经营活动产生的现金流量净额	23,607,150.38	2,620,447.20
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	656,247.65	2,828,309.20
减：现金的期初余额	2,141,742.70	595,880.57
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	-1,485,495.05	2,232,428.63

2、现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	656,247.65	2,141,742.70
其中：库存现金	41,511.20	16,291.07
可随时用于支付的银行存款	614,736.45	2,125,451.63
可随时用于支付的其他货币资金		
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	656,247.65	2,141,742.70

六、研发支出

(一) 按费用性质列示

项 目	本期发生额	上期发生额
人员人工	1,372,554.00	1,010,975.00
直接投入	3,056,802.41	2,849,766.42
折旧费	6,366.31	15,097.42
设计费用		
其他费用	184,695.75	25,737.95
社保费	118,956.75	108,436.26
住房公积金	6,138.00	6,164.00
合 计	4,745,513.22	4,016,177.05
其中：费用化研发支出	4,745,513.22	4,016,177.05

七、政府补助

(一) 涉及政府补助的负债项目

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	1,090,909.18			545,454.54		545,454.64	与资产相关
合 计	1,090,909.18			545,454.54		545,454.64	——

(二) 计入当期损益的政府补助

类 型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	1,248,614.65	1,593,998.18
与资产相关	545,454.54	545,454.54
合 计	1,794,069.19	2,139,452.72

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、应付账款、其他应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控

制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

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

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

（1）信用风险

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

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

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

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

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注五、（四）和附注五、（七）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时股东向公司无偿提供财务资助，以满足短期和长期的资金需求。

（3）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）

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

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

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

九、关联方关系及其交易

（一）本公司的母公司

本公司控股股东为自然人张旭东、张之荣、蔡玉莲、张娟，分别持股 46.12%、9.22%、18.45%、18.45%。其中张之荣和蔡玉莲为夫妻关系，张旭东与张之荣、蔡玉莲为父子、母子关系，张娟与张之荣、蔡玉莲为父女、母女关系，张娟与张旭东为姐弟关系。

（二）本企业的其他关联方情况

合营或联营企业名称	与本公司关系
南京迅佳投资管理合伙企业（有限合伙）	同一实际控制人
阜宁县大东山覆膜涂层滤料有限公司	同一实际控制人
张之荣	董事、董事长
张旭东	董事、总经理
张娟	董事、董秘
蔡玉莲	董事
朱子贤	董事
徐菊芳	监事会主席
崔永生	职工代表监事
孙祥	监事
孙艳明	副总经理
陈子飞	财务负责人

（三）关联交易情况

1、关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
张娟	拆入	300,000.00	2024-5-22		借入资金为补充流动资金，不计利息。
张娟	拆入	6,600,000.00	2024-5-23		
张娟	拆入	4,650,000.00	2024-5-24		
张娟	拆出	500,000.00	2024-5-29		
张娟	拆出	740,000.00	2024-6-5		
张娟	拆出	520,000.00	2024-6-6		
张娟	拆出	240,000.00	2024-6-7		
张娟	拆出	1,000,000.00	2024-6-17		
张娟	拆出	1,000,000.00	2024-6-28		
张娟	拆出	1,000,000.00	2024-6-30		

2、关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	672,286.00	621,200.00

十、承诺及或有事项

（一）承诺事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

（二）或有事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的或有事项。

十一、资产负债表日后事项

（一）其他资产负债表日后事项说明

截至财务报告签发日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

（一）分部报告

1、本公司业务单一，生产经营地唯一，无分部报告。

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	本期金额	上期金额
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		52,156.01
2.计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	1,794,069.19	2,139,452.72
3.除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	98,379.72	7,608.16
4.除上述各项之外的其他营业外收入和支出	30,178.66	-40,000.00
减：所得税影响额	288,394.14	323,882.53
合 计	1,634,233.43	1,835,334.36

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)		每股收益	
			基本每股收益	
	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	1.94	2.57	0.04	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.27	1.85	0.02	0.04

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 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

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

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	-
2. 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	1,794,069.19
3. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	98,379.72
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	30,178.66
非经常性损益合计	1,922,627.57
减：所得税影响数	288,394.14
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,634,233.43

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

附件 II 融资情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 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、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用