



巨东股份

NEEQ : 834815

浙江巨东股份有限公司

ZHEJIANG JUDONG CO.,LTD.



年度报告

2018

公司年度大事记



2018 年 2 月台州市路桥区金属资源再生产业协会成立 董事长应友生当选首届会长



2018 年 9 月公司签署协议收购华龙巨水 51%股份



2018 年 11 月巨东再生资源交易平台落成并试行运作

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	24
第六节	股本变动及股东情况	27
第七节	融资及利润分配情况	29
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	35
第九节	行业信息	38
第十节	公司治理及内部控制	39
第十一节	财务报告	44

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、巨东股份	指	浙江巨东股份有限公司
巨东精密铸造	指	台州巨东精密铸造有限公司
邦腾金属	指	台州市邦腾金属有限公司
金锋新材料	指	台州市金锋新材料科技有限公司
巨东科技	指	台州巨东科技有限公司
巨东再生资源	指	台州巨东再生资源有限公司
华龙巨水	指	浙江华龙巨水科技股份有限公司
日本东和	指	东和株式会社
香港巨东	指	香港巨东船务有限公司
股东大会	指	浙江巨东股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江巨东股份有限公司董事会
监事会	指	浙江巨东股份有限公司监事会
主办券商、民族证券	指	中国民族证券有限责任公司
会计师、信永中和	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
三会	指	股东大会、董事会、监事会
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
公司章程	指	浙江巨东股份有限公司章程
证监会	指	中国证券监督管理委员会
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
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
业务规则	指	全国中小企业股份转让系统业务规则及相关规则文件
本报告	指	浙江巨东股份有限公司 2018 年年度报告
报告期、本年度	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
上期、上年度	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人应友生、主管会计工作负责人颜文标及会计机构负责人（会计主管人员）许莉丽保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
原材料主要依赖进口的风险	公司生产经营所需的原材料主要为回收铜、铝、钢铁为主的废五金、废电机和废电线电缆。与采购国内废旧金属原料相比，从日本采购的成本较低，且原材料品质高。公司为保持采购的稳定性，与各大供应商建立了良好的关系。为维系供应商，公司采取了诸多措施。目前市场货源充足，供应渠道畅通。如果部分供应商出现经营困难、停产、交付能力下降等情况，公司在短期内将存在原材料采购短缺的风险，对公司正常稳定经营造成一定程度的负面影响。
市场开拓风险	<p>公司主要生产经营所在地位于浙江省台州市，受有色金属行业区域集中度和运输成本的影响，公司销售范围集中在浙江及其周边 500 公里左右地区，主要包括江浙沪地区、江西省和福建省等。在过去的生产经营活动中，公司建立了广泛而稳固的客户群基础，上下游渠道的畅通使得公司产品具备较强的竞争优势。近年来，公司在稳固现有市场的同时，加大对其他区域市场的开拓力度，建立了较为完备的客户网络，并形成了稳定的供应关系。</p> <p>尽管公司具备较强的市场开拓能力，但仍不能排除受各种非预期因素影响导致出现新增产能短期内难以消化，从而影响公司经营以及新增投资项目效益的风险。特别是随着公司逐步深入铜、铝、钢铁深加工业务，面临的市场竞争日趋激烈。如果公司不能积极有效开拓销售市场，将会对公司规模扩张和生产经营产生不利影响。</p>
产品和原料价格波动的风险	公司原材料价格受供求变动和宏观经济波动等方面因素影响，对公司经营成本及利润有较大影响。同时，公司的主要产品为废铜、

	<p>废铝、废钢、铜棒及铝锭等。产品具有大宗商品的属性，其价格与铜、铝、钢铁价格波动趋势具有一致性。目前国内外有色金属市场基本接轨，价格受国内外经济政治环境、金融市场情况以及供需结构等变化的影响较大。如果原材料价格相对上升或者大宗商品价格下跌，公司可能面临毛利率下降和经营业绩下滑的风险。</p>
人力成本上涨风险	<p>公司的劳务用工成本是公司经营成本的重要组成部分，随着我国经济水平的发展，人均生活水平和劳动者保障水平的提高，未来我国适龄劳动力供给的不断减少，公司的劳动力成本在未来将呈现上升趋势。公司所处行业为劳动力密集型行业，人工成本较高，公司未来将面临人才成本上升的压力。因此，未来若公司薪酬总额上升趋势与公司规模失衡，可能对公司盈利能力产生不利影响。</p>
存货规模较大及跌价损失的风险	<p>报告期末，公司存货的账面价值为 86,809.83 万元，占流动资产的比例分别为 56.97%。公司存货余额主要为原材料和库存商品。公司原材料采购主要来自境外，需要一定采购周期，需要保持较高的原材料库存水平以满足正常生产经营。尽管公司通过订立合理的采购计划、设置科学的库存管理流程，拓展销售渠道等手段有效减少和控制库存量。但如未来铜、铝等有色金属价格大幅下降，则公司存在计提大额存货跌价准备，从而导致公司经营业绩下滑的风险。</p>
汇率波动风险	<p>公司的境外原材料采购以及子公司华龙巨水产品出口主要以日元和美元结算，报告期内人民币对日元和美元均有不同幅度的波动，汇率波动对公司的经营业绩产生了一定影响。虽然公司采取了适量购买远期外汇合约、尽量缩短境外收付款周期等措施来规避汇率风险，但仍无法避免因人民币与日元和美元之间的汇率波动给公司经营业绩带来的风险。如果未来日元和美元兑人民币汇率持续走强，公司将存在经营业绩大幅下降的风险。</p>
流动性风险	<p>公司原材料采购周期较长、采购量大，原材料采购占用资金较多，需要大量的营运资金以维持正常的生产经营。目前，公司主要通过自身积累和银行贷款来满足其营运资金的需求，报告期末，公司短期借款余额为 37,546.18 万元，占总资产的比例为 15.80%，占比较大。同期公司的资产负债率为 68.95%。</p> <p>随着未来新增项目投产，铜、铝深加工业务拓展，其产能将不断提高，对营运资金的需求将进一步提高。此外，公司需要针对原材料价格波动趋势和生产情况调整库存量，也会增加对营运资金的需求。公司若不能积极开拓资金筹措渠道或者不能对资金进行有效利用，将面临营运资金不能满足产能扩张，进而制约业务发展的风险。</p>
行业政策发生变化的风险	<p>公司所处行业为废弃资源综合利用业，具有一定的特殊性，公司开展业务必须符合相关环保规定的要求，必须取得相应的资格和许可证书。未来如果国家环保政策或相关政策发生变化，则公司可能无法维持公司现有生产经营所需的相关资格及许可证书，或公司将为遵守环保法规而支付更多成本和资本性支出。</p> <p>根据国务院办公厅 2017 年 7 月印发的《禁止洋垃圾入境推进固体废物进口管理制度改革实施方案》，2017 年年底，我国将全</p>

	<p>面禁止进口环境危害大、群众反映强烈的固体废物；2019 年年底前，逐步停止进口国内资源可以替代的固体废物。环境保护部会同国家质量监督检验检疫总局联合发布了《进口可用作原料的固体废物环境保护控制标准》11 项国家环境保护标准，自 2018 年 3 月 1 日起正式实施，新标对进口废物中的危险废物、夹杂物指标控制加严，同时适当控制废物自身品质要求。此外，生态环境部、商务部、发展改革委、海关总署联合印发调整进口废物管理目录的《公告》（2018 年第 68 号），将废钢铁、铜废碎料、铝废碎料等 8 个品种固体废物从《非限制进口类可用作原料的固体废物目录》调入《限制进口类可用作原料的固体废物目录》，自 2019 年 7 月 1 日起执行。</p> <p>公司在境外采购原材料时，对废旧金属材料的规格和质量遵循产业政策的要求。如果国家未来对于废金属进口数量和质量的管控力度进一步加大，公司将面临原材料供应不足、成本提高的风险。</p>
收购资产投资回报周期长的风险	<p>公司于 2018 年 9 月 25 日在全国股份转让系统（www.neeq.com.cn）披露了《收购资产的公告》，以交易价格人民币 17,250.75 万元收购华龙巨水 51% 股份，华龙巨水成为公司控股子公司。一方面，本次投资经过了详尽充分的调研，且华龙巨水所处公司下游行业，业务上与公司有较强关联性。另一方面，本次收购公司共出资 17,250.75 万元，整体投资强度较大。同时，市场因素对于投资收益存在较大影响，且公司对子公司的管控也需要时间进一步完善。综上所述，本次收购尚存在投资回报周期超过预期的风险。</p>
实际控制人不当控制的风险	<p>公司实际控制人应友生直接持有公司 68.52% 的股权。虽然公司自设立以来未发生过实际控制人损害其他股东利益的行为，且公司制订了一系列内部控制制度，如建立了较为完善的公司法人治理结构，实际控制人针对避免同业竞争、减少关联交易作出了承诺等，力求在制度安排上防范实际控制人操纵公司现象的发生，但不能排除实际控制人通过行使表决权对公司的人事、经营管理等重大决策进行控制的可能性，这可能对公司的发展战略、生产经营、利润分配等决策产生不利影响。因此，公司存在实际控制人控制不当的风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	是

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	浙江巨东股份有限公司
英文名称及缩写	ZHEJIANG JUDONG CO., LTD.
证券简称	巨东股份
证券代码	834815
法定代表人	应友生
办公地址	浙江省台州市路桥区金属资源再生产业基地黄金大道 1 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	应函扬
职务	董事会秘书、副总经理
电话	0576-82789303
传真	0576-82680554
电子邮箱	afp@zjudong.com
公司网址	www.zjudong.com
联系地址及邮政编码	浙江省台州市路桥区金属资源再生产业基地黄金大道 1 号 318000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009 年 1 月 13 日
挂牌时间	2015 年 12 月 15 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C42 废弃资源综合利用业-C4210 金属废料和碎屑加工处理
主要产品与服务项目	铜、铝、钢等废旧金属与再生金属
普通股股票转让方式	集合竞价转让方式
普通股总股本（股）	210,000,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	应友生
实际控制人及其一致行动人	应友生

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	9133100068450900XM	否

注册地址	浙江省台州市路桥区金属资源再生 产业基地黄金大道 1 号	否
注册资本（元）	210,000,000	否
本公司注册资本与总股本一致。		

五、 中介机构

主办券商	民族证券
主办券商办公地址	北京市朝阳区北四环中路 27 号盘古大观 40-43 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	林国伟、庞荣芝
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 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	4,079,853,283.60	3,338,085,190.90	22.22%
毛利率%	7.29%	6.72%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	99,315,894.02	89,659,327.11	10.77%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	91,658,276.05	100,294,660.59	-8.61%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	18.42%	20.16%	-
加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	17.00%	22.55%	-
基本每股收益	0.47	0.43	9.30%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	2,376,453,710.49	1,684,771,322.81	41.05%
负债总计	1,638,572,935.11	1,194,913,104.69	37.13%
归属于挂牌公司股东的净资产	589,578,354.98	489,388,654.77	20.47%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.81	2.33	20.47%
资产负债率%(母公司)	64.36%	70.43%	-
资产负债率%(合并)	68.95%	70.92%	-
流动比率	1.11	1.11	-
利息保障倍数	8.76	13.93	-

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	40,022,016.24	-168,831,344.84	-
应收账款周转率	31.52	97.73	-
存货周转率	4.04	3.80	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	41.05%	35.07%	-
营业收入增长率%	22.22%	44.64%	-
净利润增长率%	13.90%	81.60%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	210,000,000	210,000,000	-
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-1,054,303.99
计入当期损益的政府补助	3,779,067.61
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	9,117,598.36
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-265,676.40
非经常性损益合计	11,576,685.58
所得税影响数	2,837,714.00
少数股东权益影响额（税后）	1,081,353.61
非经常性损益净额	7,657,617.97

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	2,319,300.00	-		
应收账款	38,624,118.06	-		
应收票据及应收账款	-	40,943,418.06		
应收利息	95,003.71	-		
其他应收款	22,412,597.61	22,507,601.32		
应付利息	216,422.95	-		
其他应付款	87,169,872.94	87,386,295.89		

注：具体请详见本报告“第四节 管理层讨论与分析”之“二、经营情况回顾”之“（六）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正”的内容。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司属于制造业中的废弃资源综合利用业，细分行业属于金属废料和碎屑加工处理。公司主营业务为再生金属产品的生产和销售。公司拥有的关键资源主要为稳定的上游供应商及丰富的再生资源数据和管理运营经验。公司盈利模式为利用各种废旧金属材料，通过拆解、分选、熔炼、铸造等生产工序，生产出含铜、铝、钢的再生金属产品，从而实现废弃资源的循环利用。公司的主要产品为废铜、废铝、废钢、铜棒及铝锭等，主要销售给国内金属制造加工企业、商贸企业。报告期内，公司根据战略发展规划逐步加快业务的转型升级，加大对精深加工项目的投入，进一步提升铝锭的产能，通过内部投资规划和外延式收购积极拓展下游产业链，提高产品附加值。公司的生产和销售周期较短，主要采取现货现结的销售方式，以直销为主，产品售价随行就市。经过多年的发展，公司上游原材料采购方面积累了一批稳定的供应商，建立了良好的合作关系。由于公司产品质量优良、供应量充足，公司已成为多家下游大型知名客户的首选供应商，同下游客户建立了稳定的合作关系。公司建立了适应市场竞争的业务流程体系和持续的盈利模式，收入来源于产品销售。报告期初至本报告披露日，公司的商业模式较上年度未发生较大的变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内公司实现营业收入 407,985.33 万元，同比 2017 年增加 74,176.81 万元，增幅 22.22%，实现归属于母公司所有者净利润 9,931.59 万元，同比 2017 年增加 965.66 万元，增幅 10.77%，2018 年末公司总资产 237,645.37 万元，比 2017 年增加 69,168.24 万元，增幅 41.05%，归属于母公司股东权益合计 58,957.84 万元，比 2017 年增加 10,018.97 万元，增幅 20.47%。2018 年度公司经营活动产生的现金净流量 4,002.20 万元；投资活动产生的现金净流量-26,142.24 万元；筹资活动产生的现金净流量 24,397.48 万元；汇率变动对现金及现金等价物的影响 62.30 万元，现金及现金等价物净增加额 2,319.74 万元。2018 年度，公司经营业务情况如下：

一、产品情况

公司主营业务收入和利润主要来源于铜铝再生金属综合回收利用。报告期内，公司主营业务为采购含铜、铝、钢等金属成分的废旧金属、废旧电器设备等废弃资源，通过分选、拆解、熔炼、铸造等生产工序，生产出含铜、铝、钢的再生金属产品，将其销售给国内金属制造加工企业、商贸企业。公司的主要产品为废铜、废铝、废钢、铜棒及铝锭等。2018 年度，公司的主营业务、产品及服务与 2017 年度基本一致，未发生重大变化。

二、业务开拓情况

一方面，公司大力发展精深加工项目，报告期内公司规划建设铝三期工程，计划将铝锭产能进一步提升；公司对铜生产车间进行维修整顿、生产设备进行维护保养，在稳固铜棒产能的同时考虑对其扩产；公司加快推进子公司巨东精密铸造厂房建设与设备安装调试，实现从废铁到精密铸件的转型；公司规划子公司金锋新材料厂房的搬迁，满足其产能扩充的需求；公司新增 150 亩用地，用于子公司巨东科技发展，规划进一步延伸产业链，提升产品附加值；同时，公司计划组建营销中心，扩大销售队伍，着重拓宽精深加工产品的销售渠道。另一方面，因国家环保政策变化，公司积极做出调整，在海外布局设点拓展废五金类固体废物的回收与拆解业务；其次，进一步推进国内废五金类固体废物回收体系的建设，以供应精深加工业务发展所需的原材料。

(二) 行业情况

全球经济和国内宏观经济的走势对有色金属的生产和消费影响较大，当宏观经济增长时，有色金属行业发展迅速；当宏观经济下降时，有色金属行业发展放缓。2018 年，在日益复杂的国际政治经济环境下，我国经济增长面临的下行压力有所加大，但仍保持在合理的增长区间，国内生产总值（GDP）达 90 万亿元，同比增长 6.6%，较上年小幅回落 0.2 个百分点，实现了 6.5% 左右的预期目标。（资料来源：联合资信评估有限公司&联合信用评级有限公司《2018 年中国宏观经济回顾与 2019 年展望》）

根据工信部原材料工业司发布的《2018 年有色金属行业运行情况及 2019 年展望》报告显示：（1）价格高位震荡回落，行业效益大幅下降。2018 年，铜现货均价为 50,689 元/吨，同比上涨 2.9%，涨幅同比回落 26 个百分点，铝现货均价为 14,262 元/吨，同比下降 1.8%。规模以上有色企业主营业务收入 54,289 亿元，同比增长 8.8%；利润 1,855 亿元，同比下降 6.1%。其中，冶炼、加工利润分别为 679 亿元、756 亿元，同比下降 10.2%、5.6%，尤其是铝行业利润同比下滑 40.1%。（2）进出口形势有所变化，境外投资取得积极进展。随着禁止洋垃圾入境政策实施，废铜进口同比下降 32.2%，精铜进口同比增长 15.5%。（3）供给侧结构性改革深入推进，行业转型升级不断加快。去杠杆取得进展，行业资产负债率 62.2%，同比下降 0.6 个百分点。补短板不断加快，铝空气电池、纳米陶瓷铝合金等实现产业化，铜、铝等冶炼能耗不断下降，绿色发展水平不断提高。

报告期内，生态环境部、商务部、发展改革委、海关总署联合印发调整进口废物管理目录的《公告》（2018 年第 68 号），将废钢铁、铜废碎料、铝废碎料等 8 个品种固体废物从《非限制进口类可用作原料的固体废物目录》调入《限制进口类可用作原料的固体废物目录》，自 2019 年 7 月 1 日起执行。

上述宏观经济走势、行业发展态势以及相关环保政策的变化，使得有色金属行业，尤其是废旧金属综合利用行业的发展受到了空前的挑战，面对多重压力，公司管理层积极做出战略布局，国内加快转型升级，重点推进精深加工项目，并拓展国内废五金类固体废物回收体系的建设；同时，在国外布局设点发展废五金类固体废物的回收与拆解业务，实现国内拆解向国外拆解的转移，从而有效降低因市场环境或政策变化给公司带来的不利影响。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	124,263,427.71	5.23%	63,243,540.00	3.75%	96.48%
应收票据与应	208,531,241.41	8.77%	40,943,418.06	2.43%	409.32%

收账款					
存货	868,098,320.28	36.53%	999,401,837.90	59.32%	-13.14%
投资性房地产	5,480,806.92	0.23%	0	0.00%	100.00%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	512,324,801.75	21.56%	295,472,579.41	17.54%	73.39%
在建工程	28,592,840.60	1.20%	50,067,061.91	2.97%	-42.89%
短期借款	375,461,779.93	15.80%	226,382,132.42	13.44%	65.85%
长期借款	230,052,738.62	9.68%	120,884,278.59	7.18%	90.31%

资产负债项目重大变动原因：

1. 2018 年末，公司存货余额为 86,809.83 万元，较上年末余额 99,940.18 万元相比减少 13.14%，主要原因是公司响应国家政策，2018 年度减少各种废旧五金、废电机等产品采购导致期末库存原材料减少所致。

2. 2018 年末，公司固定资产余额为 51,232.48 万元，较上年末余额 29,547.26 万元相比增长 73.39%，主要原因是报告期内子公司邦腾市场房屋完工投入使用转入固定资产及巨东股份两个工区房屋完工转入固定资产原值共计 6,264.40 万元及并购了浙江华龙巨水科技股份有限公司，合并报表增加固定资产净值 17,306.52 万元所致。

3. 2018 年末，公司短期借款余额为 37,546.18 万元，较上年末余额 22,638.21 万元相比增长了 65.85%，主要原因系公司并购了浙江华龙巨水科技股份有限公司，合并报表增加抵押借款 6,796.00 万元及信用借款 3,500.00 万元所致。

4. 2018 年末，公司长期借款余额为 23,005.27 万元，较上年末余额 12,088.43 万元相比增长了 90.31%，主要原因是公司业务规模增长，增加了信托借款 1 亿元及子公司东和株式会社增加抵押借款 965.4 万元所致。

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	4,079,853,283.60	-	3,338,085,190.90	-	22.22%
营业成本	3,782,478,095.89	92.71%	3,113,669,844.52	93.28%	21.48%
毛利率%	7.29%	-	6.72%	-	-
管理费用	53,514,109.53	1.31%	45,635,210.70	1.37%	17.26%
研发费用	8,703,376.06	0.21%	-	-	-
销售费用	19,953,371.76	0.49%	11,709,354.04	0.35%	70.41%
财务费用	65,944,460.64	1.62%	13,534,124.59	0.41%	387.25%
资产减值损失	6,224,246.86	0.15%	2,260,232.40	0.07%	175.38%
其他收益	3,779,067.61	0.09%	3,209,015.04	0.10%	17.76%
投资收益	2,754,082.14	0.07%	-19,964,739.70	-0.60%	-
公允价值变动收益	6,501,867.50	0.16%	2,727,269.86	0.08%	138.40%
资产处置收益	30,272.69	0.0007%	-3,140.66	-0.0001%	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	140,965,390.94	3.46%	125,757,509.92	3.77%	12.09%

营业外收入	300,411.05	0.01%	621,274.09	0.02%	-51.65%
营业外支出	1,650,664.13	0.04%	768,829.16	0.02%	114.70%
净利润	102,378,366.65	2.51%	89,883,370.20	2.69%	13.90%

项目重大变动原因:

1. 2018 年末, 营业收入为 407,985.33 万元, 较上年同期 333,808.52 万元增加 22.22%, 主要原因为母公司不断开拓市场, 营业收入增长 67,192.7 万元所致。

2. 2018 年末, 营业成本为 378,247.81 万元, 较上年同期 311,366.98 万元增加 21.48%, 主要原因为营业收入增长导致对应的营业成本相应增加。

(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	4,078,516,334.01	3,336,829,185.21	22.23%
其他业务收入	1,336,949.59	1,256,005.69	6.44%
主营业务成本	3,782,058,930.05	3,113,405,600.45	21.48%
其他业务成本	419,165.84	264,244.07	58.63%

按产品分类分析:

单位: 元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
废铜	1,964,451,463.91	48.17%	1,704,488,276.48	51.08%
废铝	0	0.00%	31,310,787.85	0.94%
废钢	582,539,764.33	14.28%	615,487,853.38	18.45%
铜棒	528,907,433.54	12.97%	585,655,796.38	17.55%
铝锭	651,346,605.61	15.97%	302,704,772.52	9.07%
阀门成品	144,782,513.50	3.55%	0	0%
其他	206,488,553.12	5.06%	97,181,698.60	2.91%
合计	4,078,516,334.01	100%	3,336,829,185.21	100.00%

按区域分类分析:

□适用 √不适用

收入构成变动的原因:

报告期内, 废铜占主营业务收入比例为 48.17%, 较上年度下降 2.91 个百分点, 主要原因为公司本年度收购了浙江华龙巨水科技股份有限公司, 合并报表抵消了废铜销售收入 599.24 万元及增加了华龙巨水产品阀门成品 14,478.25 万元, 剔除这两项影响, 废铜占主营业务收入较上年度上升 1.02 个百分点。

报告期内, 废铝销售收入为 0 万元, 铝锭销售收入为 65,134.66 万元, 铝锭销售收入占主营业务收入比例为 15.97%, 较上年度增长 6.9 个百分点, 主要系公司为了提高盈利能力, 对深加工业务进行扩大生产。2018 年, 公司生产铝锭的产能逐渐扩大, 公司原本对外销售的废铝全部用于生产铝锭, 不再销售废铝, 因此铝锭销售收入比去年同期增加 34,864.18 万元。

报告期内, 铜棒占主营业务收入比例为 12.97%, 较上年度下降 4.58 个百分点, 主要原因为公司本年度收购了浙江华龙巨水科技股份有限公司, 合并报表抵消了铜棒销售收入 4,769.2 万元及增加了华龙巨水产品阀门成品 14,478.25 万元, 剔除这两项影响, 铜棒收入跟上年度基本持平。

报告期内，废钢占主营业务收入比例为 14.28%，较上年度下降 4.17 个百分点，主要原因为公司本年度响应国家政策，减少了废旧五金、废电机的进口量，从而减少了废钢的生产量，废钢的营业收入较上年同期减少了 3,294.81 万元。

(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	新干县瑞通铜业有限公司	228,547,231.02	5.60%	否
2	天津好料供应链有限公司	220,726,655.93	5.41%	否
3	宁波兴齐贸易有限公司	164,433,508.06	4.03%	否
4	郎溪县安田铜业有限公司	134,497,593.20	3.30%	否
5	贵溪大金铜业有限公司	108,413,887.55	2.66%	否
	合计	856,618,875.76	21.00%	-

(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	中京. CHUKYO CORPORATION	453,648,855.44	13.03%	是
2	鸿海. GOLDEN STATE METAL COMPANY	219,697,780.62	6.31%	否
3	平和. HEIWA SHOJI CO., LTD	151,350,160.81	4.35%	是
4	前田. MAEDA TSUSHO CO., LTD	128,864,996.69	3.70%	否
5	高田. TAKADA SHOJI CO., LTD	123,185,007.49	3.54%	否
	合计	1,076,746,801.05	30.93%	-

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	40,022,016.24	-168,831,344.84	-
投资活动产生的现金流量净额	-261,422,374.14	-61,510,694.55	-325.00%
筹资活动产生的现金流量净额	243,974,835.16	227,869,137.39	7.07%

现金流量分析：

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 4,002.20 万元，去年同期为-16,883.13 万元，主要原因为 2018 年营业收入较上年度增加 74,176.81 万元，而应收帐款较上年度只增加 16,755.02 万元，销售商品、提供劳务收到的现金大于购买商品、接受劳务支付的现金，增加净现金流量 22,067.33 万元，收到的税费返还净增加额也比支付的各项税费净增加额多 2,060.27 万元。

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额为-26,142.24 万元，去年同期为-6,151.07 万元，主要原因为公司并购浙江华龙巨水科技股份有限公司，取得子公司及其他营业单位支付的现金净额增加 15,387.21 万元。

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为 24,397.48 万元，较上年度增加 1,610.57 万元，主要原因为 2018 年度，公司增加长期借款减少了押汇，导致偿还债务支付的现金减少。报告期内，公司筹资活动现金流出为 123,357.18 万元。其中，偿还债务所支付的现金为 57,520.57 万元，较上年度减少 1,760.89 万元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

截至本报告披露之日，公司主要控股子公司基本情况如下：

1. 台州市金锋新材料科技有限公司，注册地：浙江台州，经营范围：新材料技术开发、推广服务；钢铁、有色金属材料销售；从事货物、技术进出口业务；塑料制品制造、销售。注册资本：1520.88 万元，公司持股比例 100%。

2. 台州巨东精密铸造有限公司（报告期内曾用名台州进亿成再生资源回收有限公司），注册地：浙江台州，经营范围：电机配件、机械配件、家用电器配件制造、销售；再生资源回收、加工（不含固体废物、危险废物、报废汽车等需经相关部门批准的项目）；金属材料销售；仪表仪器研发、制造、销售；新材料技术开发、技术推广、技术服务；信息技术咨询服务；从事货物、技术的进出口业务。注册资本：3000 万元，公司持股比例 100%。

3. 台州市邦腾金属有限公司，注册地：浙江台州，经营范围：废旧金属回收、拆解加工、销售；金属材料销售（含网上销售）；道路货物运输；市场经营管理；增值电信业务；从事货物和技术的进出口业务。注册资本：1128 万元，持股比例 100%。

4. 台州巨东科技有限公司，注册地：浙江台州，经营范围：有色金属、汽车配件、电机配件、家电配件技术开发、技术推广服务；铜材及铜锭、铝材及铝锭制造、销售；汽车配件、摩托车配件、助动自行车配件、电机配件、家电配件制造、销售；废旧金属回收、拆解、销售；从事货物的技术进出口业务。注册资本：3000 万元，持股比例 100%。

5. 台州巨东再生资源有限公司，注册地：浙江台州，经营范围：废旧物资（不含危险废物）回收、销售；废旧金属回收、拆解、销售；房屋拆除（不含爆破）；金属材料销售；从事货物、技术的进出口业务。注册资本：1580 万元，持股比例 100%。

6. 浙江华龙巨水科技股份有限公司，注册地：浙江台州，经营范围：建筑用金属配件研发、制造、销售、技术服务，阀门、水暖管件、卫生洁具、冲压件制造，货物和技术的进出口。注册资本：6150 万元，持股比例 51%。

7. 东和株式会社，注册地：日本，经营范围：铁矿、有色金属、其它矿产及该等制品的生产销售、进出口；建筑机械、制作机器、电信设备器械的生产销售、进出口；办公机器的生产销售、进出口；工业塑料材料的生产销售、进出口；计算机软件、硬件和外围设备的生产销售、进出口；汽车、汽车零部件、汽车配件的生产销售、进出口；上述各项附带的所有业务。注册资本：4000 万日元，公司持股比例 100%。

8. 香港巨东船务有限公司，注册地：香港，经营范围：从事船舶租赁服务。注册资本 1 万港元，公司持股比例 63.75%。

报告期内，来源于单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响未达 10%。

报告期内，本公司对取得和处置子公司情况履行了必要的审议程序，具体如下：1) 本公司于 2018 年 6 月 1 日召开了第二届董事会第十三次会议，审议通过了《关于对全资子公司台州市邦腾金属有限公司增资的议案》：向邦腾金属新增注册资本人民币 1,000 万元；2) 本公司于 2018 年 8 月 11 日召开了总经理办公会议，会议批准在巨东股份旗下新设全资子公司巨东科技；3) 本公司于 2018 年 10 月 6 日召开了总经理办公会议，会议批准在巨东股份旗下新设全资子公司巨东再生资源；4) 本公司于 2018 年 10 月 11 日召开 2018 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于收购浙江华龙巨水科技股份有限公司 51% 股份的议案》；5) 本公司于 2018 年 11 月 9 日召开了第二届董事会第十六次会议，审议通过了《关于注销公司控股子公司香港巨东船务有限公司的议案》，截至本报告披露之日，香港巨东尚未注销完毕。

2、委托理财及衍生品投资情况

根据控股子公司华龙巨水与中国银行浙江省分行签订的《中国银行间市场金融衍生产品交易主协议》，截至 2018 年 12 月 31 日，公司尚有共计美元 14,800,100.00 的远期结售汇合约交易未交割；华龙巨水与工商银行台州分行签订的《中国工商银行结售汇业务总协书》，截至 2018 年 12 月 31 日，公司尚有共计美元

2,300,000.00 的远期结售汇合约交易未交割。

以上这些未交割的远期结售汇合约，已按 2018 年 12 月 31 日的远期外汇汇率相应确认了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 263,856.82 元。

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

(1) 重要会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日颁布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号，以下简称“财会 15 号文件”)，财会 15 号文件对报表列报项目进行了修订：

资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应收利息和应收股利”并入“其他应收款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应付利息和应付股利”并入“其他应付款”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。

利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；“财务费用”项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。

所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

本公司在编制 2018 年度财务报表时执行该文件，对于上述列报项目的变更，本公司采用追溯调整法进行会计处理，并对上年比较数据进行了追溯调整。

上述会计政策变更对本公司财务报表未产生重大影响，执行新财务报表格式影响列报金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
项目	2017 年	项目	2017 年
应收票据	2,319,300.00	应收票据及应收账款	40,943,418.06
应收账款	38,624,118.06		
应收利息	95,003.71	其他应收款	22,507,601.32
其他应收款	22,412,597.61		
应付利息	216,422.95	其他应付款	87,386,295.89
其他应付款	87,169,872.94		

(2) 重要会计估计变更

无。

(3) 重大会计差错更正

无。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

本公司上年度期末合并财务报表范围包括台州市金锋新材料科技有限公司、台州进亿成再生资源回收有限公司、台州市邦腾金属有限公司、东和株式会社、香港巨东船务有限公司共五家公司。

截至报告期末，本公司合并财务报表范围包括台州市金锋新材料科技有限公司、台州巨东精密铸造有限公司、台州市邦腾金属有限公司、东和株式会社、香港巨东船务有限公司、台州巨东科技有限公司、台州巨东再生资源有限公司、浙江华龙巨水科技股份有限公司、浙江华龙巨水暖通科技有限公司、浙江伊韦特精密机械有限公司、威艾居国际贸易（上海）有限公司、香港威艾居国际有限公司共十二家公司。

与上年度财务报告相比，本年度公司合并财务报表范围增加七家公司，主要系公司在报告期内新注册设立台州巨东科技有限公司、台州巨东再生资源有限公司以及控股浙江华龙巨水科技股份有限公司所致。

（八） 企业社会责任

公司严格遵守国家相关法律法规及地方性政策，诚信经营、依法纳税、安全生产、注重环保，积极引进相关设施设备，提高安全保障，减少环境污染，提升产品品质；公司遵循以人为本的核心价值观，积极吸纳就业和保障员工合法权益，通过制度建设完善员工福利，并健全绩效、薪酬、晋升等人才激励机制，给予员工一个实现个人价值及社会价值的平台，努力履行着作为企业的社会责任。

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。2018年1月，公司向台州市黄岩区屿头上凤村捐赠扶贫款1万元；2018年7月，公司通过台州市路桥区慈善总会向四川省广元市朝天区红十字会捐赠帮扶资金40万元；2018年8月，公司向台州市路桥区金属资源再生产业协会支付协会拥军优属赞助款5,000元；2018年11月，公司向台州市路桥区慈善总会金清分会慈善捐款2万元。助推精准扶贫，决胜全面小康，是公司义不容辞的社会责任，公司将一如既往地发挥自身产业优势，打造精准扶贫新样本，促进社会和谐发展。

三、 持续经营评价

报告期内，公司业绩继续保持稳定增长，各项业务、财务指标健康。公司经营管理层、核心业务团队稳定，拥有独立自主经营能力，与上游供应商、下游客户保持良好的合作关系。报告期内，公司未发生违法违规行为，未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

（一） 原材料主要依赖进口的风险

公司生产经营所需的原材料主要为回收铜、铝、钢铁为主的废五金、废电机和废电线电缆。与采购国内废旧金属原料相比，从日本采购的成本较低，且原材料品质高。公司为保持采购的稳定性，与各大供应商建立了良好的关系。为维系供应商，公司采取了诸多措施。目前市场货源充足，供应渠道畅通。如果部分供应商出现经营困难、停产、交付能力下降等情况，公司在短期内将存在原材料采购短缺的风险，对公司正常稳定经营造成一定程度的负面影响。

应对措施：通过采购渠道多样化、差异化提高竞争能力，通过与优质供应商建立长期合作关系来稳定优质货源，建立现代化的信息系统来提高采购的效率和科学的管理。在持续发展海外市场的同时，公司积极开拓国内原材料供应市场。

（二）市场开拓风险

公司主要生产经营所在地位于浙江省台州市，受有色金属行业区域集中度和运输成本的影响，公司销售范围集中在浙江及其周边 500 公里左右地区，主要包括江浙沪地区、江西省和福建省等。在过去的生产经营活动中，公司建立了广泛而稳固的客户群基础，上下游渠道的畅通使得公司产品具备较强的竞争优势。近年来，公司在稳固现有市场的同时，加大对其他区域市场的开拓力度，建立了较为完备的客户网络，并形成了稳定的供应关系。

尽管公司具备较强的市场开拓能力，但仍不能排除受各种非预期因素影响导致出现新增产能短期内难以消化，从而影响公司经营以及新增投资项目效益的风险。特别是随着公司逐步深入铜、铝、钢铁深加工业务，面临的市场竞争日趋激烈。如果公司不能积极有效开拓销售市场，将会对公司规模扩张和生产经营产生不利影响。

应对措施：公司注重产品质量及口碑，通过品牌化运作、专业化服务以及信息化手段，加大市场推广的投入力度，采取灵活的营销策略不断开拓市场。同时，加强销售人员的培训并实行考核激励制度，提升销售能力。

（三）产品和原料价格波动的风险

公司原材料价格受供求变动和宏观经济波动等方面因素影响，对公司经营成本及利润有较大影响。同时，公司的主要产品为废铜、废铝、废钢、铜棒及铝锭等。产品具有大宗商品的属性，其价格与铜、铝、钢铁价格波动趋势具有一致性。目前国内外有色金属市场基本接轨，价格受国内外经济政治环境、金融市场情况以及供需结构等变化的影响较大。如果原材料价格相对上升或者大宗商品价格下跌，公司可能面临毛利率下降和经营业绩下滑的风险。

应对措施：一方面，公司凭借较大的规模优势、市场预测能力、议价能力，通过与主要供应商建立长期合作关系，能够积极规避原材料价格波动带来的风险。另一方面，公司致力于通过技术创新优化产品结构，增加产品的技术含量和附加值，减少对低端产品和低利润产品的销售依赖。通过大力发展深加工项目，提升竞争力并扩大利润空间。同时，公司通过维持库存、稳定销售的经营模式，在一定程度上能够避免价格波动的风险。

（四）人力成本上涨风险

公司的劳务用工成本是公司经营成本的重要组成部分，随着我国经济水平的发展，人均生活水平和劳动者保障水平的提高，未来我国适龄劳动力供给的不断减少，公司的劳动力成本在未来将呈现上升趋势。公司所处行业为劳动力密集型行业，人工成本较高，公司未来将面临人才成本上升的压力。因此，未来若公司薪酬总额上升趋势与公司规模失衡，可能对公司盈利能力产生不利影响。

应对措施：公司一方面健全工资监控调整机制，注重劳工培训以及考核激励，提高生产工人的技术素质熟练程度，提高生产效率。另一方面，加快生产自动化改造和机器换人，减少用工人数。通过集约化、精细化管理，逐步降低劳动力成本在公司相关成本费用构成中所占比重。

（五）存货规模较大及跌价损失的风险

报告期末，公司存货的账面价值为 86,809.83 万元，占流动资产的比例分别为 56.97%。公司存货余额主要为原材料和库存商品。公司原材料采购主要来自境外，需要一定采购周期，需要保持较高的原材料库存水平以满足正常生产经营。尽管公司通过订立合理的采购计划、设置科学的库存管理流程，拓展销售渠道等手段有效减少和控制库存量。但如未来铜、铝等有色金属价格大幅下降，则公司存在计提大额存货跌价准备，从而导致公司经营业绩下滑的风险。

应对措施：订立科学合理的供产销计划、设置科学的库存管理流程，加强仓库管理人员的业务培训，从而有效减少和控制库存量。同时，公司充分利用产能，并通过技术改造、机器换人提高生产效率，加快存货周转，以有效减少库存。

（六）汇率波动风险

公司的境外原材料采购以及子公司华龙巨水产品出口主要以日元和美元结算，报告期内人民币对日元和美元均有不同幅度的波动，汇率波动对公司的经营业绩产生了一定影响。虽然公司采取了适量购买远期外汇

合约、尽量缩短境外收付款周期等措施来规避汇率风险，但仍无法避免因人民币与日元和美元之间的汇率波动给公司经营业绩带来的风险。如果未来日元和美元兑人民币汇率持续走强，公司将存在经营业绩大幅下降的风险。

应对措施：公司制定了《远期结售汇业务管理制度》，规定到单未锁汇日元金额超过一定规模后，公司将通过锁汇等手段将日元汇率锁定，消除日元汇率的波动对公司的经营业绩可能产生的不利影响。另一方面，公司也通过采取更加丰富的金融工具来规避汇率波动，同时降低汇兑损益的风险。此外，公司以美元结算的进口业务与子公司华龙巨水以美元结算的出口业务相结合，能够有效降低人民币与美元之间汇率波动带来的风险。

（七）流动性风险

公司原材料采购周期较长、采购量大，原材料采购占用资金较多，需要大量的营运资金以维持正常的生产经营。目前，公司主要通过自身积累和银行贷款来满足其营运资金的需求，报告期末，公司短期借款余额为 37,546.18 万元，占总资产的比例为 15.80%，占比较大。同期公司的资产负债率为 68.95%。随着未来新增项目投产，铜、铝深加工业务拓展，其产能将不断提高，对营运资金的需求将进一步提高。此外，公司需要针对原材料价格波动趋势和生产情况调整库存量，也会增加对营运资金的需求。公司若不能积极开拓资金筹措渠道或者不能对资金进行有效利用，将面临营运资金不能满足产能扩张，进而制约业务发展的风险。

应对措施：公司将加强存货管理，努力降低存货的资金占用以改善公司经营现金流情况。此外，公司将继续加强与银行、海关等机构之间的联系，争取不同机构对公司的授信，增加公司间接融资渠道，从而缓解流动资金紧张情况。

（八）行业政策发生变化的风险

公司所处行业为废弃资源综合利用业，具有一定的特殊性，公司开展业务必须符合相关环保规定的要求，必须取得相应的资格和许可证书。未来如果国家环保政策或相关政策发生变化，则公司可能无法维持公司现有生产经营所需的相关资格及许可证书，或公司将为遵守环保法规而支付更多成本和资本性支出。

根据国务院办公厅 2017 年 7 月印发的《禁止洋垃圾入境推进固体废物进口管理制度改革实施方案》，2017 年年底以前，我国将全面禁止进口环境危害大、群众反映强烈的固体废物；2019 年年底以前，逐步停止进口国内资源可以替代的固体废物。环境保护部会同国家质量监督检验检疫总局联合发布了《进口可用作原料的固体废物环境保护控制标准》11 项国家环境保护标准，自 2018 年 3 月 1 日起正式实施。新标对进口废物中的危险废物、夹杂物指标控制加严，同时适当控制废物自身品质要求。此外，生态环境部、商务部、发展改革委、海关总署联合印发调整进口废物管理目录的《公告》（2018 年第 68 号），将废钢铁、铜废碎料、铝废碎料等 8 个品种固体废物从《非限制进口类可用作原料的固体废物目录》调入《限制进口类可用作原料的固体废物目录》，自 2019 年 7 月 1 日起执行。

公司在境外采购原材料时，对废旧金属材料的规格和质量遵循产业政策的要求。如果国家未来对于废金属进口数量和质量的管控力度进一步加大，公司将面临原材料供应不足、成本提高的风险。

应对措施：公司历来重视环保和安全设施的投入和环境保护和职业安全的规范化运作，以使公司环保设施和安全防护、日常运作符合环保和安全方面的规范要求。公司以高于取得行业经营资格和许可证书的法律法规标准进行日常管理，使公司的日常运行逐步提高，也大大降低了国家环保政策和其他相关政策变化所带来的经营风险。另一方面，公司积极探索并调研开展海外回收拆解业务的可行性，并且积极开展、开拓与国内废五金类固体废物回收拆解相关的业务，以保障原料供应。

（九）实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人应友生直接持有公司 68.52% 的股权。虽然公司自设立以来未发生过实际控制人损害其他股东利益的行为，且公司制订了一系列内部控制制度，如建立了较为完善的公司法人治理结构，实际控制人针对避免同业竞争、减少关联交易作出了承诺等，力求在制度安排上防范实际控制人操纵公司现象的发生，但不能排除实际控制人通过行使表决权对公司的人事、经营管理等重大决策进行控制的可能性，这可能对公司的发展战略、生产经营、利润分配等决策产生不利影响。因此，公司存在实际控制人控制不当的风险。

应对措施：公司已通过《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《对外担保决策制度》、《对外

投资管理制度》等制度安排，完善了公司经营管理与重大事项的决策机制，通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东和管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。

（二） 报告期内新增的风险因素

（一）收购资产投资回报周期长的风险

公司于 2018 年 9 月 25 日在全国股份转让系统（www.neeq.com.cn）披露了《收购资产的公告》，以交易价格人民币 17,250.75 万元收购华龙巨水 51% 股份，华龙巨水成为公司控股子公司。一方面，本次收购经过了详尽充分的调研，且华龙巨水所处公司下游行业，业务上与公司有较强关联性。另一方面，本次收购公司共出资 17,250.75 万元，整体投资强度较大。同时，市场因素对于投资收益存在较大影响，且公司对子公司的管控也需要时间进一步完善。综上所述，本次收购尚存在投资回报周期超过预期的风险。

应对措施：公司目前已委派部分董事、监事、高管等人员入驻华龙巨水，加强对子公司的内部管理。同时公司注重母公司与子公司间的资源整合，促使双方发挥各自的优势，积极探索合作模式，逐步形成业务上的协同效应，共同提升双方的市场竞争力，从而有效缩短收购资产的投资回报周期。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
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.(四)
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.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	1,000,000,000.00	674,054,308.82
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	30,000,000.00	1,691,900.70
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	900,000,000.00	265,805,964.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	1,440,000,000.00	447,090,000.00

注：公司 2017 年第三次临时股东大会审议通过了《关于预计 2018 年度公司关联交易的议案》（议案内容详见公告 2017-027 号），公司 2017 年年度股东大会审议通过了《关于补充预计 2018 年度关联交易的议案》（议案内容详见公告 2018-019 号），公司 2018 年第三次临时股东大会审议通过了《关于增加预计 2018 年度公司关联交易的议案》（议案内容详见公告 2018-036 号）。综上，2018 年 1-12 月：1、公司向关联方平和商事株式会社、株式会社中京、平田工业株式会社采购商品预计金额为 1,000,000,000.00 元，实际发生金额为 674,054,308.82 元；2、公司为关联方株式会社中京提供船运劳务预计金额为 10,000,000.00 元，实际发生金额为 1,691,900.70 元；3、公司关联方应友生、株式会社中京向公司提供财务资助预计金额为 900,000,000.00 元，实际发生金额为 265,805,964.00 元；4、公司实际控制人应友生及其关联方林春芳、应梦茜、应函扬、台州市鑫宇钢管有限公司为公司提供担保预计金额为 1,440,000,000.00 元，实际发生金额为 447,090,000.00 元，实际发生金额与附注“关联担保情况”披露金额合计数不一致是由于上表以签订的担保合同金额总数披露，附注处以逐笔发生的开出信用证金额披露。

（三） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
株式会社中京	船运劳务	2,553,452.60	已事后补充履行	2018 年 8 月 29 日	2018-035
株式会社中京	销售商品	554,252.88	已事后补充履行	2019 年 4 月 26 日	2019-016
平田工业株式会社	资金拆借	4,790,800.00	已事后补充履行	2019 年 4 月 26 日	2019-016

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：

本次偶发性关联交易是公司业务发展及经营的正常所需，属于正常的商业交易行为，关联交易定价客观、公允，不存在损害公司及股东利益的情形，不会对公司财务状况、经营成果产生重大影响，公司的主要业务也不会因此而对关联方形成依赖。

（四） 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

报告期内，公司于 2018 年 9 月 25 日在全国股份转让系统（www.neeq.com.cn）披露了《收购资产的公告》（公告编号：2018-042），基本情况如下：

收购方：浙江巨东股份有限公司

交易对方：郑正叶、郑令红

交易标的：浙江华龙巨水科技股份有限公司 51%股份

交易事项：公司以现金方式收购郑正叶、郑令红合计持有的华龙巨水 51%股份

交易价格：人民币 17,250.75 万元（该价格为含税价，以最终成交金额为准）

公司于 2018 年 10 月 11 日召开 2018 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于收购浙江华龙巨水科技股份有限公司 51%股份的议案》。截至本报告披露之日，华龙巨水已就收购股权事宜完成章程修订案的工商备案登记手续，详情请见公司于 2019 年 4 月 1 日在全国股份转让系统（www.neeq.com.cn）披露的《关于收购股权完成工商备案登记的公告》（公告编号：2019-005）。

（五） 承诺事项的履行情况

自公司在全国中小企业股份转让系统挂牌，公司控股股东、实际控制人出具了《避免同业竞争的承诺函》、《关于减少和避免关联交易的承诺函》、《控股股东股份锁定承诺函》、《实际控制人不存在违法违规行为的承诺函》、《控股股东不存在资金占用承诺函》、《实际控制人关于给员工缴纳社会保险、住房公积金的

承诺》、《实际控制人关于未分配利润、盈余公积和除股票溢价发行外的其他资本公积转增注册资本和股本缴纳个人所得税的承诺》；《浙江巨东股份有限公司全体董事对备案文件真实性、准确性和完整性的承诺书》，截至本报告披露之日，未发生违背上述承诺的事项。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	保证金	82,696,999.06	3.48%	保证金
投资性房地产	抵押	5,480,806.92	0.23%	抵押借款
固定资产	抵押	299,711,088.46	12.61%	抵押借款
无形资产	抵押	214,158,897.08	9.01%	抵押借款
总计	-	602,047,791.52	25.33%	-

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	79,017,500	37.63%	50,000	79,067,500	37.65%
	其中：控股股东、实际控制人	35,084,500	16.71%	0	35,084,500	16.71%
	董事、监事、高管	39,329,500	18.73%	0	39,329,500	18.73%
	核心员工	0	0.00%	50,000	50,000	0.02%
有限售条件股份	有限售股份总数	130,982,500	62.37%	-50,000	130,932,500	62.35%
	其中：控股股东、实际控制人	108,807,500	51.81%	10,000	108,817,500	51.82%
	董事、监事、高管	128,607,500	61.24%	10,000	128,617,500	61.25%
	核心员工	485,000	0.23%	-60,000	425,000	0.20%
总股本		210,000,000	-	0	210,000,000	-
普通股股东人数		35				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	应友生	143,892,000	10,000	143,902,000	68.52%	108,817,500	35,084,500
2	应函扬	16,980,000	0	16,980,000	8.09%	12,735,000	4,245,000
3	台州市秀达贸易有限公司	10,000,000	0	10,000,000	4.76%	0	10,000,000
4	张建忠	3,100,000	6,351,000	9,451,000	4.50%	0	9,451,000
5	应梦茜	8,490,000	0	8,490,000	4.04%	0	8,490,000
合计		182,462,000	6,361,000	188,823,000	89.91%	121,552,500	67,270,500

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

应友生与应函扬系父子关系，应友生与应梦茜系父女关系，应梦茜与应函扬系姐弟关系。除此之外，前五名股东之间无关联关系。

二、优先股股本基本情况

适用 不适用

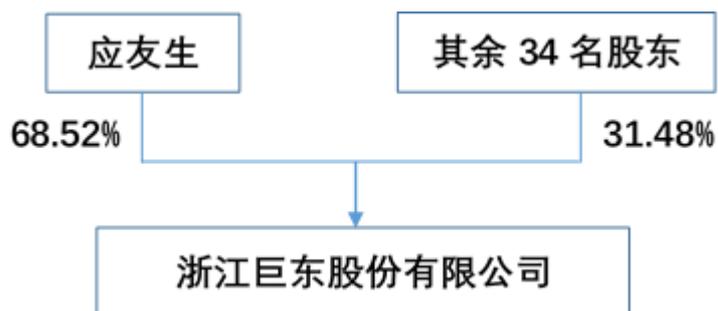
三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

应友生，中国国籍，无境外永久居留权，男，1969 年 1 月出生，高中学历。曾任台州鑫宇钢管有限公司董事长兼总经理、台州惠鑫达金属有限公司总经理。现任日本东和董事长、香港巨东董事、台州鑫源房地产有限公司董事、巨东科技执行董事兼经理、华龙巨水董事、台州翔隆港务有限公司执行董事兼经理、浙江巨东股份有限公司董事长兼总经理。

报告期内控股股东及实际控制人未发生变化。



第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
日元抵押借款	中国银行台州市路桥支行	134,381,531.00	3.40%	2018-11-21 至 2019-2-19	否
日元抵押借款	中国银行台州市路桥支行	29,461,770.00	3.39%	2018-11-30 至 2019-2-28	否
日元抵押借款	中国银行台州市路桥支行	245,300,463.00	3.42%	2018-12-27 至 2019-3-27	否
日元抵押借款	中国银行台州市路桥支行	103,866,231.00	3.41%	2018-10-31 至 2019-1-29	否
抵押借款	中国银行玉环清港支行	15,000,000.00	5.00%	2018-6-1 至 2019-6-1	否
抵押借款	中国银行玉环清港支行	8,000,000.00	5.00%	2018-6-14 至 2019-6-11	否
抵押借款	中国银行玉环清港支行	4,000,000.00	5.00%	2018-7-13 至 2019-7-1	否
抵押借款	中国银行玉环清港支行	1,070,000.00	4.00%	2018-9-13 至 2019-1-28	否
抵押借款	中国银行玉环清港支行	1,220,000.00	4.00%	2018-9-13 至 2019-1-28	否
抵押借款	中国银行玉环清港支行	1,240,000.00	4.00%	2018-9-13 至 2019-1-28	否
抵押借款	中国银行玉环清港支行	1,560,000.00	4.00%	2018-9-13 至	否

				2019-1-28	
抵押借款	中国银行玉环清港支行	2,130,000.00	4.00%	2018-9-13 至 2019-1-28	否
抵押借款	中国银行玉环清港支行	2,680,000.00	4.00%	2018-9-13 至 2019-1-28	否
抵押借款	中国银行玉环清港支行	780,000.00	4.00%	2018-9-30 至 2019-2-15	否
抵押借款	中国银行玉环清港支行	820,000.00	4.00%	2018-9-30 至 2019-2-15	否
抵押借款	中国银行玉环清港支行	840,000.00	4.00%	2018-9-30 至 2019-2-15	否
抵押借款	中国银行玉环清港支行	860,000.00	4.00%	2018-9-30 至 2019-2-15	否
抵押借款	中国银行玉环清港支行	930,000.00	4.00%	2018-9-30 至 2019-2-15	否
抵押借款	中国银行玉环清港支行	990,000.00	4.00%	2018-9-30 至 2019-2-15	否
抵押借款	中国银行玉环清港支行	1,140,000.00	4.00%	2018-9-30 至 2019-2-15	否
抵押借款	中国银行玉环清港支行	1,380,000.00	4.00%	2018-9-30 至 2019-2-15	否
抵押借款	中国银行玉环清港支行	2,300,000.00	4.00%	2018-9-30 至 2019-2-15	否
抵押借款	中国银行玉环清港支行	8,000,000.00	5.00%	2018-9-26 至 2019-9-1	否
抵押借款	中国银行玉环清港支行	9,970,000.00	5.00%	2018-10-9 至 2019-10-8	否
抵押借款	中国银行玉环清港支行	930,000.00	4.00%	2018-10-23 至 2019-3-29	否
抵押借款	中国银行玉环清港支行	950,000.00	4.00%	2018-10-23 至 2019-3-29	否
抵押借款	中国银行玉环清港支行	1,170,000.00	4.00%	2018-10-23 至 2019-3-29	否
日元抵押借款	三菱东京 UFJ 银行大井町支店	80,000,000.00	1.50%	2018-11-14 至 2019-1-16	否
日元抵押借款	三菱东京 UFJ 银行大井町支店	75,000,000.00	1.50%	2018-12-25 至 2019-1-16	否
日元抵押借款	三菱东京 UFJ 银行大井町支店	95,000,000.00	1.50%	2018-11-19 至 2019-2-17	否
日元抵押借款	三菱东京 UFJ 银行大井町支店	100,000,000.00	1.50%	2018-11-28 至 2019-2-1	否
日元抵押借款	三菱东京 UFJ 银行大井町支店	80,000,000.00	1.50%	2018-12-26 至 2019-3-26	否

日元抵押借款	三菱东京 UFJ 银行大井町支店	80,000,000.00	1.50%	2018-12-26 至 2019-3-26	否
日元抵押借款	三菱东京 UFJ 银行大井町支店	140,363,098.00	1.50%	2018-10-17 至 2019-1-22	否
日元抵押借款	三菱东京 UFJ 银行大井町支店	201,291,595.00	1.50%	2018-10-24 至 2019-1-14	否
日元抵押借款	三菱东京 UFJ 银行大井町支店	57,621,778.00	1.50%	2018-10-30 至 2019-2-4	否
日元抵押借款	三菱东京 UFJ 银行大井町支店	116,673,600.00	1.50%	2018-10-31 至 2019-2-5	否
日元抵押借款	三菱东京 UFJ 银行大井町支店	62,078,105.00	1.50%	2018-10-31 至 2019-2-5	否
日元抵押借款	三菱东京 UFJ 银行大井町支店	14,409,804.00	1.50%	2018-10-30 至 2019-2-11	否
日元抵押借款	三菱东京 UFJ 银行大井町支店	123,882,348.00	1.50%	2018-11-7 至 2019-2-12	否
日元抵押借款	三菱东京 UFJ 银行大井町支店	163,066,448.00	1.50%	2018-11-13 至 2019-2-18	否
日元抵押借款	三菱东京 UFJ 银行大井町支店	186,467,870.00	1.50%	2018-11-7 至 2019-2-13	否
日元抵押借款	三菱东京 UFJ 银行大井町支店	229,606,366.00	1.50%	2018-11-22 至 2019-2-28	否
日元抵押借款	三菱东京 UFJ 银行大井町支店	37,706,540.00	1.50%	2018-11-28 至 2019-3-5	否
日元抵押借款	三菱东京 UFJ 银行大井町支店	152,485,168.00	1.50%	2018-11-28 至 2019-3-5	否
日元抵押借款	三菱东京 UFJ 银行大井町支店	143,663,187.00	1.50%	2018-10-9 至 2019-3-5	否
日元抵押借款	三菱东京 UFJ 银行大井町支店	34,371,529.00	1.50%	2018-12-14 至 2019-3-21	否
日元抵押借款	三菱东京 UFJ 银行大井町支店	25,730,615.00	1.50%	2018-12-20 至 2019-3-28	否
日元抵押借款	三菱东京 UFJ 银行大井町支店	110,584,887.00	1.50%	2018-11-13 至 2019-1-11	否
日元抵押借款	三菱东京 UFJ 银行大井町支店	110,077,370.00	1.50%	2018-11-6 至 2019-1-11	否
日元抵押借款	三菱东京 UFJ 银行大井町支店	77,474,956.00	1.50%	2018-10-31 至 2019-1-11	否
日元质押借款	中国银行股份有限公司台州市路桥支行	98,716,751.00	1.00%	2018-10-17 至 2019-1-15	否
日元质押借款	中国银行股份有限公司台州市路桥支行	141,906,917.00	1.00%	2018-10-17 至 2019-1-15	否
日元质押借款	中国银行股份有限公司台州市路桥支行	85,146,697.00	1.00%	2018-10-23 至 2019-1-21	否

日元质押借款	中国银行股份有限公司台州市路桥支行	134,170,647.00	1.00%	2018-11-6 至 2019-2-4	否
日元质押借款	中国银行股份有限公司台州市路桥支行	33,816,480.00	1.00%	2018-12-4 至 2019-3-4	否
日元质押借款	中国银行股份有限公司台州市路桥支行	169,762,859.00	1.00%	2018-12-4 至 2019-3-4	否
保证借款	中国农业银行玉环营业中心	7,000,000.00	4.70%	2018-1-1 至 2019-1-2	否
保证借款	中国农业银行玉环营业中心	5,000,000.00	4.70%	2018-1-24 至 2019-1-23	否
保证借款	中国农业银行玉环营业中心	3,000,000.00	5.31%	2018-3-7 至 2019-3-6	否
日元保证借款	群马银行	50,000,000.00	0.52%	2018-10-25 至 2019-1-25	否
美元保证借款	华夏银行股份有限公司台州分行	1,126,468.15	3.80%	2018-8-13 至 2019-2-19	否
日元保证借款	华夏银行股份有限公司台州分行	74,768,784.00	1.28%	2018-8-24 至 2019-2-20	否
日元保证借款	华夏银行股份有限公司台州分行	88,741,626.00	1.28%	2018-8-22 至 2019-2-18	否
日元保证借款	华夏银行股份有限公司台州分行	14,973,440.00	2.78%	2018-8-16 至 2019-2-22	否
日元保证借款	华夏银行股份有限公司台州分行	100,874,443.00	2.50%	2018-8-13 至 2019-2-19	否
日元保证借款	三井住友银行	65,000,000.00	2.70%	2010-5-31 至 2020-5-29	否
日元保证借款	东京三菱 UFJ	10,000,000.00	0.70%	2013-1-11 至 2022-12-30	否
日元保证借款	三井住友银行	20,000,000.00	1.98%	2014-3-31 至 2019-4-1	否
信用借款	招商银行股份有限公司台州玉环支行	5,000,000.00	5.00%	2018-3-16 至 2019-2-11	否
信用借款	招商银行股份有限公司台州玉环支行	5,000,000.00	5.00%	2018-3-20 至 2019-2-11	否
信用借款	工商银行玉环清港支行	10,000,000.00	5.44%	2018-12-13 至 2019-5-16	否
信用借款	工商银行玉环清港支行	5,000,000.00	5.00%	2018-12-17 至 2019-12-13	否
信用借款	工商银行玉环清港支行	10,000,000.00	5.00%	2018-12-26 至 2019-12-24	否
日元信用借款	八千代银行	12,470,000.00	2.00%	2018-2-22 至 2019-2-28	否
日元信用借款	八千代银行	20,000,000.00	2.00%	2018-8-3 至 2019-7-31	否

日元抵押借款	三菱东京 UFJ 银行	156,000,000.00	3.00%	2018-9-7 至 2028-8-31	否
信托借款	万向信托股份公司	5,000,000.00	2.56%	2018-10-10 至 2021-10-10	否
信托借款	万向信托股份公司	20,000,000.00	2.56%	2018-10-12 至 2021-10-12	否
信托借款	万向信托股份公司	25,000,000	2.56%	2018-8-22 至 2018-11-26	否
信托借款	万向信托股份公司	15,000,000	2.56%	2018-10-10 至 2021-11-26	否
信托借款	西藏信托有限公司	15,000,000.00	2.56%	2017-6-21 至 2020-6-21	否
信托借款	西藏信托有限公司	10,000,000.00	2.56%	2017-8-28 至 2020-6-21	否
信托借款	西藏信托有限公司	10,000,000.00	2.56%	2017-9-21 至 2020-6-21	否
信托借款	西藏信托有限公司	20,000,000.00	2.56%	2017-9-25 至 2020-6-21	否
信托借款	西藏信托有限公司	10,000,000.00	2.56%	2017-10-17 至 2020-6-21	否
信托借款	西藏信托有限公司	10,000,000.00	2.56%	2017-10-18 至 2020-6-21	否
信托借款	西藏信托有限公司	10,000,000.00	2.56%	2017-10-25 至 2020-6-21	否
信托借款	西藏信托有限公司	15,000,000.00	2.56%	2017-11-10 至 2020-6-21	否
信托借款	西藏信托有限公司	10,000,000.00	2.56%	2017-11-23 至 2020-6-21	否
信托借款	西藏信托有限公司	10,000,000.00	2.56%	2017-11-24 至 2020-6-21	否
信托借款	西藏信托有限公司	30,000,000.00	2.56%	2018-2-7 至 2020-6-21	否
信托借款	西藏信托有限公司	15,000,000.00	2.56%	2018-2-13 至 2020-6-21	否
信托借款	西藏信托有限公司	10,000,000.00	2.56%	2018-3-1 至 2020-6-21	否
信托借款	西藏信托有限公司	20,000,000.00	2.56%	2018-5-14 至 2020-6-21	否
合计	-	4,666,000,371.15	-	-	-

注 1：融资方式为日元抵押借款、日元质押借款、日元信用借款、日元保证借款、美元保证借款的间接融资列示的融资金额为原币金额，非人民币金额。

注 2：三井住友银行、东京三菱 UFJ 的日元保证借款以及八千代银行的日元信用借款为分期还本付息，表中所列为总借款本金。

注 3：2018 年 10 月 17 日、2018 年 10 月 23 日与中国银行台州市路桥支行发生的三笔日元质押借款，原到期日为 2019 年 1 月 15 日、2019 年 1 月 21 日，后经办理延期手续，延期至 2019 年 4 月 15 日、2019 年 4 月 19 日归还。

违约情况

适用 不适用

五、 权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
应友生	董事长、总经理	男	1969 年 1 月	高中	2016.05.20—2019.05.19	是
张文岳	董事、副总经理	男	1975 年 2 月	高中	2016.05.20—2019.05.19	是
林文明	董事	男	1971 年 9 月	高中	2016.05.20—2019.05.19	是
李士龙	独立董事	男	1953 年 5 月	本科	2016.05.20—2019.05.19	是
丁长琴	独立董事	女	1964 年 11 月	博士研究生	2016.05.20—2019.05.19	是
陈杰	监事会主席	男	1981 年 9 月	大专	2016.05.20—2019.05.19	是
李如快	监事	男	1973 年 1 月	高中	2016.05.20—2019.05.19	是
徐雪丹	监事	女	1985 年 12 月	本科	2016.05.20—2019.05.19	是
杨宁	副总经理	男	1975 年 2 月	硕士研究生	2016.12.27—2019.05.19	是
徐中华	副总经理	男	1981 年 3 月	本科	2017.09.13—2019.05.19	是
林春芳	副总经理	女	1969 年 1 月	高中	2017.09.13—2019.05.19	是
颜文标	财务总监	女	1972 年 1 月	本科	2018.06.01—2019.05.19	是
应函扬	董事会秘书、副 总经理	男	1991 年 3 月	硕士研究生	2016.12.27—2019.05.19	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						7

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:

应友生与林春芳系夫妻关系，应函扬系应友生与林春芳之子；其他董事、监事、高级管理人员与公司控股股东、实际控制人及相互间均无关系。

(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
应友生	董事长、总经理	143,892,000	10,000	143,902,000	68.52%	0
张文岳	董事、副总经理	500,000	0	500,000	0.24%	0
林文明	董事	100,000	0	100,000	0.05%	0
陈杰	监事会主席	100,000	0	100,000	0.05%	0
李如快	监事	10,000	0	10,000	0.00%	0
徐雪丹	监事	10,000	0	10,000	0.00%	0
杨宁	副总经理	2,100,000	0	2,100,000	1.00%	0
徐中华	副总经理	300,000	0	300,000	0.14%	0
林春芳	副总经理	3,945,000	0	3,945,000	1.88%	0

应函扬	董事会秘书、副总经理	16,980,000	0	16,980,000	8.09%	0
合计	-	167,937,000	10,000	167,947,000	79.97%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
叶灵峰	财务总监	离任	无	个人原因辞职
颜文标	无	新任	财务总监	董事会聘任

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

颜文标女士，1972 年出生，大学本科，高级会计师，已获得深圳证券交易所、上海证券交易所董事会秘书任职资格。曾任浙江燎原药业股份有限公司财务总监、董事会秘书、副总经理；上海岭商投资控股集团有限公司财务总监；浙江司太立制药股份有限公司董事会秘书。现任浙江巨东股份有限公司财务总监。

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
生产人员	2,204	1,965
销售人员	21	48
技术人员	50	150
财务人员	39	57
行政管理人员	139	418
员工总计	2,453	2,638

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	5	8
本科	27	81
专科	35	125
专科以下	2,386	2,424
员工总计	2,453	2,638

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、薪酬政策：公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和相关法律法规文件，与员工签订劳动合同，向员工支付薪酬包括薪金、津贴和奖金，并为员工代缴代扣个人所得税。公司根据行业内薪酬和企业运营情况，制定了合理的薪酬分配方式，充分调动了员工的积极性。

2、培训计划：公司注重员工的培训与发展，建立了各级人员的长期培训计划和定期交流机制，内容主要涉及新员工入职培训、业务技能培训、管理层人员培训等，不断提升员工和部门工作效率，让团队力量快速成长。

3、需公司承担费用的离退休职工人数：报告期内，无需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	13	10
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

核心人员的变动情况

截至本报告期末，公司共有核心员工 10 人，较期初减少 3 人。其中，核心员工王卫兵、徐妙根、许杏素因个人原因于报告期内离职，离职后不再为公司核心员工。上述核心员工的离职对公司经营无重大不利影响，相关工作都已完成交接。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
董事会是否设置专门委员会	√是 □否
董事会是否设置独立董事	√是 □否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》以及相关法律法规的规定，完善公司法人治理结构、规范公司运作，加强与投资者的沟通，提升公司治理水平。报告期内，公司新修编了《子公司管理制度》、《内部审计制度》、《防范大股东及关联方占用公司资金专项制度》等，进一步从制度层面完善公司内部管理。

公司治理架构方面，股东大会、董事会、监事会和经营层规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益，各位董事勤勉尽职履行董事职责。

信息披露方面，公司重视信息披露工作，严格按照法律、法规的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获取。

公司建立了与生产经营及规模相适应的组织机构，建立健全了内部经营管理机构，制定了相应的内部管理制度，比较科学地划分每个部门责任权限，形成了互相制衡的机制，今后公司将继续密切关注行业发展动态、监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

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，以保护中小股东的利益。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，公司通过建立和完善公司规章制度体系加强中小股东保护，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》等规定，在制度层面保障公司所有股东特别是中小股东充分行使表决权、质询权等合法权利。因此，公司现有治理机制能够保证股东特别是中小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，公司重要的人事变动、对外投资、融资、担保等事项均严格按照《公司章程》及有关公司治理及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，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。挂牌后公司已建立了较为完善且有效运作的公司治理机制和较为完整的内部控制制度，能够确保今后的关联交易及关联方资金往来履行合法合规的决策程序，切实保护公司及股东利益。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，《公司章程》未有修改。

(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	8	<p>1、2018年3月8日第二届董事会第十次会议审议通过了《关于回购公司离职员工股份的议案》等共3项议案。</p> <p>2、2018年3月24日第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于公司申请首次公开发行人民币普通股（A股）股票并上市的议案》等共12项议案。</p> <p>3、2018年4月24日第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于公司2017年年度报告及摘要的议案》等共16项议案。</p> <p>4、2018年6月1日第二届董事会第十三次会议审议通过了《关于公司财务总监辞职及聘任新财务总监的议案》等共2项议案。</p> <p>5、2018年8月28日第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于公司2018年半年度报告的议案》等共5项议案。</p> <p>6、2018年9月21日第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于收购浙江华龙巨水科技股份有限公司51%股份的议案》等共3项议案。</p> <p>7、2018年11月9日第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于公司离职员工所持股份解除限售的议案》等共4项议案。</p> <p>8、2018年12月2日第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于公司拟对外担保的议案》等共4项议案。</p>
监事会	3	<p>1、2018年3月24日第二届监事会第五次会议审议通过了《关于公司申请首次公开发行人民币普通股（A股）股票并上市的议案》等共6项议案。</p> <p>2、2018年4月24日第二届监事会第六次会议审议通过了《关于公司2017年年度报告及摘要的议案》等共10项议案。</p> <p>3、2018年8月28日第二届监事会第七次会议审议通过了《关于公司2018年半年度报告的议案》等共2项议案。</p>
股东大会	7	<p>1、2018年3月25日2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于回购公司离职员工股份的议案》等共2项议案。</p> <p>2、2018年4月12日2018年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司申请首次公开发行人民币普通股（A股）股票并上市的议案》等共11项议案。</p> <p>3、2018年5月16日2017年年度股东大会审议通过了《关于公司2017年年度报告及摘要的议案》等共14项议案。</p> <p>4、2018年9月14日2018年第三次临时股东大会审议通过了《关于补充确认公司偶发性关联交易的议案》等共2项议案。</p> <p>5、2018年10月11日2018年第四次临时股东大会审议通过了《关于收购浙江华龙巨水科技股份有限公司51%股份的议案》等共2项议案。</p> <p>6、2018年11月29日2018年第五次临时股东大会审议通过了《关于公司离职员工所持股份解除限售的议案》等共2项议案。</p> <p>7、2018年12月20日2018年第六次临时股东大会审议通过了《关于预计2019年度公司关联交易的议案》等共2项议案。</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司严格遵循相关法律法规及公司章程规定，董事会、监事会、股东大会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律法规和公司章程的要求。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司进一步规范了治理结构，严格按照相关工作制度开展生产经营活动，不断加强内控管理，完善内控制度。股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等要求，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。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，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

(四) 投资者关系管理情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规要求制定了《投资者关系管理制度》，并设置了董事会秘书等专门处理投资者关系的岗位。公司主要通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）与公司官网（www.zjjudong.com）及时、准确、完整披露相关信息，确保外部投资者能够及时获知公司最新经营情况。同时在日常工作中，建立了通过电话、电子邮件、现场调研等进行投资者互动交流关系管理的有效途径，确保公司的股权投资人及潜在投资者之间畅通有效的沟通联系、事务处理等工作开展。公司将持续规范资本市场运作、强化信息披露，确保与投资者的沟通渠道畅通，保护投资者利益。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

√适用 □不适用

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会及薪酬与考核委员会。报告期内，公司各专门委员会均按照《公司章程》及各专门委员会工作细则的要求履行职责，从公司战略的确定、人才招聘机制的建立、内部风险控制体系的完善和薪酬考核的体系建设等方面均提出了有效建议，对公司完善法人治理结构、风险防范、科学合理的人才聘用和激励考核均起到了积极的作用，有效提高了公司董事会的决策效率。

(六) 独立董事履行职责情况

√适用 □不适用

姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
李士龙	8	8	0	0
丁长琴	8	8	0	0

独立董事的意见：

报告期内，公司独立董事通过出席董事会、股东大会及现场检查等方式，积极了解公司经营管理工作、公司治理、内部控制等情况，并与公司管理层保持密切联系，时刻关注公司各重大事项的进展情况。独立董事认为公司董事会和股东大会的召集、召开符合法定程序，重大经营事项均履行了相关审批程序，不存在损害公司及全体股东利益的情形，会议决议合法有效，无提出异议的事项。

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

公司拥有独立的产、供、销体系，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在资产、业务、人员、机构、财务等方面相互独立和分开，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、资产独立

公司独立完整拥有与生产经营有关的采购系统和营销网络，拥有与生产经营有关的场所、商标等资产的所有权或者使用权，不存在依赖股东的资产进行经营的情况。

2、业务独立

公司拥有完整、独立的采购、销售系统和专业人员，具有独立开展业务的能力，拥有独立的经营决策权和实施权，并完全独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。目前，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公允的关联交易，公司具有独立完整的业务及面向市场自主经营的能力。

3、人员独立

公司的总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；本公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司的董事、监事、总经理及其他高级管理人员均通过合法程序产生，不存在控股股东、其他任何部门、单位或人士违反《公司章程》规定干预公司人事任免的情况。

4、机构独立

公司通过股东大会、董事会、监事会制度，强化了公司的分权制衡和相互监督，形成了有效的法人治理结构。在内部机构设置上，公司建立了适应自身发展需要的组织机构，明确了各机构职能，定员定岗，并制定了相应的内部管理与控制制度，独立开展生产经营活动。公司组织机构与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形，且不存在任何隶属关系。自公司设立以来，未发生股东干预本公司正常生产经营活动的情况。

5、财务独立

公司设有独立的财务部门，具有独立的财务核算体系，制定了规范的财务会计制度，能够独立作出财务决策，享有充分独立的资金调配权，财务会计制度和财务管理制度符合公司的要求。公司独立在银行开户，不存在与股东共用银行账户的情形，也不存在将资金存入股东账户的情形。公司根据企业发展规划，自主决定投资计划和资金安排，不存在公司股东干预公司财务决策、资金使用的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《企业会计准则》等相关法律法规及规范性文件要求，结合公司实际情况，建立了较为完善的内部控制制度，并且得到了较好的贯彻和执行，在会计核算、财务管理、风险控制等方面发挥了较好的管理控制作用。

1、会计核算体系：报告期内，公司严格按照《企业会计制度》、《企业会计准则》的规定，进行独立核算，保证公司正确开展会计工作，确保投资者能及时、准确了解公司盈利及运营情况。

2、财务管理体系：报告期内公司遵循国家法律法规及政策，严格贯彻和落实公司各项财务管理制度，做

到有序工作、有效管理，继续完善公司财务管理体系。

3、风险控制体系：报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险以及法律风险等的前提下，采取事前呈报、事前防范、事中控制、事后总结等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

董事会认为根据公司内部控制重大缺陷的认定情况，公司不存在内部控制重大缺陷，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的内部控制。

报告期内未发现公司存在内部控制重大或中等缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司建立了《年度报告重大差错责任追究制度》（公告编号：2016-013）以加大对年度报告信息披露相关责任人的问责力度，提高年度报告信息披露的质量和透明度，增强年度报告信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。报告期内，公司未发生虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关制度，严格按照法律法规和《公司章程》、《公司信息披露管理制度》等规定，力争做到真实、准确、完整、及时地披露有关信息，严格依照《公司法》、《证券法》及相关信息披露规则的要求规范运作，切实维护公司股东的利益，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	XYZH/2019TJA20038
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层
审计报告日期	2019 年 4 月 24 日
注册会计师姓名	林国伟、庞荣芝
会计师事务所是否变更	否

审计报告

XYZH/2019TJA20038

浙江巨东股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了浙江巨东股份有限公司（以下简称巨东股份公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了巨东股份公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司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，我们独立于巨东股份公司，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

巨东股份公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括巨东股份公司 2018 年

年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估巨东股份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巨东股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督巨东股份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：

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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，就可能导致对巨东股份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巨东股份公司不能持续经营。

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

(6) 就巨东股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：林国伟

中国注册会计师：庞荣芝

中国 北京

二〇一九年四月二十四日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六.1	124,263,427.71	63,243,540.00
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	六.2	429,236.06	
衍生金融资产			

应收票据及应收账款	六.3	208,531,241.41	40,943,418.06
预付款项	六.4	207,339,582.99	14,640,967.02
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六.5	46,963,066.13	22,507,601.32
买入返售金融资产			
存货	六.6	868,098,320.28	999,401,837.90
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六.7	68,128,322.67	30,349,685.94
流动资产合计		1,523,753,197.25	1,171,087,050.24
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
投资性房地产	六.8	5,480,806.92	
固定资产	六.9	512,324,801.75	295,472,579.41
在建工程	六.10	28,592,840.60	50,067,061.91
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六.11	262,551,233.54	160,840,072.66
开发支出			
商誉	六.12	30,576,968.18	
长期待摊费用	六.13	2,483,890.45	
递延所得税资产	六.14	10,689,971.80	7,304,558.59
其他非流动资产			
非流动资产合计		852,700,513.24	513,684,272.57
资产总计		2,376,453,710.49	1,684,771,322.81
流动负债：			
短期借款	六.15	375,461,779.93	226,382,132.42
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	六.16	263,856.82	2,685,910.43
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	六.17	730,733,319.93	654,512,920.65
预收款项	六.18	36,592,135.95	25,212,774.43
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			

应付职工薪酬	六.19	40,597,332.83	30,464,072.72
应交税费	六.20	51,642,133.74	25,879,940.37
其他应付款	六.21	136,733,493.98	87,386,295.89
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六.22	2,897,110.50	1,191,957.59
其他流动负债	六.23	1,428,709.86	1,240,947.55
流动负债合计		1,376,349,873.54	1,054,956,952.05
非流动负债：			
长期借款	六.24	230,052,738.62	120,884,278.59
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	六.25	3,633,832.35	1,506,619.71
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六.26	16,238,575.77	17,565,254.34
递延所得税负债	六.14	12,297,914.83	
其他非流动负债			
非流动负债合计		262,223,061.57	139,956,152.64
负债合计		1,638,572,935.11	1,194,913,104.69
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六.27	210,000,000.00	210,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六.28	23,924,521.49	23,987,141.49
减：库存股			
其他综合收益	六.29	726,222.15	-210,204.04
专项储备			
盈余公积	六.30	34,146,162.66	25,040,278.79
一般风险准备			
未分配利润	六.31	320,781,448.68	230,571,438.53
归属于母公司所有者权益合计		589,578,354.98	489,388,654.77
少数股东权益		148,302,420.40	469,563.35
所有者权益合计		737,880,775.38	489,858,218.12
负债和所有者权益总计		2,376,453,710.49	1,684,771,322.81

法定代表人：应友生

主管会计工作负责人：颜文标

会计机构负责人：许莉丽

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		87,273,784.08	57,831,776.82
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			
应收票据及应收账款	十六.1	102,551,815.03	39,582,741.25
预付款项		5,453,126.53	5,755,117.45
其他应收款	十六.2	171,511,784.54	71,386,605.87
存货		561,195,117.73	982,889,687.69
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		48,595,435.22	23,339,911.21
流动资产合计		976,581,063.13	1,180,785,840.29
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六.3	238,209,399.19	43,937,227.56
投资性房地产		26,259,467.37	5,775,662.44
固定资产		257,415,199.88	279,163,345.08
在建工程			3,044,897.53
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		109,264,048.54	117,932,890.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,518,383.35	7,015,522.92
其他非流动资产			
非流动资产合计		637,666,498.33	456,869,545.53
资产总计		1,614,247,561.46	1,637,655,385.82
流动负债：			
短期借款		97,831,756.42	84,550,954.11
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			2,685,910.43
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		595,449,497.48	797,269,067.87
预收款项		15,361,370.13	25,012,289.93
应付职工薪酬		17,379,582.89	30,117,316.55

应交税费		41,556,195.68	22,852,861.75
其他应付款		36,876,396.50	55,192,113.94
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,232,604.66	1,240,947.55
流动负债合计		805,687,403.76	1,018,921,462.13
非流动负债：			
长期借款		220,000,000.00	120,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		13,182,649.68	14,415,254.34
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		233,182,649.68	134,415,254.34
负债合计		1,038,870,053.44	1,153,336,716.47
所有者权益：			
股本		210,000,000.00	210,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		23,915,881.49	23,915,881.49
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		34,146,162.66	25,040,278.79
一般风险准备			
未分配利润		307,315,463.87	225,362,509.07
所有者权益合计		575,377,508.02	484,318,669.35
负债和所有者权益合计		1,614,247,561.46	1,637,655,385.82

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		4,079,853,283.60	3,338,085,190.90
其中：营业收入	六.32	4,079,853,283.60	3,338,085,190.90
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,951,953,182.60	3,198,296,085.52
其中：营业成本	六.32	3,782,478,095.89	3,113,669,844.52
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六.33	15,135,521.86	11,487,319.27
销售费用	六.34	19,953,371.76	11,709,354.04
管理费用	六.35	53,514,109.53	45,635,210.70
研发费用	六.36	8,703,376.06	
财务费用	六.37	65,944,460.64	13,534,124.59
其中：利息费用		17,982,323.48	9,712,964.31
利息收入		699,931.00	451,182.28
资产减值损失	六.38	6,224,246.86	2,260,232.40
加：其他收益	六.39	3,779,067.61	3,209,015.04
投资收益（损失以“-”号填列）	六.40	2,754,082.14	-19,964,739.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六.41	6,501,867.50	2,727,269.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六.42	30,272.69	-3,140.66
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		140,965,390.94	125,757,509.92
加：营业外收入	六.43	300,411.05	621,274.09
减：营业外支出	六.44	1,650,664.13	768,829.16
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		139,615,137.86	125,609,954.85
减：所得税费用	六.45	37,236,771.21	35,726,584.65
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		102,378,366.65	89,883,370.20
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）		103,150,812.54	89,883,370.20
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-772,445.89	
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		3,062,472.63	224,043.09
2. 归属于母公司所有者的净利润		99,315,894.02	89,659,327.11
六、其他综合收益的税后净额		936,426.19	-232,569.94
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		936,426.19	-232,569.94
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			

(二) 将重分类进损益的其他综合收益		936,426.19	-232,569.94
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		936,426.19	-232,569.94
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		103,314,792.84	89,650,800.26
归属于母公司所有者的综合收益总额		100,252,320.21	89,426,757.17
归属于少数股东的综合收益总额		3,062,472.63	224,043.09
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益		0.47	0.43
(二) 稀释每股收益		0.47	0.43

法定代表人：应友生

主管会计工作负责人：颜文标

会计机构负责人：许莉丽

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十六.4	3,937,113,365.50	3,265,186,370.26
减：营业成本	十六.4	3,711,261,748.81	3,069,077,757.40
税金及附加		13,633,660.91	11,207,568.29
销售费用		10,845,940.43	9,292,354.52
管理费用		27,377,435.67	32,085,076.52
研发费用			
财务费用		57,055,004.39	10,736,376.95
其中：利息费用		13,211,941.75	7,187,522.90
利息收入		679,702.91	448,297.89
资产减值损失		3,230,270.43	1,517,378.82
加：其他收益		2,579,459.92	3,208,533.43
投资收益（损失以“-”号填列）	十六.5	4,763,165.85	-19,964,739.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		2,685,910.43	2,727,269.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）		108,829.21	28,098.84
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		123,846,670.27	117,269,020.19
加：营业外收入		135,116.80	584,050.63
减：营业外支出		1,561,310.60	768,829.10
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		122,420,476.47	117,084,241.72
减：所得税费用		31,361,637.80	32,153,586.36

四、净利润（净亏损以“－”号填列）		91,058,838.67	84,930,655.36
（一）持续经营净利润		91,058,838.67	84,930,655.36
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		91,058,838.67	84,930,655.36
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,691,721,939.13	3,860,782,271.81
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		81,312,740.44	38,411,288.34
收到其他与经营活动有关的现金	六.47	14,552,469.17	27,735,213.09
经营活动现金流入小计		4,787,587,148.74	3,926,928,773.24
购买商品、接受劳务支付的现金		4,458,403,931.82	3,848,137,532.09
客户贷款及垫款净增加额			

存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		156,324,696.64	140,768,321.64
支付的各项税费		98,786,356.21	76,487,602.79
支付其他与经营活动有关的现金	六.47	34,050,147.83	30,366,661.56
经营活动现金流出小计		4,747,565,132.50	4,095,760,118.08
经营活动产生的现金流量净额		40,022,016.24	-168,831,344.84
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		260,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		129,721.14	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,822,287.95	6,000.00
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	六.47	10,000.00	3,443,455.20
投资活动现金流入小计		261,962,009.09	3,449,455.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		112,920,494.06	64,456,004.45
投资支付的现金		254,600,000.00	
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		153,872,095.79	
支付其他与投资活动有关的现金	六.47	1,991,793.38	504,145.30
投资活动现金流出小计		523,384,383.23	64,960,149.75
投资活动产生的现金流量净额		-261,422,374.14	-61,510,694.55
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		839,716,383.63	823,919,663.66
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六.47	637,830,290.75	446,100,360.31
筹资活动现金流入小计		1,477,546,674.38	1,270,020,023.97
偿还债务支付的现金		575,205,744.13	592,814,671.71
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,062,411.14	9,577,862.19
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		206,855.32	
支付其他与筹资活动有关的现金	六.47	640,303,683.95	439,758,352.68
筹资活动现金流出小计		1,233,571,839.22	1,042,150,886.58
筹资活动产生的现金流量净额		243,974,835.16	227,869,137.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		622,961.18	-648,622.65
五、现金及现金等价物净增加额		23,197,438.44	-3,121,524.65
加：期初现金及现金等价物余额		18,368,990.21	21,490,514.86
六、期末现金及现金等价物余额		41,566,428.65	18,368,990.21

法定代表人：应友生

主管会计工作负责人：颜文标

会计机构负责人：许莉丽

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,483,195,799.81	3,766,963,729.85
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		13,138,993.77	38,370,399.70
经营活动现金流入小计		4,496,334,793.58	3,805,334,129.55
购买商品、接受劳务支付的现金		4,002,130,311.85	3,617,645,936.10
支付给职工以及为职工支付的现金		131,815,929.49	134,038,917.99
支付的各项税费		90,958,224.00	74,429,536.81
支付其他与经营活动有关的现金		19,055,658.84	48,786,578.12
经营活动现金流出小计		4,243,960,124.18	3,874,900,969.02
经营活动产生的现金流量净额		252,374,669.40	-69,566,839.47
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		251,875,014.30	
取得投资收益收到的现金		115,265.74	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		151,828.00	6,000.00
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		118,764,908.02	293,455.20
投资活动现金流入小计		370,907,016.06	299,455.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,663,757.70	21,151,695.34
投资支付的现金		444,377,500.00	105,328.37
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		311,217,251.46	504,145.30
投资活动现金流出小计		765,258,509.16	21,761,169.01
投资活动产生的现金流量净额		-394,351,493.10	-21,461,713.81
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		629,072,883.63	681,687,851.76
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		3,652,533.29	4,240,007.37
筹资活动现金流入小计		632,725,416.92	685,927,859.13
偿还债务支付的现金		386,102,632.79	573,391,872.97
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,844,729.28	6,323,139.23
支付其他与筹资活动有关的现金		98,213,903.63	3,910,000.00
筹资活动现金流出小计		497,161,265.70	583,625,012.20
筹资活动产生的现金流量净额		135,564,151.22	102,302,846.93

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		609,230.47	-468,280.94
五、现金及现金等价物净增加额		-5,803,442.01	10,806,012.71
加：期初现金及现金等价物余额		12,957,227.03	2,151,214.32
六、期末现金及现金等价物余额		7,153,785.02	12,957,227.03

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	210,000,000.00				23,987,141.49		-210,204.04		25,040,278.79		230,571,438.53	469,563.35	489,858,218.12
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	210,000,000.00				23,987,141.49		-210,204.04		25,040,278.79		230,571,438.53	469,563.35	489,858,218.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-62,620.00		936,426.19		9,105,883.87		90,210,010.15	147,832,857.05	248,022,557.26
（一）综合收益总额							936,426.19				99,315,894.02	3,062,472.63	103,314,792.84
（二）所有者投入和减少资本					8,640.00							144,770,384.42	144,779,024.42

1. 股东投入的普通股												144,761,024.42	144,761,024.42
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				8,640.00								9,360.00	18,000.00
(三) 利润分配								9,105,883.87	-9,105,883.87				
1. 提取盈余公积								9,105,883.87	-9,105,883.87				
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													
(五) 专项储备													

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他				-71,260.00								-71,260.00
四、本年期末余额	210,000,000.00			23,924,521.49		726,222.15		34,146,162.66		320,781,448.68	148,302,420.40	737,880,775.38

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	210,000,000.00				23,987,141.49		22,365.90		16,724,361.06		150,999,507.27	225,180.21	401,958,555.93
加：会计政策变更													
前期差错更正									-177,147.81		-1,594,330.31		-1,771,478.12
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	210,000,000.00				23,987,141.49		22,365.90		16,547,213.25		149,405,176.96	225,180.21	400,187,077.81
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-232,569.94		8,493,065.54		81,166,261.57	244,383.14	89,671,140.31
(一) 综合收益总额							-232,569.94				89,659,327.11	224,043.09	89,650,800.26
(二) 所有者投入和减													

少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								8,493,065.54	-8,493,065.54				
1. 提取盈余公积								8,493,065.54	-8,493,065.54				
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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													

2. 本期使用													
(六) 其他											20,340.05	20,340.05	
四、本期末余额	210,000,000.00				23,987,141.49		-210,204.04		25,040,278.79		230,571,438.53	469,563.35	489,858,218.12

法定代表人：应友生

主管会计工作负责人：颜文标

会计机构负责人：许莉丽

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	210,000,000.00				23,915,881.49				25,040,278.79		225,362,509.07	484,318,669.35
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	210,000,000.00				23,915,881.49				25,040,278.79		225,362,509.07	484,318,669.35
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									9,105,883.87		81,952,954.80	91,058,838.67
(一) 综合收益总额											91,058,838.67	91,058,838.67
(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								9,105,883.87		-9,105,883.87		
1. 提取盈余公积								9,105,883.87		-9,105,883.87		
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												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	210,000,000.00				23,915,881.49			34,146,162.66		307,315,463.87		575,377,508.02

项目	上期											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	210,000,000.00				23,915,881.49				16,724,361.06		150,519,249.56	401,159,492.11
加：会计政策变更												
前期差错更正									-177,147.81		-1,594,330.31	-1,771,478.12
其他												
二、本年期初余额	210,000,000.00				23,915,881.49				16,547,213.25		148,924,919.25	399,388,013.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									8,493,065.54		76,437,589.82	84,930,655.36
（一）综合收益总额											84,930,655.36	84,930,655.36
（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									8,493,065.54		-8,493,065.54	
1. 提取盈余公积									8,493,065.54		-8,493,065.54	
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												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本年期末余额	210,000,000.00				23,915,881.49				25,040,278.79		225,362,509.07	484,318,669.35

浙江巨东股份有限公司财务报表附注

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、公司的基本情况

(一) 基本情况

浙江巨东股份有限公司(以下简称本公司,在包含子公司时统称本集团),成立于 2009 年 1 月 13 日,原名称为浙江巨东投资有限公司,成立时的注册资本 5,200 万元,由应友生、应函扬、应梦茜出资组建,2009 年 3 月公司名称变更为浙江巨东集团有限公司。本公司股东签订的《浙江巨东股份有限公司发起人协议书》及公司章程约定,以浙江巨东集团有限公司截止 2012 年 12 月 31 日审计后的净资产折股整体改制为股份有限公司,股本为 20,000 万元,于 2013 年 6 月 6 日取得台州市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》,注册号:331004000031244。

2015 年 11 月 25 日全国中小企业股份转让系统有限责任公司下发“股转系统函[2015]8273 号文件”,同意本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌,转让方式为协议转让。本公司股票于 2015 年 12 月 15 日起在全国股转系统挂牌公开转让,证券简称巨东股份,证券代码为 834815。

本公司注册地址:台州市路桥区金属资源再生产业基地黄金大道 1 号

本公司法定代表人:应友生

本公司经营范围:年拆解废五金 50 万吨,铜铝再生金属综合回收利用(具体项目详见环保部门批准文件),废旧物资回收、销售;汽车配件、摩托车配件、助动自行车配件、塑料制品制造、销售;环境保护专用设备研发、制造、销售;铜材及铜锭、铝材及铝锭销售;投资咨询服务、贸易咨询服务、企业管理咨询服务;国家法律、法规和政策允许的投资业务;货物和技术进出口。

(二) 公司设立及股东变动情况

1. 2009 年 1 月 7 日,应友生等发起人签署了《浙江巨东投资有限公司章程》,设立浙江巨东投资有限公司。登记的注册资本为人民币 5,200 万元,根据股东出资协议书、签署的公司章程,各股东的出资情况如下:

投资者	金额	出资比例 (%)
应友生	48,100,000.00	92.50
应函扬	2,600,000.00	5.00

应梦茜	1,300,000.00	2.50
合计	52,000,000.00	100.00

以上出资经台州中天会计师事务所有限公司于 2009 年 1 月 12 日出具的“中天路会验[2009]7 号”及 2009 年 3 月 9 日出具的“中天路会验[2009]78 号”验资报告予以验证，出资方式为货币出资。

2. 2010 年 5 月，增资 3,000 万元，变更后的注册资本为 8,200 万元，各股东出资情况如下：

投资者	金额	出资比例 (%)
应友生	69,700,000.00	85.00
应函扬	8,200,000.00	10.00
应梦茜	4,100,000.00	5.00
合计	82,000,000.00	100.00

以上增资经台州中天会计师事务所有限公司于 2010 年 5 月 12 日出具“中天验字[2010]23 号”验资报告予以验证，出资方式为货币出资。

3. 根据 2011 年 10 月 6 日的股东会决议和章程修正案，申请增加注册资本 11,800 万元，变更后的注册资本为 20,000 万元，变更后的各股东出资情况如下：

投资者	金额	比例 (%)
应友生	144,330,000.00	72.17
应函扬	16,980,000.00	8.49
应梦茜	8,490,000.00	4.24
台州市秀达贸易有限公司	10,000,000.00	5.00
北京正通汇投资有限公司	500,000.00	0.25
陆润龙	3,500,000.00	1.75
赵康康	3,000,000.00	1.50
李家栋	3,000,000.00	1.50
李维加	3,000,000.00	1.50
徐依玲	2,000,000.00	1.00
李美良	2,000,000.00	1.00
盛玲芬	1,500,000.00	0.75
丁鼎	1,500,000.00	0.75
段成玉	200,000.00	0.10
合计	200,000,000.00	100.00

以上增资经台州中天会计师事务所有限公司分别于 2011 年 10 月 10 日出具的“中天路会验[2011]231 号”及 2012 年 11 月 20 日出具的“中天路会验[2012]256 号”验资报告予以验证，出资方式均为货币出资。

4. 根据 2013 年 5 月股东签订的《浙江巨东股份有限公司发起人协议书》及公司章程约定，以浙江巨东集团有限公司截止 2012 年 12 月 31 日审计后的净资产折股整体改制为股份有限公司，股本为 20,000 万元，本公司于 2013 年 6 月 6 日取得台州市工商行政管理局核发的注册号为 331004000031244 的企业法人营业执照。

5. 本公司于 2016 年 5 月 7 日召开的 2016 年第一次临时股东大会审议通过了《浙江巨东股份有限公司股票发行方案》的议案，决议本公司定向增发 10,000,000 股，股票发行价格为每股人民币 3 元，本次增发共募集资金人民币 30,000,000.00 元。此次定向增发新增公司注册资本 10,000,000.00 元，变更后注册资本为人民币 210,000,000.00 元，新增注册资本已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具 XYZH/2016TJA20131 号验资报告。

二、合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括台州市金锋新材料科技有限公司、台州巨东精密铸造有限公司、台州市邦腾金属有限公司、东和株式会社、香港巨东船务有限公司、台州巨东科技有限公司、台州巨东再生资源有限公司、浙江华龙巨水科技股份有限公司、浙江华龙巨水暖通科技有限公司、浙江伊韦特精密机械有限公司、威艾居国际贸易（上海）有限公司、香港威艾居国际有限公司共十二家公司。与上年相比，本年因收购浙江华龙巨水科技股份有限公司 48% 股权、新设台州巨东科技有限公司、新设台州巨东再生资源有限公司增加三家二级子公司，增加四家三级子公司。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、财务报表的编制基础

（1） 编制基础

本集团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》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

（2） 持续经营

本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

四、重要会计政策及会计估计

1. 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及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

5. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

6. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

7. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的当月月初汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用当期平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

8. 金融资产和金融负债

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1） 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原

直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的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和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

9. 应收款项坏账准备

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过三年，经法定程序审核批准；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，年末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 500 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
合并范围内关联方组合	不提取坏账准备

1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	60	60
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 计提坏账准备

10. 存货

本集团存货主要包括原材料、在产品、委托加工物资、库存商品等。

存货实行永续盘存制, 存货在取得时按实际成本计价; 领用或发出存货, 采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定; 用于生产而持有的材料存货, 其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

11. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排, 并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产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。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

12. 投资性房地产

本集团投资性房地产包括包括已出租的土地使用权和已出租的房屋建筑物。采用成本模式计量。

本集团投资性房地产采用平均年限法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
土地使用权	50	0	2.00
房屋建筑物	20	5-10	4.75-4.50

13. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公设备、其他设备、船舶等。

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外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	20	5-10	4.75-4.50
2	机器设备	10	5-10	9.5-9.00
3	运输设备	4-5	5-10	23.75-18
4	办公设备	3-5	3-10	32.33-18
5	其他设备	5	5-10	19-18
6	船舶	20	3	4.85

注：本公司的子公司东和株式会社计提固定资产折旧的方法为：2012年4月1日以前取得的固定资产：采用定率法折旧率=1/年限*2.5，2012年4月1日以后取得的固定资产：采用定率法折旧率=1/年限*2。

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

14. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

15. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产

在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

16. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；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。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；软件按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

17. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

18. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括防护工程。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊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。

19. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

20. 收入确认原则和计量方法

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，收入确认政策如下：

1) 销售商品收入：本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团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、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

2) 提供劳务收入：本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

3) 让渡资产使用权收入：与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

21. 政府补助

本集团的政府补助包括国家城市矿产补助资金、再生资源交易市场项目补助等。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年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，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿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。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。

22. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损, 确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日, 递延所得税资产和递延所得税负债, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限, 确认递延所得税资产。

23. 租赁

本集团的租赁业务包括融资租赁和经营租赁。

本集团作为融资租赁承租方时, 在租赁开始日, 按租赁开始日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, 作为融资租入固定资产的入账价值, 将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值, 将两者的差额记录为未确认融资费用。

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

24. 持有待售

本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售: (1) 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; (2) 出售极可能发生, 即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。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前, 按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。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, 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。

25. 终止经营

终止经营, 是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分, 且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别: (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区; (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主

要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

26. 重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日颁布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号，以下简称“财会 15 号文件”），财会 15 号文件对报表列报项目进行了修订：

资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应收利息和应收股利”并入“其他应收款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应付利息和应付股利”并入“其他应付款”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。

利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；“财务费用”项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。

所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

本集团在编制 2018 年度财务报表时执行该文件，对于上述列报项目的变更，本集团采用追溯调整法进行会计处理，并对上年比较数据进行了追溯调整。

上述会计政策变更对本集团财务报表未产生重大影响，执行新财务报表格式影响列报金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
项目	2017 年	项目	2017 年
应收票据	2,319,300.00	应收票据及应收账款	40,943,418.06
应收账款	38,624,118.06		
应收利息	95,003.71	其他应收款	22,507,601.32
其他应收款	22,412,597.61		
应付利息	216,422.95	其他应付款	87,386,295.89
其他应付款	87,169,872.94		

（2）重要会计估计变更

无。

五、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、16%、6%、5%
企业所得税及法人税	应纳税所得额	注 2
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%

注 1: 根据《财政部、税务总局关于调整增值税税率的通知》(财税〔2018〕32 号), 本公司及国内的子公司增值税税率原适用 17% 的部分从 2018 年 5 月 1 日起为 16%。

注 2: 不同企业所得税税率纳税主体说明:

纳税主体名称	所得税税率
浙江巨东股份有限公司	25%
台州市金锋新材料科技有限公司	25%
台州巨东精密铸造有限公司	25%
台州市邦腾金属有限公司	25%
东和株式会社	23.40%
香港巨东船务有限公司	16.50%
台州巨东科技有限公司	25%
台州巨东再生资源有限公司	25%
浙江华龙巨水科技股份有限公司	25%
浙江华龙巨水暖通科技有限公司	15%
浙江伊韦特精密机械有限公司	25%
威艾居国际贸易(上海)有限公司	25%
香港威艾居国际有限公司	16.50%

2. 税收优惠

浙江华龙巨水暖通科技有限公司于 2018 年 11 月 30 日取得了浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合换发的编号为 GF201833003658 的《高新技术企业证书》，有效期三年。根据《关于浙江省 2018 年高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2019〕70 号)，予以浙江华龙巨水暖通科技有限公司高新技术企业备案，2018 年适用企业所得税税率为 15%。

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2018 年 1 月 1 日，“年末”系指 2018 年 12 月 31 日，“本年”系指 2018 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2017 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	237,944.93	34,512.74
银行存款	41,328,483.72	18,334,477.47
其他货币资金	82,696,999.06	44,874,549.79
合计	124,263,427.71	63,243,540.00
其中：存放在境外的款项总额	16,494,643.40	4,344,229.46

其他货币资金余额全部为受限资金，其中履约保函保证金 2,577,000.00 元，开证保证金为 36,619,999.06 元，质押保证金为 43,500,000.00 元。

2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

(1) 交易性金融资产的种类

项目	年末余额	年初余额
交易性金融资产		
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	429,236.06	
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他	429,236.06	
合计	429,236.06	

3. 应收票据及应收账款

项目	年末余额	年初余额
应收票据	2,356,947.37	2,319,300.00
应收账款	206,174,294.04	38,624,118.06
合计	208,531,241.41	40,943,418.06

3.1 应收票据

(1) 应收票据种类

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	2,356,947.37	2,319,300.00
合计	2,356,947.37	2,319,300.00

(2) 年末本集团无用于质押的应收票据

(3) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	7,440,067.48	
合计	7,440,067.48	

(4) 年末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

3.2 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	217,730,451.73	99.78	11,556,157.69	5.31	206,174,294.04
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	472,873.80	0.22	472,873.80	100.00	0.00
合计	218,203,325.53	100.00	12,029,031.49	-	206,174,294.04

(续表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	40,684,427.54	100.00	2,060,309.48	5.06	38,624,118.06

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	40,684,427.54	100.00	2,060,309.48	-	38,624,118.06

1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	212,114,175.88	10,605,708.84	5.00
1-2 年	4,485,034.53	448,503.45	10.00
2-3 年	589,331.32	176,799.40	30.00
3-4 年	541,910.00	325,146.00	60.00
合计	217,730,451.73	11,556,157.69	—

(2) 应收账款坏账准备

本年计提坏账准备金额 2,664,830.18 元; 非同一控制下企业合并增加坏账准备金额 7,303,891.83 元。

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
Travis Perkins plc	17,938,650.91	1 年以内	8.22	896,932.55
Kingfisher International Products Limited	14,172,858.50	1 年以内	6.50	708,642.93
天工爱和特钢有限公司	14,127,170.95	1 年以内	6.47	706,358.55
VALVEX SA	10,030,973.58	1 年以内	4.60	501,548.68
NAVIGATOR MSL LTD	9,545,428.12	1 年以内	4.37	477,271.41
合计	65,815,082.06		30.16	3,290,754.12

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	207,284,697.89	99.97	14,640,967.02	100.00
1-2 年	54,885.10	0.03		
合计	207,339,582.99	100.00	14,640,967.02	100.00

(2) 按预付对象归集年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
宝钢工程建设有限公司	194,245,283.03	1 年以内	93.68
台州电力建设有限公司	1,298,970.00	1 年以内	0.63
HERMANOS INGLES, S. A.	1,173,171.38	1 年以内	0.57
佛山市晨耀机械科技有限公司	990,000.00	1 年以内	0.48
玉环县电力公司	706,656.37	1 年以内	0.34
合计	198,414,080.78		95.70

5. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	202,896.85	95,003.71
其他应收款	46,760,169.28	22,412,597.61
合计	46,963,066.13	22,507,601.32

5.1 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	年末余额	年初余额
定期存款	202,896.85	95,003.71
合计	202,896.85	95,003.71

5.2 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并					

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	49,356,110.49	99.25	2,595,941.21	5.26	46,760,169.28
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	374,017.18	0.75	374,017.18	100.00	
合计	49,730,127.67	100.00	2,969,958.39	—	46,760,169.28

(续表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	23,647,878.87	99.87	1,235,281.26	5.22	22,412,597.61
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	31,816.32	0.13	31,816.32	100.00	
合计	23,679,695.19	100.00	1,267,097.58	—	22,412,597.61

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	48,225,974.05	2,411,298.71	5.00
1-2 年	1,013,451.94	101,345.20	10.00
2-3 年	29,010.28	8,703.08	30.00
3-4 年	32,700.00	19,620.00	60.00
4-5 年			

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
5 年以上	54,974.22	54,974.22	100.00
合计	49,356,110.49	2,595,941.21	—

(2) 其他应收款坏账准备

本年计提坏账准备金额 1,372,858.66 元；非同一控制下企业合并增加坏账准备金额 330,002.15 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
应收退税款	46,658,538.67	22,958,547.52
押金保证金	2,659,761.13	683,788.39
往来款等	411,827.87	37,359.28
合计	49,730,127.67	23,679,695.19

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
品川税务署	退税款	32,052,715.12	1 年以内	64.45	1,602,635.76
国家金库玉环县支库	退税款	14,605,823.54	1 年以内	29.37	730,291.18
有限会社トランスエキスパート	押金	536,486.03	1-2 年	1.08	53,648.60
杭州吾诺瀚卓网络科技有限公司	软件款	340,000.00	1-2 年	0.68	340,000.00
成都驿泉给排水工程有限公司	保证金押金	200,000.00	1-2 年	0.40	40,000.00
合计	—	47,735,024.69	—	95.98	2,766,575.54

6. 存货

(1) 存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	235,263,560.71		235,263,560.71

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	60,234,170.76		60,234,170.76
库存商品	321,693,117.49	2,420,806.91	319,272,310.58
周转材料	2,656,006.83	55,953.91	2,600,052.92
委托加工物资	24,510,512.97		24,510,512.97
在途物资	211,135,986.59		211,135,986.59
发出商品	15,081,725.75		15,081,725.75
合计	870,575,081.10	2,476,760.82	868,098,320.28

(续表)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	398,010,680.03		398,010,680.03
在产品			
库存商品	171,479,121.42	1,286,753.68	170,192,367.74
周转材料			
委托加工物资			
在途物资	431,198,790.13		431,198,790.13
发出商品			
合计	1,000,688,591.58	1,286,753.68	999,401,837.90

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
库存商品	1,286,753.68	2,420,806.91		1,286,753.68		2,420,806.91
周转材料		55,953.91				55,953.91
合计	1,286,753.68	2,476,760.82		1,286,753.68		2,476,760.82

(3) 存货跌价准备计提

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销原因
库存商品	市场售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额	对外出售
周转材料	市场售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额	

7. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额	性质
增值税	67,241,600.95	30,349,685.94	待抵扣进项税
企业所得税	886,721.72		预缴企业所得税
合计	68,128,322.67	30,349,685.94	

8. 投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 年初余额			
2. 本年增加金额	5,092,915.56	1,888,838.85	6,981,754.41
(1) 固定资产\无形资产转入	5,092,915.56	1,888,838.85	6,981,754.41
3. 本年减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 年末余额	5,092,915.56	1,888,838.85	6,981,754.41
二、累计折旧和累计摊销			
1. 年初余额			
2. 本年增加金额	1,228,031.18	272,916.31	1,500,947.49
(1) 计提或摊销	385,341.38	37,991.53	423,332.91
(2) 固定资产\无形资产转入	842,689.80	234,924.78	1,077,614.58
3. 本年减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 年末余额	1,228,031.18	272,916.31	1,500,947.49
三、减值准备			
1. 年初余额			
2. 本年增加金额			
(1) 计提			
3. 本年减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 年末余额			
四、账面价值			
1. 年末账面价值	3,864,884.38	1,615,922.54	5,480,806.92
2. 年初账面价值	-	-	-

本集团投资性房地产中有 4,122.30 平方米的房屋建筑物、土地用于银行借款抵押，截止年末账面价值为 5,480,806.92 元。抵押具体情况详见本附注六、15（2）。

（2）本集团无未办妥产权证书的投资性房地产。

9. 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	512,324,801.75	295,472,579.41
合计	512,324,801.75	295,472,579.41

9.1 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他设备	船舶	合计
一、账面原值							
1. 年初余额	289,483,910.92	59,796,243.24	12,724,525.64	3,107,188.24	6,171,933.22	2,200,000.00	373,483,801.26
2. 本年增加金额	183,623,632.32	92,188,315.61	6,863,660.52	2,724,921.09	3,301,890.02		288,702,419.56
(1) 购置	4,193,137.10	8,786,342.03	1,316,940.63	585,476.66	1,732,433.53		16,614,329.95
(2) 在建工程转入	85,905,645.22	225,000.00					86,130,645.22
(3) 企业合并增加	93,524,850.00	82,787,324.19	5,513,240.40	2,119,620.35	1,498,809.28		185,443,844.22
(4) 汇率变动影响		389,649.39	33,479.49	19,824.08	70,647.21		513,600.17
3. 本年减少金额	5,118,445.87	1,939,084.55	444,505.94	26,923.08	955,406.79	2,200,000.00	10,684,366.23
(1) 处置或报废	25,530.31	1,939,084.55	444,505.94	26,923.08	955,406.79	2,200,000.00	5,591,450.67
(2) 转入投资性房地产	5,092,915.56						5,092,915.56
4. 年末余额	467,989,097.37	150,045,474.30	19,143,680.22	5,805,186.25	8,518,416.45		651,501,854.59
二、累计折旧							
1. 年初余额	55,600,123.62	10,257,404.36	6,043,218.82	2,296,549.27	2,870,375.70	693,550.08	77,761,221.85
2. 本年增加金额	19,122,395.53	37,163,948.18	4,551,189.95	1,755,113.11	1,748,913.62	97,808.37	64,439,368.76
(1) 计提	16,807,442.04	6,845,215.18	2,174,743.42	342,310.99	984,470.48	97,808.37	27,251,990.48
(2) 企业合并增加	2,314,953.49	30,143,556.18	2,347,493.86	1,408,701.78	728,014.90		36,942,720.21

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他设备	船舶	合计
(3) 汇率变动影响		175,176.82	28,952.67	4,100.34	36,428.24		244,658.07
3. 本年减少金额	842,689.80	682,283.13	239,270.31	25,576.93	692,359.15	791,358.45	3,273,537.77
(1) 处置或报废		682,283.13	239,270.31	25,576.93	692,359.15	791,358.45	2,430,847.97
(2) 转入投资性房地产	842,689.80						842,689.80
4. 年末余额	73,879,829.35	46,739,069.41	10,355,138.46	4,026,085.45	3,926,930.17		138,927,052.84
三、减值准备							
1. 年初余额		250,000.00					250,000.00
2. 本年增加金额							
(1) 计提							
3. 本年减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 年末余额		250,000.00					250,000.00
四、账面价值							
1. 年末账面价值	394,109,268.02	103,056,404.89	8,788,541.76	1,779,100.80	4,591,486.28		512,324,801.75
2. 年初账面价值	233,883,787.30	49,288,838.88	6,681,306.82	810,638.97	3,301,557.52	1,506,449.92	295,472,579.41

本集团固定资产中有 287,057.08 平方米的房屋建筑物用于银行借款抵押,截止年末账面价值为 299,711,088.46 元。抵押具体情况详见本附注六、15(2)。

(2) 本集团无暂时闲置的固定资产

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋建筑物	1,828,760.85			1,828,760.85
机器设备	4,308,326.26	1,312,846.81		2,995,479.45
其他设备	221,748.42			221,748.42
合计	6,358,835.53	1,312,846.81		5,045,988.72

(4) 本集团无通过经营租赁租出的固定资产

(5) 本集团无未办妥产权证书的固定资产

10. 在建工程

项目	年末账面价值	年初账面价值
在建工程	28,592,840.60	50,067,061.91
合计	28,592,840.60	50,067,061.91

10.1 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
精密铸造再生资源项目一车间工程	21,646,042.03		21,646,042.03			
鹿岛工厂	1,100,227.09		1,100,227.09			
3000KVA 配电工程	296,924.69		296,924.69			
邦腾项目				46,894,447.08		46,894,447.08
黄琅园区项目-17、18 工区				3,044,897.53		3,044,897.53
设备	5,549,646.79		5,549,646.79	127,717.30		127,717.30
合计	28,592,840.60		28,592,840.60	50,067,061.91		50,067,061.91

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初余额	企业合并增加	本年增加	本年减少		年末余额
				转入固定资产	其他减少	
黄琅园区项目-17、18 工区	3,044,897.53		10,016,031.88	13,060,929.41		
精密铸造再生资源项目一车间工程			21,646,042.03			21,646,042.03
邦腾项目	46,894,447.08		2,688,613.64	49,583,060.72		
鹿岛工厂			1,100,227.09			1,100,227.09
清港产业集聚区厂房工程		20,168,582.50	3,321,414.20	23,489,996.70		
合计	49,939,344.61	20,168,582.50	38,772,328.84	86,133,986.83		22,746,269.12

(续表)

工程名称	预算数(万元)	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中:本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源
黄琅园区项目-17、18 工区	1,100	118.74	100.00				自有资金
精密铸造再生资源项目一车间工程	2,300	94.11	94.00				自有资金
邦腾项目	4,600	107.79	100.00				自有资金
鹿岛工厂	2,800	3.93	5.00				自有资金
清港产业集聚区厂房工程	14,000	100.03	100.00				自有资金、银行借款
合计	24,800	—	—	—	—	—	—

11. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	土地使用权	专利使用权	软件使用权	商标	合计
一、账面原值					
1. 年初余额	182,103,416.00				182,103,416.00
2. 本年增加金额	82,540,877.25	14,223,055.70	1,561,594.91	50,220,502.49	148,546,030.35
(1) 购置	38,699,180.90				38,699,180.90
(2) 企业合并增加	43,841,696.35	14,223,055.70	1,561,594.91	50,220,502.49	109,846,849.45
3. 本年减少金额	1,888,838.85				1,888,838.85
(1) 处置					
(2) 投资性房地产转出	1,888,838.85				1,888,838.85
4. 年末余额	262,755,454.40	14,223,055.70	1,561,594.91	50,220,502.49	328,760,607.50
二、累计摊销					
1. 年初余额	21,263,343.34				21,263,343.34
2. 本年增加金额	7,231,155.43	7,350,222.16	1,055,501.03	29,544,076.78	45,180,955.40
(1) 计提	3,839,700.98	237,048.98	26,026.60	837,007.32	4,939,783.88
(2) 企业合并增加	3,391,454.45	7,113,173.18	1,029,474.43	28,707,069.46	40,241,171.52
3. 本年减少金额	234,924.78				234,924.78
(1) 处置					
(2) 投资性房地产转出	234,924.78				234,924.78

项目	土地使用权	专利使用权	软件使用权	商标	合计
4. 年末余额	28,259,573.99	7,350,222.16	1,055,501.03	29,544,076.78	66,209,373.96
三、减值准备					
1. 年初余额					
2. 本年增加金额					
(1) 计提					
3. 本年减少金额					
(1) 处置					
4. 年末余额					
四、账面价值					
1. 年末账面价值	234,495,880.41	6,872,833.54	506,093.88	20,676,425.71	262,551,233.54
2. 年初账面价值	160,840,072.66				160,840,072.66

本集团无形资产中有 462,354.83 平方米的土地用于银行借款抵押，截止年末账面价值为 214,158,897.08 元。抵押具体情况详见本附注六、15（2）。

（2）本集团无未办妥产权证书的土地使用权。

12. 商誉

（1）商誉原值

被投资单位名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
		企业合并形成的	处置	
浙江华龙巨水科技股份有限公司		30,576,968.18		30,576,968.18
合计		30,576,968.18		30,576,968.18

13. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
防护工程		2,936,883.22	452,992.77		2,483,890.45
合计		2,936,883.22	452,992.77		2,483,890.45

14. 递延所得税资产和递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	17,350,436.34	4,309,304.07	4,863,921.72	1,201,836.56
内部交易未实现利润	10,420,080.24	2,605,020.06	6,068,775.82	1,517,193.95
与资产相关的政府补助	14,838,733.83	3,709,683.46	15,656,201.89	3,914,050.47
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	263,856.82	65,964.21	2,685,910.43	671,477.61
合计	42,873,107.23	10,689,971.80	29,274,809.86	7,304,558.59

（2）未经抵销的递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	429,236.06	107,309.02		
非同一控制企业合并资产评估增值	49,408,625.42	12,190,605.81		
合计	49,837,861.48	12,297,914.83		

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
与资产相关的政府补助	2,828,551.80	
可抵扣亏损	2,421,748.13	77,762.76
资产减值准备	375,314.36	239.02
合计	5,625,614.29	78,001.78

本公司的部分子公司近年亏损，未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异。

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末金额	年初金额
2019 年		44,795.12
2020 年		19,147.33
2021 年	731,759.04	13,820.31
2022 年	974,181.74	
2023 年	715,807.35	
合计	2,421,748.13	77,762.76

15. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
抵押借款	254,274,852.18	175,236,858.09
质押借款	41,063,283.97	
保证借款	43,114,172.89	49,940,729.10
信用借款	37,009,470.89	1,204,545.23
合计	375,461,779.93	226,382,132.42

(2) 抵押借款明细

借款银行	币种	原币金额	人民币金额	借款日期	到期日期	抵押物
中国银行台州市路桥支行	日元	134,381,531.00	8,316,469.81	2018-11-21	2019-2-19	巨东土地及房产
中国银行台州市路桥支行	日元	29,461,770.00	1,823,300.56	2018-11-30	2019-2-28	
中国银行台州市路桥支行	日元	245,300,463.00	15,180,909.75	2018-12-27	2019-3-27	
中国银行台州市路桥支行	日元	103,866,231.00	6,427,969.44	2018-10-31	2019-1-29	
中国银行玉环清港支行	人民币	15,000,000.00	15,000,000.00	2018-6-1	2019-6-1	巨水土地及房产
中国银行玉环清港支行	人民币	8,000,000.00	8,000,000.00	2018-6-14	2019-6-11	
中国银行玉环清港支行	人民币	4,000,000.00	4,000,000.00	2018-7-13	2019-7-1	
中国银行玉环清港支行	人民币	1,070,000.00	1,070,000.00	2018-9-13	2019-1-28	
中国银行玉环清港支行	人民币	1,220,000.00	1,220,000.00	2018-9-13	2019-1-28	
中国银行玉环清港支行	人民币	1,240,000.00	1,240,000.00	2018-9-13	2019-1-28	
中国银行玉环清港支行	人民币	1,560,000.00	1,560,000.00	2018-9-13	2019-1-28	
中国银行玉环清港支行	人民币	2,130,000.00	2,130,000.00	2018-9-13	2019-1-28	
中国银行玉环清港支行	人民币	2,680,000.00	2,680,000.00	2018-9-13	2019-1-28	
中国银行玉环清港支行	人民币	780,000.00	780,000.00	2018-9-30	2019-2-15	
中国银行玉环清港支行	人民币	820,000.00	820,000.00	2018-9-30	2019-2-15	
中国银行玉环清港支行	人民币	840,000.00	840,000.00	2018-9-30	2019-2-15	
中国银行玉环清港支行	人民币	860,000.00	860,000.00	2018-9-30	2019-2-15	
中国银行玉环清港支行	人民币	930,000.00	930,000.00	2018-9-30	2019-2-15	
中国银行玉环清港支行	人民币	990,000.00	990,000.00	2018-9-30	2019-2-15	
中国银行玉环清港支行	人民币	1,140,000.00	1,140,000.00	2018-9-30	2019-2-15	
中国银行玉环清港支行	人民币	1,380,000.00	1,380,000.00	2018-9-30	2019-2-15	
中国银行玉环清港支行	人民币	2,300,000.00	2,300,000.00	2018-9-30	2019-2-15	
中国银行玉环清港支行	人民币	8,000,000.00	8,000,000.00	2018-9-26	2019-9-1	
中国银行玉环清港支行	人民币	9,970,000.00	9,970,000.00	2018-10-9	2019-10-8	

借款银行	币种	原币金额	人民币金额	借款日期	到期日期	抵押物
中国银行玉环清港支行	人民币	930,000.00	930,000.00	2018-10-23	2019-3-29	
中国银行玉环清港支行	人民币	950,000.00	950,000.00	2018-10-23	2019-3-29	
中国银行玉环清港支行	人民币	1,170,000.00	1,170,000.00	2018-10-23	2019-3-29	
三菱东京 UFJ 银行大井町支店	日元	80,000,000.00	4,950,960.00	2018-11-14	2019-1-16	巨东土地及房产
三菱东京 UFJ 银行大井町支店	日元	75,000,000.00	4,641,525.00	2018-12-25	2019-1-16	
三菱东京 UFJ 银行大井町支店	日元	95,000,000.00	5,879,265.00	2018-11-19	2019-2-17	
三菱东京 UFJ 银行大井町支店	日元	100,000,000.00	6,188,700.00	2018-11-28	2019-2-1	
三菱东京 UFJ 银行大井町支店	日元	80,000,000.00	4,950,960.00	2018-12-26	2019-3-26	
三菱东京 UFJ 银行大井町支店	日元	80,000,000.00	4,950,960.00	2018-12-26	2019-3-26	
三菱东京 UFJ 银行大井町支店	日元	140,363,098.00	8,686,651.05	2018-10-17	2019-1-22	
三菱东京 UFJ 银行大井町支店	日元	201,291,595.00	12,457,332.94	2018-10-24	2019-1-14	
三菱东京 UFJ 银行大井町支店	日元	57,621,778.00	3,566,038.98	2018-10-30	2019-2-4	
三菱东京 UFJ 银行大井町支店	日元	116,673,600.00	7,220,579.08	2018-10-31	2019-2-5	
三菱东京 UFJ 银行大井町支店	日元	62,078,105.00	3,841,827.68	2018-10-31	2019-2-5	
三菱东京 UFJ 银行大井町支店	日元	14,409,804.00	891,779.54	2018-10-30	2019-2-11	
三菱东京 UFJ 银行大井町支店	日元	123,882,348.00	7,666,706.87	2018-11-7	2019-2-12	
三菱东京 UFJ 银行大井町支店	日元	163,066,448.00	10,091,693.27	2018-11-13	2019-2-18	

借款银行	币种	原币金额	人民币金额	借款日期	到期日期	抵押物
三菱东京 UFJ 银行大井町支店	日元	186,467,870.00	11,539,937.07	2018-11-7	2019-2-13	
三菱东京 UFJ 银行大井町支店	日元	229,606,366.00	14,209,649.17	2018-11-22	2019-2-28	
三菱东京 UFJ 银行大井町支店	日元	37,706,540.00	2,333,544.64	2018-11-28	2019-3-5	
三菱东京 UFJ 银行大井町支店	日元	152,485,168.00	9,436,849.59	2018-11-28	2019-3-5	
三菱东京 UFJ 银行大井町支店	日元	143,663,187.00	8,890,883.65	2018-10-9	2019-3-5	
三菱东京 UFJ 银行大井町支店	日元	34,371,529.00	2,127,150.82	2018-12-14	2019-3-21	
三菱东京 UFJ 银行大井町支店	日元	25,730,615.00	1,592,390.57	2018-12-20	2019-3-28	
三菱东京 UFJ 银行大井町支店	日元	110,584,887.00	6,843,766.90	2018-11-13	2019-1-11	
三菱东京 UFJ 银行大井町支店	日元	110,077,370.00	6,812,358.20	2018-11-6	2019-1-11	
三菱东京 UFJ 银行大井町支店	日元	77,474,956.00	4,794,692.60	2018-10-31	2019-1-11	
抵押借款小计			254,274,852.18			

以上抵押借款同时存在担保，担保情况详见“十一、（二）2. 关联担保情况”。

（3）质押借款明细

借款银行	币种	原币金额	人民币金额	借款日期	到期日期	质押物
中国银行股份有限公司台州市路桥支行	日元	98,716,751.00	6,109,283.58	2018-10-17	2019-1-15	保证金
		141,906,917.00	8,782,193.37	2018-10-17	2019-1-15	
		85,146,697.00	5,269,473.64	2018-10-23	2019-1-21	
		134,170,647.00	8,303,418.83	2018-11-6	2019-2-4	
		33,816,480.00	2,092,800.50	2018-12-4	2019-3-4	
		169,762,859.00	10,506,114.05	2018-12-4	2019-3-4	
质押借款小计			41,063,283.97			

(4) 保证借款明细

借款银行	币种	原币金额	人民币金额	借款日期	到期日期	保证人
中国农业 银行玉环 营业中心	人民币	7,000,000.00	7,000,000.00	2018-1-1	2019-1-2	戴美云、 浙江贝利 德能源科 技有限公 司、 郑正叶
	人民币	5,000,000.00	5,000,000.00	2018-1-24	2019-1-23	
	人民币	3,000,000.00	3,000,000.00	2018-3-7	2019-3-6	
群马银行	日元	50,000,000.00	3,094,350.00	2018-10-25	2019-1-25	山下健伸
华夏银行 股份有限 公司台州 分行	美元	1,126,468.15	7,731,176.21	2018-8-13	2019-2-19	林春芳
	日元	74,768,784.00	4,627,215.74	2018-8-24	2019-2-20	
	日元	88,741,626.00	5,491,953.01	2018-8-22	2019-2-18	
	日元	14,973,440.00	926,661.28	2018-8-16	2019-2-22	
	日元	100,874,443.00	6,242,816.65	2018-8-13	2019-2-19	
保证借款小 计			43,114,172.89			

以上抵押借款、保证借款中借款银行为三菱东京 UFJ 银行大井町支店的借款，是由本公司向子公司东和株式会社开具信用证，东和株式会社用信用证贴现形成的借款，以本集团资产或由应友生等向开具信用证银行提供抵押、保证担保。

(5) 信用借款明细

借款银行	币种	原币金额	人民币金额	借款日期	到期日期
招商银行股份有 限公司台州玉环 支行	人民币	5,000,000.00	5,000,000.00	2018-3-16	2019-2-11
招商银行股份有 限公司台州玉环 支行	人民币	5,000,000.00	5,000,000.00	2018-3-20	2019-2-11
工商银行玉环清 港支行	人民币	10,000,000.00	10,000,000.00	2018-12-13	2019-5-16
工商银行玉环清 港支行	人民币	5,000,000.00	5,000,000.00	2018-12-17	2019-12-13
工商银行玉环清 港支行	人民币	10,000,000.00	10,000,000.00	2018-12-26	2019-12-24

借款银行	币种	原币金额	人民币金额	借款日期	到期日期
八千代银行	日元	12,470,000.00	771,730.89	2018-2-22	2019-2-28
八千代银行	日元	20,000,000.00	1,237,740.00	2018-8-3	2019-7-31
信用借款小计			37,009,470.89		

16. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项目	2018年12月31日余额	2017年12月31日余额
交易性金融负债		
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债		
其他		
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	263,856.82	2,685,910.43
其他		
合计	263,856.82	2,685,910.43

17. 应付票据及应付账款

类别	年末余额	年初余额
应付票据	130,000,000.00	
应付账款	600,733,319.93	654,512,920.65
合计	730,733,319.93	654,512,920.65

17.1 应付票据

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	130,000,000.00	
合计	130,000,000.00	

年末无已到期未支付的应付票据。

17.2 应付账款

(1) 应付账款明细

项目	年末余额	年初余额
货款	543,909,029.58	580,375,757.09
工程设备款	20,882,273.92	25,504,826.18
其他费用	35,942,016.43	48,632,337.38
合计	600,733,319.93	654,512,920.65

18. 预收款项

(1) 预收款项明细

项目	年末余额	年初余额
合计	36,592,135.95	25,212,774.43
其中：1年以上	1,568,438.33	79,188.70

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
新疆葛尼勒国际贸易有限公司	824,772.15	尚未结算
合计	824,772.15	—

19. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	企业合并增加	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	30,262,103.77	16,631,488.66	145,275,383.81	152,104,942.09	40,064,034.15
离职后福利-设定提存计划	201,968.95	253,684.28	3,413,676.84	3,401,031.39	468,298.68
辞退福利			247,044.00	182,044.00	65,000.00
合计	30,464,072.72	16,885,172.94	148,936,104.65	155,688,017.48	40,597,332.83

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	企业合并增加	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	25,503,205.65	11,614,692.17	133,401,220.74	143,200,511.82	27,318,606.74
职工福利费			3,249,705.12	3,249,705.12	
社会保险费	193,697.00	196,456.79	2,771,394.04	2,815,255.44	346,292.39
其中：医疗保险费	111,495.12	139,962.64	1,816,775.90	1,835,661.87	232,571.79
工伤保险费	75,233.43	47,744.52	849,547.06	874,959.93	97,565.08
生育保险费	6,968.45	8,749.63	105,071.08	104,633.64	16,155.52
住房公积金	2,648.00	2,152.00	1,520,071.81	1,511,644.81	13,227.00
工会经费和职工教育经费	4,562,553.12	4,818,187.70	4,332,992.10	1,327,824.90	12,385,908.02
合计	30,262,103.77	16,631,488.66	145,275,383.81	152,104,942.09	40,064,034.15

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	企业合并增加	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	195,116.46	244,934.65	3,267,949.85	3,255,705.06	452,295.90

项目	年初余额	企业合并增加	本年增加	本年减少	年末余额
失业保险费	6,852.49	8,749.63	145,726.99	145,326.33	16,002.78
合计	201,968.95	253,684.28	3,413,676.84	3,401,031.39	468,298.68

20. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	17,069,287.84	26,549.50
企业所得税	28,379,884.60	21,440,191.17
个人所得税	249,124.36	196,903.35
城市维护建设税	917,360.70	730,186.50
教育费附加	356,676.89	438,111.89
地方教育费附加	237,784.60	292,074.60
土地使用税	940,572.44	768,347.80
房产税	2,766,318.35	1,726,513.27
印花税	233,370.74	165,276.43
车辆购置税		86,227.86
残疾人就业保障金	31,803.00	9,558.00
环境保护税	459,950.22	
合计	51,642,133.74	25,879,940.37

21. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	972,200.52	216,422.95
其他应付款	135,761,293.46	87,169,872.94
合计	136,733,493.98	87,386,295.89

21.1 应付利息

(1) 应付利息分类

项目	年末余额	年初余额
短期借款应付利息	972,200.52	216,422.95
合计	972,200.52	216,422.95

21.2 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
合计	135,761,293.46	87,169,872.94
其中：1年以上	100,000.00	894,534.06

22. 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	1,661,047.08	664,728.37
一年内到期的长期应付款	1,236,063.42	527,229.22
合计	2,897,110.50	1,191,957.59

23. 其他流动负债

(1) 其他流动负债分类

项目	年末余额	年初余额
政府补助	1,428,709.86	1,240,947.55
合计	1,428,709.86	1,240,947.55

(2) 政府补助

政府补助项目	年初余额	企业合并增加	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额
黄琅再生资源园区补助	180,671.16			180,671.16
废电线电缆与废五金拆解利用成套设备开发及示范项目资金	200,000.00			200,000.00
年深加工 10.21 万吨再生铜项目国家城市矿产补助资金	463,124.41			463,124.41
年深加工 5 万吨铝锭 50 万件铝铸件项目国家城市矿产补助资金	333,342.19			333,342.19
装备转型升级专项资金补助	63,809.79			63,809.79
再生资源交易市场建设项目及再生资源网上交易市场建设项目				
年产 600 万套空调阀生产线技改项目		53,548.42		8,924.74
年产 6800 万套铜阀门生产线技改搬迁项目		16,867.92		2,811.32
合计	1,240,947.55	70,416.34		1,252,683.61

(续表)

政府补助项目	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
黄琅再生资源园区补助	180,671.16	180,671.16	与资产相关
废电线电缆与废五金拆解利用成套设备开发及示范项目资金	200,000.00	200,000.00	

政府补助项目	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
年深加工 10.21 万吨再生铜项目国家城市矿产补助资金	458,394.67	458,394.67	
年深加工 5 万吨铝锭 50 万件铝铸件项目国家城市矿产补助资金	329,729.04	329,729.04	
装备转型升级专项资金补助	63,809.79	63,809.79	
再生资源交易市场建设项目及再生资源网上交易市场建设项目	131,816.81	131,816.81	
年产 600 万套空调阀生产线技改项目	2,796.79	47,420.47	
年产 6800 万套铜阀门生产线技改搬迁项目	2,811.32	16,867.92	
合计	1,370,029.58	1,428,709.86	

其他变动的原因是将一年以内结转至损益的政府补助从递延收益转入到本科目。

24. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
抵押借款	9,654,372.00	
保证借款	398,366.62	884,278.59
信托借款	220,000,000.00	120,000,000.00
合计	230,052,738.62	120,884,278.59

(2) 抵押借款明细

借款银行	币种	原币金额	人民币金额	借款日期	到期日期	抵押物
三菱东京 UFJ 银行	日元	156,000,000.00	9,654,372.00	2018-9-7	2028-8-31	东和土地
合计		156,000,000.00	9,654,372.00			

(3) 保证借款明细

借款银行	年末余额		年初余额	
	外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
三井住友银行	3,326,000.00	205,836.16	9,818,000.00	568,295.29
三菱东京 UFJ 银行	3,111,000.00	192,530.46	4,107,000.00	237,725.48

借款银行	年末余额		年初余额	
	外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
三井住友银行			1,352,000.00	78,257.82
合计	6,437,000.00	398,366.62	15,277,000.00	884,278.59

(续表)

借款银行	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)
三井住友银行	2010-5-31	2020-5-29	日元	2.70
三菱东京 UFJ 银行	2013-1-11	2022-12-30	日元	0.70
三井住友银行	2014-3-31	2019-4-1	日元	1.975

(4) 信托借款明细

借款机构	币种	金额	借款日期	到期日期
万向信托股份公司	人民币	5,000,000.00	2018-10-10	2021-10-10
万向信托股份公司	人民币	20,000,000.00	2018-10-12	2021-10-12
西藏信托有限公司	人民币	15,000,000.00	2017-6-21	2020-6-21
西藏信托有限公司	人民币	10,000,000.00	2017-8-28	2020-6-21
西藏信托有限公司	人民币	10,000,000.00	2017-9-21	2020-6-21
西藏信托有限公司	人民币	20,000,000.00	2017-9-25	2020-6-21
西藏信托有限公司	人民币	10,000,000.00	2017-10-17	2020-6-21
西藏信托有限公司	人民币	10,000,000.00	2017-10-18	2020-6-21
西藏信托有限公司	人民币	10,000,000.00	2017-10-25	2020-6-21
西藏信托有限公司	人民币	15,000,000.00	2017-11-10	2020-6-21
西藏信托有限公司	人民币	10,000,000.00	2017-11-23	2020-6-21
西藏信托有限公司	人民币	10,000,000.00	2017-11-24	2020-6-21
西藏信托有限公司	人民币	30,000,000.00	2018-2-7	2020-6-21
西藏信托有限公司	人民币	15,000,000.00	2018-2-13	2020-6-21
西藏信托有限公司	人民币	10,000,000.00	2018-3-1	2020-6-21
西藏信托有限公司	人民币	20,000,000.00	2018-5-14	2020-6-21
合计		220,000,000.00		

25. 长期应付款

项目	年末余额	年初余额
长期应付款	3,633,832.35	1,506,619.71
合计	3,633,832.35	1,506,619.71

25.1 长期应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
分期付款固定资产	4,869,895.77	2,033,848.93
减：重分类至一年内到期的非流动负债金额	1,236,063.42	527,229.22
分期付款固定资产长期应付款余额	3,633,832.35	1,506,619.71
合计	3,633,832.35	1,506,619.71

本公司之子公司东和株式会社 2016 年 5 月分期付款购买油压重机总价 27,030,962 日元，首期付款 5,795,712 日元，贷款本息金额 23,347,008 日元，贷款年利率 3.89%（固定利率），贷款期 60 个月。采用等额本息计算长期应付款金额 23,347,008 日元，每月归还 395,712 日元，截至 2018 年 12 月 31 日，已归还 31 个月贷款本金及利息。在资产负债表日，将一年内到期的本金 4,420,902 日元重分类至一年内到期的非流动负债。

本公司之子公司东和株式会社 2016 年 12 月分期付款购买油压重机总价 30,734,499 日元，首期付款 5,724,000 日元，贷款本息金额 26,924,400 日元，贷款年利率 2.98%（固定利率），贷款期 60 个月。采用等额本息计算长期应付款金额 26,924,400 日元，每月归还 448,740 日元，截至 2018 年 12 月 31 日，已归还 24 个月贷款本金及利息。在资产负债表日，将一年内到期的本金 4,997,789 日元重分类至一年内到期的非流动负债。

本公司之子公司东和株式会社 2018 年 12 月融资租入破碎机等总价 53,570,756 日元，贷款本息金额 54,642,000 日元，贷款年利率 0.782%（固定利率），贷款期 60 个月。采用等额本息计算长期应付款金额 54,642,000 日元，每月归还 910,700 日元，截至 2018 年 12 月 31 日，已归还 1 个月贷款本金及利息。在资产负债表日，将一年内到期的本金 10,554,218 日元重分类至一年内到期的非流动负债。

26. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	17,565,254.34	398,411.51	1,725,090.08	16,238,575.77	政府补助
合计	17,565,254.34	398,411.51	1,725,090.08	16,238,575.77	—

(2) 政府补助项目

政府补助项目	年初余额	企业合并增加	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
年产 600 万套空调阀生产线技改项目		283,147.35			33,612.30	2,796.79	246,738.26	与资产相关
年产 6800 万套铜阀门生产线技改搬迁项目		115,264.16				2,811.32	112,452.84	与资产相关
再生资源交易市场建设项目及再生资源网上交易市场建设项目	3,150,000.00				321,448.20	131,816.81	2,696,734.99	与资产相关
黄琅再生资源园区补助	7,586,241.58					180,671.16	7,405,570.42	与资产相关
废电线电缆与废五金拆解利用成套设备开发及示范项目资金	493,333.30					200,000.00	293,333.30	与资产相关

政府补助项目	年初 余额	企业合并增 加	本年新 增补助 金额	本年计入 营业外收 入金额	本年计入其 他收益金额	其他 变动	年末 余额	与资产相关 /与收益相 关
装备转型升级专项资金补助	398,475.02					63,809.79	334,665.23	与资产相关
年深加工 10.21 万吨再生铜项目国家城市矿产补助资金	3,901,478.81					458,394.67	3,443,084.14	与资产相关
年深加工 5 万吨铝锭 50 万件铝铸件项目国家城市矿产补助资金	2,035,725.63					329,729.04	1,705,996.59	与资产相关
合计	17,565,254.34	398,411.51			355,060.50	1,370,029.58	16,238,575.77	

其他变动的原因是将一年以内结转至损益的政府补助从本科目转入到其他流动负债科目。

27. 股本

股东名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
应友生	143,892,000.00	10,000.00		143,902,000.00
应函扬	16,980,000.00			16,980,000.00
应梦茜	8,490,000.00			8,490,000.00
台州市秀达贸易有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
北京正通汇投资有限公司	500,000.00			500,000.00
张建忠	3,100,000.00	9,451,000.00	3,100,000.00	9,451,000.00
李维加	3,998,000.00			3,998,000.00
段成玉	300,000.00	3,050,000.00		3,350,000.00
叶群		1,000,000.00		1,000,000.00
李美良	550,000.00	1,000.00	50,000.00	501,000.00
赵康康	3,000,000.00		2,550,000.00	450,000.00
陆润龙	3,500,000.00		3,500,000.00	
李家栋	3,000,000.00		3,000,000.00	
盛玲芬	1,500,000.00		1,500,000.00	
林春芳等	11,190,000.00	6,748,000.00	6,560,000.00	11,378,000.00
合计	210,000,000.00	20,260,000.00	20,260,000.00	210,000,000.00

28. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	23,849,835.57			23,849,835.57
其他资本公积	137,305.92	8,640.00	71,260.00	74,685.92
合计	23,987,141.49	8,640.00	71,260.00	23,924,521.49

29. 其他综合收益

项目	年初余额	本年发生额					年末余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他							

项目	年初余额	本年发生额					年末余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
综合收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益							
其中：外币财务报表折算差额	-210,204.04	936,426.19			936,426.19		726,222.15
其他综合收益合计	-210,204.04	936,426.19			936,426.19		726,222.15

30. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	25,040,278.79	9,105,883.87		34,146,162.66
合计	25,040,278.79	9,105,883.87		34,146,162.66

31. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	230,571,438.53	150,999,507.27
加：年初未分配利润调整数		-1,594,330.31
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整重要前期差错更正		-1,594,330.31
本年年初余额	230,571,438.53	149,405,176.96
加：本年归属于母公司所有者的净利润	99,315,894.02	89,659,327.11
减：提取法定盈余公积	9,105,883.87	8,493,065.54
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
本年年末余额	320,781,448.68	230,571,438.53

32. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额	上年发生额
----	-------	-------

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,078,516,334.01	3,782,058,930.05	3,336,829,185.21	3,113,405,600.45
其他业务	1,336,949.59	419,165.84	1,256,005.69	264,244.07
合计	4,079,853,283.60	3,782,478,095.89	3,338,085,190.90	3,113,669,844.52

33. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	3,038,644.51	2,434,694.49
教育费附加	1,823,186.73	1,460,816.69
地方教育费附加	1,215,457.87	973,877.80
土地使用税	1,711,567.77	1,536,695.60
印花税	1,004,472.11	801,467.43
车船税	19,295.32	19,170.32
房产税	4,083,040.83	3,453,026.54
出口关税		807,570.40
环境保护税	2,239,856.72	
合计	15,135,521.86	11,487,319.27

34. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
运费	9,968,648.12	7,904,607.47
职工薪酬	4,002,660.58	1,799,207.86
出口费用	1,021,452.28	146,679.42
广告宣传费	914,268.59	
差旅费	858,878.80	359,532.59
车辆费	685,089.10	504,543.90
认证费	483,454.64	
服务费	468,787.92	577,234.11
业务招待费	342,826.31	112,915.34
租赁费	256,762.63	159,043.64
其他	950,542.79	145,589.71
合计	19,953,371.76	11,709,354.04

35. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	20,883,426.57	16,033,096.99
无形资产摊销	4,404,319.92	3,511,370.67

项目	本年发生额	上年发生额
折旧	3,971,171.42	4,000,558.11
福利费	3,153,370.13	1,791,678.11
房屋租赁费	2,280,612.68	1,987,052.62
办公费	2,421,774.62	1,914,766.08
中介费用	1,958,550.07	2,053,000.54
技术开发费	1,941,671.02	
综合服务费	1,768,603.30	926,773.88
业务招待费	1,481,269.79	850,924.61
环保检测费	1,294,584.35	1,817,009.35
差旅费	1,221,510.55	1,709,460.00
保险费	1,056,466.56	758,966.10
长期待摊费用摊销	383,075.46	963,333.11
排污费	39,000.04	3,991,768.00
税金		228,644.96
其他	5,254,703.05	3,096,807.57
合计	53,514,109.53	45,635,210.70

36. 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
研发费用	8,703,376.06	
合计	8,703,376.06	

37. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用	17,982,323.48	9,712,964.31
减：利息收入	699,931.00	451,182.28
加：汇兑损失	42,834,084.67	626,101.85
其他支出	5,827,983.49	3,646,240.71
合计	65,944,460.64	13,534,124.59

38. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	4,037,688.83	973,478.72
存货跌价损失	2,186,558.03	1,286,753.68
合计	6,224,246.86	2,260,232.40

39. 其他收益

(1) 政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助	3,779,067.61	3,209,015.04
合计	3,779,067.61	3,209,015.04

(2) 政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关/与收益相关
即征即退增值税返还	896,312.37		资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录	与收益相关
年深加工 10.21 万吨再生铜项目 国家城市矿产补助资金	463,124.41	559,875.68	路发改投资[2014]126 号	与资产相关
出口信用保险补贴	425,700.00		玉环市商务局玉环市财政局关于组织申报玉环市 2017 年度对外经贸扶持资金的通知玉商务〔2018〕14 号和关于印发玉环市扶持工业经济发展优惠政策（试行）的通知》（玉政发〔2017〕19 号）	与收益相关
年深加工 5 万吨铝锭 50 万件铝铸件项目国家城市矿产补助资金	333,342.19	341,463.03	路发改投资[2015]1 号	与资产相关
再生资源交易市场建设项目及再生资源网上交易市场建设项目	321,448.20		台州湾循环经济产业集聚区路桥分区管理委员会文件路集管〔2017〕27 号	与资产相关
工业经济转型发展先进单位奖励	300,000.00	300,000.00	台州市路桥区人民政府办公室文件路政办发〔2018〕145 号，台州市路桥区人民政府办公室关于对 2017 年度全区工业经济转型发展先进单位给予奖励（补助）的通知	与收益相关
废电线电缆与废五金拆解利用成套设备开发及示范项目资金	200,000.00	200,000.00	中华人民共和国财政部国科发财〔2011〕128 号	与资产相关

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关/与收益相关
黄琅再生资源园区补助	180,671.16	180,671.16	路金管[2012]31号	与资产相关
专利奖励补助	113,000.00		玉环市科学技术局玉环市财政局关于组织申报 2017 年度授权专利奖励资金的通知玉科(2018)29 号和《玉环市科技新政策 35 条》(玉市委(2017)15 号)	与收益相关
土地使用税减免收入	101,333.84		玉政发[2018]37 号玉环市人民政府关于印发玉环市城镇土地使用税差别化减征实施办法的通知	与收益相关
“电商换市”奖励资金	95,636.79		玉环市商务局玉环市财政局关于申报 2017 年“电商换市”奖励资金的通知玉商务(2018)1 号和《关于印发玉环市推进电商换市奖励办法的通知》(玉政发(2017)38 号)	与收益相关
2018 年度商务促进财政专项资金补助	65,700.00		玉环市商务局文件玉商务(2018)18 号	与收益相关
装备转型升级专项资金补助	63,809.79	63,809.79	路集管[2015]35 号	与资产相关
工业经济贡献大户	50,000.00	50,000.00	中共路桥区金清镇委文件金镇委发(2018)1 号,中共金清镇委金清镇人民政府关于表彰 2017 年度先进集体和先进个人的决定	与收益相关
2017 年度企业人才工作经费补助	50,000.00	75,000.00	台州市路桥区人民政府办公室文件路政	与收益相关

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关/与收益相关
			办发（2018）80 号，台州市路桥区人民政府办公室关于发放 2017 年度亚欧汽车制造有限公司等 20 家企业人才工作经费补助的通知	
年产 600 万套空调阀生产线技改项目	42,537.04		《关于组织申报 2015 年度工业企业技术改造专项资金的通知》（玉经信〔2016〕31 号）	与资产相关
2017 年度路桥区企业 R&D 经费支出财政补助奖金	42,200.00		台州市路桥区科学技术局、台州市路桥区财政局文件路科技〔2018〕20 号关于下达 2017 年度路桥区企业 R&D 经费支出财政补助奖金的通知	与收益相关
台州市 2018 年度制造业及战略性新兴产业专项资金	30,000.00		台州市财政局台州市经济和信息化委员会文件台企财〔2018〕43 号	与收益相关
年产 6800 万套铜阀门生产线技改搬迁项目	2,811.32		浙江省经济和信息化委员会关于印发 2017 年浙江省技术改造重点项目计划的通知	与资产相关
稳岗补贴-路桥职工失业保险基金	1,140.50	39,195.38	台人社发〔2015〕146 号	与收益相关
社会化服务补贴	300.00		玉环市清港镇“推管”同步，提升安全生产社会化服务管理水平浙江省应急管理厅（20181115）	与收益相关

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关/与收益相关
财政上市资金补助		1,300,000.00	台政发[2012]17号, 台政发[2014]35号, 路政发[2017]6号, 路金融办[2017]16号	与收益相关
台州市生态建设专项基金		50,000.00	台集明电[2016]38号	与收益相关
台州市 2017 年制造业高端人才德国培训补贴		29,000.00	台人社发[2017]64号、台人社发[2017]129号	与收益相关
财政专项资金奖励		20,000.00	路商务[2017]20号	与收益相关
合计	3,779,067.61	3,209,015.04		

40. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	2,615,730.86	-19,965,016.92
其他	138,351.28	277.22
合计	2,754,082.14	-19,964,739.70

41. 公允价值变动收益/损失

项目	本年发生额	上年发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	429,236.06	
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	6,072,631.44	2,727,269.86
合计	6,501,867.50	2,727,269.86

42. 资产处置收益（损失以“-”号填列）

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	30,272.69	-3,140.66	30,272.69
其中：固定资产处置收益	30,272.69	-3,140.66	30,272.69
合计	30,272.69	-3,140.66	30,272.69

43. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
其他	300,411.05	621,274.09	300,411.05
合计	300,411.05	621,274.09	300,411.05

44. 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	1,084,576.68	377,111.39	1,084,576.68
对外捐赠支出	435,000.00	50,000.00	435,000.00
其他	131,087.45	341,717.77	131,087.45
合计	1,650,664.13	768,829.16	1,650,664.13

45. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	37,229,659.27	33,961,731.69
递延所得税费用	7,111.94	1,764,852.96
合计	37,236,771.21	35,726,584.65

46. 其他综合收益

详见本附注“六、29 其他综合收益”相关内容。

47. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
押金及保证金	10,945,033.98	24,768,137.70
政府补助	2,171,323.50	1,863,195.38
利息收入	570,797.18	493,927.74
保险赔偿款	149,205.65	226,440.61
定期存款		334,827.22
营业外收入	259,382.54	48,684.44
备用金	456,726.32	
合计	14,552,469.17	27,735,213.09

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
各项费用	32,606,501.58	29,693,558.08
保证金	196,030.42	619,963.42
营业外支出	566,087.45	53,140.06
往来款	350,000.00	
备用金	331,528.38	
合计	34,050,147.83	30,366,661.56

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
----	-------	-------

项目	本年发生额	上年发生额
期货保证金	10,000.00	
政府补助		3,150,000.00
保险赔款		293,455.20
合计	10,000.00	3,443,455.20

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
锁汇业务	1,654,541.92	504,145.30
远期结售汇保证金	337,251.46	
合计	1,991,793.38	504,145.30

5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
往来借款	634,622,206.03	446,100,360.31
售后回租	3,208,084.72	
合计	637,830,290.75	446,100,360.31

6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
往来借款	593,403,763.69	435,245,170.27
借款保证金	46,300,000.00	3,910,000.00
机械租赁费	599,920.26	603,182.41
合计	640,303,683.95	439,758,352.68

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	102,378,366.65	89,883,370.20
加: 资产减值准备	6,224,246.86	2,260,232.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,637,331.86	20,318,134.91
无形资产摊销	4,977,775.41	3,528,829.45
长期待摊费用摊销	452,992.77	963,333.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-30,272.69	3,140.66
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	1,084,576.68	377,111.39
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	-6,501,867.50	-2,727,269.86

项目	本年金额	上年金额
财务费用（收益以“-”填列）	24,592,679.04	-5,812,476.42
投资损失（收益以“-”填列）	-2,754,082.14	19,964,739.70
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	257,703.97	2,062,124.37
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	-250,592.03	-297,271.41
存货的减少（增加以“-”填列）	283,155,132.84	-361,879,207.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-176,395,870.94	-23,014,087.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-224,806,104.54	85,537,952.11
其他		
经营活动产生的现金流量净额	40,022,016.24	-168,831,344.84
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	41,566,428.65	18,368,990.21
减：现金的年初余额	18,368,990.21	21,490,514.86
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	23,197,438.44	-3,121,524.65

(3) 当年支付的取得子公司的现金净额

项目	本年金额
本年发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	164,377,500.00
其中：浙江华龙巨水科技股份有限公司	164,377,500.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	10,505,404.21
其中：浙江华龙巨水科技股份有限公司	10,505,404.21
加：以前期间发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	
其中：浙江华龙巨水科技股份有限公司	
取得子公司支付的现金净额	153,872,095.79

(4) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	41,566,428.65	18,368,990.21
其中：库存现金	237,944.93	34,512.74
可随时用于支付的银行存款	41,328,483.72	18,334,477.47
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		

项目	年末余额	年初余额
存放同业款项		
拆放同业款项		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
年末现金和现金等价物余额	41,566,428.65	18,368,990.21
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

48. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	82,696,999.06	保证金
投资性房地产	5,480,806.92	抵押借款
固定资产	299,711,088.46	抵押借款
无形资产	214,158,897.08	抵押借款

49. 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	391,739.11	6.8632	2,688,583.86
日元	226,465,213.00	0.061887	14,015,252.63
应收账款			
其中：美元	20,646,047.03	6.8632	141,697,949.96
日元	11,763,492.00	0.061887	728,007.23
其他应收款			
日元	528,413,869.00	0.061887	32,701,949.11
短期借款			
其中：美元	1,126,468.15	6.8632	7,731,176.21
日元	4,035,913,903.00	0.061887	249,770,603.72
应付账款			
其中：美元	7,095,892.95	6.8632	48,731,789.46
日元	10,106,750,711.00	0.061887	625,476,481.29
其他应付款			
其中：日元	35,080,186.00	0.061887	2,171,007.47
长期借款			
其中：日元	162,437,000.00	0.061887	10,052,738.62

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
长期应付款			
其中：日元	58,717,216.00	0.061887	3,633,832.35

(2) 境外经营实体

东和株式会社主要经营地为日本，记账本位币为日元；香港巨东船务有限公司主要经营地为香港，记账本位币为人民币；香港威艾居国际有限公司，记账本位币为美元。

50. 政府补助

(1) 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
即征即退增值税返还	896,312.37	其他收益	896,312.37
年深加工 10.21 万吨再生铜项目国家城市矿产补助资金	463,124.41	其他收益	463,124.41
出口信用保险补贴	425,700.00	其他收益	425,700.00
年深加工 5 万吨铝锭 50 万件铝铸件项目国家城市矿产补助资金	333,342.19	其他收益	333,342.19
再生资源交易市场建设项目及再生资源网上交易市场建设项目	321,448.20	其他收益	321,448.20
工业经济转型发展先进单位奖励	300,000.00	其他收益	300,000.00
废电线电缆与废五金拆解利用成套设备开发及示范项目资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
黄琅再生园区补助	180,671.16	其他收益	180,671.16
专利奖励补助	113,000.00	其他收益	113,000.00
土地使用税减免	101,333.84	其他收益	101,333.84
“电商换市”奖励资金	95,636.79	其他收益	95,636.79
18 年度商务促进财政专项资金补助	65,700.00	其他收益	65,700.00
2013-2014 装备转型升级专项资金补助	63,809.79	其他收益	63,809.79
工业经济贡献大户	50,000.00	其他收益	50,000.00
2017 年度企业人才工作经费补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
年产 600 万套空调阀生产线技改项目	42,537.04	其他收益	42,537.04
2017 年度路桥区企业 R&D 经费支出财政补助奖金	42,200.00	其他收益	42,200.00
台州市 2018 年度制造业及战略性新兴产业专项资金	30,000.00	其他收益	30,000.00
年产 6800 万套铜阀门生产线技改搬迁项	2,811.32	其他收益	2,811.32

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
目			
稳岗补贴-路桥职工失业保险基金	1,140.50	其他收益	1,140.50
社会化服务补贴	300.00	其他收益	300.00
合计	3,779,067.61		3,779,067.61

七、合并范围的变化

1. 非同一控制下企业合并

(1) 本年发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至年末被购买方的收入	购买日至年末被购买方的净利润
浙江华龙巨水科技股份有限公司	2018.10.26	164,377,500.00	48.00	货币资金	2018.10.26	取得控制权	149,383,777.49	6,427,854.36

本公司对浙江华龙巨水科技股份有限公司持股比例为 48%，表决权为 51%，二者差异是由于巨东股份与华龙巨水股东郑正叶于 2018 年 9 月 15 日签订表决权委托协议，郑正叶将其持有的 3% 的股份对应的表决权无条件且不可撤销地将委托本公司行使。

(2) 合并成本及商誉

项目	华龙巨水
现金	164,377,500.00
合并成本合计	164,377,500.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	133,800,531.82
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	30,576,968.18

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	华龙巨水公司	
	购买日	购买日
	公允价值	账面价值
资产：		
货币资金	12,953,404.21	12,953,404.21
应收票据	2,337,026.48	2,337,026.48
应收款项	108,787,207.00	108,787,207.00
预付账款	3,622,448.48	3,622,448.48
其他应收款	5,543,129.07	5,543,129.07
存货	152,751,419.57	152,363,398.35
其他流动资产	10,277,318.09	10,277,318.09
固定资产	148,501,124.01	140,464,961.95
在建工程	20,168,582.50	20,168,582.50
无形资产	69,605,677.93	27,156,239.74
长期待摊费用	2,447,105.91	2,447,105.91
递延所得税资产	3,643,117.18	3,643,117.18
负债：		
短期借款	113,920,000.00	113,920,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	3,650,577.83	3,650,577.83
应付款项	88,929,179.96	88,929,179.96
预收账款	17,155,369.97	17,155,369.97
应付职工薪酬	16,885,172.94	16,885,172.94
应交税费	3,619,204.83	3,619,204.83
应付利息	227,941.26	227,941.26
其他应付款	4,481,670.98	4,481,670.98
其他流动负债	70,416.34	70,416.34
递延收益	398,411.51	398,411.51
递延所得税负债	12,548,506.86	
净资产	278,751,107.95	240,425,993.34
减：少数股东权益	144,950,576.13	125,021,516.54
取得的净资产	133,800,531.82	115,404,476.80

2. 其他原因的合并范围变动

(1) 本年度新纳入合并范围的公司情况

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例 (%)	年末净资产	本年净利润
台州巨东科技有限公司	新设成立	100.00	19,921,250.46	-78,749.54
台州巨东再生资源有限公司	新设成立	100.00	-498.25	-498.25

八、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
台州市金锋新材料科技有限公司	台州市	台州市	制造	100.00		同一控制下企业合并
台州巨东精密铸造有限公司	台州市	台州市	制造	100.00		新设成立
台州市邦腾金属有限公司	台州市	台州市	销售	100.00		新设成立
东和株式会社	日本	日本	销售	100.00		非同一控制下企业合并
香港巨东船务有限公司	香港	香港	航运	63.75		同一控制下企业合并
台州巨东科技有限公司	台州市	台州市	制造	100.00		新设成立
台州巨东再生资源有限公司	台州市	台州市	销售	100.00		新设成立
浙江华龙巨水科技股份有限公司	玉环市	玉环市	制造	48.00		非同一控制下企业合并
浙江华龙巨水暖通科技有限公司	玉环市	玉环市	制造		48.00	非同一控制下企业合并
浙江伊韦特精密机械有限公司	玉环市	玉环市	制造		48.00	非同一控制下企业合并
威艾居国际贸易(上海)有限公司	香港	香港	销售		48.00	非同一控制下企业合并
香港威艾居国际有限公司	上海市	上海市	销售		48.00	非同一控制下企业合并

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东宣告分派的股利	年末少数股东权益余额
香港巨东船务有限公司	36.25%	-280,011.64		
浙江华龙巨水科技股份有限公司	52.00%	3,342,484.27		148,302,420.40

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
香港巨东船务有限公司	180.71		180.71			
浙江华龙巨水科技股份有限公司	354,186,734.07	247,288,173.23	601,474,907.30	303,620,839.06	12,657,105.93	316,277,944.99

(续表 1)

子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
香港巨东船务有限公司	2,472,339.19	1,506,449.92	3,978,789.11	2,578,113.58		2,578,113.58
浙江华龙巨水科技股份有限公司						

(续表 2)

子公司名称	本年度发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
香港巨东船务有限公司	4,577,321.70	-772,445.89	-772,445.89	301,662.35
浙江华龙巨水科技股份有限公司	149,383,777.49	6,427,854.36	6,427,854.36	3,537,004.53

(续表 3)

子公司名称	上年度发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
香港巨东船务有限公司	5,928,572.80	618,049.90	618,049.90	337,017.47

子公司名称	上年度发生额		
浙江华龙巨水科技股份有限公司			

九、与金融工具相关风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团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. 各类风险管理目标和政策

本集团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，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与日元、美元有关，本集团以美元和日元进行原材料采购、本集团的下属子公司东和柱式会社以日元进行采购和销售、本集团的下属子公司浙江华龙巨水科技股份有限公司以美元进行销售，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2018年12月31日，除下表所述资产及负债的日元、美元、港币、瑞郎余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该表内日元、美元、港币、瑞郎余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	本年余额	上年余额
货币资金-美元	2,688,583.86	2,597,337.59
货币资金-日元	14,015,252.63	4,603,654.94
应收账款-美元	141,697,949.96	
应收账款-日元	728,007.23	499,017.33
其它应收款-日元	32,701,949.11	23,564,914.86
应付账款-美元	48,731,789.46	175,569,259.92
应付账款-日元	625,476,481.29	403,556,825.71
其他应付款-日元	2,171,007.47	55,044,708.60
短期借款-美元	7,731,176.21	4,116,546.00
短期借款-日元	249,770,603.72	175,965,586.42
长期借款-日元	10,052,738.62	884,278.59
长期应付款-日元	3,633,832.35	1,506,619.71
一年内到期的非流动负债-日元	2,897,110.50	1,191,957.59

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

本集团重视对汇率风险管理政策和策略的研究，为规避偿还日元、美元贷款和外销收汇的汇率风险，本集团与银行已签订若干远期外汇合同。确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的远期外汇合同于2018年12月31日的公允价值为人民币429,236.06元，确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的远期外汇合同于2018年12月31日的公允价值为人民币263,856.82元。衍生金融工具公允价值变动已计入损益，本附注“六、41.公允价值变动收益/损失”相关内容。

2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2018年12月31日，本集团的银行借款主要为人民币、日元、美元计价的固定利率借款合同，金额合计为605,514,518.55元（2017年12月31日：347,931,139.38元）

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

3) 价格风险

本集团以市场价格销售废钢、废铜、铜棒、铝锭、阀门成品等，因此受到此等价格波动的影响。在其他变量不变的情况下，各种产品价格下降或上升1%，公司本期净利润将增加或减少236.16万元。

(2) 信用风险

于2018年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核

每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：65,815,082.06元。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团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。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

2. 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

(1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	本年		上年	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
所有外币	对人民币升值 1%	-4,092,113.13	-4,092,113.13	-5,899,281.43	-5,899,281.43
所有外币	对人民币贬值 1%	4,092,113.13	4,092,113.13	5,899,281.43	5,899,281.43

(2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	利率变动	本年		上年	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率借款	增加 1%	-264,744.04	-264,744.04	-50,060.23	-50,060.23
浮动利率借款	减少 1%	264,744.04	264,744.04	50,060.23	50,060.23

十、公允价值的披露

1. 2018 年 12 月 31 日以公允价值计量的资产和负债的金额和公允价值计量层次

项目	年末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）其他		429,236.06		429,236.06
持续以公允价值计量的资产总额		429,236.06		429,236.06
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
1. 交易性金融负债		263,856.82		263,856.82
（1）远期结售汇		263,856.82		263,856.82
持续以公允价值计量的负债总额		263,856.82		263,856.82

十一、关联方及关联交易

（一）关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

（1）控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
应友生				68.52	68.52

(2) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例(%)	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
应友生	143,902,000.00	143,892,000.00	68.52	68.52

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1. (1) 企业集团的构成”相关内容。

3. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
林春芳	本公司股东
应梦茜	本公司股东
应函扬	本公司股东
平田工业	其他关联方
平和商事	其他关联方
株式会社中京	其他关联方
平田秀行	其他关联方

(二) 关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
平田工业	采购商品	1,597,017.75	10,842,670.85
平和商事	采购商品	179,611,759.87	104,078,269.05
株式会社中京	采购商品	492,845,531.20	558,794,216.04
合计		674,054,308.82	673,715,155.94

(2) 销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
株式会社中京	销售商品	554,252.88	
株式会社中京	船运劳务	1,691,900.70	5,262,685.20
平和商事	船运劳务		275,624.00
合计		2,246,153.58	5,538,309.20

2. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
应友生、林春芳	浙江巨东股份有限公司	303,366,808.17	2017-12-19	2018-12-28	是
应友生、林春芳	浙江巨东股份有限公司	35,826,794.18	2018-8-10	2019-3-27	否
应友生、林春芳	浙江巨东股份有限公司	1,002,241,547.79	2017-8-10	2018-12-29	是
应友生、林春芳	浙江巨东股份有限公司	280,547,307.05	2018-9-25	2019-4-9	否
应友生、林春芳	浙江巨东股份有限公司	216,628,816.10	2018-1-5	2018-12-23	是
应友生、应函扬、林春芳					
应友生、林春芳	浙江巨东股份有限公司	92,212,158.70	2018-9-28	2019-4-10	否
应友生、应函扬、林春芳					
应友生、林春芳	浙江巨东股份有限公司	97,939,548.13	2017-8-18	2018-3-21	是
应友生、应函扬、林春芳					
应友生 林春芳	浙江巨东股份有限公司 台州市鑫宇钢管有限公司	90,129,575.97	2017-9-26	2018-10-8	是
台州市鑫宇钢管有限公司					
应函扬 应友生、林春芳	浙江巨东股份有限公司 台州市鑫宇钢管有限公司 台州腾隆钢业有限公司	5,723,647.81	2017-9-21	2018-1-9	是
台州市鑫宇钢管有限公司					
应函扬 应友生、林春芳	浙江巨东股份有限公司 台州市鑫宇钢管有限公司 台州腾隆钢业有限公司	55,223,175.52	2017-9-21	2018-3-19	是
台州市鑫宇钢管有限公司					
应函扬 应友生、林春芳	浙江巨东股份有限公司 台州市鑫宇钢管有限公司	97,581,693.70	2018-1-5	2018-11-2	是
台州市鑫宇钢管有限公司					

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
台州腾隆钢业有限公司					
应丞扬	浙江巨东股份有限公司	4,287,226.13	2018-9-28	2019-1-3	否
应友生、林春芳 台州腾隆钢业有限公司					
应丞扬	浙江巨东股份有限公司	14,351,288.56	2018-9-11	2018-12-20	是
应友生、林春芳 台州腾隆钢业有限公司					
台州巨东精密铸造有限公司	浙江巨东股份有限公司	53,679,312.86	2018-10-30	2019-4-1	否
应友生、林春芳					
应丞扬 台州腾隆钢业有限公司					
应友生	浙江巨东股份有限公司	3,863,389.93	2017-9-14	2018-1-2	是
应友生	浙江巨东股份有限公司	69,352,912.58	2017-11-21	2018-3-22	是
台州市邦腾金属有限公司					
应友生	浙江巨东股份有限公司	207,202,455.84	2018-1-2	2018-12-11	是
应友生、林春芳 台州市邦腾金属有限公司					
应友生	浙江巨东股份有限公司	82,225,846.55	2018-9-27	2019-3-19	否
应友生、林春芳					
台州市邦腾金属有限公司 台州市邦腾金属有限公司					
台州巨东精密铸造有限公司	浙江巨东股份有限公司	28,908,879.51	2018-1-30	2018-9-5	是
台州市邦腾金属有限公司					

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
林春芳					
应友生					
应梦茜					
应函扬					
应友生	浙江巨东股份有限公司	36,157,474.49	2017-9-26	2018-2-26	是
林春芳					
台州市邦腾金属有限公司					
台州巨东精密铸造有限公司					
应函扬					
应梦茜					
应友生	浙江巨东股份有限公司	108,685,593.47	2018-4-18	2018-11-1	是
林春芳					
应梦茜					
台州巨东精密铸造有限公司					
台州市邦腾金属有限公司					
应函扬					
应友生	浙江巨东股份有限公司	34,457,767.20	2018-9-28	2018-12-27	是
林春芳					
应梦茜					
台州巨东精密铸造有限公司					
台州市邦腾金属有限公司					
应函扬					
应友生	浙江巨东股份有限公司	21,389,639.23	2018-10-10	2019-1-22	否
林春芳					
应梦茜					
台州巨东精密铸造有限公司					
台州市邦腾金属有					

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
有限公司					
应丞扬					
应友生	浙江巨东股份有限公司	65,273,332.66	2018-10-23	2019-3-13	否
林春芳					
应梦茜					
台州巨东精密铸造有限公司					
台州市邦腾金属有限公司					
应丞扬					
林春芳、应友生	台州市邦腾金属有限公司	25,000,000.00	2018-11-2	2021-11-2	否
林春芳、应友生	台州市邦腾金属有限公司	25,000,000.00	2018-11-19	2021-11-19	否
林春芳、应友生	台州市邦腾金属有限公司	30,000,000.00	2018-11-22	2021-11-22	否
林春芳、应友生	台州市邦腾金属有限公司	50,000,000.00	2018-10-29	2021-10-29	否
郑正叶、郑令红、戴美云、章红英	浙江华龙巨水科技股份有限公司	4,000,000.00	2017-7-19	2018-7-9	是
郑正叶、郑令红、戴美云、章红英	浙江华龙巨水科技股份有限公司	22,835,199.83	2017-6-5	2018-11-23	是
郑正叶、郑令红、戴美云、章红英	浙江华龙巨水科技股份有限公司	10,000,000.00	2017-1-16	2018-1-18	是
郑正叶、郑令红、戴美云、章红英	浙江华龙巨水科技股份有限公司	30,000,000.00	2017-7-17	2018-12-31	是
浙江贝立德能源科技股份有限公司	浙江华龙巨水科技股份有限公司	15,000,000.00	2017-10-11	2018-10-8	是
浙江通满智能科技有限公司					
台州巨水铜业有限公司					
浙江贝立德能源科技股份有限公司	浙江华龙巨水科技股份有限公司	22,000,000.00	2018-3-8	2018-11-13	是

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
浙江通满智能科技有限公司					
台州巨水铜业有限公司					
玉环永森智能科技有限公司	浙江华龙巨水科技股份有限公司	18,181,650.76	2017-11-3	2018-5-22	是
郑正叶、郑令红、戴美云、章红英					
玉环永森智能科技有限公司	浙江华龙巨水科技股份有限公司	8,000,000.00	2017-11-24	2018-6-8	是
郑正叶、郑令红、戴美云、章红英					
浙江贝立德能源科技股份有限公司					
浙江通满智能科技有限公司					
台州巨水铜业有限公司					
郑正叶、郑令红、戴美云、章红英	浙江华龙巨水科技股份有限公司	10,000,000.00	2018-4-17	2018-10-12	是
郑正叶、郑令红	浙江华龙巨水科技股份有限公司	25,000,000.00	2018-12-13	2019-12-24	否
浙江巨东股份有限公司					
郑正叶、郑令红、戴美云、章红英	浙江华龙巨水科技股份有限公司	19,430,000.00	2018-1-4	2018-10-15	是
郑正叶、郑令红、戴美云、章红英	浙江华龙巨水科技股份有限公司	67,960,000.00	2018-6-1	2019-10-8	否
郑正叶、郑令红、戴美云、章红英	浙江华龙巨水科技股份有限公司	5,000,000.00	2018-1-1	2018-7-27	是
郑正叶、郑令红、戴美云、章红英	浙江华龙巨水科技股份有限公司	15,000,000.00	2018-1-1	2019-1-23	否
郑正叶、郑令红、戴美云、章红英	浙江华龙巨水科技股份有限公司	13,500,000.00	2017-11-23	2018-1-31	是
郑正叶、郑令红、戴美云、章红英	浙江华龙巨水科技股份有限公司	10,500,000.00	2017-11-23	2018-1-18	是

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
戴美云、章红英	限公司				
郑正叶、郑令红、戴美云、章红英	浙江华龙巨水科技股份有限公司	13,000,000.00	2017-1-19	2018-3-5	是
郑正叶、郑令红、戴美云、章红英	浙江华龙巨水科技股份有限公司	17,000,000.00	2018-2-6	2018-5-6	是
戴美云	浙江华龙巨水科技股份有限公司	10,000,000.00	2018-3-16	2019-2-11	否
郑正叶					
浙江通满智能科技有限公司					
浙江贝立德能源科技股份有限公司					
戴美云	浙江暖通科技股份有限公司	6,650,000.00	2017-11-3	2018-5-31	是

3. 关联方资金拆借

关联方名称	拆入/拆出	拆借金额	起始日	到期日	备注
株式会社中京	拆入	125,805,964.25	2018年度		滚动发生， 期限三个月
平田工业	拆入	4,790,800.00	2018-12-14	2018-12-17	
应友生	拆入	25,000,000.00	2018-8-22	2018-11-26	
应友生	拆入	15,000,000.00	2018-10-10	2018-11-26	
应友生	拆入	15,000,000.00	2017-6-21	2020-6-21	
应友生	拆入	10,000,000.00	2017-8-28	2020-6-21	
应友生	拆入	10,000,000.00	2017-9-21	2020-6-21	
应友生	拆入	20,000,000.00	2017-9-25	2020-6-21	
应友生	拆入	10,000,000.00	2017-10-17	2020-6-21	
应友生	拆入	10,000,000.00	2017-10-18	2020-6-21	
应友生	拆入	10,000,000.00	2017-10-25	2020-6-21	
应友生	拆入	15,000,000.00	2017-11-10	2020-6-21	
应友生	拆入	10,000,000.00	2017-11-23	2020-6-21	
应友生	拆入	10,000,000.00	2017-11-24	2020-6-21	
应友生	拆入	30,000,000.00	2018-2-7	2020-6-21	
应友生	拆入	15,000,000.00	2018-2-13	2021-6-21	
应友生	拆入	10,000,000.00	2018-3-1	2021-6-21	

关联方名称	拆入/拆出	拆借金额	起始日	到期日	备注
应友生	拆入	20,000,000.00	2018-5-14	2021-6-21	
应友生	拆入	5,000,000.00	2018-10-10	2021-10-10	
应友生	拆入	20,000,000.00	2018-10-12	2021-10-12	

4. 关键管理人员薪酬

项目名称	本年发生额	上年发生额
薪酬合计	3,388,843.98	2,081,461.77

(三) 关联方往来余额

1. 应收项目

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	株式会社中京	560,905.40	28,045.27		

2. 应付项目

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
应付账款	平田工业		1,253,407.45
应付账款	平和商事	75,817,465.72	37,823,075.28
应付账款	株式会社中京	155,909,381.12	160,252,798.29
其他应付款	株式会社中京	38,968,571.22	18,233,145.00
其他应付款	平田秀行		794,534.06
长期借款	应友生	220,000,000.00	120,000,000.00

十二、或有事项

截止 2018 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大或有事项。

十三、承诺事项

截止 2018 年 12 月 31 日，本集团已开出未到期信用证金额为 940,608.5 万日元、40.14 万美元。其中已收到货物的为 645,380.40 万日元，尚未收到货物的为 295,228.10 万日元、40.14 万美元。

截止 2018 年 12 月 31 日，除上述承诺事项外，本集团无需要披露的其他重大承诺事项。

十四、资产负债表日后事项

截止本财务报告批准报出日，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

1. 终止经营

项目	本年金额	上年金额
1. 终止经营收入	4,577,321.70	
减：终止成本及经营费用	5,570,033.72	
2. 来自已终止经营业务的利润总额	-772,445.89	
减：终止经营所得税费用		
3. 终止经营净利润	-772,445.89	
其中：归属于母公司的终止经营净利润	-492,434.25	
加：处置业务的净收益（税后）		
其中：处置损益总额		
减：所得税费用（或收益）		
4. 来自已终止经营业务的净利润总计	-772,445.89	
其中：归属于母公司所有者的来自于已终止经营业务的净利润总计	-492,434.25	
5. 终止经营的现金流量净额	-1,236,948.52	
其中：经营活动现金流量净额	301,662.35	
投资活动现金流量净额	1,553,509.95	
筹资活动现金流量净额	-3,086,224.94	

2. 子公司出资未到位

截止 2018 年 12 月 31 日本公司尚未对子公司台州巨东科技有限公司、台州巨东再生资源有限公司出资到位，具体出资情况如下：

子公司	注册资本	实收资本
台州巨东科技有限公司	30,000,000.00	20,000,000.00
台州巨东再生资源有限公司	15,800,000.00	

3. 为整合及优化现有资源配置，提高公司整体经营效率，2018 年 11 月 9 日经本公司第二届董事会第十六次会议决议通过，注销子公司香港巨东船务有限公司。香港巨东船务有限公司于 2018 年 12 月向股东偿还借款、归还投资款、分配利润，正在办理注销手续。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收票据及应收账款

项目	年末余额	年初余额
应收票据	1,676,947.37	2,319,300.00

应收账款	100,874,867.66	37,263,441.25
合计	102,551,815.03	39,582,741.25

1.1 应收票据

(1) 应收票据种类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,676,947.37	2,319,300.00
合计	1,676,947.37	2,319,300.00

(2) 年末本公司无用于质押的应收票据

(3) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	3,035,656.00	
合计	3,035,656.00	

(4) 年末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

1.2 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	55,759,395.70	53.54	2,801,473.06	5.02	52,957,922.64
合并范围内关联方组合	47,916,945.02	46.01			47,916,945.02

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
组合小计	103,676,340.72	99.55	2,801,473.06	2.70	100,874,867.66
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	472,873.80	0.45	472,873.80	100.00	
合计	104,149,214.52	100.00	3,274,346.86		100,874,867.66

(续表)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	39,251,870.21	100.00	1,988,428.96	5.07	37,263,441.25
合并范围内关联方组合					
组合小计	39,251,870.21	100.00	1,988,428.96	5.07	37,263,441.25
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	39,251,870.21	100.00	1,988,428.96	-	37,263,441.25

1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	55,664,671.13	2,783,233.56	5.00
1-2 年	50,889.37	5,088.94	10.00
2-3 年	43,835.20	13,150.56	30.00

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合计	55,759,395.70	2,801,473.06	

(2) 应收账款坏账准备

本年计提坏账准备金额 1,285,917.90 元。

(3) 按欠款方归集年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款 年末余额合 计数的比例 (%)	坏账准备 年末余额
浙江华龙巨水科技股份有限公司	44,393,223.00	1 年以内	42.62	
天工爱和特钢有限公司	14,127,170.95	1 年以内	13.56	706,358.55
禹城宝泰机械制造有限公司	6,623,924.50	1 年以内	6.36	331,196.23
浙江利涵再生资源有限公司	5,781,060.18	1 年以内	5.55	289,053.01
浙江华龙巨水暖通科技有 限公司	3,523,722.02	1 年以内	3.38	
合计	74,449,100.65		71.47	1,326,607.79

2. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	202,896.85	95,003.71
其他应收款	171,308,887.69	71,291,602.16
合计	171,511,784.54	71,386,605.87

2.1 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	年末余额	年初余额
定期存款	202,896.85	95,003.71
合计	202,896.85	95,003.71

2.2 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄组合					
合并范围内关联方组合	171,308,887.69	100.00			171,308,887.69
组合小计	171,308,887.69	100.00			171,308,887.69
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	171,308,887.69	100.00			171,308,887.69

(续表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄组合					
合并范围内关联方组合	71,291,602.16	100.00			71,291,602.16
组合小计	71,291,602.16	100.00			71,291,602.16
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收					

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
款					
合计	71,291,602.16	100.00		-	71,291,602.16

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
往来款	171,308,887.69	71,291,602.16
合计	171,308,887.69	71,291,602.16

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
台州市邦腾金属有限公司	往来款	135,014,581.01	1 年以内	78.80	
台州进亿成再生资源回收有限公司	往来款	33,774,306.68	1 年以内	19.72	
浙江华龙巨水科技股份有限公司	往来款	2,000,000.00	1 年以内	1.17	
台州巨东科技有限公司	往来款	510,000.00	1 年以内	0.30	
台州巨东再生资源有限公司	往来款	10,000.00	1 年以内	0.01	
合计	—	171,308,887.69	—	100.00	

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	244,398,978.84	6,189,579.65	238,209,399.19	50,132,024.29	6,194,796.73	43,937,227.56
合计	244,398,978.84	6,189,579.65	238,209,399.19	50,132,024.29	6,194,796.73	43,937,227.56

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提 减值准备	减值准备 年末余额
台州市金锋新材料科技有限公司	15,320,683.04			15,320,683.04		4,647,478.70
台州巨东精密铸造有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
台州市邦腾金属有限公司	1,280,000.00	10,000,000.00		11,280,000.00		
香港巨东船务有限公司	110,545.45		110,545.45			
东和株式会社	3,420,795.80			3,420,795.80		1,542,100.95
台州巨东科技有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00		
浙江华龙巨水科技股份有限公司		164,377,500.00		164,377,500.00		
合计	50,132,024.29	194,377,500.00	110,545.45	244,398,978.84		6,189,579.65

4. 营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,930,372,414.77	3,710,052,816.68	3,262,760,199.32	3,068,668,451.07
其他业务	6,740,950.73	1,208,932.13	2,426,170.94	409,306.33
合计	3,937,113,365.50	3,711,261,748.81	3,265,186,370.26	3,069,077,757.40

5. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	368,997.19	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	4,270,272.78	-19,965,016.92
其他	123,895.88	277.22
合计	4,763,165.85	-19,964,739.70

十七、财务报告批准

本财务报告于 2019 年 4 月 24 日由本公司董事会批准报出。

财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

(1) 按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益（2008）》的规定，本集团 2019 年度非经常性损益如下：

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	-1,054,303.99	
计入当期损益的政府补助	3,779,067.61	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	9,117,598.36	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-265,676.40	
小计	11,576,685.58	
所得税影响额	2,837,714.00	
少数股东权益影响额（税后）	1,081,353.61	
合计	7,657,617.97	

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的规定，本集团 2018 年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均 净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	18.42	0.47	0.47
扣除非经常性损益后归属于 母公司股东的净利润	17.00	0.44	0.44

浙江巨东股份有限公司

二〇一九年四月二十四日

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：

董事会秘书办公室