



巨东股份

NEEQ : 834815

浙江巨东股份有限公司

ZHEJIANG JUDONG CO.,LTD.



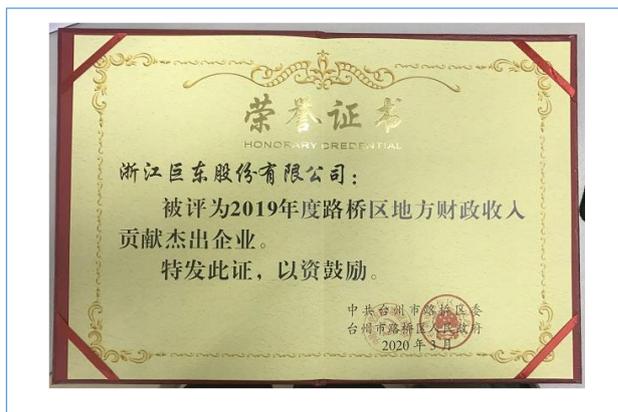
年度报告

2019

公司年度大事记



2019年7月本公司被评为浙江省
AAA级“守合同重信用”企业



2020年3月本公司被评为2019年度
路桥区地方财政收入贡献杰出企业



2019年1月本公司全资子公司台州
巨东精密铸造有限公司正式投产



2019年4月本公司全资子公司台州
巨东科技有限公司取得施工许可证



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	14
第五节	重要事项	27
第六节	股本变动及股东情况	33
第七节	融资及利润分配情况	36
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	41
第九节	行业信息	45
第十节	公司治理及内部控制	46
第十一节	财务报告	50

释 义

释义项目		释义
公司、巨东股份、本公司、本集团	指	浙江巨东股份有限公司
巨东精密铸造	指	全资子公司台州巨东精密铸造有限公司
巨东科技	指	全资子公司台州巨东科技有限公司
巨东再生资源	指	全资子公司台州巨东再生资源有限公司
日本东和	指	全资子公司东和株式会社
巨东金属	指	全资子公司巨东金属资源有限公司
华龙巨水	指	控股子公司浙江华龙巨水科技股份有限公司
金锋新材料	指	控股子公司台州市金锋新材料科技有限公司
邦腾金属	指	报告期内转让的子公司台州市邦腾金属有限公司
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	指	方正证券承销保荐有限责任公司
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
公司章程	指	浙江巨东股份有限公司章程
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
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
本报告	指	浙江巨东股份有限公司 2019 年年度报告
报告期、本年度	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
上期、上年度	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 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】

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

公司负责人应友生、主管会计工作负责人阮高辉及会计机构负责人（会计主管人员）阮高辉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的审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
原材料主要依赖进口的风险	<p>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。</p>
市场开拓风险	<p>公司主要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，</p>

	将会对公司规模扩张和生产经营产生不利影响。
产品和原料价格波动的风险	<p>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、废钢、铜棒、阀门及铝锭等。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>
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 111,994.17 万元，占流动资产的比例为 75.18%。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下滑的风险。</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 70,831.99 万元，占总资产的比例为 30.93%，占比较大。同期公司的资产负债率为 64.49%。</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，我国将全面禁止进</p>

	<p>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，公司可能面临原材料供应不足、成本提高的风险。</p>
<p>收购资产投资回报周期长的风险</p>	<p>公司于 2018 年 9 月 25 日披露了《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>
<p>实际控制人不当控制的风险</p>	<p>公司共同实际控制人应友生、林春芳、应函扬、应梦茜持有公司 82.56% 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，这可能会对公司的发展战略、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不当控制的风险。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>否</p>



第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	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
普通股总股本（股）	210,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	应友生
实际控制人及其一致行动人	应友生、林春芳、应函扬、应梦茜



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 生产产业基地黄金大道1号	否
注册资本	210,000,000 元	否
本公司注册资本与总股本一致。		

五、 中介机构

主办券商	方正承销保荐
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、魏亚宾
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 9 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	3,674,221,890.63	4,079,853,283.60	-9.94%
毛利率%	8.66%	7.29%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	67,223,606.66	99,415,782.15	-32.38%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	43,895,957.48	91,758,164.18	-52.16%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	10.78%	18.44%	-
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）	7.04%	17.02%	-
基本每股收益	0.32	0.47	-31.91%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	2,290,337,631.86	2,382,386,177.66	-3.86%
负债总计	1,476,933,571.00	1,652,807,185.52	-10.64%
归属于挂牌公司股东的净资产	658,006,328.33	589,802,713.11	11.56%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.13	2.81	11.39%
资产负债率%（母公司）	59.57%	64.57%	-
资产负债率%（合并）	64.49%	69.38%	-
流动比率	1.04	1.10	-
利息保障倍数	5.40	8.75	-

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	-184,754,306.75	-89,977,983.76	105.33%
应收账款周转率	17.25	39.58	-
存货周转率	3.38	4.05	-



四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-3.86%	41.41%	-
营业收入增长率%	-9.94%	22.22%	-
净利润增长率%	-23.35%	13.70%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	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	-1,208,458.37
计入当期损益的政府补助	8,291,783.91
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	-3,794,244.00
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	472,873.80
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,285,919.57
其他符合非经常性损益定义的损益项目	25,954,910.09
非经常性损益合计	27,430,945.86
所得税影响数	6,250,961.83
少数股东权益影响额（税后）	-2,147,665.15
非经常性损益净额	23,327,649.18

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

√会计政策变更 √会计差错更正 □其他原因 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）	上上年期末（上上年同期）
----	------------	--------------



	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据（合并，下同）		8,521,947.78		
应收账款		206,174,294.04		
应收票据及应收账款	214,696,241.82			
应付票据				
应付账款		600,733,319.93		
应付票据及应付账款	600,733,319.93			
其他流动负债	7,593,710.27	6,165,000.41		
递延收益	16,238,575.77	17,667,285.63		
应收票据（母公司，下同）		3,220,347.37		
应收账款		100,874,867.66		
应收票据及应收账款	104,095,215.03			
应付账款		595,449,497.48		
应付票据及应付账款	595,449,497.48			
其他流动负债	2,776,004.66	1,543,400.00		
递延收益	13,182,649.68	14,415,254.34		
应收票据（合并，下同）	8,521,947.78	6,165,000.41		
应收款项融资		2,356,947.37		
其他流动资产	68,567,706.67	68,770,603.52		
应收利息	202,896.85			
短期借款	505,461,779.93	506,230,602.67		
长期借款	230,052,738.62	230,256,116.40		
应付利息	972,200.52			
应收票据（母公司，下同）	3,220,347.37	1,543,400.00		
应收款项融资		1,676,947.37		
其他流动资产	48,595,435.22	48,798,332.07		
应收利息	202,896.85			
短期借款	97,831,756.42	98,212,014.06		
长期借款	220,000,000.00	220,203,377.78		
应付利息	583,635.42			
资产合计（合并，下同）	2,376,453,710.49	2,382,386,177.66		
应收票据	2,356,947.37	8,521,947.78		
预付款项	207,339,582.99	202,469,324.02		
其他流动资产	68,128,322.67	68,567,706.67		
商誉	30,576,968.18	30,344,434.94		
其他非流动资产		4,430,874.97		
负债合计（合并，下同）	1,638,572,935.11	1,652,807,185.52		
短期借款	375,461,779.93	505,461,779.93		
应付票据	130,000,000.00			
应交税费	51,642,133.74	51,581,383.74		
其他应付款	135,761,293.46	143,891,293.46		
其他流动负债	1,428,709.86	7,593,710.27		
股东权益合计（合并，下同）	737,880,775.38	729,578,992.14		



资本公积	23,924,521.49	24,048,991.49		
未分配利润	320,781,448.68	320,881,336.81		
归属于母公司所有者权益合计	589,578,354.98	589,802,713.11		
少数股东权益	148,302,420.40	139,776,279.03		
归母净利润合计（合并，下同）	99,315,894.02	99,415,782.15		
管理费用	53,514,109.53	53,757,109.53		
所得税费用	37,236,771.21	37,176,021.21		
净利润	102,378,366.65	102,196,116.65		
其中：归属于母公司所有者的净利润	99,315,894.02	99,415,782.15		
少数股东损益	3,062,472.63	2,780,334.50		
现金流量表（合并，下同）				
销售商品、提供劳务收到的现金	4,691,721,939.13	4,561,721,939.13		
取得借款所收到的现金	839,716,383.63	969,716,383.63		
资产合计（母公司，下同）	1,614,247,561.46	1,623,920,961.46		
应收票据	1,676,947.37	3,220,347.37		
预付款项	5,453,126.53	2,997,513.83		
长期股权投资	238,209,399.19	246,339,399.19		
其他非流动资产		2,455,612.70		
负债合计（母公司，下同）	1,038,870,053.44	1,048,543,453.44		
其他应付款	36,292,761.08	44,422,761.08		
其他流动负债	1,232,604.66	2,776,004.66		

注：1. 上表中列示科目后的“合并”指代“合并财务报表”，列示科目后的“母公司”指代“母公司财务报表”；2. 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“（五）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正”的内容以及本报告“浙江巨东股份有限公司财务报表附注”之“十五、其他重要事项”之“1. 前期差错更正和影响”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。公司主要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、废钢、铜棒、阀门及铝锭等，主要销售给金属制造加工企业、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，通过内部投资规划和外延合作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，分产品主要采取现货现结或赊销的销售方式，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战略合作关系。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，公司秉承“珍惜资源、变废为宝、贡献社会、创新管理、提高效益、不忘环保”的经营方针，本着“推进转型升级，发展循环经济”的价值理念，紧紧围绕精深加工板块与废旧金属拆解和贸易两大板块重点展开经营布局，以铜铝钢铁精深加工和废旧金属拆解为业务核心，致力于建立国内回收体系，拓展海外拆解业务，同时积极规划并逐步拓展下游产业链。2019年度，公司通过优化组织架构，完善法人治理结构，进一步整合行业资源，把握市场机会，较好地完成了各项经营目标。

报告期内，公司实现营业收入 367,422.19 万元，同比减少 9.94%；实现归属于母公司所有者的净利润 6,722.36 万元，同比减少 32.38%。报告期末，公司总资产为 229,033.76 万元，同比减少 3.86%；归属于母公司股东权益为 65,800.63 万元，同比增长 11.56%。2019 年度，公司经营活动产生的现金流量净额为-18,475.43 万元，投资活动产生的现金流量净额为 6,110.18 万元，筹资活动产生的现金流量净额为 11,065.24 万元，汇率变动对现金及现金等价物的影响为 207.64 万元，现金及现金等价物净增加额为-1,092.37 万元。



2019 年度，公司总体经营情况如下：

1. 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，将其销售给金属制造加工企业、商贸企业。公司的主要产品为废铜、废钢、铜棒、阀门及铝锭等。2019 年度，公司的主营业务、产品及服务与上年度基本一致，未发生重大变化。

2. 业务开拓情况

一方面，公司大力发展精深加工项目，报告期内公司完成建设铝三期工程，将铝锭产能进一步提升，同时具备铝棒生产能力；公司对铜生产车间进行维修整顿、生产设备进行维护保养，稳固铜棒产能；公司完成了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；公司完成了子公司金锋新材料厂房的搬迁，满足其产能扩充的需求；公司持续调研及评估巨东科技发展前景，规划进一步延伸产业链，提升产品附加值；同时，公司组建营销中心，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) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与上年 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	67,298,219.17	2.94%	124,263,427.71	5.22%	-45.84%
应收票据	5,411,011.15	0.24%	6,165,000.41	0.26%	-12.23%
应收账款	219,701,168.22	9.59%	206,174,294.04	8.65%	6.56%
存货	1,119,941,682.76	48.90%	868,098,320.28	36.44%	29.01%
投资性房地产	40,892,729.42	1.79%	5,480,806.92	0.23%	646.11%
长期股权投资					
固定资产	458,988,392.67	20.04%	512,324,801.75	21.50%	-10.41%
在建工程	50,280,442.29	2.20%	28,592,840.60	1.20%	75.85%
短期借款	708,319,852.06	30.93%	506,230,602.67	21.25%	39.92%
长期借款	11,729,404.24	0.51%	230,256,116.40	9.66%	-94.91%

资产负债项目重大变动原因：

1. 存货增长 29.01%，主要原因系对市场行情存在良好预期，期末原材料采购量增加所致；
2. 短期借款增长 39.92%，主要系公司调整银行长期借款、短期借款结构所致。

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	3,674,221,890.63	-	4,079,853,283.60	-	-9.94%
营业成本	3,355,979,784.25	91.34%	3,782,478,095.89	92.71%	-11.28%
毛利率	8.66%	-	7.29%	-	-
销售费用	60,791,055.85	1.65%	19,953,371.76	0.49%	204.67%
管理费用	93,006,576.52	2.53%	53,757,109.53	1.32%	73.01%
研发费用	16,364,289.61	0.45%	8,703,376.06	0.21%	88.02%
财务费用	46,599,385.86	1.27%	65,944,460.64	1.62%	-29.34%
信用减值损失	203,470.74	0.01%			
资产减值损失	-8,019,762.92	-0.22%	-6,224,246.86	-0.15%	28.85%
其他收益	17,892,597.07	0.49%	3,779,067.61	0.09%	373.47%
投资收益	23,854,215.45	0.65%	2,754,082.14	0.07%	766.14%
公允价值变动收益	-1,510,200.59	-0.04%	6,501,867.50	0.16%	-123.23%
资产处置收益	-5,306.52	0.00%	30,272.69	0.00%	-117.53%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	117,100,081.72	3.19%	140,722,390.94	3.45%	-16.79%
营业外收入	2,272,521.93	0.06%	300,411.05	0.01%	656.47%
营业外支出	5,761,593.35	0.16%	1,650,664.13	0.04%	249.05%
净利润	78,332,007.32	2.13%	102,196,116.65	2.50%	-23.35%

项目重大变动原因:

1. 营业收入较上年同期下降 9.94%，主要原因系系本期废铜、废钢进口量较上年同期下降，导致收入下降所致；2. 净利润较上年同期下降 23.35%，主要原因系营业收入下降，同时子公司华龙巨水纳入合并报表范围，期间费用较上年同期大幅增长所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	3,671,919,481.06	4,078,516,334.01	-9.97%
其他业务收入	2,302,409.57	1,336,949.59	72.21%
主营业务成本	3,355,363,718.80	3,782,058,930.05	-11.28%
其他业务成本	616,065.45	419,165.84	46.97%

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
废铜	1,341,320,130.26	36.51%	1,964,451,463.91	48.15%	-31.72%



废钢	438,744,713.18	11.94%	582,539,764.33	14.28%	-24.68%
废铝	35,802,806.64	0.97%			
铜棒	292,867,567.29	7.97%	528,907,433.54	12.96%	-44.63%
铝锭	715,897,059.83	19.48%	651,346,605.61	15.96%	9.91%
阀门成品	703,615,592.58	19.15%	144,782,513.50	3.55%	385.98%
其他	145,974,020.85	3.98%	207,825,502.71	5.10%	-29.76%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

本期废铜、废钢收入较上年同期分别下降 31.72%、24.68%，主要原因系本期废铜、废钢进口量较上年同期下降，导致收入下降；同时由于子公司华龙巨水本期全年纳入合并报表范围，合并范围内部交易抵消，导致铜棒收入较上年同期下降 44.63%，而阀门成品收入较上年同期大幅增长，主要原因系本期华龙巨水全部纳入合并报表范围，而 2018 年是 11 月份开始纳入合并报表范围。

(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	上饶市环远贸易有限公司	134,320,497.39	3.66%	否
2	贵溪市丰茂铜业有限公司	80,115,599.16	2.18%	否
3	ETERNAL TSINGSHAN GROUP. LIMITED	78,755,840.98	2.14%	否
4	宁波镇固金属材料有限公司	75,832,459.65	2.06%	否
5	玉环市中天阀门有限公司	61,287,772.40	1.67%	否
合计		430,312,169.58	11.71%	-

(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	HongHai Recycling Enterprises Company Limited	494,395,614.08	14.49%	否
2	THE DAVID J. JOSEPH COMPANY	167,948,069.35	4.92%	否
3	SANSHO TRADING CO.,LTD	122,640,356.39	3.59%	否
4	TAKADA SHOJICO.,LTD	117,994,684.95	3.46%	否
5	HEIWA SHOJI CO.,LTD	113,942,873.90	3.34%	否
合计		1,016,921,598.67	29.80%	-

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	-184,754,306.75	-89,977,983.76	105.33%
投资活动产生的现金流量净额	61,101,793.03	-261,422,374.14	-123.37%

筹资活动产生的现金流量净额	110,652,415.91	373,974,835.16	-70.41%
---------------	----------------	----------------	---------

现金流量分析:

- 1.经营活动产生的现金流量净额较上年同期大幅下降，主要原因系报告期末对市场行情有良好预期，公司采购力度加大，存货增加所致；
- 2.投资活动产生的现金流量净额较上年同期大幅增加，主要原因系本期收回投资收到的现金增加；
- 3.筹资活动产生的现金流量净额较上年同期大幅下降，主要系本期归还银行借款增加所致。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

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：一般项目：新材料技术推广服务；塑料制品制造；塑料制品销售；塑料包装箱及容器制造；再生资源回收（除生产性废旧金属）；再生资源加工；再生资源销售；非金属废料和碎屑加工处理；金属材料销售；信息技术咨询服务。许可项目：货物进出口；技术进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。注册资本：1520.88 万元，公司持股比例 51%。

2. 台州巨东精密铸造有限公司，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；仪器仪表研发、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. 上海森蕾智能科技有限公司，注册地：上海市崇明区，经营范围：从事智能、汽车、机电科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，橡塑制品、电线电缆、不锈钢制品、建筑材料、五金交电、电子产品、环保设备、通讯设备、汽车配件、机电设备、家用电器、金属材料、金属制品、针纺织品、化工原料及产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）的销售，货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）。注册资本：5000 万元，公司持股比例 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；从事货物和技术进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。注册资本：3000 万元，公司全资子公司上海森蕾智能科技有限公司持有其 100% 股份。

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，公司持股比例 100%。

6. 巨东金属资源有限公司，注册地：马来西亚，注册资本：200 万马来西亚令吉，公司持股比例 100%。经营范围：金属深加工；铜棒、铝锭的生产；贸易；仓储；物流。（经营范围：TO CARRY ON THE BUSINESS AS ASSEMBLY, VALUE ADDED, IMPORT, EXPORT, DISTRIBUTION, BROKEN, MANUFACTURING, TRADING, METAL PROCESSING, PRODUCTION, SALES AND DEAL (BOTH WHOLESALE AND RETAIL) ON ALL KIND OF METALS SUCH AS ALUMINIUM, COOPER, STEEL, IRON, AND ANY OTHER RELATED PRODUCTS WHICH CAN CONVENIENTLY BE DEALT WITH THE COMPANY IN CONNECTION WITH ANY OF ITS OBJECTS.）



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. 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，公司持股比例 51%。

9. 浙江华龙巨水暖通科技有限公司，注册地：浙江玉环，经营范围：暖通设备技术研发，建筑及家具用金属配件技术研发，水暖管件、阀门、卫生洁具、冲压件、建筑及家具用金属配件制造、加工及销售，货物进出口、技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。注册资本：2000 万元，公司控股子公司浙江华龙巨水科技股份有限公司持有其 100%股份。

10. 浙江伊韦特精密机械有限公司，注册地：浙江玉环，经营范围：机床及其配件、工业自动控制系统装置、电子元件、电力电子元器件、阀门、水暖管件、卫生洁具、冲压件制造、加工、销售，货物进出口、技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。注册资本：1000 万元，公司控股子公司浙江华龙巨水科技股份有限公司持有其 100%股份。

11. 威艾居国际贸易（上海）有限公司，注册地：上海市浦东新区，经营范围：从事货物和技术的进出口业务，阀门、水暖管件、卫生洁具、冲压件、建筑用金属配件的销售及以上相关产品的技术服务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。注册资本：298 万元，公司控股子公司浙江华龙巨水科技股份有限公司持有其 51%股份。

报告期内，控股子公司华龙巨水的净利润占比达到公司净利润的 10%，其 2019 年度合并口径实现营业收入 7.04 亿元、净利润 2,907.56 万元；全资子公司日本东和的净利润占比达到公司净利润的 10%，其 2019 年度实现营业收入 12.43 亿元、净利润 1,660.34 万元；来源于其他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，符合《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》和《公司章程》及《公司对外投资管理制度》的相关要求，具体如下：

（1）本公司于 2019 年 7 月 10 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上海森蕾智能科技有限公司；（2）本公司于 2019 年 9 月 11 日召开了第三届董事会第三次会议，审议通过了《关于转让台州市金锋新材料科技有限公司 49%股权的议案》；（3）本公司于 2019 年 10 月 9 日召开了第三届董事会第四次会议，于 2019 年 10 月 25 日召开 2019 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于转让全资子公司台州市邦腾金属有限公司 100%股权暨关联交易的议案》；（4）本公司于 2019 年 10 月 21 日召开了第三届董事会第五次会议，同意新设全资子公司巨东金属资源有限公司；（5）本公司于 2019 年 7 月 6 日召开了总经理办公会议，会议批准将全资子公司台州巨东科技有限公司的 100% 股权转到全资子公司上海森蕾智能科技有限公司旗下。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

（四）非标准审计意见说明

适用 不适用

**(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正**

√适用 □不适用

1. 重要会计政策变更

(1) 中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）于2019年4月30日颁布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号，以下简称“财会6号文件”）。2019年9月19日颁布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会[2019]16号，以下简称“财会16号文件”）。

公司按照财政部财会16号文件以及财会6号文件编制2019年度财务报表，财会16号文件以及财会6号文件对资产负债表进行了修订，根据文件规定，公司对上年比较数据进行了重述。比较期间合并财务报表受影响的项目及金额如下：

受影响的项目	2018年12月31日		
	调整前	调整金额	调整后
应收票据		8,521,947.78	8,521,947.78
应收账款		206,174,294.04	206,174,294.04
应收票据及应收账款	214,696,241.82	-214,696,241.82	
应付票据			
应付账款		600,733,319.93	600,733,319.93
应付票据及应付账款	600,733,319.93	-600,733,319.93	
其他流动负债	7,593,710.27	-1,428,709.86	6,165,000.41
递延收益	16,238,575.77	1,428,709.86	17,667,285.63

母公司财务报表受影响的项目及金额如下：

受影响的项目	2018年12月31日		
	调整前	调整金额	调整后
应收票据		3,220,347.37	3,220,347.37
应收账款		100,874,867.66	100,874,867.66
应收票据及应收账款	104,095,215.03	-104,095,215.03	
应付账款		595,449,497.48	595,449,497.48
应付票据及应付账款	595,449,497.48	-595,449,497.48	
其他流动负债	2,776,004.66	-1,232,604.66	1,543,400.00
递延收益	13,182,649.68	1,232,604.66	14,415,254.34

(2) 2017年，财政部修订并颁布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号—金融资产转移》《企业会计准则第24号—套期会计》《企业会计准则第37号—金融工具列报》等四项金融工具相关会计准则（以下简称“新金融工具准则”），新金融工具准则要求境内上市企业自2019年1月1日起执行。

公司执行新金融工具准则对2019年1月1日合并财务报表的主要影响如下：



受影响的项目	资产负债表		
	2018年12月31日	调整金额	2019年1月1日
应收票据	8,521,947.78	-2,356,947.37	6,165,000.41
应收款项融资		2,356,947.37	2,356,947.37
其他流动资产	68,567,706.67	202,896.85	68,770,603.52
应收利息	202,896.85	-202,896.85	
短期借款	505,461,779.93	768,822.74	506,230,602.67
长期借款	230,052,738.62	203,377.78	230,256,116.40
应付利息	972,200.52	-972,200.52	

对母公司财务报表的主要影响如下：

受影响的项目	资产负债表		
	2018年12月31日	调整金额	2019年1月1日
应收票据	3,220,347.37	-1,676,947.37	1,543,400.00
应收款项融资		1,676,947.37	1,676,947.37
其他流动资产	48,595,435.22	202,896.85	48,798,332.07
应收利息	202,896.85	-202,896.85	
短期借款	97,831,756.42	380,257.64	98,212,014.06
长期借款	220,000,000.00	203,377.78	220,203,377.78
应付利息	583,635.42	-583,635.42	

(3) 2019年5月9日，财政部修订发布了《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》（财会[2019]8号）。相关会计政策变更对公司财务报表不产生重大影响。

(4) 2019年5月16日，财政部修订发布了《企业会计准则第12号-债务重组》（财会[2019]9号）。相关会计政策变更对公司财务报表不产生重大影响。

2. 前期差错更正

(1) 前期差错更正原因、内容及会计处理

1) 对收购华龙巨水的会计处理的调整

公司2018年收购华龙巨水按48%享有权益和损益，未确认未支付的3%股权。现按协议调整为51%享有权益和损益，按应付的股权款金额调整母公司报表中的长期股权投资和其他应付款，按51%的股权比例调整合并报表商誉及少数股东权益、少数股东损益。

2) 对股份支付的会计处理的调整

华龙巨水对员工持股平台中员工的股份支付按服务年限分摊，由于员工于2018年12月17日转让其在持股平台的股份，应在股权转让当期确认剩余股份支付费用，调整管理费用、资本公积以及对

应的应交企业所得税。

3) 对应收票据终止确认的调整

除信用级别较高银行出具的银行承兑汇票外，公司对已背书、贴现但尚未到期的银行承兑汇票和商业承兑汇票不终止确认，调整应收票据、其他流动负债。

4) 重分类调整

①公司的预付设备款重分类至其他非流动资产，待摊费用重分类至其他流动资产。

②为集团内公司开具应付票据，被背书人将银行承兑汇票贴现，合并层面将应付票据调整为短期借款。

5) 现金流量表调整

为集团内公司开具应付票据，被背书人将银行承兑汇票贴现收到的贴现款，在合并层面由“销售商品、提供劳务收到的现金”调整至“取得借款所收到的现金”。

(2) 前期差错更正对财务报表的影响

根据企业会计准则规定，巨东股份公司前期差错采用追溯重述法，影响的 2018 年度合并及母公司财务报表项目及金额如下：

单位：元

受影响的报表项目	2018 年 12 月 31 日 (2018 年度)		
	合并报表		
	重述前	重述额	重述后
资产合计	2,376,453,710.49	5,932,467.17	2,382,386,177.66
应收票据	2,356,947.37	6,165,000.41	8,521,947.78
预付款项	207,339,582.99	-4,870,258.97	202,469,324.02
其他流动资产	68,128,322.67	439,384.00	68,567,706.67
商誉	30,576,968.18	-232,533.24	30,344,434.94
其他非流动资产		4,430,874.97	4,430,874.97
负债合计	1,638,572,935.11	14,234,250.41	1,652,807,185.52
短期借款	375,461,779.93	130,000,000.00	505,461,779.93
应付票据	130,000,000.00	-130,000,000.00	
应交税费	51,642,133.74	-60,750.00	51,581,383.74
其他应付款	135,761,293.46	8,130,000.00	143,891,293.46
其他流动负债	1,428,709.86	6,165,000.41	7,593,710.27
股东权益合计	737,880,775.38	-8,301,783.24	729,578,992.14

资本公积	23,924,521.49	124,470.00	24,048,991.49
未分配利润	320,781,448.68	99,888.13	320,881,336.81
归属于母公司所有者权益合计	589,578,354.98	224,358.13	589,802,713.11
少数股东权益	148,302,420.40	-8,526,141.37	139,776,279.03
归母净利润合计	99,315,894.02	99,888.13	99,415,782.15
管理费用	53,514,109.53	243,000.00	53,757,109.53
所得税费用	37,236,771.21	-60,750.00	37,176,021.21
净利润	102,378,366.65	-182,250.00	102,196,116.65
其中：归属于母公司所有者的净利润	99,315,894.02	99,888.13	99,415,782.15
少数股东损益	3,062,472.63	-282,138.13	2,780,334.50
现金流量表			
销售商品、提供劳务收到的现金	4,691,721,939.13	-130,000,000.00	4,561,721,939.13
取得借款所收到的现金	839,716,383.63	130,000,000.00	969,716,383.63

(续表)

受影响的报表项目	2018年12月31日 (2018年度)		
	母公司报表		
	重述前	重述额	重述后
资产合计	1,614,247,561.46	9,673,400.00	1,623,920,961.46
应收票据	1,676,947.37	1,543,400.00	3,220,347.37
预付款项	5,453,126.53	-2,455,612.70	2,997,513.83
长期股权投资	238,209,399.19	8,130,000.00	246,339,399.19
其他非流动资产		2,455,612.70	2,455,612.70
负债合计	1,038,870,053.44	9,673,400.00	1,048,543,453.44
其他应付款	36,292,761.08	8,130,000.00	44,422,761.08
其他流动负债	1,232,604.66	1,543,400.00	2,776,004.66

三、 持续经营评价

报告期内，公司主营业务继续保持稳定，各项业务指标、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，报告期内未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1. 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，目前已取得一定成效。

2. 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。

3. 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、废钢、铜棒、阀门及铝锭等。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。

4. 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 111,994.17 万元，占流动资产的比例为 75.18%。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。

5. 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下滑的风险。

应对措施：公司制定了《套期保值业务管理制度》，到单未锁汇日元、美元金额超过一定规模后，公司将通过锁汇等手段将日元、美元汇率锁定，消除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。

6. 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 70,831.99 万元，占总资产的比例为 30.93%，占比较大。同期公司的资产负债率为 64.49%。

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活动现金流情况。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。

7. 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与环境保护和职业安全的规范化运作，以使公司环保设备设施和安全防护、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，使公司的日常运行能力稳步提高，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。

8. 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。

9. 实际控制人不当控制的风险

公司共同实际控制人应友生、林春芳、应函扬、应梦茜持有公司82.56%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《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《对外担保管理制度》等一系列制度安排，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

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input 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	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情

(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	750,000,000.00	167,750,855.98
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	15,000,000.00	917,338.86
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	900,000,000.00	326,754,150.04

5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	1,600,000,000.00	1,220,113,000.00

注：1. 公司 2018 年第六次临时股东大会于 2018 年 12 月 20 日审议通过了《关于预计 2019 年度公司关联交易的议案》，公司 2018 年年度股东大会于 2019 年 5 月 17 日审议通过了《关于补充预计 2019 年度关联交易的议案》，公司 2019 年第一次临时股东大会于 2019 年 9 月 12 日审议通过了《关于增加预计 2019 年度公司关联交易的议案》；2. 上表中第 6 项“其他”为公司接受关联担保的金额，以签订的担保合同金额总数披露。

(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	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
台州天昱企业管理咨询有限公司	转让台州市邦腾金属有限公司 100% 股权	35,600,000	35,600,000	已事前及时履行	2019 年 10 月 10 日
台州市邦腾金属有限公司	公司向关联方采购商品	8,223,452.24	8,223,452.24	已事后补充履行	2020 年 6 月 19 日
台州市邦腾金属有限公司	公司向关联方出租房屋	607,110.48	607,110.48	已事后补充履行	2020 年 6 月 19 日
郑正叶、郑令红	关联方为公司贷款提供担保	157,888,744.60	157,888,744.60	已事后补充履行	2020 年 6 月 19 日

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1. 公司转让台州市邦腾金属有限公司 100% 股权，是为了公司长期战略发展的需要，为单次交易，目的在于进一步优化公司产业结构，提升资产运营效率，集中优势资源发展主营业务。本次交易获得的资金将用于公司日常经营，补充流动资金，有助于公司经营质量的提升，对公司财务状况和经营成果有正面影响；2. 自然人应友生系公司以及台州市邦腾金属有限公司的实际控制人。台州市邦腾金属有限公司于 2019 年 10 月转让股权后，成为公司的关联方。公司与其进行的与日常经营相关的关联交易属于正常的商业交易行为，是合理的、必要的，对公司的主要业务、财务状况、经营成果、持续经营能力和损益状况不会构成重大不利影响，不存在损害公司和其他股东合法权益的情形；3. 郑正叶、郑令红为公司贷款提供关联担保是为了公司融资的需要，有助于获得更多授信额度，补充流动资金。

(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

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
出售资产	2019 年 10 月 25 日	2019 年 10 月 10 日	台州天昱企业管理咨询有限公司	台州市邦腾金属有限公司	现金	35,600,000 元	是	否

			公司	100%股权			
--	--	--	----	--------	--	--	--

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

2019年10月25日，公司2019年第二次临时股东大会审议通过《关于转让全资子公司台州市邦腾金属有限公司100%股权暨关联交易的议案》。公司将持有的台州市邦腾金属有限公司100%股权以人民币3,560万元转让给台州天显企业管理咨询有限公司。本次交易为公司长期战略发展的需要，目的在于进一步优化公司产业结构，提升资产运营效率，集中优势资源发展主营业务。本次交易对公司业务连续性、管理层稳定性没有明显影响。本次交易获得的资金将用于公司日常经营，补充流动资金，有助于公司经营质量的提升，对公司财务状况和经营成果有正面影响。

(五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015年12月1日	-	挂牌	同业竞争承诺	1、本人、本人直接或间接控制的除巨东股份（包括其子公司，下同）以外的其他企业不存在任何直接或间接与巨东股份业务构成竞争的业务，将来亦不会以合资经营、合作经营、独资等任何形式从事与巨东股份相同、相似或在任何方面有竞争或构成竞争的业务；2、如果巨东股份在其现有业务的基础上进一步拓展其业务经营范围，本人、本人直接或间接控制的除巨东股份以外的其他企业将不与巨东股份拓展后的业务相竞争；如本人或本人控制的企业已对此进行生产、经营的，本人承诺将停止经营相竞争的业务，或者将相竞争的业务纳入巨东股份，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方，巨东股份在同等条件下有优先购买权；3、本人愿意承担因违反上述承诺而给巨东股份及其他股东造成的经济损失，本人因违反上述承诺所取得的利益归巨东股份所有。本人为巨东股份实际控制人期间，本承诺为不可撤销的有效承诺。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年12月1日	-	挂牌	限售承诺	自巨东股份股票在全国中小企业股份转让系统挂牌后，本人所持有的巨东股份的股份在挂牌之日、挂牌期满一年、挂牌期满两年三个时点之前分别转让股票不超过所持有股份总数三分之一，且不委托他人管理本人持有的巨东股份的股份，也不由巨东股份收购该部分股份。除前述锁定期限外，本人如为巨东股份董事、监事或高级管理人员的，在本人担任巨东股份董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人持有的巨东股份的股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人持有的巨东股份的股份。	正在履行中
实际控制	2015年12月1日	-	挂牌	其他承诺	1、本人在对巨东股份的出资过程中使用的资金为自有资金，来源合法。2、本人为本人名下所持巨东股份之股份的	正在履行



人或控股股东	日				实际持有人，本人持有巨东股份的股份不存在信托、委托持股或者类似安排。3、本人持有巨东股份之股份权属清晰，不存在权属纠纷、质押、抵押、其他担保或第三方权益或限制情形，也不存在法院或其他有权机关冻结、查封、拍卖本人持有巨东股份之股份之情形。4、本人与巨东股份和/或巨东股份控股股东、实际控制人未签署对赌协议或任何包含对赌条款的协议、合同、备忘录等文件，亦不存在任何对赌安排。5、本人目前不存在尚未了结的或可以合理预见的重大诉讼、仲裁或行政处罚案件。6、本人不拥有除中国以外其他国家和地区的永久居留权。	中
其他股东	2015年12月1日	-	挂牌	其他承诺	1、本企业在对巨东股份的出资过程中使用的资金来源合法。2、本企业为本企业名下所持巨东股份之股份的实际持有人，本企业持有巨东股份的股份不存在信托、委托持股或者类似安排。3、本企业持有巨东股份之股份权属清晰，不存在权属纠纷、质押、抵押、其他担保或第三方权益或限制情形，也不存在法院或其他有权机关冻结、查封、拍卖本企业持有巨东股份之股份之情形。4、本企业与巨东股份和/或巨东股份控股股东、实际控制人未签署对赌协议或任何包含对赌条款的协议、合同、备忘录等文件，亦不存在任何对赌安排。5、本企业目前不存在尚未了结的或可以合理预见的重大诉讼、仲裁或行政处罚案件。	正在履行中
其他股东	2015年12月1日	-	挂牌	其他承诺	1、本人在对巨东股份的出资过程中使用的资金为自有资金，来源合法。2、本人为本人名下所持巨东股份之股份的实际持有人，本人持有巨东股份的股份不存在信托、委托持股或者类似安排。3、本人持有巨东股份之股份权属清晰，不存在权属纠纷、质押、抵押、其他担保或第三方权益或限制情形，也不存在法院或其他有权机关冻结、查封、拍卖本人持有巨东股份之股份之情形。4、本人与巨东股份和/或巨东股份控股股东、实际控制人未签署对赌协议或任何包含对赌条款的协议、合同、备忘录等文件，亦不存在任何对赌安排。5、本人目前不存在尚未了结的或可以合理预见的重大诉讼、仲裁或行政处罚案件。6、本人不拥有除中国以外其他国家和地区的永久居留权。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年12月1日	-	挂牌	其他承诺	1、本人将自觉维护巨东股份及全体股东的利益，避免和减少与巨东股份之间的关联交易，将不利用本人作为巨东股份控股股东及实际控制人之地位在关联交易中谋取不正当利益。2、本人现在和将来均不利用自身作为巨东股份控股股东及实际控制人之地位及控制性影响谋求巨东股份在业务合作等方面给予本人或本人控制的其他企业优于市场第三方的权利。3、本人现在和将来均不利用自身作为巨东股份控股股东及实际控制人之地位及控制性影响谋求本人或本人控制的其他企业与巨东股份达成交易的优先权利。4、对于不可避免的与巨东股份发生的关联交易，	正在履行中



					本人将严格遵守《中华人民共和国公司法》、《浙江巨东股份有限公司章程》、巨东股份《关联交易管理制度》等规定，严格按照“公平、公正、自愿”的商业原则，在与巨东股份订立公平合理的交易合同的基础上，进行相关交易，且关联交易的定价政策亦将遵循市场公平、公正、公开的原则，以保证交易价格的公允性。5、在审议巨东股份与本人或本人控制的企业进行的关联交易时，均严格履行相关法律程序，切实遵守法律法规和《公司章程》及《关联交易管理制度》对关联交易表决回避制度的规定。	
实际控制人或控股股东	2015年12月1日	-	挂牌	其他承诺	如应浙江省有权部门要求或决定，巨东股份需要为员工补缴社会保险、住房公积金或巨东股份因未为员工缴纳社会保险、住房公积金而承担任何罚款或损失，应友生同意承担所有相关的赔付责任，并对巨东股份因此遭受的损失或支出做出足额补偿。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年12月1日	-	挂牌	资金占用承诺	1、目前本人及本人实际控制的其他企业或实体（除巨东股份外，本人并未实际控制其他企业或实体）不存在以借款、代偿债务、代垫款项或其他方式占用巨东股份资产、资金而损害巨东股份及其股东合法权益的情形。2、自本承诺函出具之日起，本人作为巨东股份实际控制人期间，将不会以任何方式占用巨东股份资金，也不要求巨东股份违法违规提供担保；也不会通过非公允性关联交易、资产重组、对外投资等任何方式损害巨东股份及其股东的合法权益。3、本《承诺函》自本人签署之日起生效，并且在本人作为巨东股份实际控制人期间持续有效且不可撤销。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年12月1日	-	挂牌	其他承诺	如应浙江省有权部门要求或决定，巨东股份的个人股东需补缴个人所得税，应友生同意承担所有相关的赔付责任，并对巨东股份因此遭受的损失或支出做出足额补偿。	正在履行中
董监高	2015年12月1日	-	挂牌	其他承诺	浙江巨东股份有限公司全体董事、监事、高级管理人员已对公司股票申请进入全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让的备案文件进行了核查审阅，承诺不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。	正在履行中

承诺事项详细情况：

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》《控股股东股份锁定承诺函》《关于减少和避免关联交易的承诺函》《实际控制人不存在违法违规行为的承诺函》《实际控制人关于给员工缴纳社会保险、住房公积金的承诺》《控股股东不存在资金占用承诺函》《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》，全体董监高出具了《浙江巨东股份有限公司全体董监高对备案文件真实性、准确性和完整性的承诺书》，其他股东出具了《法人股东不存在违法违规行为的承诺函》《自



然人股东不存在违法违规行为的承诺函》，截至本报告披露之日，上述各方严格遵守承诺。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	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	货币资金	保证金	36,655,450.67	1.60%	保证金
应收票据	应收票据	贴现背书	5,411,011.15	0.24%	贴现背书
建筑物	固定资产	抵押	260,727,565.64	11.38%	抵押借款
土地	无形资产	抵押	152,225,232.27	6.65%	抵押借款
土地、建筑物	投资性房地产	抵押	40,892,729.43	1.79%	抵押借款
总计	-	-	495,911,989.16	21.66%	-

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	79,067,500	37.65%	6,892,250	85,959,750	40.93%	
	其中：控股股东、实际控制人	35,084,500	16.71%	14,624,750	49,709,250	23.67%	
	董事、监事、高管	39,329,500	18.73%	2,017,250	41,346,750	19.69%	
	核心员工	50,000	0.02%	290,000	340,000	0.16%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	130,932,500	62.35%	-6,892,250	124,040,250	59.07%	
	其中：控股股东、实际控制人	108,817,500	51.82%	14,840,250	123,657,750	58.88%	
	董事、监事、高管	128,617,500	61.25%	-4,577,250	124,040,250	59.07%	
	核心员工	425,000	0.20%	-350,000	75,000	0.04%	
总股本		210,000,000	-	0	210,000,000	-	
普通股股东人数							35

股本结构变动情况：

 适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量
1	应友生	143,902,000	50,000	143,952,000	68.5486%	107,964,000	35,988,000
2	应函扬	16,980,000	0	16,980,000	8.0857%	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	4.7619%	0	10,000,000
4	上海秦兵投资有限公司	0	9,157,000	9,157,000	4.3605%	0	9,157,000
5	应梦茜	8,490,000	0	8,490,000	4.0429%	0	8,490,000
6	李维加	3,998,000	0	3,998,000	1.9038%	0	3,998,000
7	林春芳	3,945,000	0	3,945,000	1.8786%	2,958,750	986,250
8	段成玉	3,350,000	0	3,350,000	1.5952%	0	3,350,000
9	杨宁	2,100,000	0	2,100,000	1.0000%	0	2,100,000
10	丁丽莎	1,250,000	0	1,250,000	0.5952%	0	1,250,000
合计		194,015,000	9,207,000	203,222,000	96.7724%	123,657,750	79,564,250

普通股前十名股东间相互关系说明：应友生、林春芳为夫妻关系，应函扬、应梦茜为兄妹关系，应函扬、应梦茜系应友生、林春芳的子女；段成玉与杨宁系母子关系；除此之外，未知其他



前十名股东之间的关联关系。

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

(一) 控股股东情况

应友生先生，中国国籍，无境外永久居留权，1969年1月出生。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等。现任浙江巨东股份有限公司董事长兼总经理、日本东和董事长、巨东科技执行董事兼经理、巨东再生资源执行董事兼经理、华龙巨水董事、台州鑫源房地产有限公司董事、台州天昱企业管理咨询有限公司执行董事兼经理。报告期内控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

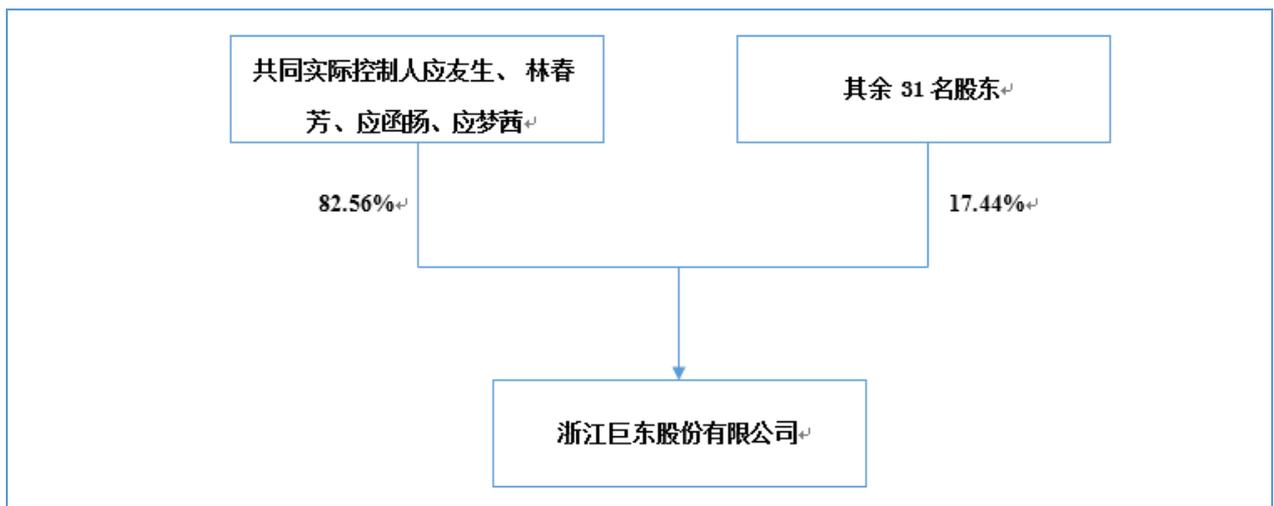
公司原认定应友生为实际控制人。公司拟规划申请首次公开发行股票并上市，基于中国证监会的有关规定，并出于谨慎性原则以及加强实际控制人的披露等方面的考虑，公司将应友生家族成员（包括应友生、林春芳、应函扬、应梦茜）认定为公司的共同实际控制人。具体请详见公司于2020年1月20日披露的《公司关于实际控制人认定的公告》（公告编号2020-003）。

应友生先生，1969年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权。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等。现任浙江巨东股份有限公司董事长兼总经理、东和株式会社董事长、台州巨东科技有限公司执行董事兼经理、台州巨东再生资源有限公司执行董事兼经理、台州天昱企业管理咨询有限公司执行董事兼经理、台州鑫源房地产有限公司董事、浙江华龙巨水科技股份有限公司董事。

林春芳女士，1969年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权。曾任台州惠鑫达金属有限公司财务总监、台州市恒鑫投资合伙企业（有限合伙）合伙人、台州腾隆钢业有限公司执行董事兼经理、浙江巨东股份有限公司副总经理等职务。现任浙江巨东股份有限公司审计监督部经理、浙江华龙巨水科技股份有限公司董事。

应函扬先生，1991年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。曾任浙江巨东股份有限公司证券事务代表。现任浙江巨东股份有限公司董事会秘书兼副总经理、浙江华龙巨水科技股份有限公司董事长、上海森蕾智能科技有限公司执行董事、浙江和呈供应链管理有限公司监事。

应梦茜女士，1989年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任香港巨东船务有限公司总经理。现任浙江巨东股份有限公司总经理助理、台州市邦腾金属有限公司监事、台州市路桥富林春竹餐饮有限公司监事、台州市路桥翔隆贸易有限公司监事。



第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	日元抵押借款	三菱东京 UFJ 银行 大井町支店	银行	90,000,000.00	2019 年 11 月 8 日	2020 年 1 月 22 日	1.50%
2	日元抵押借款	三菱东京 UFJ 银行 大井町支店	银行	80,000,000.00	2019 年 11 月 25 日	2020 年 2 月 26 日	1.50%
3	日元抵押借款	三菱东京 UFJ 银行 大井町支店	银行	80,000,000.00	2019 年 12 月 3 日	2020 年 2 月 26 日	1.50%
4	日元抵押借款	三菱东京 UFJ 银行 大井町支店	银行	80,000,000.00	2019 年 12 月 11 日	2020 年 2 月 26 日	1.50%
5	日元抵押借款	三菱东京 UFJ 银行 大井町支店	银行	90,000,000.00	2019 年 12 月 24 日	2020 年 2 月 26 日	1.50%
6	日元抵押借款	三菱东京 UFJ 银行 大井町支店	银行	106,281,335.00	2019 年 9 月 27 日	2020 年 1 月 3 日	-
7	日元抵押借款	三菱东京 UFJ 银行 大井町支店	银行	94,252,463.00	2019 年 11 月 8 日	2020 年 1 月 8 日	-
8	日元抵押借款	三菱东京 UFJ 银行	银行	31,229,723.00	2019 年 12	2020 年 4	-



		大井町支店			月 25 日	月 1 日	
9	日元抵押借款	中国银行台州市路桥支行	银行	7,379,705.29	2019 年 12 月 20 日	2020 年 3 月 19 日	3.53%
10	抵押、保证借款	中国建设银行股份有限公司路桥支行	银行	13,019,066.67	2019 年 2 月 1 日	2020 年 1 月 31 日	4.80%
11	日元抵押、保证借款	中国银行台州市路桥支行	银行	30,655,151.00	2019 年 11 月 18 日	2020 年 2 月 14 日	3.50%
12	日元抵押、保证借款	中国银行台州市路桥支行	银行	118,111,463.00	2019 年 11 月 5 日	2020 年 2 月 3 日	3.48%
13	日元抵押、保证借款	中国银行台州市路桥支行	银行	44,510,477.00	2019 年 12 月 13 日	2020 年 3 月 12 日	3.53%
14	日元抵押、保证借款	中国银行台州市路桥支行	银行	46,161,645.00	2019 年 12 月 18 日	2020 年 3 月 17 日	3.53%
15	日元抵押、保证借款	中国银行台州市路桥支行	银行	47,425,794.00	2019 年 12 月 20 日	2020 年 3 月 19 日	3.53%
16	日元抵押、保证借款	中国银行台州市路桥支行	银行	94,301,205.00	2019 年 12 月 27 日	2020 年 3 月 26 日	3.56%
17	日元抵押、保证借款	中国银行台州市路桥支行	银行	117,450,833.00	2019 年 12 月 27 日	2020 年 3 月 26 日	3.56%
18	日元抵押、保证借款	中国银行台州市路桥支行	银行	58,606,808.00	2019 年 12 月 24 日	2020 年 3 月 23 日	3.55%
19	日元抵押、保证借款	中国银行台州市路桥支行	银行	72,413,809.00	2019 年 12 月 24 日	2020 年 3 月 23 日	3.55%
20	日元抵押、保证借款	中国银行台州市路桥支行	银行	59,133,509.00	2019 年 12 月 12 日	2020 年 3 月 12 日	3.53%
21	美元抵押、保证借款	中国银行台州市路桥支行	银行	94,811.79	2019 年 12 月 27 日	2020 年 3 月 26 日	4.40%
22	美元抵押、保证借款	中国银行台州市路桥支行	银行	94,777.04	2019 年 12 月 27 日	2020 年 3 月 26 日	4.40%
23	美元抵押、保证借款	中国银行台州市路桥支行	银行	94,777.04	2019 年 12 月 27 日	2020 年 3 月 26 日	4.40%
24	美元抵押、保证借款	中国银行台州市路桥支行	银行	94,740.59	2019 年 12 月 27 日	2020 年 3 月 26 日	4.40%
25	美元抵押、保证借款	中国银行台州市路桥支行	银行	94,777.04	2019 年 12 月 27 日	2020 年 3 月 26 日	4.40%
26	美元抵押、保证借款	中国银行台州市路桥支行	银行	94,629.45	2019 年 12 月 27 日	2020 年 3 月 26 日	4.40%
27	抵押、保证借款	中国银行玉环清港支行	银行	15,021,954.17	2019 年 5 月 30 日	2020 年 5 月 27 日	4.79%
28	抵押、保证借款	中国银行玉环清港支行	银行	10,014,636.11	2019 年 5 月 15 日	2020 年 5 月 1 日	4.79%
29	抵押、保证借款	中国银行玉环清港支行	银行	19,999,228.31	2019 年 8 月 23 日	2020 年 8 月 1 日	4.79%



30	抵押、保证借款	中国银行玉环清港支行	银行	897,120.00	2019年10月21日	2020年3月23日	4.00%
31	抵押、保证借款	中国银行玉环清港支行	银行	1,028,160.00	2019年10月21日	2020年3月31日	4.00%
32	抵押、保证借款	中国银行玉环清港支行	银行	1,834,560.00	2019年10月21日	2020年3月27日	4.00%
33	抵押、保证借款	中国银行玉环清港支行	银行	1,038,240.00	2019年10月21日	2020年4月2日	4.00%
34	抵押、保证借款	中国银行玉环清港支行	银行	2,348,640.00	2019年10月21日	2020年3月26日	4.00%
35	抵押、保证借款	中国银行玉环清港支行	银行	695,520.00	2019年10月21日	2020年4月2日	4.00%
36	抵押、保证借款	中国银行玉环清港支行	银行	634,830.00	2019年10月24日	2020年3月27日	4.00%
37	抵押、保证借款	中国银行玉环清港支行	银行	1,058,050.00	2019年10月24日	2020年3月11日	4.00%
38	抵押、保证借款	中国银行玉环清港支行	银行	453,450.00	2019年10月24日	2020年4月3日	4.00%
39	抵押、保证借款	中国银行玉环清港支行	银行	463,526.67	2019年10月24日	2020年4月6日	4.00%
40	抵押、保证借款	中国银行玉环清港支行	银行	554,216.67	2019年10月24日	2020年4月1日	4.00%
41	抵押、保证借款	中国银行玉环清港支行	银行	675,136.67	2019年10月24日	2020年3月12日	4.00%
42	抵押、保证借款	中国银行玉环清港支行	银行	1,007,666.67	2019年10月24日	2020年3月18日	4.00%
43	抵押、保证借款	中国银行玉环清港支行	银行	594,523.33	2019年10月24日	2020年4月2日	4.00%
44	抵押、保证借款	中国银行玉环清港支行	银行	5,037,361.96	2019年10月24日	2020年10月1日	4.79%
45	抵押、保证借款	中国银行玉环清港支行	银行	684,215.15	2019年11月5日	2020年4月16日	3.92%
46	抵押、保证借款	中国银行玉环清港支行	银行	1,680,351.91	2019年11月5日	2020年4月17日	3.92%
47	抵押、保证借款	中国银行玉环清港支行	银行	1,046,446.70	2019年11月5日	2020年4月13日	3.92%
48	抵押、保证借款	中国银行玉环清港支行	银行	1,438,864.21	2019年11月5日	2020年4月15日	3.92%
49	质押借款	上海浦东发展银行股份有限公司台州分行	银行	98,085,260.00	2019年12月24日	2020年6月24日	3.92%
50	质押借款	上海浦东发展银行股份有限公司台州分行	银行	97,010,548.75	2019年12月31日	2020年7月1日	3.92%



51	日元质押借款	中信银行股份有限公司台州路桥支行	银行	310,453,482.00	2019年11月29日	2020年5月27日	1.60%
52	日元质押借款	宁波银行股份有限公司台州分行	银行	262,911,411.00	2019年12月9日	2020年6月5日	1.20%
53	美元质押借款	中信银行股份有限公司台州路桥支行	银行	1,974,890.85	2019年8月13日	2020年2月12日	3.33%
54	美元质押借款	宁波银行股份有限公司台州分行	银行	1,002,108.33	2019年12月6日	2020年6月5日	3.30%
55	美元质押借款	宁波银行股份有限公司台州分行	银行	2,393,505.33	2019年12月16日	2020年6月12日	3.30%
56	质押借款	招商银行股份有限公司台州支行	银行	40,000,000.00	2019年4月28日	2020年4月26日	-
57	质押借款	招商银行股份有限公司台州支行	银行	27,000,000.00	2019年1月28日	2020年1月25日	-
58	质押借款	宁波银行股份有限公司台州分行	银行	10,000,000.00	2019年11月27日	2020年5月20日	-
59	日元质押、保证借款	浙商银行股份有限公司台州分行	银行	200,525,000.00	2019年10月30日	2020年4月30日	1.50%
60	日元质押、保证借款	浙商银行股份有限公司台州分行	银行	100,237,500.00	2019年11月5日	2020年5月4日	1.50%
61	日元质押、保证借款	浙商银行股份有限公司台州分行	银行	100,237,500.00	2019年11月5日	2020年5月4日	1.50%
62	日元质押、保证借款	浙商银行股份有限公司台州分行	银行	100,170,833.33	2019年11月21日	2020年5月21日	1.50%
63	日元质押、保证借款	浙商银行股份有限公司台州分行	银行	100,170,833.33	2019年11月21日	2020年5月21日	1.50%
64	日元质押、保证借款	浙商银行股份有限公司台州分行	银行	100,170,833.33	2019年11月21日	2020年5月21日	1.50%
65	美元质押、保证借款	浙商银行股份有限公司台州分行	银行	1,005,166.67	2019年10月31日	2020年4月30日	3.00%
66	美元质押、保证借款	浙商银行股份有限公司台州分行	银行	1,005,166.67	2019年10月31日	2020年4月30日	3.00%
67	美元质押、保证借款	浙商银行股份有限公司台州分行	银行	1,005,166.67	2019年10月31日	2020年4月30日	3.00%
68	美元质押、保证借款	浙商银行股份有限公司台州分行	银行	1,004,666.67	2019年11月6日	2020年5月5日	3.00%
69	美元质押、保证借款	浙商银行股份有限公司台州分行	银行	1,004,666.67	2019年11月6日	2020年5月5日	3.00%
70	美元质押、保证借款	浙商银行股份有限公司台州分行	银行	1,376,393.33	2019年11月6日	2020年5月5日	3.00%
71	美元质押、保证借款	浙商银行股份有限公司台州分行	银行	1,254,166.67	2019年11月22日	2020年5月21日	2.00%
72	日元保证借款	中国建设银行股份有限公司路桥支行	银行	200,391,667.00	2019年11月15日	2020年4月9日	1.50%



73	美元保证借款	华夏银行股份有限公司台州分行	银行	905,581.25	2019年11月15日	2020年2月12日	4.75%
74	美元保证借款	中国建设银行股份有限公司路桥支行	银行	683,765.60	2019年8月29日	2020年2月25日	3.50%
75	美元保证借款	中国建设银行股份有限公司路桥支行	银行	1,506,854.17	2019年11月15日	2020年4月9日	3.50%
76	保证借款	工商银行玉环清港支行	银行	5,008,307.29	2019年3月12日	2020年3月11日	5.44%
77	保证借款	工商银行玉环清港支行	银行	10,015,950.00	2019年5月17日	2020年5月16日	5.22%
78	保证借款	工商银行玉环清港支行	银行	5,007,975.00	2019年12月20日	2020年6月18日	5.22%
79	保证借款	交通银行台州玉环支行	银行	25,038,213.54	2019年10月31日	2020年10月30日	5.00%
80	日元保证借款	群马银行	银行	50,000,000.00	2019年10月25日	2020年1月24日	0.52%
81	日元信用借款	瑞穗银行	银行	5,000,000.00	2019年1月31日	2020年1月31日	0.82%
82	日元信用借款	瑞穗银行	银行	33,280,000.00	2019年3月11日	2020年2月28日	0.82%
83	日元抵押借款	三菱东京UFJ银行	银行	156,000,000.00	2018年9月7日	2028年8月31日	1.00%
84	日元保证借款	三菱东京UFJ银行大井町支店	银行	2,115,000.00	2013年1月11日	2023年1月10日	0.70%
85	日元保证借款	きらぼし銀行	银行	42,911,000.00	2019年6月21日	2029年6月21日	1.50%
合计	-	-	-	3,527,571,611.89	-	-	-

注：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。

六、 权益分派情况

（一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

（二）权益分派预案

适用 不适用



第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
应友生	董事长、总经理	男	1969年1月	高中	2019年5月17日	2022年5月16日	是
徐中华	董事、副总经理	男	1981年3月	本科	2019年5月17日	2022年5月16日	是
林文明	董事	男	1971年9月	高中	2019年5月17日	2020年1月20日	是
丁长琴	独立董事	女	1964年11月	博士	2019年5月17日	2022年5月16日	是
刘光富	独立董事	男	1963年7月	博士	2019年5月17日	2022年5月16日	是
陈杰	监事会主席	男	1981年9月	专科	2019年5月17日	2022年5月16日	是
李如快	监事	男	1973年1月	高中	2019年5月17日	2022年5月16日	是
庞晓杰	监事	男	1983年2月	高中	2019年5月17日	2022年5月16日	是
林春芳	副总经理	女	1969年1月	高中	2019年5月23日	2022年5月16日	是
应函扬	董事会秘书、 副总经理	男	1991年3月	硕士	2019年5月23日	2022年5月16日	是
阮高辉	财务总监	男	1984年11月	本科	2019年5月23日	2022年5月16日	是
董事会人数:							5
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							5

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	143,902,000	50,000	143,952,000	68.5486%	0
徐中华	董事、副总经理	300,000	0	300,000	0.1429%	0
林文明	董事	100,000	0	100,000	0.0476%	0
陈杰	监事会主席	100,000	0	100,000	0.0476%	0
李如快	监事	10,000	0	10,000	0.0048%	0
林春芳	副总经理	3,945,000	0	3,945,000	1.8786%	0
应函扬	董事会秘书、 副总经理	16,980,000	0	16,980,000	8.0857%	0
合计	-	165,337,000	50,000	165,387,000	78.7558%	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（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
徐中华	副总经理	换届	董事、副总经理	换届选举上任
刘光富	无	换届	独立董事	换届选举上任
庞晓杰	无	换届	监事	换届选举上任
阮高辉	无	新任	财务总监	董事会聘任
张文岳	董事、副总经理	离任	子公司东和株式会社鹿岛营业所负责人	任期届满离任
李士龙	独立董事	离任	无	独董两届任期届满离任
徐雪丹	监事	离任	无	任期届满离任
杨宁	副总经理	离任	无	个人原因离职
颜文标	财务总监	离任	无	任期届满离任

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

1.徐中华先生，中国国籍，无境外永久居留权，1981年3月6日出生，本科学历。曾任台州新世纪集团公司外贸、台州英伦投资有限公司副总经理、浙江巨东股份有限公司生产部副总经理。现任浙江巨东股份有限公司董事、副总经理。

2.刘光富先生，中国国籍，无境外永久居留权，1963年7月出生，博士研究生学历。曾任同济大学经济与管理学院管理科学与工程博士后流动站博士后、同济大学机械工程学院工业工程系教授、云南省丽江市人民政府市长助理、同济大学经济与管理学院管理科学与工程系国家公派访问学者。现任同济大学经济与管理学院管理科学与工程系教授、博士生导师、浙江巨东股份有限公司独立董事。

3.庞晓杰先生，中国国籍，无境外永久居留权，1983年2月出生，高中学历。曾任浙江巨东股份有限公司办公室副主任、监督部经理、审计监督部副经理。现任公司监事。

4.阮高辉先生，中国国籍，无境外永久居留权，1984年11月出生，本科学历。曾任浙江钱江摩托股份有限公司销售分公司会计、浙江万邦药业股份有限公司主办会计、浙江跃岭股份有限公司财务经理。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	1,965	932

销售人员	48	59
技术人员	150	304
财务人员	57	40
行政管理人員	418	311
员工总计	2,638	1,646

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	8	9
本科	81	91
专科	125	136
专科以下	2,424	1,410
员工总计	2,638	1,646

(二) 核心员工基本情况及变动情况

√适用 □不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
林文明	无变动	董事	100,000	0	100,000
解文清	无变动	行政中心副总经理	60,000	0	60,000
陶国良	无变动	审计监督部副经理	10,000	0	10,000
梁财方	无变动	营销中心主管	30,000	0	30,000
吴勇芳	无变动	采购副经理	80,000	0	80,000
潘正华	无变动	巨东金属生产主管	50,000	0	50,000
应光波	无变动	金锋新材料执行董事兼经理	50,000	0	50,000
应微	无变动	财务中心主管	25,000	0	25,000
缪士良	无变动	制造中心主管	10,000	0	10,000
徐雪丹	离职	无	10,000	0	10,000

核心员工的变动对公司的影响及应对措施:

√适用 □不适用

截至本报告期末，公司共有核心员工 9 人，较期初减少 1 人。其中，徐雪丹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。

三、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

报告期后，董事林文明于 2020 年 1 月去世而导致职务变动；董事会提名林春芳女士为公司董事，该事项尚需股东大会审议批准；因《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理指引第 2 号——独立董事》关于挂牌公司独立董事任职资格的最新规定的出台，公司独立董事丁长琴女士、刘光富先生于 2020 年 6 月 18 日向公司董事会辞去独立董事职务以及董事会专门委员会有关职务，董事会提管云德先



生、韩海敏先生为公司独立董事，该事项尚需股东大会审议批准。上述董事的变动对公司经营无重大不利影响。



第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

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。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、公平地披露有关信息。

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，以保护中小股东的合法权益。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，《公司章程》《股东大会议事规则》等制度对股东大会的召集、召开及表决程序、股东参会资格等做了明确的规定，在制度层面保障公司全体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、关联交易、对外投资、融资、担保等事项均严格按照《公司章程》及有关公司治理和内控制度规定的程序进行。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律法规的要求。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	7	1. 2019年4月24日第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于公司2018年年度报告及摘要的议案》等共17项议案。 2. 2019年5月23日第三届董事会第一次会议审议通过了《关于选举公司第三届董事会董事长的议案》等共3项议案。 3. 2019年8月23日第三届董事会第二次会议审议通过了《关于公司2019年半年度报告的议案》等共3项议案。 4. 2019年9月11日第三届董事会第三次会议审议通过了《关于转让台州市金锋新材料科技有限公司49%股权的议案》共1项议案。 5. 2019年10月9日第三届董事会第四次会议审议通过了《关于转让全资子公司台州市邦腾金属有限公司100%股权暨关联交易的议案》等共3项议案。 6. 2019年10月21日第三届董事会第五次会议审议通过了《关于对外投资设立全资子公司的议案》共1项议案。 7. 2019年12月19日第三届董事会第六次会议审议通过了《关于预计2020年度公司日常性关联交易的议案》等共2项议案。
监事会	3	1. 2019年4月24日第二届监事会第八次会议审议通过了《关于公司2018年年度报告及摘要的议案》等共9项议案。 2. 2019年5月23日第三届监事会第一次会议审议通过了《关于选举公司第三届监事会主席的议案》共1项议案。 3. 2019年8月23日第三届监事会第二次会议审议通过了《关于公司2019年半年度报告的议案》共1项议案。
股东大会	3	1. 2019年5月17日2018年年度股东大会审议通过了《关于公司2018年年度报告及摘要的议案》等共16项议案。 2. 2019年9月12日2019年第一次临时股东大会审议通过了《关于增加预计2019年度公司关联交易的议案》共1项议案。 3. 2019年10月25日2019年第二次临时股东大会审议通过了《关于转让全资子公司台州市邦腾金属有限公司100%股权暨关联交易的议案》等共2项议案。

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。

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。公司董事、高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律法规和《公司章程》等规定或损害股东利益的行为。

(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》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、及时性、公平性。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、公平地披露有关信息，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"/> 其他事项段 <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 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落
审计报告编号	XYZH/2020TJA20177
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	2020 年 6 月 18 日
注册会计师姓名	林国伟、魏亚宾
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	7
会计师事务所审计报酬	900,000 元
审计报告正文： 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 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 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 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 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 2019	



年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，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，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：魏亚宾

中国 北京

二〇二〇年六月十八日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金	六.1	67,298,219.17	124,263,427.71
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六.2	188,353.22	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	六.3	-	429,236.06
衍生金融资产			
应收票据	六.4	5,411,011.15	6,165,000.41
应收账款	六.5	219,701,168.22	206,174,294.04



应收款项融资	六.6	8,721,103.41	2,356,947.37
预付款项	六.7	13,465,559.69	202,469,324.02
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六.8	44,463,743.34	46,760,169.28
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六.9	1,119,941,682.76	868,098,320.28
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六.10	10,577,220.17	68,770,603.52
流动资产合计		1,489,768,061.13	1,525,487,322.69
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	六.11	40,892,729.42	5,480,806.92
固定资产	六.12	458,988,392.67	512,324,801.75
在建工程	六.13	50,280,442.29	28,592,840.60
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六.14	208,001,694.27	262,551,233.54
开发支出			
商誉	六.15	25,059,037.59	30,344,434.94
长期待摊费用	六.16	1,504,929.37	2,483,890.45
递延所得税资产	六.17	14,504,933.52	10,689,971.80
其他非流动资产	六.18	1,337,411.60	4,430,874.97
非流动资产合计		800,569,570.73	856,898,854.97
资产总计		2,290,337,631.86	2,382,386,177.66
流动负债：			
短期借款	六.19	708,319,852.06	506,230,602.67
向中央银行借款			
拆入资金			



交易性金融负债	六.20	1,604,286.81	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	六.21	-	263,856.82
衍生金融负债			
应付票据	六.22	26,750,000.00	
应付账款	六.23	499,817,249.96	600,733,319.93
预收款项	六.24	35,236,383.05	36,592,135.95
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六.25	41,272,210.07	40,597,332.83
应交税费	六.26	47,183,592.61	51,581,383.74
其他应付款	六.27	67,659,475.20	143,891,293.46
其中：应付利息			
应付股利	六.27.1	520.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六.28	3,189,301.70	2,897,110.50
其他流动负债	六.29	5,438,505.45	6,165,000.41
流动负债合计		1,436,470,856.91	1,388,952,036.31
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	六.30	11,729,404.24	230,256,116.40
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	六.31	3,590,780.88	3,633,832.35
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六.32	14,844,268.90	17,667,285.63
递延所得税负债	六.17	10,298,260.07	12,297,914.83
其他非流动负债			
非流动负债合计		40,462,714.09	263,855,149.21
负债合计		1,476,933,571.00	1,652,807,185.52
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六.33	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	六.34	23,748,419.23	24,048,991.49
减：库存股			
其他综合收益	六.35	2,006,802.97	726,222.15
专项储备			
盈余公积	六.36	40,181,178.65	34,146,162.66
一般风险准备			
未分配利润	六.37	382,069,927.48	320,881,336.81
归属于母公司所有者权益合计		658,006,328.33	589,802,713.11
少数股东权益		155,397,732.53	139,776,279.03
所有者权益合计		813,404,060.86	729,578,992.14
负债和所有者权益总计		2,290,337,631.86	2,382,386,177.66

法定代表人：应友生

主管会计工作负责人：阮高辉

会计机构负责人：阮高辉

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金		29,136,138.35	87,273,784.08
交易性金融资产		131,030.76	
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		1,599,840.46	1,543,400.00
应收账款	十六.1	35,596,230.48	100,874,867.66
应收款项融资		5,238,203.40	1,676,947.37
预付款项		236,500,606.98	2,997,513.83
其他应收款	十六.2	11,202,508.52	171,308,887.69
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		613,132,740.82	561,195,117.73
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,219,695.86	48,798,332.07
流动资产合计		933,756,995.63	975,668,850.43
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			



持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	十六.3	210,181,254.06	246,339,399.19
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		55,233,262.36	26,259,467.37
固定资产		218,334,432.59	257,415,199.88
在建工程		3,361,492.68	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		96,108,721.72	109,264,048.54
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,524,786.24	6,518,383.35
其他非流动资产		537,000.00	2,455,612.70
非流动资产合计		589,280,949.65	648,252,111.03
资产总计		1,523,037,945.28	1,623,920,961.46
流动负债：			
短期借款		463,236,573.32	98,212,014.06
交易性金融负债		1,451,349.02	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		330,512,261.28	595,449,497.48
预收款项		30,233,304.63	15,361,370.13
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		11,381,806.58	17,379,582.89
应交税费		27,427,182.04	41,556,195.68
其他应付款		28,302,974.35	44,422,761.08
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,599,840.46	1,543,400.00
流动负债合计		894,145,291.68	813,924,821.32
非流动负债：			
长期借款			220,203,377.78
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		13,132,227.98	14,415,254.34
递延所得税负债		32,757.69	
其他非流动负债			
非流动负债合计		13,164,985.67	234,618,632.12
负债合计		907,310,277.35	1,048,543,453.44
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		3,915,881.49	23,915,881.49
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		40,181,178.65	34,146,162.66
一般风险准备			
未分配利润		361,630,607.79	307,315,463.87
所有者权益合计		615,727,667.93	575,377,508.02
负债和所有者权益合计		1,523,037,945.28	1,623,920,961.46

法定代表人：应友生

主管会计工作负责人：阮高辉

会计机构负责人：阮高辉

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入		3,674,221,890.63	4,079,853,283.60
其中：营业收入	六.38	3,674,221,890.63	4,079,853,283.60
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,589,536,822.14	3,945,971,935.74
其中：营业成本	六.38	3,355,979,784.25	3,782,478,095.89
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			



提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六.39	16,795,730.05	15,135,521.86
销售费用	六.40	60,791,055.85	19,953,371.76
管理费用	六.41	93,006,576.52	53,757,109.53
研发费用	六.42	16,364,289.61	8,703,376.06
财务费用	六.43	46,599,385.86	65,944,460.64
其中：利息费用		25,806,632.76	17,982,323.48
利息收入		511,138.47	699,931.00
加：其他收益	六.44	17,892,597.07	3,779,067.61
投资收益（损失以“-”号填列）	六.45	23,854,215.45	2,754,082.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六.46	-1,510,200.59	6,501,867.50
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六.47	203,470.74	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六.48	-8,019,762.92	-6,224,246.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六.49	-5,306.52	30,272.69
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		117,100,081.72	140,722,390.94
加：营业外收入	六.50	2,272,521.93	300,411.05
减：营业外支出	六.51	5,761,593.35	1,650,664.13
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		113,611,010.30	139,372,137.86
减：所得税费用	六.52	35,279,002.98	37,176,021.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		78,332,007.32	102,196,116.65
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）		78,332,007.32	102,196,116.65
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		11,108,400.66	2,780,334.50
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		67,223,606.66	99,415,782.15
六、其他综合收益的税后净额		1,280,580.82	936,426.19
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,280,580.82	936,426.19
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			



(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		1,280,580.82	936,426.19
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备			
(8) 外币财务报表折算差额		1,280,580.82	936,426.19
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		79,612,588.14	103,132,542.84
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		68,504,187.48	100,352,208.34
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		11,108,400.66	2,780,334.50
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.32	0.47
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.32	0.47

法定代表人：应友生

主管会计工作负责人：阮高辉

会计机构负责人：阮高辉

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业收入	十六.4	2,858,197,189.06	3,937,113,365.50
减：营业成本	十六.4	2,741,579,630.49	3,711,261,748.81
税金及附加		11,066,493.32	13,633,660.91
销售费用		11,483,710.30	10,845,940.43
管理费用		26,950,297.23	27,377,435.67
研发费用			
财务费用		34,325,532.00	57,055,004.39
其中：利息费用		16,069,933.32	13,211,941.75
利息收入		366,741.70	679,702.91
加：其他收益		13,249,715.53	2,579,459.92
投资收益（损失以“-”号填列）	十六.5	35,956,316.02	4,763,165.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			



以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-1,249,206.02	2,685,910.43
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,223,598.90	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,302,504.87	-3,230,270.43
资产处置收益（损失以“-”号填列）		34,922.58	108,829.21
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		80,704,367.86	123,846,670.27
加：营业外收入		400,003.41	135,116.80
减：营业外支出		1,538,082.56	1,561,310.60
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		79,566,288.71	122,420,476.47
减：所得税费用		19,216,128.80	31,361,637.80
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		60,350,159.91	91,058,838.67
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		60,350,159.91	91,058,838.67
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
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			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		60,350,159.91	91,058,838.67
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：应友生

主管会计工作负责人：阮高辉

会计机构负责人：阮高辉



(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,199,546,959.06	4,561,721,939.13
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		132,531,694.42	81,312,740.44
收到其他与经营活动有关的现金	六.54	20,706,191.86	14,552,469.17
经营活动现金流入小计		4,352,784,845.34	4,657,587,148.74
购买商品、接受劳务支付的现金		4,153,807,145.97	4,458,403,931.82
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		166,062,441.07	156,324,696.64
支付的各项税费		129,656,226.11	98,786,356.21
支付其他与经营活动有关的现金	六.54	88,013,338.94	34,050,147.83
经营活动现金流出小计		4,537,539,152.09	4,747,565,132.50
经营活动产生的现金流量净额		-184,754,306.75	-89,977,983.76
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		527,500,000.00	260,000,000.00
取得投资收益收到的现金		9,474,893.33	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		3,201,754.50	1,822,287.95
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		34,951,255.33	
收到其他与投资活动有关的现金	六.54	113,425,934.42	10,000.00
投资活动现金流入小计		688,553,837.58	261,962,009.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支		83,707,627.11	112,920,494.06



付的现金			
投资支付的现金		535,981,725.00	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	六.54	7,762,692.44	1,991,793.38
投资活动现金流出小计		627,452,044.55	523,384,383.23
投资活动产生的现金流量净额		61,101,793.03	-261,422,374.14
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		349,189.53	
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		1,645,130,605.62	969,716,383.63
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六.54	876,579,180.63	637,830,290.75
筹资活动现金流入小计		2,522,058,975.78	1,607,546,674.38
偿还债务支付的现金		1,536,346,340.73	575,205,744.13
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		33,614,725.60	18,062,411.14
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	六.54	841,445,493.54	640,303,683.95
筹资活动现金流出小计		2,411,406,559.87	1,233,571,839.22
筹资活动产生的现金流量净额		110,652,415.91	373,974,835.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,076,437.66	622,961.18
五、现金及现金等价物净增加额		-10,923,660.15	23,197,438.44
加：期初现金及现金等价物余额		41,566,428.65	18,368,990.21
六、期末现金及现金等价物余额		30,642,768.50	41,566,428.65

法定代表人：应友生

主管会计工作负责人：阮高辉

会计机构负责人：阮高辉

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,334,032,752.15	4,483,195,799.81
收到的税费返还		5,786,274.92	
收到其他与经营活动有关的现金		9,145,981.69	13,138,993.77
经营活动现金流入小计		3,348,965,008.76	4,496,334,793.58
购买商品、接受劳务支付的现金		3,537,891,504.22	4,002,130,311.85
支付给职工以及为职工支付的现金		50,262,982.59	131,815,929.49
支付的各项税费		107,032,802.04	90,958,224.00
支付其他与经营活动有关的现金		18,328,669.96	19,055,658.84
经营活动现金流出小计		3,713,515,958.81	4,243,960,124.18
经营活动产生的现金流量净额		-364,550,950.05	252,374,669.40
二、投资活动产生的现金流量：			



收回投资收到的现金		368,400,000.00	251,875,014.30
取得投资收益收到的现金		9,401,631.68	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		26,000.00	151,828.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		35,600,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		549,079,133.43	118,764,908.02
投资活动现金流入小计		962,506,765.11	370,907,016.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,922,048.96	9,663,757.70
投资支付的现金		369,681,725.00	444,377,500.00
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		410,295,884.97	311,217,251.46
投资活动现金流出小计		784,899,658.93	765,258,509.16
投资活动产生的现金流量净额		177,607,106.18	-394,351,493.10
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		1,155,595,321.39	629,072,883.63
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		363,524,150.05	3,652,533.29
筹资活动现金流入小计		1,519,119,471.44	632,725,416.92
偿还债务支付的现金		1,011,157,773.86	386,102,632.79
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,686,299.37	12,844,729.28
支付其他与筹资活动有关的现金		304,134,370.25	98,213,903.63
筹资活动现金流出小计		1,330,978,443.48	497,161,265.70
筹资活动产生的现金流量净额		188,141,027.96	135,564,151.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		68,162.04	609,230.47
五、现金及现金等价物净增加额		1,265,346.13	-5,803,442.01
加：期初现金及现金等价物余额		7,153,785.02	12,957,227.03
六、期末现金及现金等价物余额		8,419,131.15	7,153,785.02

法定代表人：应友生

主管会计工作负责人：阮高辉

会计机构负责人：阮高辉

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	210,000,000.00				24,048,991.49		726,222.15		34,146,162.66		320,881,336.81	139,776,279.03	729,578,992.14
加：会计政策变更													0
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				24,048,991.49		726,222.15		34,146,162.66		320,881,336.81	139,776,279.03	729,578,992.14
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-300,572.26		1,280,580.82		6,035,015.99		61,188,590.67	15,621,453.50	83,825,068.72
(一) 综合收益总额							1,280,580.82				67,223,606.66	11,108,400.66	79,612,588.14
(二) 所有者投入和减少资本												8,430,602.84	8,430,602.84
1. 股东投入的普通股												8,428,593.29	8,428,593.29
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											2,009.55	2,009.55	
(三) 利润分配							6,035,015.99	-6,035,015.99	-3,917,550.00	-3,917,550.00			
1. 提取盈余公积							6,035,015.99	-6,035,015.99					
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配									-3,917,550.00	-3,917,550.00			
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					-300,572.26							-300,572.26	

四、本年期末余额	210,000,000.00			23,748,419.23		2,006,802.97		40,181,178.65		382,069,927.48	155,397,732.53	813,404,060.86
----------	----------------	--	--	---------------	--	--------------	--	---------------	--	----------------	----------------	----------------

项目	2018年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	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)					61,850.00		936,426.19		9,105,883.87		90,309,898.28	139,306,715.68	
(一) 综合收益总额							936,426.19				99,415,782.15	2,780,334.50	103,132,542.84
(二) 所有者投入和减少资本					133,110.00							136,526,381.18	136,659,491.18
1. 股东投入的普通股												136,517,021.18	136,517,021.18
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					133,110.00							9,360.00	142,470.00

(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. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					-71,260.00						-71,260.00
四、本年期末余额	210,000,000.00				24,048,991.49		726,222.15	34,146,162.66	320,881,336.81	139,776,279.03	729,578,992.14

法定代表人：应友生

主管会计工作负责人：阮高辉

会计机构负责人：阮高辉

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年
----	--------

	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				34,146,162.66		307,315,463.87	575,377,508.02
加：会计政策变更												0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	210,000,000.00				23,915,881.49				34,146,162.66		307,315,463.87	575,377,508.02
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					- 20,000,000.00				6,035,015.99		54,315,143.92	40,350,159.91
(一) 综合收益总额											60,350,159.91	60,350,159.91
(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									6,035,015.99		-6,035,015.99	
1. 提取盈余公积									6,035,015.99		-6,035,015.99	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的 分配												
4. 其他					-							

					20,000,000.00							
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本 (或股本)												
2. 盈余公积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												-20000000
四、本年期末余额	210,000,000.00				3,915,881.49				40,181,178.65		361,630,607.79	615,727,667.93

项目	2018 年											
	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.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	210,000,000.00				23,915,881.49				34,146,162.66		307,315,463.87	575,377,508.02

法定代表人：应友生

主管会计工作负责人：阮高辉

会计机构负责人：阮高辉

浙江巨东股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019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。

截止2019年12月31日，公司股权结构如下：

投资者	金额	比例（%）
应友生	143,952,000.00	68.55
应函扬	16,980,000.00	8.09
台州市秀达贸易有限公司	10,000,000.00	4.76
上海秦兵投资有限公司	9,157,000.00	4.36
应梦茜	8,490,000.00	4.04
李维加	3,998,000.00	1.90
林春芳	3,945,000.00	1.88
段成玉	3,350,000.00	1.60
杨宁	2,100,000.00	1.00
丁丽莎	1,250,000.00	0.60
叶群	1,000,000.00	0.48
魏利华	1,000,000.00	0.48
高宏波	1,000,000.00	0.48
朱韶晖	689,000.00	0.33
张文岳	500,000.00	0.24
北京正通汇投资有限公司	500,000.00	0.24
李美良	497,000.00	0.24
赵康康	450,000.00	0.21
赵红珠	301,000.00	0.14
徐中华	300,000.00	0.14
林文明	100,000.00	0.05

投资者	金额	比例 (%)
陈杰	100,000.00	0.05
吴勇芳	80,000.00	0.04
谢文清	60,000.00	0.03
应光波	50,000.00	0.02
潘正华	50,000.00	0.02
梁财方	30,000.00	0.01
应微	25,000.00	0.01
徐雪丹	10,000.00	0.0048
陶国良	10,000.00	0.0048
缪士良	10,000.00	0.0048
李如快	10,000.00	0.0048
严鸿宴	3,000.00	0.0014
邱明静	2,000.00	0.0010
杨芳芳	1,000.00	0.0005
合计	210,000,000.00	100.00

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、东和株式会社、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、上海森蕾智能科技有限公司、巨东金属有限公司共十一家子公司。与上年相比，本年因新设增加上海森蕾智能科技有限公司、巨东金属有限公司两家二级子公司，因注销减少香港巨东船务有限公司一家二级子公司，因注销减少香港威艾居国际有限公司一家三级子公司，因股权转让减少台州市邦腾金属有限公司一家二级子公司。

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

本集团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

本集团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。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本集团将其分类两位以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，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风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

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直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）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中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(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。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于

以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

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。本集团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。本集团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。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：(1) 如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。(2) 如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权

益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

9. 应收票据及应收账款

应收票据及应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

本集团对于《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收款项，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过30日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。对于应收票据及应收账款，本集团在单项估计层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加可行，所以本集团按照金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期及剩余合同期限、债务人所处行业、债务人所处地理位置、担保物相对于金融资产的价值等为共同风险特征，对应收票据及应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。本集团在资产负债表日计算应收票据及应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收票据及应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收票据及应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收票据及应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收票据”或“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：本集团对信用风险显著不同的应收票据及应收账款单项确定预期信用损失率；除了单项确定预期信用损失率的应收票据及应收账款外，本集团采用以账龄特征为基础的预期信用损失模型，基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率，通过应收票据及应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收票据及应收账款预期信用损失。

(1) 单项确定预期信用损失率的应收款项：

单项确定预期信用损失率标准	将单项金额超过 500 万元的应收款项视为重大应收款项
单项确定预期信用损失率方法	根据信用风险显著增加, 合理预计信用损失率, 计提坏账准备

(2) 采用以账龄特征为基础的预期信用损失的应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	以账龄特征为基础的预期信用损失
合并范围内关联方组合	以应收款项与交易对象的关系为风险特征划分组合
按组合确认预期信用损失率方法	
账龄组合	以账龄特征为基础的预期信用损失率
合并范围内关联方组合	除非出现明显减值迹象，一般不计提坏账准备

采用以账龄特征为基础确认应收款项的预期信用损失率如下：

账龄	商业承兑汇票 预期信用损失率 (%)	应收账款 预期信用损失率 (%)
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

银行承兑汇票预期没有信用损失，本公司不计提坏账准备。

10. 应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

11. 其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法同“9. 应收票据及应收账款”。

采用以账龄特征为基础确认其他应收款的预期信用损失率如下：

账龄	其他应收款
	预期信用损失率（%）
1年以内	5
1-2年	10
2-3年	30
3-4年	60
4-5年	80
5年以上	100

12. 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、在产品和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。

13. 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；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

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。

14. 投资性房地产

本集团投资性房地产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方法计提折旧或摊销。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

15. 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，单位价值超过 5000 元的有形资产。

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。

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

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。

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

16. 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。

17. 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。

18. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、专利使用权、软件、商标，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；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利使用权、软件、商标按预计使用年限、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。

19. 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。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额，然后将所估计的资产可收回金额与其账面价值相比较，以确定资产是否发生了减值，以及是否需要计提资产减值准备并确认相应的减值损失。在估计资产可收回金额时，原则上应当以单项资产为基础，公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产可收回金额的估计，应当根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

本集团于每一资产负债表日对企业合并形成的商誉进行减值测试。因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，应当将其分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，按以下步骤处

理：首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，应当就其差额确认减值、损失，减值损失金额应当首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。以上资产账面价值的抵减，都应当作为各单项资产（包括商誉）的减值损失处理，计入当期损益。抵减后的各资产的账面价值不得低于以下三者之中最高者：该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零。因此而导致的未能分摊的减值损失金额，应当按照相关资产组或者资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分摊。

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。

20. 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。

21. 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

22. 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。

辞退福利是在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。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、本集团确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

23. 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。

24. 政府补助

本集团的政府补助包括国家城市矿产补助资金、再生资源园区补助等。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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按照平均分配方法分期计入当期损益。

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，用于补偿已经发生的相关费用或损失，直接计入当期损益。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。

25. 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。

26. 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。

27. 持有待售

(1) 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。

28. 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。

29. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于2019年4月30日颁布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号,以下简称“财会6号文件”)。2019年9月19日颁布了《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会[2019]16号,以下简称“财会16号文件”)	第三届董事会第九次会议	详见说明 1
2017年,财政部修订并颁布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》、《企业会计准则第37号—金融工具列报》等四项金融工具相关会计准则(以下简称“新金融工具准则”),新金融工具准则要求境内上市企业自2019年1月1日起执行。	第三届董事会第九次会议	详见说明 2
2019年5月9日,财政部修订发布了《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》(财会[2019]8号)	第三届董事会第九次会议	相关会计政策变更对公司财务报表不产生重大影响
2019年5月16日,财政部修订发布了《企业会计准则第12号—债务重组》(财会[2019]9号)	第三届董事会第九次会议	相关会计政策变更对公司财务报表不产生重大影响

说明 1: 本集团按照财政部财会 16 号文件以及财会 6 号文件编制 2019 年度财务报表,财会 16 号文件以及财会 6 号文件对资产负债表进行了修订,根据文件规定,本集团对上年比较数据进行了重述。比较期间合并财务报表受影响的项目及金额如下:

受影响的项目	2018 年 12 月 31 日		
	调整前	调整金额	调整后
应收票据		8,521,947.78	8,521,947.78
应收账款		206,174,294.04	206,174,294.04
应收票据及应收账款	214,696,241.82	-214,696,241.82	
应付票据			

受影响的项目	2018年12月31日		
	调整前	调整金额	调整后
应付账款		600,733,319.93	600,733,319.93
应付票据及应付账款	600,733,319.93	-600,733,319.93	
其他流动负债	7,593,710.27	-1,428,709.86	6,165,000.41
递延收益	16,238,575.77	1,428,709.86	17,667,285.63

母公司财务报表受影响的项目及金额如下：

受影响的项目	2018年12月31日		
	调整前	调整金额	调整后
应收票据		3,220,347.37	3,220,347.37
应收账款		100,874,867.66	100,874,867.66
应收票据及应收账款	104,095,215.03	-104,095,215.03	
应付账款		595,449,497.48	595,449,497.48
应付票据及应付账款	595,449,497.48	-595,449,497.48	
其他流动负债	2,776,004.66	-1,232,604.66	1,543,400.00
递延收益	13,182,649.68	1,232,604.66	14,415,254.34

说明2：本集团执行新金融工具准则对2019年1月1日合并财务报表的主要影响如下：

受影响的项目	资产负债表		
	2018年12月31日	调整金额	2019年1月1日
应收票据	8,521,947.78	-2,356,947.37	6,165,000.41
应收款项融资		2,356,947.37	2,356,947.37
其他流动资产	68,567,706.67	202,896.85	68,770,603.52
应收利息	202,896.85	-202,896.85	
短期借款	505,461,779.93	768,822.74	506,230,602.67
长期借款	230,052,738.62	203,377.78	230,256,116.40
应付利息	972,200.52	-972,200.52	

对母公司财务报表的主要影响如下：

受影响的项目	资产负债表		
	2018年12月31日	调整金额	2019年1月1日
应收票据	3,220,347.37	-1,676,947.37	1,543,400.00
应收款项融资		1,676,947.37	1,676,947.37
其他流动资产	48,595,435.22	202,896.85	48,798,332.07

受影响的项目	资产负债表		
	2018年12月31日	调整金额	2019年1月1日
应收利息	202,896.85	-202,896.85	
短期借款	97,831,756.42	380,257.64	98,212,014.06
长期借款	220,000,000.00	203,377.78	220,203,377.78
应付利息	583,635.42	-583,635.42	

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	16%、13%、11%、10%、9%、6%、5%、3%
企业所得税及法人税	应纳税所得额	注1
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：不同纳税主体企业所得税税率说明：

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	20%
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%
上海森蕾智能科技有限公司	25%
台州巨东科技有限公司	25%
台州巨东再生资源有限公司	25%
巨东金属有限公司	注2
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	20%
威艾居国际贸易（上海）有限公司	25%

注2：马来西亚公司所得税税率一般为24%。从2019课税年起，对于在马来西亚成立的中小型居民企业（其实收资本应当不高于马币2,500,000，并且不属于拥有超过该限额的

公司的企业集团)，其取得的首马币 500,000 以内的所得可以适用 17%的税率，超过部分应当适用 24%的税率。

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 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日企业所得税税率为 15%。

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号），台州市金锋新材料科技有限公司、浙江伊韦特精密机械有限公司享受对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

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 2019 年 1 月 1 日，“年末”系指 2019 年 12 月 31 日，“本年”系指 2019 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2018 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	111,098.33	237,944.93
银行存款	30,531,670.17	41,328,483.72
其他货币资金	36,655,450.67	82,696,999.06
合计	67,298,219.17	124,263,427.71
其中：存放在境外的款项总额	12,350,211.37	16,494,643.40

其他货币资金余额全部为受限资金，其中履约保函保证金 5,938,443.47 元，开证保证金为 20,717,007.20 元，银行承兑汇票保证金为 10,000,000.00 元。

2. 交易性金融资产

项目	年末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	188,353.22	
其中：其他	188,353.22	
合计	188,353.22	

3. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	年末余额	年初余额
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：其他		429,236.06
合计		429,236.06

4. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	4,888,619.45	6,165,000.41
商业承兑汇票	522,391.70	
合计	5,411,011.15	6,165,000.41

(2) 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		4,888,619.45
商业承兑汇票		522,391.70
合计		5,411,011.15

(3) 按坏账计提方法分类列示

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 (%)	
按组合计提坏账准备					
其中：商业承兑汇票	549,886.00	100.00	27,494.30	5.00	522,391.70
合计	549,886.00		27,494.30		522,391.70

(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 (%)	
按组合计提坏账准备					
其中：商业承兑汇票					

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 (%)	
合计					

1) 按组合计提应收票据坏账准备

名称	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	549,886.00	27,494.30	5.00
合计	549,886.00	27,494.30	

5. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

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	231,358,266.51	100.00	11,657,098.29	5.04	219,701,168.22
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	231,358,266.51	100.00	11,657,098.29	-	219,701,168.22

(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	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	
合计	218,203,325.53	100.00	12,029,031.49	—	206,174,294.04

1) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	230,052,052.36	11,502,602.61	5.00
1-2年	1,252,595.61	125,259.56	10.00
2-3年	9,783.34	2,935.00	30.00
3-4年	43,835.20	26,301.12	60.00
合计	231,358,266.51	11,657,098.29	—

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内(含1年)	230,052,052.36
1-2年	1,252,595.61
2-3年	9,783.34
3-4年	43,835.20
合计	231,358,266.51

(3) 本年应收账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	企业合并减少	
坏账准备	12,029,031.49	106,392.95	472,873.80	5,452.35	11,657,098.29
合计	12,029,031.49	106,392.95	472,873.80	5,452.35	11,657,098.29

其中本年坏账准备收回或转回金额重要的：

单位名称	收回或转回金额	收回方式	收回或转回原因
寿宁县斜滩宏建铸件厂	472,873.80	银行转账	向客户催款最终收回
合计	472,873.80	—	—

(4) 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
天工爱和特钢有限公司/江苏天工工具有限公司	14,112,098.16	1年以内	6.10	705,604.91
B AND Q PLC/SCREWFIX DIRECT LTD	12,330,667.49	1年以内	5.33	616,533.37
ETERNAL TSINGSHAN GROUP LIMITED	12,090,347.80	1年以内	5.23	604,517.39
VALVEX SA	10,282,881.62	1年以内	4.44	514,144.08
ADEY INNOVATION LIMITED	8,324,419.16	1年以内	3.60	416,220.96
合计	57,140,414.23	—	24.70	2,857,020.71

6. 应收款项融资

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	8,721,103.41	2,356,947.37
合计	8,721,103.41	2,356,947.37

7. 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	13,438,968.22	99.80	202,414,438.92	99.97
1—2 年	25,382.66	0.19	54,885.10	0.03
2—3 年	1,208.81	0.01		
合计	13,465,559.69	100.00	202,469,324.02	100.00

(2) 按预付对象归集的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 (%)
HUA XIA JIN LI TRADING SDN BHD	6,273,452.76	1 年以内	46.59
中华人民共和国国家金库海曙区代理支库	1,024,346.42	1 年以内	7.61
METAL EXCHANGE CORPORATION	735,480.06	1 年以内	5.46
玉环县电力公司	603,430.48	1 年以内	4.48
宁波顺丰物流有限公司	351,231.42	1 年以内	2.61
合计	8,987,941.14	—	66.75

8. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
其他应收款	44,463,743.34	46,760,169.28
合计	44,463,743.34	46,760,169.28

8.1 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
应收退税款	42,536,115.05	46,658,538.66
保证金押金	3,644,522.32	2,659,761.13
往来款	682,349.90	388,017.18
个人备用金借款	185,789.11	10,533.26
代扣社保	147,381.58	
其他	32,255.29	13,277.43

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
合计	47,228,413.25	49,730,127.66

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
2019年1月1日 余额	2,935,941.20		34,017.18	2,969,958.38
2019年1月1日 其他应收款账面 余额在本年	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本年计提	134,307.09		1,208.72	135,515.81
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动	-340,804.28			-340,804.28
2019年12月31日 余额	2,729,444.01	-	35,225.90	2,764,669.91

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内(含1年)	41,702,130.03
1-2年	4,623,120.96
2-3年	812,340.97
3-4年	19,152.77
4-5年	36,442.62
5年以上	35,225.90
合计	47,228,413.25

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	企业合并范围变化减少	
坏账准备	2,969,958.38	135,515.81			340,804.28	2,764,669.91
合计	2,629,958.38	135,515.81	-	-	340,804.28	2,764,669.91

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
品川税务署	退税款	28,907,032.15	1年以内	61.21	1,445,351.61
国家金库玉环县智库	出口退税	9,814,544.66	1年以内	20.78	490,727.23
路桥区国家税务局	即征即退增值税	3,814,538.24	1年以内	8.08	190,726.91
东金金属	多付货款	640,860.00	1年以内	1.36	192,258.00
トランスエキスパート	押金	555,548.72	2-3年	1.18	27,777.44
合计	—	43,732,523.77	—	92.61	2,346,841.18

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位名称	补助项目	年末余额	账龄	预计收取		
				时间	金额	依据
路桥区国家税务局	即征即退增值税	3,814,538.24	1年以内	2020年1月-2020年3月	3,814,538.24	财税[2015]78号关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知
合计	—	3,814,538.24	—	—	3,814,538.24	—

9. 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	68,556,897.40	366,191.59	68,190,705.81
在产品	60,627,356.18	444,792.73	60,182,563.45
库存商品	277,492,629.34	919,224.20	276,573,405.14
周转材料	3,217,544.85	3,335.15	3,214,209.70
在途物资	626,002,458.28	643,160.50	625,359,297.78
委托加工物资	38,271,471.80		38,271,471.80
发出商品	48,150,029.08		48,150,029.08
合计	1,122,318,386.93	2,376,704.17	1,119,941,682.76

(续表)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	237,592,843.27		237,592,843.27
在产品	59,480,170.72		59,480,170.72
库存商品	325,034,262.94	2,420,806.91	322,613,456.03
周转材料	2,656,006.83	55,953.91	2,600,052.92
委托加工物资	140,374,829.48		140,374,829.48
在途物资	11,369,991.18		11,369,991.18
发出商品	94,066,976.68		94,066,976.68
合计	870,575,081.10	2,476,760.82	868,098,320.28

(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	
原材料		366,191.59				366,191.59
在产品		444,792.73				444,792.73
库存商品	2,420,806.91	919,224.20		2,420,806.91		919,224.20
周转材料	55,953.91	3,335.15		55,953.91		3,335.15
在途物资		643,160.50				643,160.50
合计	2,476,760.82	2,376,704.17	-	2,476,760.82	-	2,376,704.17

10. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
增值税	9,969,924.54	67,241,600.95
待摊费用	423,177.38	439,384.00
预缴企业所得税	104,989.59	886,721.72
定期存款利息	53,755.51	202,896.85
房产税	20,890.50	
残保金	4,482.65	
合计	10,577,220.17	68,770,603.52

11. 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	5,092,915.56	1,888,838.85	6,981,754.41
2. 本年增加金额	30,530,776.23	18,987,514.96	49,518,291.19
(1) 外购			
(2) 固定资产/无形资产转入	30,530,776.23	18,987,514.96	49,518,291.19
3. 本年减少金额	924,112.11	288,861.60	1,212,973.71
(1) 处置			
(2) 企业合并范围变化减少	924,112.11	288,861.60	1,212,973.71
4. 年末余额	34,699,579.68	20,587,492.21	55,287,071.89
二、累计折旧和累计摊销			
1. 年初余额	1,228,031.18	272,916.31	1,500,947.49
2. 本年增加金额	9,623,853.23	3,509,577.53	13,133,430.76
(1) 计提或摊销	496,708.14	109,047.76	605,755.90
(2) 固定资产/无形资产转入	9,127,145.09	3,400,529.77	12,527,674.86
3. 本年减少金额	222,704.10	17,331.68	240,035.78
(1) 处置			
(2) 企业合并范围变化减少	222,704.10	17,331.68	240,035.78
4. 年末余额	10,629,180.31	3,765,162.16	14,394,342.47
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			

项目	房屋建筑物	土地使用权	合计
(2) 其他转出			
4. 年末余额			
四、账面价值			
1. 年末账面价值	24,070,399.37	16,822,330.05	40,892,729.42
2. 年初账面价值	3,864,884.38	1,615,922.54	5,480,806.92

(2) 本集团无未办妥产权证书的投资性房地产。

12. 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	458,988,392.67	512,324,801.75
合计	458,988,392.67	512,324,801.75

12.1 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1. 年初余额	467,989,097.37	150,045,474.31	19,143,680.22	5,805,186.25	8,518,416.44	651,501,854.59
2. 本年增加金额	22,271,093.36	38,341,604.48	3,398,418.77	884,379.53	1,267,791.64	66,163,287.78
(1) 购置	458,713.58	22,715,522.31	3,155,783.20	873,492.13	1,187,688.92	28,391,200.14
(2) 在建工程转入	21,574,948.50	14,406,486.84				35,981,435.34
(3) 汇率变动影响	148,992.66	267,643.56	32,240.66	10,887.40	80,102.72	539,867.00
(4) 投资性房地产转入						
(5) 其他	88,438.62	951,951.77	210,394.91			1,250,785.30
3. 本年减少金额	84,920,914.89	7,475,146.79	1,121,883.21	933,921.39	2,553,956.77	97,005,823.05
(1) 处置或报废	4,243,687.00	7,184,169.28	915,045.61	403,728.92	560,211.52	13,306,842.33
(2) 转入投资性房地产	30,530,776.23					30,530,776.23
(3) 转入低值易耗品		58,488.24				58,488.24
(4) 企业合并范围变化减少	50,146,451.66	232,489.27	206,837.60	369,303.03	903,849.39	51,858,930.95

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他设备	合计
(5) 其他				160,889.44	1,089,895.86	1,250,785.30
4. 年末余额	405,339,275.84	180,911,932.00	21,420,215.78	5,755,644.39	7,232,251.31	620,659,319.32
二、累计折旧						
1. 年初余额	73,879,829.35	46,739,069.41	10,355,138.46	4,026,085.45	3,926,930.17	138,927,052.84
2. 本年增加金额	21,901,816.65	15,581,281.66	3,665,704.70	637,893.09	1,944,222.53	43,730,918.63
(1) 计提	21,899,745.37	15,426,218.13	3,634,324.18	631,033.18	1,904,624.58	43,495,945.44
(2) 汇率变动影响	2,071.28	145,479.82	31,380.52	6,859.91	39,597.95	225,389.48
(3) 投资性房地产转入						
(4) 其他		9,583.71				9,583.71
3. 本年减少金额	14,681,845.00	4,563,573.38	980,753.49	551,793.72	816,740.63	21,594,706.22
(1) 处置或报废	1,509,171.90	4,506,097.88	680,810.85	366,211.02	457,548.64	7,519,840.29
(2) 转入投资性房地产	9,127,145.09					9,127,145.09
(3) 转入低值易耗品		12,445.06				12,445.06
(4) 企业合并范围变化减少	4,045,528.01	45,030.44	290,358.93	185,582.70	359,191.99	4,925,692.07
(5) 其他			9,583.71			9,583.71
4. 年末余额	81,099,801.00	57,756,777.69	13,040,089.67	4,112,184.82	5,054,412.07	161,063,265.25
三、减值准备						
1. 年初余额		250,000.00				250,000.00
2. 本年增加金额		357,661.40				357,661.40
(1) 计提		357,661.40				357,661.40
3. 本年减少金额						
(1) 处置或报废						

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他设备	合计
4. 年末余额		607,661.40				607,661.40
四、账面价值						
1. 年末账面价值	324,239,474.84	122,547,492.91	8,380,126.11	1,643,459.57	2,177,839.24	458,988,392.67
2. 年初账面价值	394,109,268.02	103,056,404.90	8,788,541.76	1,779,100.80	4,591,486.27	512,324,801.75

(2) 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	926,814.44	525,399.33	357,661.40	43,753.71	拟报废
合计	926,814.44	525,399.33	357,661.40	43,753.71	—

(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
机器设备	4,298,417.08	2,121,939.31		2,176,477.77
其他设备	3,433,135.53	1,193,851.75		2,239,283.78
合计	7,731,552.61	3,315,791.06		4,415,761.55

(4) 本集团未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
精密铸造一车间	20,339,235.20	正在办理中
合计	20,339,235.20	—

13. 在建工程

项目	年末余额	年初余额
在建工程	50,280,442.29	28,592,840.60
合计	50,280,442.29	28,592,840.60

13.1 在建工程

(1) 在建工程情况

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
东和鹿岛场地工程	24,251,119.13		24,251,119.13	1,100,227.09		1,100,227.09
精密铸造二车间工程	15,454,947.26		15,454,947.26			
巨东 19 工区炉组水池工程	1,070,784.72		1,070,784.72			
巨东科技厂区围墙土建工程	1,189,741.45		1,189,741.45			
巨东科技新建厂区工程	882,446.22		882,446.22			
精密铸造一车间工程				21,646,042.03		21,646,042.03
机器设备	7,431,403.51		7,431,403.51	5,549,646.79		5,549,646.79
配电房工程				296,924.69		296,924.69
合计	50,280,442.29		50,280,442.29	28,592,840.60		28,592,840.60

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转入固定资产	其他减少	
东和鹿岛场地工程	1,100,227.09	23,150,892.04			24,251,119.13
精密铸造二车间工程		15,454,947.26			15,454,947.26
巨东 19 工区炉组水池工程		1,070,784.72			1,070,784.72
巨东科技厂区围墙土建工程		1,189,741.45			1,189,741.45
巨东科技新建厂区工程		882,446.22			882,446.22
精密铸造一车间工程	21,942,966.72	1,682,524.12	22,612,438.17	1,013,052.67	
合计	28,592,840.60	58,257,708.50	35,271,360.26	1,298,746.55	50,280,442.29

(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
东和鹿岛场地工程	5,700.00	45.00	45.00				自有资金
精密铸造车间二工程	1,600.00	99.00	99.00				自有资金
巨东 19 工区炉组水池工程	130.00	82.00	95.00				自有资金
巨东科技厂区围墙土建工程	180.00	66.00	95.00				自有资金
巨东科技新建厂区工程	10,000.00	1.00	1.00				自有资

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
							金
精密铸造车间一工程	2,300.00	90.00	100.00				自有资金
合计	19,910.00	-	-	-	-	-	-

14. 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	262,755,454.40	14,223,055.70	1,561,594.91	50,220,502.49	328,760,607.50
2. 本年增加金额	650,038.03		452,599.87	140,006.38	1,242,644.28
(1) 购置			452,599.87	140,006.38	592,606.25
(2) 汇率变动影响	650,038.03				650,038.03
(3) 投资性房地产转回					
3. 本年减少金额	49,621,653.36				49,621,653.36
(1) 处置					
(2) 投资性房地产转出	49,621,653.36				49,621,653.36

项目	土地使用权	专利使用权	软件使用权	商标	合计
(3) 企业合并范围变化减少	30,634,138.40				30,634,138.40
4. 年末余额	213,783,839.07	14,223,055.70	2,014,194.78	50,360,508.87	280,381,598.42
二、累计摊销					
1. 年初余额	28,259,573.99	7,350,222.16	1,055,501.03	29,544,076.78	66,209,373.96
2. 本年增加金额	4,736,483.28	1,422,293.88	214,286.20	5,036,044.82	11,409,108.18
(1) 计提	4,736,483.28	1,422,293.88	214,286.20	5,036,044.82	11,409,108.18
3. 本年减少金额	5,238,577.99				5,238,577.99
(1) 处置					
(2) 投资性房地产转出	3,400,529.77				3,400,529.77
(3) 企业合并范围变化减少	1,838,048.22				1,838,048.22
4. 年末余额	27,757,479.28	8,772,516.04	1,269,787.23	34,580,121.60	72,379,904.15
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	186,026,359.79	5,450,539.66	744,407.55	15,780,387.27	208,001,694.27
2. 年初账面价值	234,495,880.41	6,872,833.54	506,093.88	20,676,425.71	262,551,233.54

15. 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
浙江华龙巨水科技股份有限公司	30,344,434.94			30,344,434.94
合计	30,344,434.94	-	-	30,344,434.94

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	处置	其他	
浙江华龙巨水科技股份有限公司		5,285,397.35				5,285,397.35
合计		5,285,397.35				5,285,397.35

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

资产组或资产组组合的构成	华龙巨水公司相关经营性资产及负债
资产组或资产组组合的账面价值	429,640,832.18
分摊至本资产组的商誉账面价值	59,498,892.04
包含商誉的资产组的账面价值	489,139,724.22
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

(4) 说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的税前折现率为13.35%，预测期以后的现金流量按预测期最后一年现金流量为基础推断得出。

相关假设如下：

基本假设：1、以资产组组合所在企业按预定的经营目标持续经营为前提，即资产组组合的相关资产仍然按照目前的用途和方式使用，不考虑变更目前的用途或用途不变而变更规划和使用方式；2、以相关企业提供的有关法律性文件、各种会计凭证、账簿和其他资料真实、完整、合法、可靠为前提；3、以宏观环境相对稳定为假设前提，即国家现有的宏观经济、政治、政策及被评估单位所处行业的产业政策无重大变化，社会经济持续、健康、稳

定发展；国家货币金融政策保持现行状态，不会对社会经济造成重大波动；国家税收保持现行规定，税种及税率无较大变化；国家现行的利率、汇率等无重大变化；4、以相关企业经营环境相对稳定为假设前提，即相关企业主要经营场所及业务所涉及地区的社会、政治、法律、经济等经营环境无重大改变；相关企业能在既定的经营范围内开展经营活动，不存在任何政策、法律或人为障碍。

具体假设：1、假设资产组组合所在企业管理层勤勉尽责，具有足够的管理才能和良好的职业道德，合法合规地开展各项业务，资产组组合所在企业的管理层及主营业务等保持相对稳定；2、假设资产组组合每一年度的营业收入、成本费用、更新及改造等的支出，均在年度内均匀发生；3、假设资产组组合所在企业在收益预测期内采用的会计政策与评估基准日时采用的会计政策在所有重大方面一致；4、假设无其他人力不可抗拒因素及不可预见因素对资产组组合所在企业造成重大不利影响。

特殊假设：华龙巨水公司子公司浙江华龙巨水暖通科技有限公司（以下简称“暖通科技公司”）为高新技术企业，高新技术企业证书的发证时间为2018年11月30日。暖通科技公司的企业所得税减按15%的税率计缴，优惠期间为2018年至2020年。按照现行的高新技术企业认定条件，暖通科技公司符合相关要求。估假设未来暖通公司均能获得高新技术企业资格，并享受15%的企业所得税优惠政策。

减值测试中的关键数据如下：

资产组名称	预测期间	预测期营业收入复合增长率	息税前利润 / 营业收入	预测期息税前利润	稳定期间	稳定期营业收入增长率	稳定期息税前利润 / 营业收入	稳定期息税前利润	折现率	预计未来现金流量的现值
华龙巨水公司资产组组合	2020年至2024年	4.77%	6.64%—7.12%	5,286—5,895万元	2025年及以后	0%	6.64%	5,895万元	13.35%	47,877.62万元

（5）商誉减值测试的影响

根据公司聘请的坤元资产评估有限公司出具的华龙巨水公司《评估报告》（坤元评报（2020）303号），包含商誉的资产组可收回金额为478,776,200.00元，低于账面价值489,139,724.22元，其100%股权对应的商誉减值损失为10,363,524.22元，本公司持有其51%股权，本公司应确认华龙巨水公司对应的商誉减值损失5,285,397.35元。

16. 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	2,483,890.45		978,961.08		1,504,929.37
合计	2,483,890.45		978,961.08		1,504,929.37

17. 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
坏账准备	14,447,497.95	3,481,151.40	14,623,675.52	3,627,613.86
存货跌价准备	2,376,704.17	587,521.93	2,476,760.82	619,190.21
固定资产减值准备	607,661.40	151,915.36	250,000.00	62,500.00
内部交易未实现利润	17,463,887.94	4,349,654.38	10,420,080.24	2,605,020.06
与资产相关的政府补助	14,844,268.90	3,711,067.23	14,838,733.83	3,709,683.46
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,604,286.81	401,071.71	263,856.82	65,964.21
预提费用	7,290,206.05	1,822,551.51		
合计	58,634,513.22	14,504,933.52	42,873,107.23	10,689,971.80

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	41,332,872.03	10,251,171.76	49,408,625.45	12,190,605.81
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	188,353.22	47,088.31	429,236.06	107,309.02
合计	41,521,225.25	10,298,260.07	49,837,861.51	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
可抵扣暂时性差异	1,764.55	375,314.36
可抵扣亏损	7,955,259.45	2,421,748.13

项目	年末余额	年初余额
合计	7,957,024.00	5,625,614.29

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
2020年		
2021年	391,919.51	731,759.04
2022年	254,290.26	974,181.74
2023年	715,807.35	715,807.35
2024年	6,593,242.33	
合计	7,955,259.45	2,421,748.13

18. 其他非流动资产

项目	年末金额	年初金额
预付工程及设备款	1,337,411.60	4,430,874.97
合计	1,337,411.60	4,430,874.97

19. 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	49,148,622.30	154,566,202.62
抵押、保证借款	129,332,383.94	100,108,481.52
质押借款	346,306,184.84	196,380,737.46
质押、保证借款	98,362,685.14	
保证借款	79,832,893.76	53,165,710.18
信用借款	5,337,082.08	2,009,470.89
合计	708,319,852.06	506,230,602.67

1) 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 银行大井町支店	日元	90,000,000.00	5,767,740.00	2019-11-08	2020-01-22	巨东土地及房产
三菱东京 UFJ 银行大井町支店	日元	80,000,000.00	5,126,880.00	2019-11-25	2020-02-26	巨东土地及房产
三菱东京 UFJ 银行大井町支店	日元	80,000,000.00	5,126,880.00	2019-12-03	2020-02-26	巨东土地及房产
三菱东京 UFJ 银行大井町支店	日元	80,000,000.00	5,126,880.00	2019-12-11	2020-02-26	巨东土地及房产
三菱东京 UFJ 银行大井町支店	日元	90,000,000.00	5,767,740.00	2019-12-24	2020-02-26	巨东土地及房产
三菱东京 UFJ 银行大井町支店	日元	106,281,335.00	6,811,145.64	2019-09-27	2020-01-03	巨东土地及房产
三菱东京 UFJ 银行大井町支店	日元	94,252,463.00	6,040,263.34	2019-11-08	2020-01-08	巨东土地及房产
三菱东京 UFJ 银行大井町支店	日元	31,229,723.00	2,001,388.03	2019-12-25	2020-04-01	巨东土地及房产

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	人民币	7,379,705.29	7,379,705.29	2019-12-20	2020-03-19	信用证
抵押借款小计			49,148,622.30			

以上抵押借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、林春芳等向开具信用证银行提供抵押或保证担保。

2) 抵押、保证借款

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	保证人
中国建设银行股份有限公司路桥支行	人民币	13,019,066.67	13,019,066.67	2019-02-01	2020-01-31	巨东土地及房产	应友生
中国银行台州市路桥支行	日元	30,655,151.00	1,964,566.01	2019-11-18	2020-02-14	巨东土地及房产	应友生 林春芳
中国银行台州市路桥支行	日元	118,111,463.00	7,569,291.22	2019-11-05	2020-02-03	巨东土地及房产	应友生 林春芳
中国银行台州市路桥支行	日元	44,510,477.00	2,852,498.43	2019-12-13	2020-03-12	巨东土地及房产	应友生 林春芳
中国银行台州市路桥支行	日元	46,161,645.00	2,958,315.18	2019-12-18	2020-03-17	巨东土地及房产	应友生 林春芳
中国银行台州市路桥支行	日元	47,425,794.00	3,039,329.43	2019-12-20	2020-03-19	巨东土地及房产	应友生 林春芳
中国银行台州市路桥支行	日元	94,301,205.00	6,043,387.03	2019-12-27	2020-03-26	巨东土地及房产	应友生 林春芳

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	保证人
中国银行台州市路桥支行	日元	117,450,833.00	7,526,954.08	2019-12-27	2020-03-26	巨东土地及房产	应友生 林春芳
中国银行台州市路桥支行	日元	58,606,808.00	3,755,875.90	2019-12-24	2020-03-23	巨东土地及房产	应友生 林春芳
中国银行台州市路桥支行	日元	72,413,809.00	4,640,711.36	2019-12-24	2020-03-23	巨东土地及房产	应友生 林春芳
中国银行台州市路桥支行	日元	59,133,509.00	3,789,630.06	2019-12-12	2020-03-12	巨东土地及房产	应友生 林春芳
中国银行台州市路桥支行	美元	94,811.79	661,426.01	2019-12-27	2020-03-26	巨东土地及房产	应友生 林春芳
中国银行台州市路桥支行	美元	94,777.04	661,183.59	2019-12-27	2020-03-26	巨东土地及房产	应友生 林春芳
中国银行台州市路桥支行	美元	94,777.04	661,183.59	2019-12-27	2020-03-26	巨东土地及房产	应友生 林春芳
中国银行台州市路桥支行	美元	94,740.59	660,929.30	2019-12-27	2020-03-26	巨东土地及房产	应友生 林春芳
中国银行台州市路桥支行	美元	94,777.04	661,183.59	2019-12-30	2020-03-26	巨东土地及房产	应友生 林春芳
中国银行台州市路桥支行	美元	94,629.45	660,153.96	2019-12-27	2020-03-26	巨东土地及房产	应友生 林春芳
中国银行玉环清港支行	人民币	15,021,954.17	15,021,954.17	2019-05-30	2020-05-27	巨水土地及房产	郑正叶 郑令红

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	保证人
中国银行玉环清港支行	人民币	10,014,636.11	10,014,636.11	2019-05-15	2020-05-01	巨水土地及房产	浙江巨东股份有限公司、 郑正叶 郑令红
中国银行玉环清港支行	人民币	19,999,228.31	19,999,228.31	2019-08-23	2020-08-01	巨水土地及房产	郑正叶 郑令红
中国银行玉环清港支行	人民币	897,120.00	897,120.00	2019-10-21	2020-03-23	巨水土地及房产	浙江巨东股份有限公司、 郑正叶 郑令红
中国银行玉环清港支行	人民币	1,028,160.00	1,028,160.00	2019-10-21	2020-03-31	巨水土地及房产	浙江巨东股份有限公司、 郑正叶 郑令红
中国银行玉环清港支行	人民币	1,834,560.00	1,834,560.00	2019-10-21	2020-03-27	巨水土地及房产	浙江巨东股份有限公司、 郑正叶 郑令红

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	保证人
中国银行玉环清港支行	人民币	1,038,240.00	1,038,240.00	2019-10-21	2020-04-02	巨水土地及房产	浙江巨东股份有限公司、 郑正叶 郑令红
中国银行玉环清港支行	人民币	2,348,640.00	2,348,640.00	2019-10-21	2020-03-26	巨水土地及房产	浙江巨东股份有限公司、 郑正叶 郑令红
中国银行玉环清港支行	人民币	695,520.00	695,520.00	2019-10-21	2020-04-02	巨水土地及房产	浙江巨东股份有限公司、 郑正叶 郑令红
中国银行玉环清港支行	人民币	634,830.00	634,830.00	2019-10-24	2020-03-27	巨水土地及房产	郑正叶 郑令红
中国银行玉环清港支行	人民币	1,058,050.00	1,058,050.00	2019-10-24	2020-03-11	巨水土地及房产	郑正叶 郑令红
中国银行玉环清港支行	人民币	453,450.00	453,450.00	2019-10-24	2020-04-03	巨水土地及房产	郑正叶 郑令红

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	保证人
中国银行玉环清港支行	人民币	463,526.67	463,526.67	2019-10-24	2020-04-06	巨水土地及房产	郑正叶 郑令红
中国银行玉环清港支行	人民币	554,216.67	554,216.67	2019-10-24	2020-04-01	巨水土地及房产	郑正叶 郑令红
中国银行玉环清港支行	人民币	675,136.67	675,136.67	2019-10-24	2020-03-12	巨水土地及房产	郑正叶 郑令红
中国银行玉环清港支行	人民币	1,007,666.67	1,007,666.67	2019-10-24	2020-03-18	巨水土地及房产	郑正叶 郑令红
中国银行玉环清港支行	人民币	594,523.33	594,523.33	2019-10-24	2020-04-02	巨水土地及房产	郑正叶 郑令红
中国银行玉环清港支行	人民币	5,037,361.96	5,037,361.96	2019-10-24	2020-10-01	巨水土地及房产	郑正叶 郑令红
中国银行玉环清港支行	人民币	684,215.15	684,215.15	2019-11-05	2020-04-16	巨水土地及房产	浙江巨东 股份有限 公司、 郑正叶 郑令红
中国银行玉环清港支行	人民币	1,680,351.91	1,680,351.91	2019-11-05	2020-04-17	巨水土地及房产	浙江巨东 股份有限 公司、 郑正叶 郑令红

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	保证人
中国银行玉环清港支行	人民币	1,046,446.70	1,046,446.70	2019-11-05	2020-04-13	巨水土地及房产	浙江巨东股份有限公司、 郑正叶 郑令红
中国银行玉环清港支行	人民币	1,438,864.21	1,438,864.21	2019-11-05	2020-04-15	巨水土地及房产	浙江巨东股份有限公司、 郑正叶 郑令红
抵押、保证借款小计			129,332,383.94				

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
上海浦东发展银行股份有限公司台州分行	人民币	98,085,260.00	98,085,260.00	2019-12-24	2020-06-24	林春芳存单
上海浦东发展银行股份有限公司台州分行	人民币	97,010,548.75	97,010,548.75	2019-12-31	2020-07-01	林春芳存单
中信银行股份有限公司台州路桥支行	日元	310,453,482.00	19,895,721.85	2019-11-29	2020-05-27	应函扬存单
宁波银行股份有限公司台州分行	日元	262,911,411.00	16,848,940.68	2019-12-09	2020-06-05	林春芳存单
中信银行股份有限公司台州路桥支行	美元	1,974,890.85	13,777,233.55	2019-08-13	2020-02-12	应函扬存单
宁波银行股份有限公司台州分行	美元	1,002,108.33	6,990,908.13	2019-12-06	2020-06-05	林春芳存单
宁波银行股份有限公司台州分行	美元	2,393,505.33	16,697,571.88	2019-12-16	2020-06-12	林春芳存单
招商银行股份有限公司台州支行	人民币	40,000,000.00	40,000,000.00	2019-04-28	2020-04-26	林春芳存单

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
招商银行股份有限公司台州支行	人民币	27,000,000.00	27,000,000.00	2019-01-28	2020-01-25	林春芳存单
宁波银行股份有限公司台州分行	人民币	10,000,000.00	10,000,000.00	2019-11-27	2020-05-20	林春芳存单
质押借款小计			346,306,184.84			

4) 质押、保证借款

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	保证人
浙商银行股份有限公司台州分行	日元	200,525,000.00	12,850,845.15	2019-10-30	2020-04-30	林春芳存单	林春芳
浙商银行股份有限公司台州分行	日元	100,237,500.00	6,423,820.43	2019-11-05	2020-05-04	林春芳存单	林春芳
浙商银行股份有限公司台州分行	日元	100,237,500.00	6,423,820.43	2019-11-05	2020-05-04	林春芳存单	林春芳
浙商银行股份有限公司台州分行	日元	100,170,833.33	6,419,548.02	2019-11-21	2020-05-21	林春芳存单	林春芳
浙商银行股份有限公司台州分行	日元	100,170,833.33	6,419,548.02	2019-11-21	2020-05-21	林春芳存单	林春芳
浙商银行股份有限公司台州分行	日元	100,170,833.33	6,419,548.02	2019-11-21	2020-05-21	林春芳存单	林春芳
浙商银行股份有限公司台州分行	美元	1,005,166.67	7,012,243.72	2019-10-31	2020-04-30	林春芳存单	林春芳
浙商银行股份有限公司台州分行	美元	1,005,166.67	7,012,243.72	2019-10-31	2020-04-30	林春芳存单	林春芳
浙商银行股份有限公司台州分行	美元	1,005,166.67	7,012,243.72	2019-10-31	2020-04-30	林春芳存单	林春芳
浙商银行股份有限公司台州分行	美元	1,004,666.67	7,008,755.62	2019-11-06	2020-05-05	林春芳存单	林春芳
浙商银行股份有限公司台州分行	美元	1,004,666.67	7,008,755.62	2019-11-06	2020-05-05	林春芳存单	林春芳
浙商银行股份有限公司台州分行	美元	1,376,393.33	9,601,995.15	2019-11-06	2020-05-05	林春芳存单	林春芳
浙商银行股份有限公司台州分行	美元	1,254,166.67	8,749,317.52	2019-11-22	2020-05-21	林春芳存单	林春芳
质押保证借款小计			98,362,685.14				

5) 保证借款

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
中国建设银行股份有限公司路桥支行	日元	200,391,667.00	12,842,300.37	2019-11-15	2020-04-09	应友生
华夏银行股份有限公司台州分行	美元	905,581.25	6,317,515.92	2019-11-15	2020-02-12	林春芳、应友生、浙江华 龙巨水科技股份有限公司
中国建设银行股份有限公司路桥支行	美元	683,765.60	4,770,085.58	2019-08-29	2020-02-25	应友生
中国建设银行股份有限公司路桥支行	美元	1,506,854.17	10,512,116.06	2019-11-15	2020-04-09	应友生
工商银行玉环清港支行	人民币	5,008,307.29	5,008,307.29	2019-03-12	2020-03-11	浙江巨东股份有限公司、 郑正叶、郑令红
工商银行玉环清港支行	人民币	10,015,950.00	10,015,950.00	2019-05-17	2020-05-16	浙江巨东股份有限公司、 郑正叶、郑令红
工商银行玉环清港支行	人民币	5,007,975.00	5,007,975.00	2019-12-20	2020-06-18	浙江巨东股份有限公司、 郑正叶、郑令红
交通银行台州玉环支行	人民币	25,038,213.54	25,038,213.54	2019-10-31	2020-10-30	浙江巨东股份有限公司、 郑正叶、郑令红
瑞穗银行	日元	5,000,000.00	320,430.00	2019-01-31	2020-01-31	浙江巨东股份有限公司
保证借款小计			79,832,893.76			

6) 信用借款

借款银行	币种	原币金额	人民币金额	借款日期	到期日期
群马银行	日元	50,000,000.00	3,204,300.00	2019-10-25	2020-01-24

借款银行	币种	原币金额	人民币金额	借款日期	到期日期
瑞穗银行	日元	33,280,000.00	2,132,782.08	2019-03-11	2020-02-28
信用借款小计			5,337,082.08		

20. 交易性金融负债

项目	年末余额	年初余额
交易性金融负债	1,604,286.81	
其中：其他	1,604,286.81	
合计	1,604,286.81	

21. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项目	年末余额	年初余额
指定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
其中：其他		263,856.82
合计		263,856.82

22. 应付票据

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	26,750,000.00	
合计	26,750,000.00	

本集团年末无已到期未支付的应付票据。

23. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
货款	467,270,309.58	543,909,029.58
工程设备款	15,781,775.89	20,882,273.92
其他费用	16,765,164.49	35,942,016.43
合计	499,817,249.96	600,733,319.93

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
重庆正富管道设备有限公司	289,272.00	尚未结算
GOLDEN STATE METAL COMPANY	119,689.97	尚未结算
合计	408,961.97	—

24. 预收款项

(1) 预收款项列示

项目	年末余额	年初余额
合计	35,236,383.05	36,592,135.95
其中：1年以上	51,643.62	1,568,438.33

25. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	企业合并 范围变化减少	年末余额
短期薪酬	40,064,034.15	160,930,031.60	159,926,169.51	256,756.17	40,811,140.07
离职后福利-设定提存计划	468,298.68	4,995,414.93	5,003,116.08	18,872.33	441,725.20
辞退福利	65,000.00	999,463.54	1,045,118.74		19,344.80
合计	40,597,332.83	166,924,910.07	165,974,404.33	275,628.50	41,272,210.07

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	企业合并 范围变化减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	27,318,606.74	145,609,829.80	148,391,734.16	149,809.00	24,386,893.38
职工福利费		4,212,719.27	4,068,100.47		144,618.80
社会保险费	346,292.39	3,387,430.06	3,415,389.80	11,329.60	307,003.05
其中：医疗保险费	232,571.79	2,484,007.63	2,498,038.24	9,110.78	209,430.40
工伤保险费	97,565.08	746,773.30	761,403.25	600.65	82,334.48
生育保险费	16,155.52	156,649.13	155,948.31	1,618.17	15,238.17
住房公积金	13,227.00	1,975,103.00	1,988,114.00		216.00
工会经费和职工教育经费	12,385,908.02	5,744,949.47	2,062,831.08	95,617.57	15,972,408.84
合计	40,064,034.15	160,930,031.60	159,926,169.51	256,756.17	40,811,140.07

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	企业合并 范围变化减少	年末余额
基本养老保险	452,295.90	4,775,555.86	4,783,247.30	18,221.56	426,382.90
失业保险费	16,002.78	219,859.07	219,868.78	650.77	15,342.30
合计	468,298.68	4,995,414.93	5,003,116.08	18,872.33	441,725.20

26. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
企业所得税	26,561,380.84	28,319,134.60
增值税	18,204,707.62	17,069,287.84
城市维护建设税	932,372.02	917,360.70
教育费附加	551,055.43	356,676.89
地方教育费附加	360,061.03	237,784.60
个人所得税	162,678.08	249,124.36
印花税	143,554.56	233,370.74
土地使用税	101,333.84	940,572.44
环保税	89,595.16	459,950.22
房产税	53,987.03	2,766,318.35
残疾人保障金	22,867.00	31,803.00
合计	47,183,592.61	51,581,383.74

27. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付股利	520.00	
其他应付款	67,658,955.20	143,891,293.46
合计	67,659,475.20	143,891,293.46

27.1 应付股利

项目	年末余额	年初余额
普通股股利	520.00	
合计	520.00	

27.2 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

项目	年末余额	年初余额
合计	67,658,955.20	143,891,293.46
其中：1年以上	101,000.00	100,000.00

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
中山巴阅流体科技有限公司	91,000.00	保证金
陈建君	10,000.00	保证金

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
合计	101,000.00	—

28. 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	1,751,214.04	1,661,047.08
一年内到期的长期应付款	1,438,087.66	1,236,063.42
合计	3,189,301.70	2,897,110.50

29. 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
银行承兑汇票	5,438,505.45	6,165,000.41
合计	5,438,505.45	6,165,000.41

30. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
长期借款	13,480,618.27	231,917,163.48
减：重分类至一年内到期的非流动负债金额	1,751,214.03	1,661,047.08
合计	11,729,404.24	230,256,116.40

(2) 借款明细

借款银行	币种	原币金额	人民币金额	借款起始日	借款终止日	利率 (%)
三菱东京 UFJ 银行	日元	138,000,000.00	8,843,868.00	2018-9-7	2028-8-31	1.00
三菱东京 UFJ 银行	日元	2,115,000.00	135,541.89	2013-1-11	2023-1-10	0.70
八千代银行	日元	42,911,000.00	2,749,994.35	2019-6-21	2029-6-21	1.50
合计			11,729,404.24			

31. 长期应付款

项目	年末余额	年初余额
长期应付款	3,590,780.88	3,633,832.35

项目	年末余额	年初余额
合计	3,590,780.88	3,633,832.35

31.1 长期应付款明细

款项性质	年末余额	年初余额
分期付款固定资产	5,028,868.54	4,869,895.77
减：重分类至一年内到期的非流动负债金额	1,438,087.66	1,236,063.42
分期付款固定资产长期应付款余额	3,590,780.88	3,633,832.35
合计	3,590,780.88	3,633,832.35

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 2019 年 12 月 31 日，已归还 43 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与对应的利息 4,592,875 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 2019 年 12 月 31 日，已归还 36 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与对应的利息 5,146,723 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 月融资租入包括破碎机等在内的资产总价 54,642,000 日元，资产原值金额为 53,570,756 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 983,556 日元，截至 2019 年 12 月 31 日，已归还 13 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与对应的利息 10,637,022 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 2019 年 6 月分期付款购买重机总价 13,809,600 日元，贷款本息金额 14,914,368 日元，贷款年利率 19.08%（固定利率），贷款期 72 个月。采用等额本息计算长期应付款金额 14,914,368 日元，每月归还 207,144 日元，截至 2019 年 12 月 31 日，已归还 7 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与对应的利息 973,790 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 2019 年 10 月分期付款购买自动计量系统总价 10,860,000 日元，贷款本息金额 11,728,800 日元，贷款年利率 22.44%（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 11,728,800 日元，每月归还 195,480 日元，截至 2019 年 12 月 31 日，已归还 3 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与对应的利息 1,089,556 日元重分类至一年内到期的非流动负债。

32. 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	17,667,285.63	6,444,800.00	9,267,816.73	14,844,268.90	
合计	17,667,285.63	6,444,800.00	9,267,816.73	14,844,268.90	—

(2) 政府补助项目

政府补助项目	年初余额	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	本年冲减成本费用金额	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	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
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			456,238.33		1,783,160.00	1,662,080.48	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	1,648,400.00		566,609.67			3,117,515.96	与资产相关

政府补助项目	年初余额	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	本年冲减成本费用金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
废铝综合回收利用深加工		321,000.00		1,937.41			319,062.59	与资产相关
废铁再生资源综合利用精密铸造纵向一体化建设项目		354,000.00		2,992.17			351,007.83	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	2,828,551.80	2,970,000.00		546,827.15		5,251,724.65		与资产相关
年产 600 万套空调阀生产线技改项目	294,158.73			47,420.47			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	129,320.76	1,151,400.00		166,425.93			1,114,294.83	与资产相关
合计	17,667,285.63	6,444,800.00	-	2,232,932.08	-	7,034,884.65	14,844,268.90	—

其他变动中“年深加工 10.21 万吨再生铜项目国家城市矿产补助资金项目”减少 1,783,160.00 元是由于【台州市路桥区人民政府常务会议纪要第 21 号】修改原路办发【2014】76 号“项目补助资金采用分期方式拨付，项目建成投产后预拨不超过补助资金总额 68%，待基地项目经上级验收通过后再按实拨付剩余补助资金”，该项目补助超出限额，因此收回补助 1,783,160.00 元。

其他变动中“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”减少是由于转让邦腾公司合并范围变化形成的减少。

33. 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	143,902,000.00	50,000.00		143,952,000.00
应函扬	16,980,000.00			16,980,000.00
应梦茜	8,490,000.00			8,490,000.00
林春芳	3,945,000.00			3,945,000.00
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
上海秦兵投资有限公司		9,157,000.00		9,157,000.00
张建忠	9,451,000.00		9,451,000.00	
李维加	3,998,000.00			3,998,000.00
段成玉	3,350,000.00			3,350,000.00
杨宁	2,100,000.00			2,100,000.00
丁丽莎	1,250,000.00			1,250,000.00
魏利华	1,000,000.00			1,000,000.00
高宏波	1,000,000.00			1,000,000.00
叶群	1,000,000.00			1,000,000.00
李美良	501,000.00		4,000.00	497,000.00
朱韶晖等	2,533,000.00	305,000.00	57,000.00	2,781,000.00
合计	210,000,000.00	9,512,000.00	9,512,000.00	210,000,000.00

34. 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	2,091.57	302,663.83	23,549,263.31
其他资本公积	199,155.92			199,155.92
合计	24,048,991.49	2,091.57	302,663.83	23,748,419.23

本年资本公积股本溢价增加 2,091.57 元，是由于华龙巨水出售子公司威艾居国际贸易（上海）有限公司 49% 股权，收到的处置价款与处置时子公司净资产的差额，计入资本公积；股本溢价减少 302,663.83 元，是由于本公司出售子公司台州市金锋新材料科技有限公司 49% 股权，收到的处置价款与处置时子公司净资产的差额，冲减资本公积。

35. 其他综合收益

项目	年初 余额	本年发生额	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	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入留存收益	减：所得税 费用	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综合收益								
二、将重分类进损益的其他综合收益	726,222.15	1,280,580.82				1,280,580.82		2,006,802.97
其中：外币财务报表折算差额	726,222.15	1,280,580.82				1,280,580.82		2,006,802.97
其他综合收益合计	726,222.15	1,280,580.82				1,280,580.82		2,006,802.97

36. 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	34,146,162.66	6,035,015.99		40,181,178.65
合计	34,146,162.66	6,035,015.99		40,181,178.65

37. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	320,781,448.68	230,571,438.53
加：年初未分配利润调整数	99,888.13	
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整		
重要前期差错更正	99,888.13	
本年年初余额	320,881,336.81	230,571,438.53
加：本年归属于母公司所有者的净利润	67,223,606.66	99,415,782.15
减：提取法定盈余公积	6,035,015.99	9,105,883.87
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
本年年末余额	382,069,927.48	320,881,336.81

38. 营业收入、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	3,671,919,481.06	3,355,363,718.80	4,078,516,334.01	3,782,058,930.05
其 他 业 务	2,302,409.57	616,065.45	1,336,949.59	419,165.84
合计	3,674,221,890.63	3,355,979,784.25	4,079,853,283.60	3,782,478,095.89

39. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
房产税	5,352,164.96	4,083,040.83
城市维护建设税	4,494,909.16	3,038,644.51
教育费附加	2,694,977.95	1,823,186.73
地方教育费附加	1,789,593.72	1,215,457.87
印花税	1,093,234.98	1,004,472.11
土地使用税	1,041,885.77	1,711,567.77
环境保护税	307,702.92	2,239,856.72

项目	本年发生额	上年发生额
车船税	21,260.59	19,295.32
合计	16,795,730.05	15,135,521.86

40. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	13,272,429.86	4,002,660.58
运费	12,887,168.23	9,968,648.12
出口费用	10,632,320.63	1,021,452.28
业务服务费	8,858,181.87	624,052.58
广告宣传费	2,578,808.97	914,268.59
会展费	1,989,985.95	135,316.33
佣金	1,856,167.01	124,408.28
差旅费	1,634,971.47	858,878.80
车辆费	1,464,997.01	685,089.10
业务招待费	1,291,728.32	342,826.31
认证费	1,272,135.90	483,454.64
租赁费	658,669.85	256,762.63
其他	2,393,490.78	535,553.52
合计	60,791,055.85	19,953,371.76

41. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	48,855,999.52	20,883,426.57
无形资产摊销	10,229,008.86	4,404,319.92
折旧费	8,281,440.85	3,971,171.42
房屋租赁费	2,632,999.50	2,280,612.68
福利费	2,528,997.08	3,153,370.13
低值易耗品	2,187,832.62	662,919.38
办公费	2,145,859.61	2,421,774.62
维修费	2,061,093.92	1,116,375.66
中介费用	1,883,915.66	1,958,550.07
水电费	1,786,239.62	374,046.32
差旅费	1,604,985.50	1,221,510.55
综合服务费	1,408,381.88	1,768,603.30
长期待摊费用摊销	1,035,343.43	383,075.46
环保检测费	692,685.09	1,294,584.35

项目	本年发生额	上年发生额
业务招待费	687,082.70	1,481,269.79
咨询费	623,563.08	933,292.41
车辆费	604,762.94	144,129.86
保险费	592,412.46	1,056,466.56
排污费	196,665.56	39,000.04
技术开发费		1,941,671.02
其他	2,967,306.64	2,266,939.42
合计	93,006,576.52	53,757,109.53

42. 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
直接人工	8,012,876.85	3,828,094.17
直接材料	4,662,959.56	3,803,941.43
折旧摊销	2,527,422.14	1,042,901.06
其他费用	1,161,031.06	28,439.40
合计	16,364,289.61	8,703,376.06

43. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用	25,806,632.76	17,982,323.48
减：利息收入	511,138.47	699,931.00
加：汇兑损失	16,325,240.17	42,834,084.67
其他支出	4,978,651.40	5,827,983.49
合计	46,599,385.86	65,944,460.64

44. 其他收益

产生其他收益的来源	本年发生额	上年发生额
政府补助	17,892,597.07	3,779,067.61
合计	17,892,597.07	3,779,067.61

(1) 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
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	566,609.67	333,342.19	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	546,827.15	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
年深加工 10.21 万吨再生铜项目国家城市矿产补助资金	456,238.33	463,124.41	路发改投资[2014]126 号	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	中华人民共和国财政部国科发财[2011]128 号	与资产相关
黄琅再生园区补助	180,671.16	180,671.16	路金管[2012]31 号	与资产相关
年产 6800 万套铜阀门生产线技改搬迁项目-2017 年度改造专项资金补贴	149,558.01		玉经信【2018】26 号《关于组织申报 2017 年度工业企业技术改造项目专项资金的通知》	与资产相关
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
年产 600 万套空调阀生产线技改项目	47,420.47	42,537.04	玉经信【2016】31 号《关于组织申报 2015 年度工业企业技术改造项目专项资金的通知》	与资产相关
年产 6800 万套铜阀门生产线技改搬迁项目	16,867.92	2,811.32	浙经信投资【2017】80 号《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
路桥发改局 2019 年新兴产业专项	2,992.17		关于下达 2019 年度资台州市市级制造业	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
资金			及战略性新兴产业专项资金（战略性新兴产业部分）的通知台财企发[2019]35号	
2018年度技术改造项目政府补助	1,937.41		路经信技【2019】4号关于下达路桥区2018年度技术改造项目财政专项资金补助计划的通知台州市路桥区人民政府办公室关于印发、路政办发【2017】122号路桥区技术改造项目财政专项补助资金管理的通知	与资产相关
即征即退增值税返还	9,600,813.16	896,312.37	财税【2015】78号关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知	与收益相关
路桥职工失业保险	1,513,648.87		台政办函【2019】14号台州市人民政府办公室关于台州市区落实困难企业社保费返还政策有关事项的通知	与收益相关
玉环就业服务处企业社保费退还	1,511,435.82		台政办函【2019】14号《台州市人民政府办公室关于台州市区落实困难企业社保费返还政策有关事项的通知》	与收益相关
玉环市商务局外贸转型升级基地补贴	650,000.00		浙财企【2019】59号《关于清算下达2019年及以前年度中央外经贸发展专项资金的通知》、浙江省商务厅《关于报送2019年度中央外经贸发展专项资金补助项目有关信息的通知》	与收益相关
玉环质量监督局2018年台州政府	400,000.00		玉市监联【2019】3号《关于组织申报2019	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
质量奖励			年度“三强一制造”建设专项资金的通知》	
玉环市商务局出口信用补贴	366,700.00	425,700.00	玉政发【2017】19号《关于印发玉环市扶持工业经济发展优惠政策（试行）的通知》、《关于组织申报玉环市2018年度外经贸扶持资金的通知》	与收益相关
专利奖励补助	303,000.00	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
2017年度路桥区地方财政收入贡献杰出企业补贴	300,000.00		路区委发【2018】8号关于表彰2017年度路桥区“百优企业”和“百优标兵”的决定	与收益相关
2018年度工业经济转型发展先进单位补助	300,000.00		路政办发【2019】50号台州市路桥区人民政府办公室关于对2018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
稳岗补贴	248,793.77		玉政发（2015）35号《玉环县人民政府关于支持大众创业促进就业的实施意见》	与收益相关
玉环经济和信息化局2018年浙江技术创新和浙江制造补贴	200,000.00		玉经信【2019】17号《关于申报玉环市2019年第一批技术创新市级财政奖励资金的通知》浙江省三强一制造文件（玉经信与玉环财政局联发）	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
玉环人力资源社保局补贴（优秀技能人才）	80,000.00		玉环市人力局优秀技能人才补贴；台人社发【2017】105号	与收益相关
国税个税手续费退款	70,573.37		《个人所得税扣缴申报管理办法（试行）的公告》	与收益相关
2018年度企业人才工作经费补贴	50,000.00		路人才办【2019】11号关于发放2018年度浙江福林国润汽车零部件有限公司等20家企业人才工作经费补助的通知[1]2(1)	与收益相关
2018年工业经济贡献大户奖励	50,000.00		金镇委发【2019】2号中国金清镇委员、金清镇人民政府关于表彰2018年度各类先进的决定	与收益相关
2018年度台州市级引进国（境）外技术、管理人才项目资助经费	8,200.00		台科【2019】86号关于核拨2018年度台州市级引进国（境）外技术、管理人才项目资助经费的通知	与收益相关
玉环人力社保局招聘补贴	5,500.00		玉政办发【2019】32号玉环市人民政府办公室关于加强高校毕业生集聚工作的实施意见	与收益相关
集装箱政府补贴	1,000.00		温政办发【2018】101号关于印发《关于进一步推动龙门港集装箱运输发展的若干意见》的通知	与收益相关
2017年度工业经济转型发展先进单位补助		300,000.00	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	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
			经济转型发展先进单位给予奖励（补助）的通知	
土地使用税减免		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
玉环市电商换市奖励资金		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	玉商务〔2018〕18号	与收益相关
工业经济贡献大户		50,000.00	金镇委发【2018】1号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	路政办发【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	与收益相关
2017年度路桥区企业R&D经费支出财政补助奖金		42,200.00	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

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
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
稳岗补贴		1,140.50	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(2018-11-15)	与收益相关
合计	17,892,597.07	3,779,067.61	—	—

45. 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	25,954,910.09	
处置交易性金融资产取得的投资收益	-2,284,043.41	2,615,730.86
其他	183,348.77	138,351.28
合计	23,854,215.45	2,754,082.14

46. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产	-240,882.84	429,236.06
交易性金融负债	-1,269,317.75	6,072,631.44
合计	-1,510,200.59	6,501,867.50

47. 信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
应收账款坏账损失	366,480.85	
其他应收款坏账损失	-135,515.81	
应收票据坏账损失	-27,494.30	
合计	203,470.74	

48. 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
存货跌价损失	-2,376,704.17	-2,186,558.03
固定资产减值损失	-357,661.40	
商誉减值损失	-5,285,397.35	
合计	-8,019,762.92	-6,224,246.86

49. 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	-5,306.52	30,272.69	-5,306.52
其中：未划分为持有待售的非流动资产处置收益	-5,306.52	30,272.69	-5,306.52
其中：固定资产处置收益	-5,306.52	30,272.69	-5,306.52
合计	-5,306.52	30,272.69	-5,306.52

50. 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	2,272,521.93	300,411.05	2,272,521.93
合计	2,272,521.93	300,411.05	2,272,521.93

51. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,203,151.85	1,084,576.68	1,203,151.85
其中：固定资产处置损失	1,203,151.85	1,084,576.68	1,203,151.85
对外捐赠	67,500.00	435,000.00	67,500.00
滞纳金支出	44,787.24	104,259.46	44,787.24
罚款	738,508.00	2,880.00	738,508.00
其他	3,707,646.26	23,947.99	3,707,646.26
合计	5,761,593.35	1,650,664.13	5,761,593.35

52. 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	42,493,114.78	37,229,659.27
递延所得税费用	-7,214,111.80	-53,638.06
合计	35,279,002.98	37,176,021.21

53. 其他综合收益

详见本附注“六、35 其他综合收益”相关内容。

54. 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
政府补助	12,503,651.83	2,171,323.50

项目	本年发生额	上年发生额
保险赔偿款	4,538,858.83	149,205.65
押金及保证金	2,835,199.97	10,945,033.98
利息收入	657,314.14	570,797.18
营业外收入	160,397.09	259,382.54
备用金	10,770.00	456,726.32
合计	20,706,191.86	14,552,469.17

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	68,072,631.84	32,606,501.58
保证金	17,549,474.43	196,030.42
退回政府补助	1,783,160.00	
往来款	250,000.00	350,000.00
营业外支出	185,896.52	566,087.45
备用金	172,176.15	331,528.38
合计	88,013,338.94	34,050,147.83

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
往来款	113,425,934.42	
期货保证金		10,000.00
合计	113,425,934.42	10,000.00

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	7,762,692.44	1,654,541.92
远期结售汇保证金		337,251.46
合计	7,762,692.44	1,991,793.38

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	660,089,150.04	634,622,206.03
借款保证金	119,330,000.00	
开证保证金	89,030,000.01	
出售子公司股权	8,130,030.58	

项目	本年发生额	上年发生额
售后回租		3,208,084.72
合计	876,579,180.63	637,830,290.75

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	690,965,003.06	593,403,763.69
借款保证金	75,830,000.00	46,300,000.00
开证保证金	73,140,220.21	
机械租赁费	1,510,270.27	599,920.26
合计	841,445,493.54	640,303,683.95

(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	78,332,007.32	102,196,116.65
加: 资产减值准备	8,019,762.92	6,224,246.86
信用减值损失	-203,470.74	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,992,653.59	27,637,331.86
无形资产摊销	11,518,155.94	4,977,775.41
长期待摊费用摊销	978,961.08	452,992.77
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)	5,306.52	-30,272.69
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	1,203,151.85	1,084,576.68
公允价值变动损失(收益以“-”填列)	1,510,200.59	-6,501,867.50
财务费用(收益以“-”填列)	25,538,080.29	24,592,679.04
投资损失(收益以“-”填列)	-23,854,215.45	-2,754,082.14
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-5,214,457.04	257,703.97
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-1,999,654.76	-250,592.03
存货的减少(增加以“-”填列)	-264,007,563.12	283,155,132.84
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-113,212,358.54	-176,479,620.33
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	52,639,132.80	-354,540,105.15
经营活动产生的现金流量净额	-184,754,306.75	-89,977,983.76
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		

项目	本年金额	上年金额
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	30,642,768.50	41,566,428.65
减: 现金的年初余额	41,566,428.65	18,368,990.21
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	-10,923,660.15	23,197,438.44

(3) 本年收到的处置子公司的现金净额

项目	本年金额
本年处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	35,600,000.00
其中: 台州邦腾金属有限公司	35,600,000.00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	648,744.67
其中: 台州邦腾金属有限公司	648,744.67
处置子公司收到的现金净额	34,951,255.33

(4) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	30,642,768.50	41,566,428.65
其中: 库存现金	111,098.33	237,944.93
可随时用于支付的银行存款	30,531,670.17	41,328,483.72
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		
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	30,642,768.50	41,566,428.65
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		

55. 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	36,655,450.67	保证金
应收票据	5,411,011.15	贴现背书
固定资产	260,727,565.64	抵押借款

项目	年末账面价值	受限原因
无形资产	152,225,232.27	抵押借款
投资性房地产	40,892,729.43	抵押借款
合计	495,911,989.16	—

56. 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	775,293.26	6.9758	5,408,261.86
日元	189,422,847.00	0.064086	12,139,352.56
欧元	21,855.29	7.8155	170,810.02
英镑	986.37	9.1494	9,024.65
巴布（雷亚尔）	136.00	1.7719	240.98
卢布	58,858.00	0.1126	6,627.41
兹罗提	50.00	1.8368	91.84
瑞郎	1.37	7.2044	9.87
林吉特	123,679.76	1.6986	210,082.44
应收账款			
其中：美元	19,006,366.45	6.9762	132,592,213.45
日元	2,234,583,321.00	0.064086	143,205,506.71
其他应收款			
其中：日元	446,626,457.00	0.064086	28,622,503.12
林吉特	20,315.00	1.6986	34,507.06
短期借款			
其中：美元	16,690,611.83	6.9762	116,437,046.23
日元	2,904,083,274.99	0.064086	186,111,080.76
应付账款			
其中：美元	6,194,192.18	6.9762	43,211,923.48
日元	4,575,174,643.00	0.064086	293,204,642.18
其他应付款			
其中：日元	46,814,862.00	0.064086	3,000,177.25
长期借款			
其中：日元	183,026,000.00	0.064086	11,729,404.24
长期应付款			
其中：日元	56,030,660.00	0.064086	3,590,780.88

(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；巨东金属有限公司主要经营地点为马来西亚，记账本位币为林吉特。

57. 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
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	566,609.67	其他收益	566,609.67
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	546,827.15	其他收益	546,827.15
年深加工 10.21 万吨再生铜项目国家城市矿产补助资金	456,238.33	其他收益	456,238.33
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
年产 6800 万套铜阀门生产线技改搬迁项目-2017 年度改造专项资金补贴	149,558.01	其他收益	149,558.01
装备转型升级专项资金补助	63,809.79	其他收益	63,809.79
年产 600 万套空调阀生产线技改项目	47,420.47	其他收益	47,420.47
年产 6800 万套铜阀门生产线技改搬迁项目	16,867.92	其他收益	16,867.92
路桥发改局 2019 年新兴产业专项资金	2,992.17	其他收益	2,992.17
2018 年度技术改造项目政府补助	1,937.41	其他收益	1,937.41
即征即退增值税返还	9,600,813.16	其他收益	9,600,813.16
路桥职工失业保险	1,513,648.87	其他收益	1,513,648.87
玉环就业服务处企业社保费退还	1,511,435.82	其他收益	1,511,435.82
玉环市商务局外贸转型升级基地补贴	650,000.00	其他收益	650,000.00
玉环质量监督局 2018 年台州政府质量奖励	400,000.00	其他收益	400,000.00
玉环市商务局出口信用补贴	366,700.00	其他收益	366,700.00
专利奖励补助	303,000.00	其他收益	303,000.00
2017 年度路桥区地方财政收入贡献	300,000.00	其他收益	300,000.00



种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
杰出企业补贴			
2018 年度工业经济转型发展先进单位补助	300,000.00	其他收益	300,000.00
稳岗补贴	248,793.77	其他收益	248,793.77
玉环经济和信息化局 2018 年浙江技术创新和浙江制造补贴	200,000.00	其他收益	200,000.00
玉环人力资源社保局补贴（优秀技能人才）	80,000.00	其他收益	80,000.00
国税个税手续费退款	70,573.37	其他收益	70,573.37
2018 年度企业人才工作经费补贴	50,000.00	其他收益	50,000.00
2018 年工业经济贡献大户奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
2018 年度台州市级引进国（境）外技术、管理人才项目资助经费	8,200.00	其他收益	8,200.00
玉环人力社保局招聘补贴	5,500.00	其他收益	5,500.00
集装箱政府补贴	1,000.00	其他收益	1,000.00
合计	17,892,597.07		17,892,597.07

(2) 政府补助退回情况

种类	金额	原因
与资产相关	1,783,160.00	“年深加工 10.21 万吨再生铜项目国家城市矿产补助资金项目”因【台州市路桥区人民政府常务会议纪要第 21 号】修改原路办发【2014】76 号“项目补助资金采用分期方式拨付，项目建成投产后预拨不超过补助资金总额 68%，待基地项目经上级验收通过后再按实拨付剩余补助资金”，该项目补助超出限额，因此收回补助。

七、合并范围的变化

1. 处置子公司

子公司名称	股权处置价款	股权处 置比例 (%)	股权处 置方式	丧失控 制权的 时点	丧失 控制权时 点的 确定 依据	处置价款与 处置投资对 应的合并财 务报表层面 享有该子公 司净资产份 额的差额	丧失 控制权之 日剩余股 权的比例	丧失 控制权之 日剩余股 权的账面 价值	丧失 控制权之 日剩余股 权的公允 价值	按照 公允价 值重新 计量剩 余股权 产生的 利得或 损失	丧失控 制日股 权公允 价值的 方法及 主要假 设	与原子 公司股 权投资 相关的 其他综 合收益 转入投 资损益 的金额
台州市邦腾金 属有限公司	3,560,0000.00	100%	现金 出售	2019- 10-28	工商 变更	25,954,910.09						

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
上海森蕾智能科技有限公司	新设成立	100.00	19,923,254.72	-76,745.28
巨东金属有限公司	新设成立	100.00	418,001.32	66,276.32

(2) 本年度清算子公司的情况

本公司今年清算香港巨东船务有限公司，于 2019 年 7 月 26 日取得香港公司注册发出的注销通知书，完成注销。

本公司今年清算香港威艾居国际有限公司，截止报告日尚在办理注销手续中。

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	51.00		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
东和株式会社	日本	日本	销售	100.00		非同一控制下企业合并
上海森蕾智能科技有限公司	上海市	上海市	销售	100.00		新设成立
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
巨东金属资源有限公司	马来西亚	马来西亚	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	制造	51.00		非同一控制下



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	
司		市				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		51.00	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		51.00	非同一控制下企业合并
威艾居国际贸易(上海)有限公司	上海	上海	销售		51.00	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
台州市金锋新材料科技有限公司	49%	-102,907.12		7,399,756.71
浙江华龙巨水科技股份有限公司	49%	11,268,019.39	3,917,550.00	147,128,757.97
威艾居国际贸易(上海)有限公司	24.01%	-56,711.61		869,217.85

(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
台州市金锋新材料科技有限公司	23,014,761.51	2,428,550.67	25,443,312.18	10,341,767.88		10,341,767.88
浙江华龙巨水科技股份有限公司	418,453,963.13	238,385,390.94	656,839,354.07	344,080,829.38	11,626,535.47	355,707,364.85

(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
台州市金锋新材料科技有限公司	15,548,096.87	1,422,843.78	16,970,940.65	4,085,683.62		4,085,683.62
浙江华龙巨水科技股份有限公司	358,010,246.06	247,406,649.65	605,416,895.71	307,498,539.08	12,721,394.32	320,219,933.40

(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
台州市金锋新材料科技有限公司	37,941,774.92	2,216,287.27	2,216,287.27	-970,667.04
浙江华龙巨水科技股份有限公司	703,750,943.88	22,756,996.33	22,756,996.33	25,581,501.26

(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
台州市金锋新材料科技有限公司	29,205,305.32	965,069.06	965,069.06	-2,870,219.18
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

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的情况

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化对权益的影响

项目	台州市金锋新材料科技有限公司	威艾居国际贸易（上海）有限公司
现金	7,200,000.00	930,030.58
处置对价合计	7,200,000.00	930,030.58
减：按处置的股权比例计算的子公司净资产份额	7,502,663.83	925,929.46
差额	-302,663.83	4,101.12
其中：调整资本公积	-302,663.83	4,101.12
调整盈余公积		
调整未分配利润		

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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债等，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、美元进行采购和销售、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2019年12月31日，除下表所述资产及负债的日元、美元，本集团的资产及负债均为人民币余额。该表内日元、美元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	5,408,261.86	2,688,583.86
货币资金-日元	12,139,352.56	14,015,252.63
应收账款-美元	132,592,213.45	141,697,949.96
应收账款-日元	143,205,506.71	728,007.23
其它应收款-日元	28,622,503.12	32,701,949.11
应付账款-美元	43,211,923.48	48,731,789.46
应付账款-日元	293,204,642.18	625,476,481.29
其他应付款-日元	3,000,177.25	2,171,007.47
短期借款-美元	116,437,046.23	7,731,176.21
短期借款-日元	186,111,080.76	249,770,603.72
长期借款-日元	11,729,404.24	10,052,738.62
长期应付款-日元	3,590,780.88	3,633,832.35
一年内到期的非流动负债-日元	3,189,301.70	2,897,110.50

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2019年12月31日的公允价值为人民币188,353.22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2019年12月31日的公允价值为人民币2,982,588.59元。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2019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720,556,056.62元（2018年12月31日：605,514,518.55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166.36万元。

（2）信用风险

于2019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：57,140,414.23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%	-	-	-	-
		2,538,798.89	2,538,798.89	4,092,113.13	4,092,113.13
所有外币	对人民币贬值 1%	2,538,798.89	2,538,798.89	4,092,113.13	4,092,113.13

(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%	-307,442.99	-307,442.99	-264,744.04	-264,744.04
浮动利率借款	减少 1%	307,442.99	307,442.99	264,744.04	264,744.04

十、公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

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）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）远期结售汇		188,353.22		
持续以公允价值计量的资产总额		188,353.22		
（一）交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
（1）远期结售汇		1,604,286.81		
持续以公允价值计量的负债总额		1,604,286.81		

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

本集团实际控制人为应友生、应函扬、应梦茜、林春芳。四名自然人股东合计直接持有公司注册资本的 82.56%。

（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	143,952,000.00	143,902,000.00	68.55	68.52
应函扬	16,980,000.00	16,980,000.00	8.09	8.09
应梦茜	8,490,000.00	8,490,000.00	4.04	4.04
林春芳	3,945,000.00	3,945,000.00	1.88	1.88
合计	173,367,000.00	173,317,000.00	82.56	82.53

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
平田工业株式会社	其他关联方
平和商事株式会社	其他关联方
株式会社中京	其他关联方
台州市邦腾金属有限公司	2019年1-10月为合并范围内子公司
台州市惠顺建筑工程有限公司	其他关联方
浙江镕铖贸易有限公司	其他关联方
台州方远国际大酒店有限责任公司	其他关联方
台州天昱企业管理咨询有限公司	最终控制方控股公司
郑正叶	重要子公司的少数股东
郑令红	重要子公司的少数股东

（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
平和商事株式会社	采购商品	113,942,873.90	181,648,031.74
株式会社中京	采购商品	53,375,166.19	492,845,531.20
平田工业株式会社	采购商品	432,815.89	9,222,663.46
台州市邦腾金属有限公司	采购商品	8,223,452.24	
台州市惠顺建筑工程有限公司	采购商品	201,288.58	
浙江镕铖贸易有限公司	采购设备	415,473.47	
台州方远国际大酒店有限责任公司	接受劳务	31,217.49	32,695.13
合计	—	176,622,287.76	683,748,921.53

（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	-2,848.40	554,252.88
株式会社中京	船运劳务		1,691,900.70
平和商事株式会社	销售商品	920,187.26	

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
合计		917,338.86	2,246,153.58

2. 关联租赁情况

(1) 出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁收益	上年确认的租赁收益
浙江巨东股份有限公司	台州市邦腾金属有限公司	房屋	607,110.48	

3. 关联担保情况

(1) 作为被担保方

担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
林春芳	34,365,198.89	2018-08-13	2019-10-28	是
林春芳、应友生	18,328,680.00	2019-01-18	2019-08-30	是
应友生	5,860,976.64	2019-01-21	2019-05-16	是
应友生、台州市邦腾金属有限公司	22,845,209.04	2019-03-06	2019-12-23	是
应友生、林春芳、台州市邦腾金属有限公司	9,900,107.00	2019-08-12	2019-12-23	是
应友生、林春芳	422,756,300.66	2018-10-31	2019-12-19	是
林春芳	9,827,361.37	2019-09-16	2019-12-10	是
应友生、林春芳、应函扬	5,501,178.71	2019-04-23	2019-07-22	是
应友生、林春芳	4,793,416.34	2019-06-20	2019-09-23	是
应函扬	22,216,923.03	2019-01-10	2019-10-14	是
林春芳、应友生	6,317,515.92	2019-11-15	2020-02-12	否
应友生、林春芳	1,964,566.01	2019-11-18	2020-02-14	否
应友生、林春芳	7,569,291.22	2019-11-05	2020-02-03	否
应友生、林春芳	2,852,498.43	2019-12-13	2020-03-12	否
应友生、林春芳	2,958,315.18	2019-12-18	2020-03-17	否
应友生、林春芳	3,039,329.43	2019-12-20	2020-03-19	否
应友生、林春芳	6,043,387.02	2019-12-27	2020-03-26	否
应友生、林春芳	7,526,954.08	2019-12-27	2020-03-26	否

担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
应友生、林春芳	3,755,875.90	2019-12-24	2020-03-23	否
应友生、林春芳	4,640,711.36	2019-12-24	2020-03-23	否
应友生、林春芳	3,789,630.06	2019-12-13	2020-03-12	否
应友生、林春芳	661,426.01	2019-12-27	2020-03-26	否
应友生、林春芳	661,183.59	2019-12-27	2020-03-26	否
应友生、林春芳	661,183.59	2019-12-27	2020-03-26	否
应友生、林春芳	660,929.30	2019-12-27	2020-03-26	否
应友生、林春芳	661,183.59	2019-12-27	2020-03-26	否
应友生、林春芳	660,153.96	2019-12-27	2020-03-26	否
应友生	12,842,300.37	2019-11-15	2020-04-09	否
应友生	4,770,085.57	2019-08-29	2020-02-25	否
应友生	10,512,116.06	2019-11-15	2020-04-09	否
应友生、台州市邦腾金属有限公司	13,019,066.67	2019-02-01	2020-01-31	否
应函扬	19,895,721.85	2019-11-29	2020-05-27	否
应函扬	13,777,233.55	2019-08-13	2020-02-12	否
林春芳	7,012,243.72	2019-10-31	2020-04-30	否
林春芳	7,012,243.72	2019-10-31	2020-04-30	否
林春芳	7,012,243.72	2019-10-31	2020-04-30	否
林春芳	7,008,755.62	2019-11-06	2020-05-05	否
林春芳	7,008,755.62	2019-11-06	2020-05-05	否
林春芳	9,601,995.15	2019-11-06	2020-05-05	否
林春芳	8,749,317.52	2019-11-22	2020-05-21	否
林春芳	12,850,845.15	2019-10-30	2020-04-30	否
林春芳	6,423,820.43	2019-11-05	2020-05-04	否
林春芳	6,423,820.43	2019-11-05	2020-05-04	否
林春芳	6,419,548.02	2019-11-21	2020-05-21	否
林春芳	6,419,548.02	2019-11-21	2020-05-21	否
林春芳	6,419,548.02	2019-11-21	2020-05-21	否
林春芳	98,085,260.00	2019-12-24	2020-06-24	否
林春芳	97,010,548.75	2019-12-31	2020-07-01	否
林春芳	6,990,908.13	2019-12-06	2020-06-05	否
林春芳	16,697,571.88	2019-12-16	2020-06-12	否
林春芳	16,848,940.69	2019-12-09	2020-06-05	否

担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
郑正叶、郑令红、戴美云、章红英	67,960,000.00	2018-06-01	2019-10-08	是
浙江贝立德能源科技有限公司、郑正叶、戴美云	15,000,000.00	2018-01-01	2019-03-06	是
浙江贝立德能源科技有限公司、浙江通满智能科技有限公司、郑正叶、戴美云	10,000,000.00	2018-03-16	2019-02-11	是
郑正叶、郑令红	10,000,000.00	2019-04-30	2019-09-30	是
郑正叶、郑令红	34,611,600.24	2018-12-13	2019-12-24	是
郑正叶、郑令红	15,021,954.17	2019-05-30	2020-05-27	否
郑正叶、郑令红	19,999,228.31	2019-08-23	2020-08-01	否
郑正叶、郑令红	634,830.00	2019-10-24	2020-03-27	否
郑正叶、郑令红	1,058,050.00	2019-10-24	2020-03-11	否
郑正叶、郑令红	453,450.00	2019-10-24	2020-04-03	否
郑正叶、郑令红	463,526.67	2019-10-24	2020-04-06	否
郑正叶、郑令红	554,216.67	2019-10-24	2020-04-01	否
郑正叶、郑令红	675,136.67	2019-10-24	2020-03-12	否
郑正叶、郑令红	1,007,666.67	2019-10-24	2020-03-18	否
郑正叶、郑令红	594,523.33	2019-10-24	2020-04-02	否
郑正叶、郑令红	5,008,307.29	2019-03-12	2020-03-11	否
郑正叶、郑令红	897,120.00	2019-10-21	2020-03-23	否
郑正叶、郑令红	2,348,640.00	2019-10-21	2020-03-26	否
郑正叶、郑令红	1,834,560.00	2019-10-21	2020-03-27	否
郑正叶、郑令红	1,028,160.00	2019-10-21	2020-03-31	否
郑正叶、郑令红	1,038,240.00	2019-10-21	2020-04-02	否
郑正叶、郑令红	695,520.00	2019-10-21	2020-04-02	否
郑正叶、郑令红	1,046,446.70	2019-11-05	2020-04-13	否
郑正叶、郑令红	1,438,864.21	2019-11-05	2020-04-15	否
郑正叶、郑令红	684,215.15	2019-11-05	2020-04-16	否
郑正叶、郑令红	1,680,351.91	2019-11-05	2020-04-17	否
郑正叶、郑令红	10,014,636.11	2019-05-15	2020-05-01	否
郑正叶、郑令红	10,015,950.00	2019-05-17	2020-05-16	否

担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
郑正叶、郑令红	5,007,975.00	2019-12-20	2020-06-18	否
郑正叶、郑令红	5,037,361.96	2019-10-24	2020-10-01	否
郑正叶、郑令红	25,038,213.54	2019-10-31	2020-10-30	否

4. 关联方资金拆借

关联方名称	拆借金额	起始日	到期日	备注
拆入				
应友生	155,164,150.04	2019-02-19	2019-12-16	滚动发生,协议三个月按实际借款时间
应友生	50,000,000.00	2019-10-28	2020-01-27	台州市邦腾金属有限公司拆入,2019年10月31日后不属于合并范围
株式会社中京	121,590,000.00	2019年滚动发生		
株式会社中京	107,793,000.00	2018年滚动发生		

5. 关联方资产转让、债务重组情况

关联方名称	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
台州天昱企业管理咨询有限公司	转让邦腾股权	35,600,000.00	

6. 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	3,896,377.03	3,388,843.98

(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	年末账面余额	年初账面余额
应付账款	平和商事株式会社	39,759,369.67	75,817,465.72
应付账款	株式会社中京	6,030,225.30	155,909,381.12

项目名称	关联方	年末账面余额	年初账面余额
其他应付款	株式会社中京	28,197,840.00	38,968,571.22
应付账款	台州市惠顺建筑工程有限公司	139,135.23	
长期借款	应友生		220,000,000.00

十二、或有事项

截止 2019 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 2019 年 12 月 31 日，本集团已开出未到期信用证金额为 2,830.18 万人民币、483,200.95 万日元、465.44 万美元。其中已收到货物的为 60,033.03 万日元，尚未收到货物的为 2,830.18 万人民币、423,167.92 万日元、465.44 万美元。

截止 2019 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

1. 重要的非调整事项

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
新型冠状病毒对废旧金属市场行情的影响	以 2020 年 4 月底废旧金属行情为依据，对集团在 2019 年 12 月 31 日的存货进行减值测试	存货减值金额约为 1462 万元	

2. 利润分配情况

项目	内容
经审议批准宣告发放的利润或股利	本公司的子公司浙江华龙巨水科技股份有限公司于 2020 年 4 月 14 日召开第三届董事会第十五次会议，审议通过了《关于公司 2019 年度利润分配方案的议案》以 2019 年 12 月 31 日总股数 6150 万股为基数，向公司所有股东按每 10 股配发现金红利 1.25 元（含税），共分配利润 7,687,500 元。

3. 除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，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. 前期差错更正和影响

(1) 本年发现采用追溯重述法的前期会计差错

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
收购华龙巨水按 51%享有权益和损益，调整母公司单体长期股权投资和其他应付款，调整合并层面商誉及少数股东权益、少数股东损益	第三届董事会第九次会议	详见下表	详见下表
华龙巨水对员工的股权激励由于股权转让终止，确认剩余全部费用，调整资本公积及对应的应交企业所得税			
除信用级别较高银行出具的银行承兑汇票外，对已背书、贴现但尚未到期的银行承兑汇票和商业承兑汇票不终止确认，调整应收票据、其他流动负债			
预付设备款重分类至其他非流动资产			
待摊费用重分类至其他流动资产			
为集团内公司开具应付票据，被背书人将银行承兑汇票贴现，合并层面将应付票据调整为短期借款，并调整对应的现金流项目			

受影响的报表项目情况如下：

受影响的报表项目	2018 年 12 月 31 日 (2018 年度)		
	合并报表		
	重述前	重述额	重述后
资产项目			
应收票据	2,356,947.37	6,165,000.41	8,521,947.78
预付款项	207,339,582.99	-4,870,258.97	202,469,324.02
其他流动资产	68,128,322.67	439,384.00	68,567,706.67
商誉	30,576,968.18	-232,533.24	30,344,434.94
其他非流动资产		4,430,874.97	4,430,874.97

受影响的报表项目	2018年12月31日 (2018年度)		
	合并报表		
	重述前	重述额	重述后
负债项目			
短期借款	375,461,779.93	130,000,000.00	505,461,779.93
应付票据	130,000,000.00	-130,000,000.00	
应交税费	51,642,133.74	-60,750.00	51,581,383.74
其他应付款	135,761,293.46	8,130,000.00	143,891,293.46
其他流动负债	1,428,709.86	6,165,000.41	7,593,710.27
股东权益项目			
资本公积	23,924,521.49	124,470.00	24,048,991.49
未分配利润	320,781,448.68	99,888.13	320,881,336.81
归属于母公司所有者权益合计	589,578,354.98	224,358.13	589,802,713.11
少数股东权益	148,302,420.40	-8,526,141.37	139,776,279.03
利润表项目			
管理费用	53,514,109.53	243,000.00	53,757,109.53
所得税费用	37,236,771.21	-60,750.00	37,176,021.21
净利润	102,378,366.65	-182,250.00	102,196,116.65
其中：归属于母公司所有者的净利润	99,315,894.02	99,888.13	99,415,782.15
少数股东损益	3,062,472.63	-282,138.13	2,780,334.50
现金流量表项目			
销售商品、提供劳务收到的现金	4,691,721,939.13	-130,000,000.00	4,561,721,939.13
取得借款所收到的现金	839,716,383.63	130,000,000.00	969,716,383.63

(续表)

受影响的报表项目	2018年12月31日 (2018年度)		
	母公司报表		
	重述前	重述额	重述后
资产项目			
应收票据	1,676,947.37	1,543,400.00	3,220,347.37
预付款项	5,453,126.53	-2,455,612.70	2,997,513.83
长期股权投资	238,209,399.19	8,130,000.00	246,339,399.19
其他非流动资产		2,455,612.70	2,455,612.70
负债项目			

受影响的报表项目	2018年12月31日 (2018年度)		
	母公司报表		
	重述前	重述额	重述后
其他应付款	36,292,761.08	8,130,000.00	44,422,761.08
其他流动负债	1,232,604.66	1,543,400.00	2,776,004.66

2. 子公司出资未到位

截止2019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	
上海森蕾智能科技有限公司	50,000,000.00	

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

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	36,566,193.29	97.64	1,853,669.02	5.07	34,712,524.27
合并范围内关联方组合	883,706.21	2.36			883,706.21
组合小计	37,449,899.50	100.00	1,853,669.02	4.95	35,596,230.48
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					

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 (%)	
合计	37,449,899.50	100.00	1,853,669.02	-	35,596,230.48

(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					
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
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

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	36,497,358.09	1,824,867.90	5.00
1-2年	25,000.00	2,500.00	10.00
2-3年			
3-4年	43,835.20	26,301.12	60.00
合计	36,566,193.29	1,853,669.02	-

(续表)

账龄	年初余额		
	账面余额	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
3-4 年			
合计	55,759,395.70	2,801,473.06	-

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
1 年以内 (含 1 年)	37,381,064.30
1-2 年	25,000.00
2-3 年	
3-4 年	43,835.20
合计	37,449,899.50

(3) 本年应账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	3,274,346.86	-947,804.04	472,873.80		1,853,669.02
合计	3,274,346.86	-	472,873.80		1,853,669.02
		947,804.04			

其中本年坏账准备收回或转回金额重要的:

单位名称	收回或转回金额	收回方式	收回或转回原因
寿宁县斜滩宏建铸件厂	472,873.80	银行转账	向客户催款最终收回
合计	472,873.80	—	—

(4) 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
天工爱和特钢有限公司/ 江苏天工工具有限公司	14,112,098.16	1 年以内	37.68	705,604.91
玉环市中天阀门有限公司	4,945,247.61	1 年以内	13.20	247,262.38

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
玉环市通海铜业有限公司	3,827,621.02	1年以内	10.22	191,381.05
天昱.TIAN YU RESOURCES INDUSTRIES SDN BHD	3,040,203.19	1年以内	8.12	152,010.16
宁波志清实业有限公司	2,675,230.00	1年以内	7.14	133,761.50
合计	28,600,399.98	—	76.37	1,430,020.00

2. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
其他应收款	11,202,508.52	171,308,887.69
合计	11,202,508.52	171,308,887.69

2.1 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
往来款	7,458,008.59	171,308,887.69
应收税费	3,814,538.24	
代扣社保	127,040.63	
合计	11,399,587.46	171,308,887.69

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额				
2019年1月1日其他应收款账面	—	—	—	—

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损 失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
余额在本年				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本年计提	197,078.94			197,078.94
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2019年12月31日 余额	197,078.94	-	-	197,078.94

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内(含1年)	11,399,587.46
合计	11,399,587.46

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备		197,078.94			197,078.94
合计		197,078.94			197,078.94

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收 款年末余额 合计数的比 例(%)	坏账准备 年末余额
路桥区国家税 务局	即征即退 增值税 返还	3,814,538.24	1年以内	33.46	190,726.91

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
台州巨东科技有限公司	往来款	3,345,636.60	1年以内	29.35	
台州巨东精密铸造有限公司	往来款	3,074,880.82	1年以内	26.97	
上海森蕾智能科技有限公司	往来款	976,062.64	1年以内	8.56	
台州巨东再生资源有限公司	往来款	61,428.53	1年以内	0.54	
合计	—	11,272,546.83	—	98.89	190,726.91

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位名称	补助项目	年末余额	账龄	预计收取		
				时间	金额	依据
路桥区国家税务局	即征即退增值税	3,814,538.24	1年以内	2020年1月-2020年3月	3,814,538.24	财税【2015】78号关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知
合计	—	3,814,538.24	—	—	3,814,538.24	—

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	214,093,569.15	3,912,315.09	210,181,254.06	252,528,978.84	6,189,579.65	246,339,399.19
合计	214,093,569.15	3,912,315.09	210,181,254.06	252,528,978.84	6,189,579.65	246,339,399.19

(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
台州市金锋贸易有限公司	15,320,683.04		7,507,134.69	7,813,548.35		2,370,214.14
台州进亿成金属有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
台州市邦腾金属有限公司	11,280,000.00		11,280,000.00			
日本东和株式会社	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	172,507,500.00			172,507,500.00		
巨东金属资源有限公司		351,725.00		351,725.00		
合计	252,528,978.84	351,725.00	38,787,134.69	214,093,569.15		3,912,315.09

4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,848,735,389.2 2	2,738,373,690.2 5	3,930,372,414.7 7	3,710,052,816.68
其他业务	9,461,799.84	3,205,940.24	6,740,950.73	1,208,932.13
合计	2,858,197,189.0 6	2,741,579,630.4 9	3,937,113,365.5 0	3,711,261,748.81

5. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	4,077,450.00	
处置长期股权投资产生的投资收益	26,290,129.87	368,997.19
处置交易性金融资产取得的投资收益	5,478,649.03	4,270,272.78
其他	110,087.12	123,895.88
合计	35,956,316.02	4,763,165.85

十七、 财务报告批准

本财务报告于2020年6月18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

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	-1,208,458.37	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,291,783.91	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得投资收益	-3,794,244.00	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	472,873.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,285,919.57	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	25,954,910.09	
小计	27,430,945.86	
减：所得税影响额	6,250,961.83	
少数股东权益影响额（税后）	-2,147,665.15	
合计	23,327,649.18	

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	10.78	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	7.04	0.21	0.21

浙江巨东股份有限公司

二〇二〇年六月十八日

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：

公司董事会秘书办公室