



巨东股份

NEEQ : 834815

浙江巨东股份有限公司

ZHEJIANG JUDONG CO.,LTD.



半年度报告

— 2021 —

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和经营情况	10
第四节	重大事件	17
第五节	股份变动和融资	21
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	23
第七节	财务会计报告	25
第八节	备查文件目录	137

第一节 重要提示、目录和释义

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）应保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、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半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
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，从日本等地采购的成本较低，且原材料品质高。为保持采购渠道的稳定性，公司与各大供应商建立了良好的关系。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，会对公司正常稳定经营造成一定程度的负面影响。</p> <p>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。</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，但仍不能排除各种非预期因素的</p>



	<p>出现而导致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。特别是随着逐步深入铜、铝、钢铁深加工业务，公司面临的市场竞争日趋激烈。如果公司不能积极有效开拓销售市场，将会对公司规模扩张和生产经营产生不利影响。</p> <p>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。</p>
产品和原料价格波动的风险	<p>公司原材料价格受到供求变动和宏观经济波动等方面因素的影响，其对公司经营成本及利润有较大影响。同时，公司的主要产品为再生铜、再生钢、铜棒、阀门和铝锭等。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。目前国内有色金属市场与国外基本接轨，有色金属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因素的影响较大。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> <p>应对措施：一方面，凭借较大的规模优势和较强的市场预测能力、议价能力，通过与主要供应商建立长期合作关系，公司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。</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 172,731.36 万元，占流动资产的比例为 75.44%。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的可能，从而导致公司出现经营业绩下滑的风险。</p> <p>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。</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> <p>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、</p>

	<p>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。</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76,198.81万元，占总资产的比例为24.41%，占比不小。同期公司的资产负债率为63.48%。</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> <p>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。</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，必须取得相应的资格或许可。未来如果国家环保政策或相关政策发生变化，则公司可能将为遵守有关法规而支付更多成本和资本性支出。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。如果国家未来进一步提高废金属进口标准，公司可能面临原材料供应不足或成本提高的风险。</p> <p>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，公司开展海外回收拆解业务，并且大力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。</p>
收购资产投资回报周期长的风险	<p>公司于2018年9月25日披露了《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>应对措施：公司委派部分董事、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，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。</p>
实际控制人不当控制的风险	<p>公司共同实际控制人应友生、林春芳、应函扬、应梦茜持有公司股权比例较高，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不当控制的风险。</p> <p>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。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

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
华龙巨水	指	控股子公司浙江华龙巨水科技股份有限公司
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
公司章程	指	浙江巨东股份有限公司章程
本报告	指	浙江巨东股份有限公司 2021 年半年度报告
报告期、本期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
上期、上年同期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
万、万元	指	人民币元、人民币万元

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.
	ZHEJIANG JUDONG
证券简称	巨东股份
证券代码	834815
法定代表人	应友生

二、 联系方式

董事会秘书	应函扬
联系地址	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
电话	0576-82671517
传真	0576-82680553
电子邮箱	afp@zjjudong.com
公司网址	www.zjjudong.com
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
邮政编码	318000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	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）	制造业（C）-废弃资源综合利用业（C42）-金属废料和碎屑加工处理（C421）-金属废料和碎屑加工处理（C4210）
主要业务	再生金属及阀门产品的研发、生产和销售
主要产品与服务项目	铜、铝、钢等再生金属及阀门产品的研发、生产和销售
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	210,000,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	控股股东为应友生
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为应友生、林春芳、应函扬、应梦茜，一致行动人为台州市鑫奥经济咨询合伙企业（有限合伙）

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（元）	210,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	方正承销保荐
主办券商办公地址	北京市朝阳区朝阳门南大街10号兆泰国际中心A座15层
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	方正承销保荐

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 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

（一）盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	3,124,093,578.53	1,797,275,869.05	73.82%
毛利率%	15.50%	7.70%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	232,321,208.74	19,273,089.56	1,105.42%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	273,160,339.72	10,928,232.17	2,399.58%
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）	26.21%	2.89%	-
加权平均净资产收益率%（依据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）	30.82%	1.64%	-
基本每股收益	1.11	0.09	1,133.33%

（二）偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	3,121,295,248.90	2,447,357,698.90	27.54%
负债总计	1,981,379,499.76	1,510,667,801.30	31.16%
归属于挂牌公司股东的净资产	976,775,703.89	770,290,965.65	26.81%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.65	3.67	26.70%
资产负债率%（母公司）	56.29%	47.82%	-
资产负债率%（合并）	63.48%	61.73%	-
流动比率	1.19	1.12	-
利息保障倍数	34.49	7.00	-

（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	17,538,769.17	-24,796,513.11	-170.73%
应收账款周转率	10.79	7.22	-
存货周转率	1.85	1.54	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	27.54%	8.46%	-
营业收入增长率%	73.82%	16.53%	-
净利润增长率%	723.32%	-47.93%	-

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 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。公司的主要产品为再生铜、再生钢、铜棒、阀门和铝锭等，主要销售给金属制造加工企业和商贸企业。

报告期内，公司根据战略发展规划加快业务转型升级，加大精深加工项目投入，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，公司在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。

（二） 经营情况回顾

1、 资产负债结构分析

适用 不适用

单位：元

项目	本期期末		本期期初		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	170,319,080.09	5.46%	129,205,091.95	5.28%	31.82%
应收票据	32,246,831.22	1.03%	9,294,521.06	0.38%	246.94%
应收账款	270,193,302.89	8.66%	277,877,476.62	11.35%	-2.77%
存货	1,727,313,571.57	55.34%	1,109,240,165.52	45.32%	55.72%
投资性房地产	74,956,618.21	2.40%	117,256,673.37	4.79%	-36.07%
长期股权投资	6,469,280.16	0.21%	6,256,250.00	0.26%	3.41%
固定资产	443,947,518.30	14.22%	417,928,662.14	17.08%	6.23%
在建工程	64,021,232.70	2.05%	52,343,439.43	2.14%	22.31%
无形资产	173,857,113.99	5.57%	161,620,211.83	6.60%	7.57%



商誉	25,059,037.59	0.80%	25,059,037.59	1.02%	0.00%
短期借款	761,988,093.52	24.41%	619,164,220.80	25.30%	23.07%
长期借款	20,079,950.76	0.64%	16,642,260.77	0.68%	20.66%
应付账款	738,836,136.50	23.67%	533,368,206.70	21.79%	38.52%

项目重大变动原因：

存货较期初增长 55.72%，主要系公司原材料采购量增加及大宗商品价格上涨所致。
应付账款较期初增加 38.52%，主要原因系应付供应商材料采购款增加所致。

2、营业情况与现金流量分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	3,124,093,578.53	100.00%	1,797,275,869.05	100.00%	73.82%
营业成本	2,639,717,552.29	84.50%	1,658,919,452.06	92.30%	59.12%
毛利率	15.50%	-	7.70%	-	101.36%
销售费用	33,707,859.95	1.08%	34,195,246.09	1.90%	-1.43%
管理费用	57,319,771.58	1.83%	44,478,202.17	2.47%	28.87%
研发费用	6,940,521.55	0.22%	5,465,439.81	0.30%	26.99%
财务费用	3,352,355.42	0.11%	30,312,748.66	1.69%	-88.94%
信用减值损失	110,376.43	0.00%	-685,243.78	-0.04%	-116.11%
资产减值损失	-10,271,013.58	-0.33%	-541,852.25	-0.03%	1,795.54%
其他收益	14,636,401.65	0.47%	10,580,904.77	0.59%	38.33%
投资收益	-55,243,263.67	-1.77%	1,943,702.98	0.11%	-2,942.17%
公允价值变动收益	514,287.42	0.02%	5,323,343.66	0.30%	-90.34%
资产处置收益	-231,452.10	-0.01%	-286,038.25	-0.02%	-19.08%
营业利润	320,654,387.69	10.26%	35,508,386.38	1.98%	803.04%
营业外收入	129,492.78	0.00%	956,343.36	0.05%	-86.46%
营业外支出	655,676.91	0.02%	628,856.81	0.03%	4.26%
净利润	238,862,525.38	7.65%	29,012,030.06	1.61%	723.32%
经营活动产生的现金流量净额	17,538,769.17	-	-24,796,513.11	-	-170.73%
投资活动产生的现金流量净额	-78,736,252.48	-	-141,030,359.14	-	-44.17%
筹资活动产生的现金流量净额	71,583,417.94	-	337,447,432.72	-	-78.79%

项目重大变动原因：

营业收入较上年同期增长 73.82%，主要系市场需求恢复，产品结构优化，公司产品销量及价格增长所致；
营业成本较上年同期增长 59.12%，主要系营业收入增长，成本同比增长所致。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-642,767.25
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,765,497.53
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	-55,054,730.02
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-114,868.98
其他符合非经常性损益定义的损益项目	325,753.77
非经常性损益合计	-53,721,114.95
所得税影响数	-13,426,607.99
少数股东权益影响额（税后）	544,624.02
非经常性损益净额	-40,839,130.98

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

根据中华人民共和国财政部于 2018 年 12 月修订发布的《企业会计准则第 21 号——租赁》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。新租赁准则的修订对公司的财务状况和经营成果未产生重大影响。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

（一） 主要控股参股公司基本情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
巨东金属资源有限公司	子公司	从事铜、铝、钢、铁等各类金属的生产、销售、贸易等	2,000,000	458,366,461.91	33,552,759.13	733,723,034.46	20,905,833.68
东和株式会社	子公司	铁矿、有色金属、其它矿产及该等制品的生产销售、进出口	40,000,000	530,627,081.91	67,724,626.86	901,524,503.60	24,501,976.20
华龙巨水巴西阀门和卫浴产品销售公司	子公司	阀门、水暖系统和卫浴产品的进出口贸易	600,000	468,134.87	427,539.92	0.00	-262,475.97
浙江华龙巨水科技股份有限公司	子公司	阀门、水暖管件、卫生洁具、冲压件制造	61,500,000	710,534,834.32	265,836,933.34	430,539,417.75	7,712,852.87
台州巨东精密铸造有限公司	子公司	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	30,000,000	195,791,945.57	36,335,245.11	38,838,761.24	2,819,122.28
上海森蕾智能科技有限公司	子公司	从事金属材料、金属制品的销售，货物或技术进出口	50,000,000	63,810,182.10	58,667,382.08	170,641,957.10	12,192,050.37
台州巨东科技有限公司	子公司	铜材及铜锭、铝材及铝锭制造、销售；废旧金属回收、拆解、销售	30,000,000	23,380,005.33	23,363,332.76	0.00	-256,730.95
浙江华龙巨水暖通	子公司	水暖管件、阀门、卫生	20,000,000	95,300,459.66	64,170,577.48	57,636,081.88	5,986,042.15

科技有限 公司		洁具、冲压 件、建筑及 家具用金属 配件制造、 加工及销售					
浙江伊韦 特精密机 械有限公 司	子公 司	机床及其配 件、阀门、 水暖管件、 卫生洁具、 冲压件制 造、加工、 销售	10,000,000	14,476,692.94	13,165,826.35	1,294,887.66	-284,092.38
威艾居国 际贸易（上 海）有限公 司	子公 司	从事货物和 技术的进出 口业务，阀 门、水暖管 件、卫生洁 具的销售	2,980,000	1,544,212.63	1,544,212.63	0.00	-69,001.30
台州市金 锋新材料 科技有限 公司	参股 公司	塑料制品制 造；塑料制 品销售	15,208,800	38,932,003.11	18,454,189.76	36,324,089.28	608,657.56

注：1. 上表中华龙巨水财务信息按收购时经评估的公允价值纳入合并报表；2. 巨东金属资源有限公司的注册资本为 200 万马来西亚林吉特，东和株式会社的注册资本为 4,000 万日元，华龙巨水巴西阀门和卫浴产品销售公司的注册资本为 60 万雷亚尔，其余子公司注册资本的单位为人民币。

（二） 主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
台州市金锋新材料科技有限公司	与公司从事业务的关联性一般	持有目的是财务投资。

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

√适用 □不适用

报告期内，公司严格遵守国家相关法律法规及地方性政策，依法合规经营，安全生产，严格履行公司应承担的社会责任，在合法合规的范围内展开经营活动。

在保护股东合法权益方面，公司按照规定召开股东大会、董事会、监事会及董事会专门委员会会议，依据有关法律法规和公司章程进行经营决策，保障股东的知情权、决策权等合法权益；公司严格按照有关法律法规和股转系统的要求进行信息披露，保证信息披露的真实、准确、完整、及时、公平。

在保护员工权益方面，公司遵循以人为本的核心价值观，积极吸纳就业和保障员工合法权益，通过制度建设完善员工福利，并健全绩效、薪酬、晋升等人才激励机制，给予员工一个实现个人价值及社会价值的平台，努力履行着企业的社会责任。

在保护客户和供应商权益方面，公司持续完善和提升质量管理体系，为客户提供符合要求的优质产品，积极回应客户的产品反馈，提高服务满意度。公司聚焦公平竞争、互利共赢等核心要素，为供应商营造和谐的商业竞争环境。

在环境保护与可持续发展方面，公司致力于发展循环经济，提高资源使用效率，减少污染物排放外，公司通过与环保公司合作，处理生产过程中的污染物，使各项排放指标均符合环保要求。

公司未来将继续严格履行社会责任，认真做好对社会有益的工作，与全体股东和员工共成长、共富裕。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

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	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
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	四.二.(七)
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事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、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的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 公司发生的对外担保

公司及其控股子公司是否存在未经内部审议程序而实施的担保事项

是 否

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

担保对象	担保对象是否为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序
					起始日期	终止日期			
浙江华龙巨水科技股份有限公司	否	12,500,000	12,500,000	0	2020年5月13日	2023年5月13日	保证	连带	已事前及时履行
浙江华龙巨水科技股份有限公司	否	45,000,000	45,000,000	0	2020年5月7日	2022年5月7日	保证	连带	已事前及时履行
浙江华龙巨水科技股份有限公司	否	25,000,000	25,000,000	0	2020年1月2日	2023年1月2日	保证	连带	已事前及时履行
浙江华龙巨水科技股份有限公司	否	27,500,000	27,500,000	0	2020年12月14日	2021年12月13日	保证	连带	已事前及时履行
浙江华龙巨水科技股份有限公司	否	17,500,000	17,500,000	0	2021年3月25日	2023年3月25日	保证	连带	已事前及时履行
总计	-	127,500,000	127,500,000	0	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、控股子公司的对外担保，以及公司对控股子公司的担保）	127,500,000	127,500,000
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	0	0
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	0	0

清偿和违规担保情况：

不适用。

（三） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（四） 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	310,000,000.00	314,446,956.93
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务	10,000,000.00	104,529.54
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	7,000,000.00	3,050,380.03

注：由于公司产销规模扩大等原因，公司第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于新增 2021 年日常性关联交易的议案》和《关于补充确认公司日常性关联交易的议案》，增加了预计关联交易的额度，并将提交股东大会审议。具体请详见公司 2021 年 8 月 27 日发布的有关公告。

（五） 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售		
与关联方共同对外投资		
债权债务往来或担保等事项	2,700,000,000	2,022,726,070

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1. 公司 2020 年第四次临时股东大会于 2020 年 12 月 17 日审议通过了《关于预计 2021 年度日常性关联交易的议案》，公司 2021 年第一次临时股东大会于 2021 年 3 月 25 日审议通过了《关于新增 2021 年日常性关联交易的议案》，预计公司接受关联担保的额度为 2,500,000,000 元，发生金额为 1,963,630,000 元（接受关联担保的金额，以签订的担保合同金额总数披露）；

2. 公司 2020 年年度股东大会于 2021 年 5 月 21 日审议通过了《关于新增 2021 年日常性关联交易的议案》，预计株式会社中京向公司提供资金 200,000,000 元，发生金额为 59,096,070 元。

上述交易为公司单方面获得利益的交易，是公司业务发展及经营的正常所需，有利于公司持续稳定经营，是合理的、必要的，对公司的财务状况、经营成果、持续经营能力不会构成重大不利影响，不存在损害公司和其他股东的利益的情形。

（六） 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2015 年 12 月 1 日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	限售承诺	2015 年 12 月 1 日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	其他承诺（关联交易）	2015 年 12 月 1 日	-	正在履行中
-	实际控制人或控股股东	资金占用承诺	2015 年 12 月 1 日	-	正在履行中
-	实际控制人或	其他承诺（出	2015 年 12 月 1	-	正在履行中

	控股股东	资资金来源等 合法)	日		
-	其他股东	其他承诺(出 资资金来源等 合法)	2015年12月1 日	-	正在履行中
-	实际控制人或 控股股东	其他承诺(承 担赔偿责任)	2015年12月1 日	-	正在履行中
-	董监高	其他承诺(挂 牌备案文件真 实有效)	2015年12月1 日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

不适用。

(七) 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	102,389,527.12	3.28%	保证金
建筑物	固定资产	抵押	294,670,275.08	9.44%	抵押借款
土地	无形资产	抵押	111,450,840.62	3.57%	抵押借款
建筑物、土地	投资性房 地产	抵押	74,956,618.21	2.40%	抵押借款
货币资金	货币资金	质押	10,085,555.56	0.32%	存单质押
总计	-	-	593,552,816.59	19.01%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

上述资产抵押、质押等事项，是公司开展日常业务所需，不会对公司生产经营造成不利影响。

第五节 股份变动和融资

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	85,958,250	40.93%	0	85,958,250	40.93%	
	其中：控股股东、实际控制人	49,709,250	23.67%	0	49,709,250	23.67%	
	董事、监事、高管	128,000	0.06%	0	128,000	0.06%	
	核心员工	426,501	0.20%	0	426,501	0.20%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	124,041,750	59.07%	0	124,041,750	59.07%	
	其中：控股股东、实际控制人	123,657,750	58.88%	0	123,657,750	58.88%	
	董事、监事、高管	384,000	0.18%	0	384,000	0.18%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		210,000,000	-	0	210,000,000	-	
普通股股东人数						50	

股本结构变动情况：

 适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持 有的质 押股份 数量	期末持 有的司 法冻结 股份数 量
1	应友生	143,952,000	0	143,952,000	68.5486%	107,964,000	35,988,000	0	0
2	应函扬	16,980,000	0	16,980,000	8.0857%	12,735,000	4,245,000	0	0
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	0	0
4	上海秦兵投资有限 公司	9,163,000	0	9,163,000	4.3633%	0	9,163,000	0	0
5	应梦茜	8,490,000	0	8,490,000	4.0429%	0	8,490,000	0	0
6	李维加	3,998,000	0	3,998,000	1.9038%	0	3,998,000	0	0
7	林春芳	3,945,000	0	3,945,000	1.8786%	2,958,750	986,250	0	0
8	杨宁	2,100,000	0	2,100,000	1.0000%	0	2,100,000	0	0
9	段成玉	1,900,000	0	1,900,000	0.9048%	0	1,900,000	0	0



10	台州市鑫奥经济咨询合伙企业（有限合伙）	1,720,000	0	1,720,000	0.8190%	0	1,720,000	0	0
合计		202,248,000	0	202,248,000	96.3086%	123,657,750	78,590,250	0	0

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、应梦茜为兄妹关系且系应友生、林春芳的子女；台州市鑫奥经济咨询合伙企业（有限合伙）为林春芳控股的企业且执行事务合伙人为应函扬；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、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
应友生	董事长、总经理	男	1969年1月	2019年5月17日	2022年5月16日
林春芳	董事	女	1969年1月	2020年7月13日	2022年5月16日
徐中华	董事、副总经理	男	1981年3月	2019年5月17日	2022年5月16日
管云德	独立董事	男	1964年4月	2020年7月13日	2022年5月16日
韩海敏	独立董事	男	1973年7月	2020年7月13日	2022年5月16日
陈杰	监事会主席	男	1981年9月	2019年5月17日	2022年5月16日
李如快	监事	男	1973年1月	2019年5月17日	2022年5月16日
庞晓杰	监事	男	1983年2月	2019年5月17日	2022年5月16日
应函扬	董事会秘书、副总经理	男	1991年3月	2019年5月23日	2022年5月16日
阮高辉	财务总监	男	1984年11月	2019年5月23日	2022年5月16日
董事会人数：					5
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					4

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

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) 变动情况

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

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
---------	------	------

管理人员	150	133
生产人员	896	1,145
销售人员	51	50
技术人员	96	111
财务人员	38	40
行政人员	194	230
员工总计	1,425	1,709

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

√适用 □不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	7	0	0	7

核心员工的变动情况：

报告期内，核心员工没有发生变动。

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金	六、1	170,319,080.09	129,205,091.95
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六、2	2,741,657.74	61,467,973.38
衍生金融资产			
应收票据	六、3	32,246,831.22	9,294,521.06
应收账款	六、4	270,193,302.89	277,877,476.62
应收款项融资	六、5	5,656,240.76	4,795,305.53
预付款项	六、6	18,838,742.20	13,782,804.92
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、7	43,977,670.66	25,730,526.76
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、8	1,727,313,571.57	1,109,240,165.52
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、9	18,383,074.57	6,068,592.32
流动资产合计		2,289,670,171.70	1,637,462,458.06
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、11	6,469,280.16	6,256,250.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	六、10	74,956,618.21	117,256,673.37



固定资产	六、12	443,947,518.30	417,928,662.14
在建工程	六、13	64,021,232.70	52,343,439.43
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、14	173,857,113.99	161,620,211.83
开发支出		-	
商誉	六、15	25,059,037.59	25,059,037.59
长期待摊费用	六、16	509,887.98	963,309.66
递延所得税资产	六、17	27,498,386.18	22,350,585.48
其他非流动资产	六、18	15,306,002.09	6,117,071.34
非流动资产合计		831,625,077.20	809,895,240.84
资产总计		3,121,295,248.90	2,447,357,698.90
流动负债：			
短期借款	六、19	761,988,093.52	619,164,220.80
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	六、20	4,842,689.69	11,671,414.51
衍生金融负债			
应付票据	六、21	48,093,700.00	50,999,000.00
应付账款	六、22	738,836,136.50	533,368,206.70
预收款项	六、23	2,416,510.51	5,177,561.93
合同负债	六、24	38,202,315.57	11,609,472.53
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	40,978,347.89	47,233,791.61
应交税费	六、26	117,327,382.59	46,028,484.38
其他应付款	六、27	138,002,870.41	119,487,795.11
其中：应付利息			
应付股利		2,396.53	1,095.69
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	3,556,267.55	3,930,693.99
其他流动负债	六、29	35,475,394.57	10,581,120.10
流动负债合计		1,929,719,708.80	1,459,251,761.66
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	六、30	20,079,950.76	16,642,260.77
应付债券			
其中：优先股			



永续债			
租赁负债			
长期应付款	六、31	3,424,355.96	3,704,700.98
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、32	19,970,885.37	20,819,536.36
递延所得税负债	六、17	8,184,598.87	10,249,541.53
其他非流动负债			
非流动负债合计		51,659,790.96	51,416,039.64
负债合计		1,981,379,499.76	1,510,667,801.30
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	24,051,083.06	24,051,083.06
减：库存股			
其他综合收益	六、35	-3,841,946.39	994,524.11
专项储备		-	
盈余公积	六、36	46,693,854.65	46,693,854.65
一般风险准备			
未分配利润	六、37	699,872,712.57	488,551,503.83
归属于母公司所有者权益合计		976,775,703.89	770,290,965.65
少数股东权益		163,140,045.25	166,398,931.95
所有者权益（或股东权益）合计		1,139,915,749.14	936,689,897.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,121,295,248.90	2,447,357,698.90

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：应微

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金		76,526,313.54	53,138,445.95
交易性金融资产		2,741,657.74	1,702,378.44
衍生金融资产			
应收票据		15,770,935.55	8,493,750.00
应收账款	十六、1	110,105,867.67	44,978,457.38
应收款项融资		3,601,530.76	977,909.33
预付款项		243,692,215.36	184,442,794.56
其他应收款	十六、2	18,018,888.44	2,563,004.45
其中：应收利息			



应收股利			
买入返售金融资产			
存货		855,579,924.06	406,907,792.07
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		4,056,623.20	323,930.07
流动资产合计		1,330,093,956.32	703,528,462.25
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六、3	238,171,464.52	238,158,434.37
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		77,627,977.23	117,256,673.37
固定资产		189,673,066.45	170,918,509.67
在建工程		4,679,999.55	2,498,757.97
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		79,435,430.95	62,789,489.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		8,091,231.14	9,005,110.66
其他非流动资产		10,865,825.06	620,066.81
非流动资产合计		608,544,994.90	601,247,042.33
资产总计		1,938,638,951.22	1,304,775,504.58
流动负债：			
短期借款		472,482,451.73	303,287,622.35
交易性金融负债		2,605,124.93	10,540,229.64
衍生金融负债			
应付票据		43,750,000.00	46,750,000.00
应付账款		391,405,703.97	148,488,547.55
预收款项		2,042,998.57	1,030,661.29
合同负债		7,885,575.19	489,310.49
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		12,624,133.53	12,213,514.52
应交税费		83,996,362.64	33,870,213.09
其他应付款		37,979,478.10	39,143,371.29
其中：应付利息			
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		17,265,984.99	8,557,360.36
流动负债合计		1,072,037,813.65	604,370,830.58
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		18,601,648.60	19,374,651.47
递延所得税负债		685,414.44	175,594.61
其他非流动负债			
非流动负债合计		19,287,063.04	19,550,246.08
负债合计		1,091,324,876.69	623,921,076.66
所有者权益（或股东权益）：			
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	3,915,881.49
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		46,693,854.65	46,693,854.65
一般风险准备			
未分配利润		586,704,338.39	420,244,691.78
所有者权益（或股东权益）合计		847,314,074.53	680,854,427.92
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,938,638,951.22	1,304,775,504.58

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业总收入		3,124,093,578.53	1,797,275,869.05
其中：营业收入	六、38	3,124,093,578.53	1,797,275,869.05
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			



二、营业总成本		2,752,954,526.99	1,778,102,299.80
其中：营业成本	六、38	2,639,717,552.29	1,658,919,452.06
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	11,916,466.20	4,731,211.01
销售费用	六、40	33,707,859.95	34,195,246.09
管理费用	六、41	57,319,771.58	44,478,202.17
研发费用	六、42	6,940,521.55	5,465,439.81
财务费用	六、43	3,352,355.42	30,312,748.66
其中：利息费用		9,558,806.99	16,596,380.51
利息收入		2,148,795.98	473,334.37
加：其他收益	六、44	14,636,401.65	10,580,904.77
投资收益（损失以“-”号填列）	六、45	-55,243,263.67	1,943,702.98
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	514,287.42	5,323,343.66
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、47	110,376.43	-685,243.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、48	-10,271,013.58	-541,852.25
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、49	-231,452.10	-286,038.25
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		320,654,387.69	35,508,386.38
加：营业外收入	六、50	129,492.78	956,343.36
减：营业外支出	六、51	655,676.91	628,856.81
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		320,128,203.56	35,835,872.93
减：所得税费用	六、52	81,265,678.18	6,823,842.87
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		238,862,525.38	29,012,030.06
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）		238,862,525.38	29,012,030.06
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）		6,541,316.64	9,738,940.50
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		232,321,208.74	19,273,089.56
六、其他综合收益的税后净额		-4,836,470.50	900,660.39
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的		-4,836,470.50	900,660.39

税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-4,836,470.50	900,660.39
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		-4,836,470.50	900,660.39
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		234,026,054.88	29,912,690.45
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		227,484,738.24	20,173,749.95
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		6,541,316.64	9,738,940.50
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		1.11	0.09
(二) 稀释每股收益（元/股）		1.11	0.09

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：应微

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业收入	十六、4	2,508,415,264.27	1,236,169,674.66
减：营业成本	十六、4	2,192,033,043.21	1,199,658,549.12
税金及附加		8,864,451.99	4,458,014.23
销售费用		7,089,256.65	4,123,832.71
管理费用		19,765,600.50	11,874,653.69
研发费用			
财务费用		-674,848.98	24,122,294.31
其中：利息费用		4,657,213.08	10,531,292.16
利息收入		212,806.57	134,596.04
加：其他收益		14,215,880.76	8,960,998.74
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、5	-50,324,487.92	5,180,826.40
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）		9,974,384.01	4,675,068.17
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,273,234.19	441,722.87
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,659,502.29	-527,125.82
资产处置收益（损失以“-”号填列）		71,506.73	121,097.61
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		249,342,308.00	10,784,918.57
加：营业外收入		19,397.22	294,720.04
减：营业外支出		203,612.86	6,761.66
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		249,158,092.36	11,072,876.95
减：所得税费用		61,698,445.75	1,092,947.08
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		187,459,646.61	9,979,929.87
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		187,459,646.61	9,979,929.87
（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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		187,459,646.61	9,979,929.87
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五） 合并现金流量表

单位：元



项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,640,164,664.43	1,906,039,716.89
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		103,799,921.40	68,610,074.09
收到其他与经营活动有关的现金	六、54	9,876,452.31	13,930,771.31
经营活动现金流入小计		3,753,841,038.14	1,988,580,562.29
购买商品、接受劳务支付的现金		3,480,422,151.91	1,793,452,037.32
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		89,836,556.76	71,540,120.05
支付的各项税费		106,531,065.57	70,178,628.86
支付其他与经营活动有关的现金	六、54	59,512,494.73	78,206,289.17
经营活动现金流出小计		3,736,302,268.97	2,013,377,075.40
经营活动产生的现金流量净额		17,538,769.17	-24,796,513.11
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		557,522,837.31	363,500,000.00
取得投资收益收到的现金		721,845.53	7,544,520.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		846,098.07	351,115.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	六、54	10,041,414.58	7,774,060.12
投资活动现金流入小计		569,132,195.49	379,169,696.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		36,167,935.57	15,247,063.56
投资支付的现金		556,560,191.00	413,042,032.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	六、54	55,140,321.40	91,910,959.67



投资活动现金流出小计		647,868,447.97	520,200,055.23
投资活动产生的现金流量净额		-78,736,252.48	-141,030,359.14
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		886,789,977.39	1,053,689,167.23
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	91,437,300.01	224,627,406.09
筹资活动现金流入小计		978,227,277.40	1,278,316,573.32
偿还债务支付的现金		718,659,451.40	777,940,350.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		38,171,806.14	17,318,845.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六、54	149,812,601.92	145,609,945.07
筹资活动现金流出小计		906,643,859.46	940,869,140.60
筹资活动产生的现金流量净额		71,583,417.94	337,447,432.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-9,587,793.50	1,883,082.33
五、现金及现金等价物净增加额		798,141.13	173,503,642.80
加：期初现金及现金等价物余额		67,131,411.84	30,642,768.50
六、期末现金及现金等价物余额		67,929,552.97	204,146,411.30

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：应微

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,855,159,231.13	1,387,930,169.78
收到的税费返还		9,446,474.59	5,759,174.63
收到其他与经营活动有关的现金		1,714,783.80	9,252,532.91
经营活动现金流入小计		2,866,320,489.52	1,402,941,877.32
购买商品、接受劳务支付的现金		2,711,549,714.00	1,402,992,190.69
支付给职工以及为职工支付的现金		17,731,148.98	14,971,932.55
支付的各项税费		92,640,785.58	43,623,174.54
支付其他与经营活动有关的现金		7,609,693.16	8,201,694.85
经营活动现金流出小计		2,829,531,341.72	1,469,788,992.63
经营活动产生的现金流量净额		36,789,147.80	-66,847,115.31
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		506,422,837.31	304,000,000.00
取得投资收益收到的现金		10,909,740.02	11,458,737.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		270,000.00	230,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		88,860.74	



收到其他与投资活动有关的现金		87,000,000.00	175,036,314.20
投资活动现金流入小计		604,691,438.07	490,725,051.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,682,176.53	2,271,077.60
投资支付的现金		505,423,000.00	332,701,760.00
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		172,840,321.40	101,474,047.56
投资活动现金流出小计		690,945,497.93	436,446,885.16
投资活动产生的现金流量净额		-86,254,059.86	54,278,166.79
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		568,961,336.20	676,292,866.41
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		34,880,000.00	88,064,023.58
筹资活动现金流入小计		603,841,336.20	764,356,889.99
偿还债务支付的现金		456,108,215.56	554,024,746.15
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,871,695.28	10,203,453.06
支付其他与筹资活动有关的现金		72,073,000.00	79,424,596.40
筹资活动现金流出小计		553,052,910.84	643,652,795.61
筹资活动产生的现金流量净额		50,788,425.36	120,704,094.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-5,134,402.05	2,171,291.61
五、现金及现金等价物净增加额		-3,810,888.75	110,306,437.47
加：期初现金及现金等价物余额		37,057,944.69	8,419,131.15
六、期末现金及现金等价物余额		33,247,055.94	118,725,568.62

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第三节.四. (二)
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第七节附注 之七
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第七节附注 之十三
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明：

无

(二) 财务报表项目附注

浙江巨东股份有限公司财务报表附注

2021年1月1日至2021年6月30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。

截至 2021 年 6 月 30 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	9,163,000.00	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
杨宁	2,100,000.00	1.00
段成玉	1,900,000.00	0.90
台州市鑫奥经济咨询合伙企业（有限合伙）	1,720,000.00	0.82
丁丽莎	1,000,000.00	0.48
魏利华	1,000,000.00	0.48
高宏波	1,000,000.00	0.48
叶群	1,000,000.00	0.48
朱启召	689,000.00	0.33
北京正通汇投资有限公司	500,000.00	0.24
徐中华	400,000.00	0.19
陈红珠	301,000.00	0.14
杨伟军	299,900.00	0.14
王承德	261,000.00	0.12
应光波	241,500.00	0.12
李美良	236,000.00	0.11
赵康康	220,000.00	0.10
莫才杰	100,000.00	0.05
陈杰	100,000.00	0.05
吴勇芳	80,000.00	0.04
解文清	60,001.00	0.03
潘正华	50,000.00	0.02
林冠羽	50,000.00	0.02
阮荷萍	50,000.00	0.02
梁财方	30,000.00	0.01
应微	25,000.00	0.01
李如快	10,000.00	0.0048

投资者	金额	比例 (%)
缪士良	10,000.00	0.0048
陶国良	10,000.00	0.0048
徐雪丹	10,000.00	0.0048
张春颖	7,998.00	0.0038
庞晓杰	1,000.00	0.0005
赵建春	1,000.00	0.0005
崔伟达	1,000.00	0.0005
倪亚坤	1,000.00	0.0005
林小桅	1,000.00	0.0005
曹美菊	1,000.00	0.0005
阮高辉	1,000.00	0.0005
金铖	1,000.00	0.0005
洪观金	1,000.00	0.0005
潘万利	1,000.00	0.0005
杨雪琴	500.00	0.0002
张文岳	100.00	0.00000
罗仙莲	1.00	0.00000
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、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、巨东金属资源有限公司、华龙巨水巴西阀门和卫浴产品销售公司共十家子公司。与上年相比，本期注销减少台州巨东再生资源有限公司一家二级子公司，新设华龙巨水巴西阀门和卫浴产品销售公司一家三级子公司。

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

三、财务报表的编制基础

（1）编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

（2） 持续经营

本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，本集团将其分类为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是可行的，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，按其差额借记“信用减值损失”。

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本期的前瞻性信息，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，本集团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 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

13. 合同成本

（1）与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取



得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

（2）与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

（3）与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

14. 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%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如果是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，该股权原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，计入留存收益；如果是公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，该股权原计入公允价值变动损益的利得或损失无需转入投资收益。/购买日之前持有的股权为其他权益工具投资的，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存收益。

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，原权益法核算的相关其他综合收益应当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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

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金融工具确认和计量准则的有关规定核算，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处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当按比例转入当期投资收益。

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，改按金融工具确认和计量准则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。

15. 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

16. 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。

17. 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。

18. 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。

19. 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。

20. 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，每期末均进行减值测试。

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，本集团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。

21. 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。

22. 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。

23. 合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

24. 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。

25. 收入确认原则和计量方法

（1）收入确认总体原则

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。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始时，按照个单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时间点履行履约义务：

1) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

3) 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时间点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。

2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。

3) 本集团已将该商品的实物转移给客户。

4) 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

5) 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

（2）收入确认具体原则

1) 国内销售

本集团在面向国内客户销售时，根据与客户签订的销售合同或订单约定将货物发给客户或客户上门提货，在客户签收确认或验收确认后确认收入。

2) 出口销售

本集团出口货物，以货物出口日期确认销售收入。

26. 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，或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，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。

27. 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。

28. 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。

29. 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。

30. 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。

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%
台州巨东精密铸造有限公司	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%
巨东金属资源有限公司	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%
华龙巨水巴西阀门和卫浴产品销售公司	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），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，“期初”系指 2021 年 1 月 1 日，“期末”系指 2021 年 6 月 30 日，“本期”系指 2021 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上期”系指 2020 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	131,653.22	114,511.74
银行存款	67,797,899.75	67,016,900.10
其他货币资金	102,389,527.12	62,073,680.11
合计	170,319,080.09	129,205,091.95
其中：存放在境外的款项总额	23,970,205.89	12,259,076.32

其他货币资金 102,389,527.12 元为受限资金，其中履约保函保证金 7,708,660.24 元，开证保证金为 26,679,257.60 元，银行承兑汇票保证金为 21,000,000.00 元，质押保证金为 40,600,099.30 元，远期结售汇保证金为 2.09 元，定期存款为 6,400,000.00 元，期货保证金为 1,507.89 元。

2. 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,741,657.74	61,467,973.38
其中：其他	2,741,657.74	61,467,973.38
合计	2,741,657.74	61,467,973.38

3. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	32,246,831.22	9,164,371.06
商业承兑汇票		130,150.00
合计	32,246,831.22	9,294,521.06

(2) 期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	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	60,809,779.35	59,928,411.47
合计	60,809,779.35	59,928,411.47

(3) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备					

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中：商业承兑汇票					
合计					

(续表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备					
其中：商业承兑汇票	137,000.00	100.00	6,850.00	5.00	130,150.00
合计	137,000.00	100.00	6,850.00	5.00	130,150.00

4. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				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	285,154,661.32	100.00	14,961,358.43	5.25	270,193,302.89
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	285,154,661.32	100.00	14,961,358.43	5.25	270,193,302.89

(续表)

类别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
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	292,688,890.74	99.62	14,811,414.12	5.06	277,877,476.62
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,118,197.41	0.38	1,118,197.41	100.00	
合计	293,807,088.15	100.00	15,929,611.53	5.42	277,877,476.62

1) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	278,866,460.78	13,943,323.05	5.00
1-2年	4,519,210.60	451,921.06	10.00
2-3年	1,713,364.40	514,009.32	30.00
3-4年	5,812.34	3,487.40	60.00
4-5年	5,978.00	4,782.40	80.00
5年以上	43,835.20	43,835.20	100.00
合计	285,154,661.32	14,961,358.43	—

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	278,866,460.78
1-2年	4,519,210.60
2-3年	1,713,364.40
3-4年	5,812.34
4-5年	5,978.00
5年以上	43,835.20
合计	285,154,661.32

(3) 本期应收账款坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	企业合并范围变化减少	
坏账准备	15,929,611.53	739,117.99	1,707,371.09		14,961,358.43
合计	15,929,611.53	739,117.99	1,707,371.09		14,961,358.43

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江苏天工工具有限公司	18,362,650.56	1年以内	6.44	918,132.53
VALVEX SA	14,407,548.89	1年以内	5.05	720,377.44
北京首钢物资贸易有限公司	13,303,381.65	1年以内	4.67	665,169.08
SCREWFIX DIRECT LTD	12,734,655.03	1年以内	4.47	636,732.75
浙江水利科技股份有限公司	10,339,456.80	1年以内	3.63	516,972.84
合计	69,147,692.93	—	24.26	3,457,384.64

5. 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,656,240.76	4,795,305.53
合计	5,656,240.76	4,795,305.53

6. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	18,838,742.20	100.00	13,598,324.92	98.70
1-2年			184,480.00	1.30
合计	18,838,742.20	100.00	13,782,804.92	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
KAS METAL TRADING LTD	3,384,836.75	1年以内	17.97
平和商事株式会社	2,921,400.00	1年以内	15.51

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
宁波世大国际货运代理有限公司	1,217,950.40	1年以内	6.47
SHAR METAL SCRAP CO LTD	996,516.04	1年以内	5.29
玉环县电力公司	953,383.29	1年以内	5.06
合计	9,474,086.48	—	50.30

7. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	43,977,670.66	25,730,526.76
合计	43,977,670.66	25,730,526.76

7.1 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收退税款	38,507,207.67	20,784,037.15
保证金押金	7,517,230.43	6,639,563.41
往来款	569,924.95	298,705.77
代扣社保	99,001.00	100,250.76
个人备用金借款	101,034.08	97,029.96
合计	46,794,398.13	27,919,587.05

(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)	
2021年1月1日余额	2,154,301.61		34,758.68	2,189,060.29
2021年1月1日其他应收款账面余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	632,293.97			632,293.97
本期转回	1,984.00			1,984.00

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)	
本期转销				
本期核销				
企业合并范围变化减少				
汇率变动			-2,642.79	-2,642.79
2021 年 6 月 30 日余额	2,784,611.58		32,115.89	2,816,727.47

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	44,044,929.20
1-2 年	932,300.72
2-3 年	898,798.31
3-4 年	857,762.69
4-5 年	12,079.13
5 年以上	48,528.08
合计	46,794,398.13

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	企业合 并范围 变化减 少	汇率变动	
坏账准备	2,189,060.29	632,293.97	1,984.00		-2,642.79	2,816,727.47
合计	2,189,060.29	632,293.97	1,984.00		-2,642.79	2,816,727.47

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应 收款期末 余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
品川稅務署	应收退稅款	26,109,746.54	1 年以内	55.80	1,305,487.33
路橋區國家稅務局	即征即退增 值稅返還	6,040,930.19	1 年以内	12.91	302,046.51

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
国家金库玉环县智库	出口退税	4,293,484.80	1年以内	9.18	214,674.24
合肥供水集团有限公司	履约保证金	720,111.00	1年以内	1.54	36,005.55
重庆联合产权交易所集团股份有限公司	投标保证金	600,000.00	1年以内	1.28	30,000.00
合计	—	37,764,272.53	—	80.70	1,888,213.63

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位名称	补助项目	期末余额	账龄	预计收取		
				时间	金额	依据
路桥区国家税务局	即征即退增值税返还	6,040,930.19	1年以内	2021年8月	6,040,930.19	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	—	6,040,930.19	—	—	6,040,930.19	—

8. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	270,725,009.00	—	270,725,009.00
在产品	48,110,841.80	—	48,110,841.80
库存商品	588,606,647.94	8,543,364.84	580,063,283.10
周转材料	2,991,722.23	—	2,991,722.23
在途物资	725,489,200.36	—	725,489,200.36
委托加工物资	6,364,642.74	—	6,364,642.74
发出商品	93,568,872.34	—	93,568,872.34
合计	1,735,856,936.41	8,543,364.84	1,727,313,571.57

(续表)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	126,771,379.65	—	126,771,379.65

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	66,573,077.63		66,573,077.63
库存商品	282,137,899.72	2,873,471.76	279,264,427.96
周转材料	1,683,628.52	1,122.78	1,682,505.74
在途物资	474,467,871.43		474,467,871.43
委托加工物资	63,527,102.30		63,527,102.30
发出商品	96,953,800.81		96,953,800.81
合计	1,112,114,760.06	2,874,594.54	1,109,240,165.52

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转回或转销	企业合并范围变化减少	
库存商品	2,873,471.76	7,178,050.58		1,508,157.50		8,543,364.84
周转材料	1,122.78			1,122.78		
合计	2,874,594.54	7,178,050.58	-	1,509,280.28		8,543,364.84

9. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税	16,140,229.25	4,230,724.46
预缴企业所得税		901,176.36
应收退货成本	476,412.25	803,019.73
待摊费用	1,745,966.67	113,993.68
定期存款利息	20,466.40	19,678.09
合计	18,383,074.57	6,068,592.32

10. 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. 期初余额	103,425,919.72	65,629,561.36	169,055,481.08
2. 本期增加金额	2,202,007.55	685,605.29	2,887,612.84
(1) 外购			
(2) 固定资产/无形资产转入	2,202,007.55	685,605.29	2,887,612.84
3. 本期减少金额	37,499,104.37	24,066,222.00	61,565,326.37
(1) 处置			

项目	房屋建筑物	土地使用权	合计
(2) 转入固定资产/无形资产	37,499,104.37	24,066,222.00	61,565,326.37
(3) 企业合并范围变化			
4. 期末余额	68,128,822.90	42,248,944.65	110,377,767.55
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	38,474,685.25	13,324,122.46	51,798,807.71
2. 本期增加金额			
(1) 计提或摊销			
(2) 固定资产/无形资产转入			
3. 本期减少金额	14,391,717.12	4,899,348.39	19,291,065.51
(1) 处置			
(2) 转入固定资产/无形资产	14,391,717.12	4,899,348.39	19,291,065.51
(3) 企业合并范围变化			
4. 期末余额	26,418,437.91	9,002,711.43	35,421,149.34
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	41,710,384.99	33,246,233.22	74,956,618.21
2. 期初账面价值	64,951,234.47	52,305,438.90	117,256,673.37

(2) 本集团无未办妥产权证书的投资性房地产。

11. 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动						期末余额	减值准备期末余额
		权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业									
台州市金锋新材料科技有限公司	6,256,250.00	213,030.16						6,469,280.16	
合计	6,256,250.00	213,030.16						6,469,280.16	

12. 固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	443,947,518.30	417,928,662.14
合计	443,947,518.30	417,928,662.14

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. 期初余额	358,207,783.43	182,339,448.10	22,881,627.63	8,362,567.57	15,093,612.14	586,885,038.87
2. 本期增加金额	43,325,638.31	16,011,342.49	3,568,349.60	97,918.67	3,380,710.66	66,383,959.73

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
(1) 购置	1,671,448.09	12,477,194.63	3,740,949.67	99,630.09	4,075,401.38	22,064,623.86
(2) 在建工程转入	4,495,170.43	4,875,480.50	-	20,150.44	-	9,390,801.37
(3) 汇率变动影响	-340,084.58	-1,341,332.64	-172,600.07	-21,861.86	-694,690.72	-2,570,569.87
(4) 投资性房地产转入	37,499,104.37	-	-	-	-	37,499,104.37
3. 本期减少金额	2,202,007.55	8,347,417.43	-	4,423.89	-	10,553,848.87
(1) 处置或报废	-	8,278,390.90	-	4,423.89	-	8,282,814.79
(2) 转入投资性房地产	2,202,007.55	-	-	-	-	2,202,007.55
(3) 企业合并范围变化						
(4) 其他	-	69,026.53	-	-	-	69,026.53
4. 期末余额	399,331,414.19	190,003,373.16	26,449,977.23	8,456,062.35	18,474,322.80	642,715,149.73
二、累计折旧						
1. 期初余额	74,681,172.40	64,079,291.77	17,087,336.05	5,750,763.05	7,357,813.46	168,956,376.73
2. 本期增加金额	23,699,915.23	7,755,406.45	1,064,892.18	382,182.65	554,588.31	33,456,984.82
(1) 计提	9,326,725.96	8,589,571.01	1,193,452.96	405,461.72	836,343.09	20,351,554.74
(2) 汇率变动影响	-18,527.85	-834,164.56	-128,560.78	-23,279.07	-281,754.78	-1,286,287.04
(3) 投资性房地产转入	14,391,717.12	-	-	-	-	14,391,717.12
3. 本期减少金额	676,884.10	4,967,487.10	-	1,194.48	-	5,645,565.68
(1) 处置或报废	-	4,967,487.10	-	1,194.48	-	4,968,681.58
(2) 转入投资性房地产	676,884.10	-	-	-	-	676,884.10
(3) 企业合并范围变化	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	97,704,203.53	66,867,211.12	18,152,228.23	6,131,751.22	7,912,401.77	196,767,795.87
三、减值准备						

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
1. 期初余额						
2. 本期增加金额		1,999,835.56				1,999,835.56
(1) 计提		1,999,835.56				1,999,835.56
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额		1,999,835.56				1,999,835.56
四、账面价值						
1. 期末账面价值	301,627,210.66	121,136,326.48	8,297,749.00	2,324,311.13	10,561,921.03	443,947,518.30
2. 期初账面价值	283,526,611.03	118,260,156.33	5,794,291.58	2,611,804.52	7,735,798.68	417,928,662.14

(2) 暂时闲置的固定资产
无。

(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	9,021,144.44	3,607,807.66		5,413,336.78
合计	9,021,144.44	3,607,807.66		5,413,336.78

13. 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	64,021,232.70	52,343,439.43
合计	64,021,232.70	52,343,439.43

13.1 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
东和鹿岛场地工程	55,499,237.37		55,499,237.37	42,080,091.15		42,080,091.15
巨东科技厂区围墙土建工程	1,189,741.45		1,189,741.45	1,189,741.45		1,189,741.45
巨东科技新建厂区工程	2,231,015.39		2,231,015.39	2,077,015.39		2,077,015.39
机器设备	4,833,733.89		4,833,733.89	2,762,451.77		2,762,451.77
配电工程	267,504.60		267,504.60			
精密铸造废铁再生纵向一体化设备车间改造				3,811,299.69		3,811,299.69
精密铸造燃气管道				275,229.36		275,229.36
软件				147,610.62		147,610.62
合计	64,021,232.70		64,021,232.70	52,343,439.43		52,343,439.43

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转入固定资产	其他减少	
东和鹿岛场地工程	42,080,091.15	13,419,146.22			55,499,237.37
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	2,077,015.39	154,000.00			2,231,015.39
精密铸造废铁再生纵向一体化设备车间改造	3,811,299.69	683,870.74	4,495,170.43		
合计	49,158,147.68	14,257,016.96	4,495,170.43		58,919,994.21

(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：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
东和鹿岛场地工程	5,700.00	97.37	97.37				自有资金
巨东科技厂区围墙土建工程	180.00	66.10	95.00				自有资金
巨东科技新建厂区工程	10,000.00	2.23	2.23				自有资金
精密铸造废铁再生纵向一体化设备车间改造	500.00	89.90	100.00				自有资金
合计	16,380.00	-	-	-	-	-	-

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. 期初余额	168,490,504.65	14,223,055.70	2,463,064.37	50,360,508.87	235,537,133.59
2. 本期增加金额	22,644,947.39		147,304.12		22,792,251.51
(1) 购置			147,610.62		147,610.62
(2) 内部研发					
(3) 汇率变动影响	-1,421,274.61		-306.50		-1,421,581.11
(4) 投资性房地产转回	24,066,222.00				24,066,222.00
3. 本期减少金额	685,605.29				685,605.29
(1) 处置					
(2) 投资性房地产转出	685,605.29				685,605.29

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					
4. 期末余额	190,449,846.75	14,223,055.70	2,610,368.49	50,360,508.87	257,643,779.81
二、累计摊销					
1. 期初余额	22,564,816.19	10,194,811.35	1,541,149.50	39,616,144.72	73,916,921.76
2. 本期增加金额	6,626,551.45	711,147.60	158,976.93	2,518,011.51	10,014,687.49
(1) 计提	1,727,203.06	711,147.60	158,976.93	2,518,011.51	5,115,339.10
(2) 投资性房地产转回	4,899,348.39				4,899,348.39
3. 本期减少金额	144,943.43				144,943.43
(1) 处置					
(2) 投资性房地产转出	144,943.43				144,943.43
(3) 企业合并范围变化					
4. 期末余额	29,046,424.21	10,905,958.95	1,700,126.43	42,134,156.23	83,786,665.82
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	161,403,422.54	3,317,096.75	910,242.06	8,226,352.64	173,857,113.99
2. 期初账面价值	145,925,688.46	4,028,244.35	921,914.87	10,744,364.15	161,620,211.83

15. 商誉

(1) 商誉原值

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		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

16. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末余额
防护工程	525,968.29		373,091.20		152,877.09
沙箱	287,729.69		53,264.52		234,465.17
模具	87,278.78		15,707.94		71,570.84
装修费	62,332.90		11,358.02		50,974.88
合计	963,309.66		453,421.68		509,887.98

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	期末余额		期初余额	
	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	20,533,552.07	5,027,322.12	18,125,482.18	4,466,048.23
存货跌价准备	6,084,539.56	1,468,507.18	2,874,594.54	718,648.64
固定资产减值准备	1,999,835.56	499,958.89		
内部交易未实现利润	37,271,351.33	10,325,922.13	24,653,534.39	5,945,617.32
与资产相关的政府补助	19,970,885.37	4,992,721.34	20,819,536.36	5,204,884.09
交易性金融负债	4,842,689.69	1,210,672.42	11,671,414.51	2,917,853.63
预提费用	15,893,128.40	3,973,282.10	12,378,071.05	3,094,517.76

项目	期末余额		期初余额	
	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
应付退货款			12,063.23	3,015.81
合计	106,595,981.98	27,498,386.18	90,534,696.26	22,350,585.48

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	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	29,996,737.68	7,499,184.43	33,675,793.75	8,382,548.18
交易性金融资产	2,741,657.74	685,414.44	7,467,973.38	1,866,993.35
合计	32,738,395.42	8,184,598.87	41,143,767.13	10,249,541.53

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	26.70	39.64
可抵扣亏损	4,977,187.22	7,976,066.40
合计	4,977,213.92	7,976,106.04

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	期末金额	期初金额
2021年		391,919.51
2022年	254,290.26	254,290.26
2023年	417,623.25	418,121.50
2024年	3,264,464.07	6,129,216.90
2025年	715,077.39	782,518.23
2026年	325,732.25	
合计	4,977,187.22	7,976,066.40

18. 其他非流动资产

项目	期末金额	期末金额
预付工程及设备款	15,306,002.09	6,117,071.34

项目	期末金额	期末金额
合计	15,306,002.09	6,117,071.34

19. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款	66,402,248.64	43,632,840.00
抵押、保证借款	189,137,114.42	150,482,444.65
质押借款	461,336,342.97	360,608,540.05
保证借款	39,561,727.49	55,657,422.42
信用借款	5,550,660.00	8,782,973.68
合计	761,988,093.52	619,164,220.80

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
工商银行	美元	1,119,983.12	7,235,202.96	2021-4-6	2021-7-12	巨东土地及房产
工商银行	美元	746,598.63	4,823,101.81	2021-4-15	2021-7-21	巨东土地及房产
工商银行	美元	453,136.00	2,927,303.87	2021-4-15	2021-7-21	巨东土地及房产
みずほ銀行	日元	100,000,000.00	5,842,800.00	2021-5-10	2021-10-29	应友生房产
みずほ銀行	日元	90,000,000.00	5,258,520.00	2021-5-31	2021-11-20	应友生房产
みずほ銀行	日元	90,000,000.00	5,258,520.00	2021-7-8	2021-11-30	应友生房产
三菱东京U F J 银行大井町支店	日元	100,000,000.00	5,842,800.00	2021-5-12	2021-7-12	巨东土地及房产
三菱东京U F J 银行大井町支店	日元	100,000,000.00	5,842,800.00	2021-5-27	2021-7-27	巨东土地及房产
三菱东京U F J 银行大井町支店	日元	100,000,000.00	5,842,800.00	2021-5-31	2021-7-30	巨东土地及房产
三菱东京U F J 银行大井町支店	日元	100,000,000.00	5,842,800.00	2021-5-31	2021-7-30	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
三菱东京U F J 银行大井町支店	日元	100,000,000.00	5,842,800.00	2021-6-7	2021-8-6	巨东土地及房产
三菱东京U F J 银行大井町支店	日元	100,000,000.00	5,842,800.00	2021-6-18	2021-8-18	巨东土地及房产
抵押借款小计			66,402,248.64			

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
中国银行台州市路桥支行	日元	102,966,225.54	6,016,110.63	2021-6-28	2021-9-26	巨东土地及房产	应友生 林春芳 应函扬 杨薇薇
中国银行台州市路桥支行	日元	90,047,041.64	5,261,268.55	2021-6-28	2021-9-26	巨东土地及房产	应友生 林春芳 应函扬 杨薇薇
招商银行台州分行	日元	150,257,337.71	8,779,235.73	2021-4-26	2021-7-23	房产	应友生 林春芳
招商银行台州分行	日元	100,171,558.47	5,852,823.82	2021-4-26	2021-7-23	房产	应友生 林春芳
招商银行台州分行	日元	250,141,575.00	14,615,271.94	2021-5-21	2021-8-17	房产	应友生 林春芳
招商银行台州分行	美元	1,005,460.70	6,495,376.67	2021-4-9	2021-7-8	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
招商银行台州分行	美元	1,503,127.37	9,710,353.12	2021-4-28	2021-7-27	房产	应友生 林春芳
招商银行台州分行	美元	247,163.48	1,596,700.80	2021-5-11	2021-8-9	房产	应友生 林春芳
招商银行台州分行	美元	248,325.69	1,604,208.79	2021-5-11	2021-8-9	房产	应友生 林春芳
招商银行台州分行	美元	241,917.81	1,562,813.24	2021-5-13	2021-8-9	房产	应友生 林春芳
中国建设银行路桥支行	美元	2,379,257.50	15,370,241.38	2021-1-15	2021-7-14	邦腾不动产	应友生
中国建设银行路桥支行	美元	634,234.15	4,097,216.03	2021-6-24	2021-9-22	邦腾不动产	应友生
中国银行台州市路桥支行	日元	188,115,532.00	10,991,214.30	2021-4-1	2021-7-14	巨东土地及房产	应友生 林春芳 应函扬 杨薇薇
中国银行台州市路桥支行	日元	131,246,327.00	7,668,460.39	2021-5-25	2021-8-31	巨东土地及房产	应友生 林春芳 应函扬 杨薇薇
中国银行台州市路桥支行	日元	119,794,839.00	6,999,372.85	2021-6-1	2021-9-3	巨东土地及房产	应友生 林春芳 应函扬 杨薇薇

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	109,135,833.00	6,376,588.45	2021-6-16	2021-9-21	巨东土地及房产	应友生 林春芳 应函扬 杨薇薇
中国银行台州市路桥支行	日元	89,215,708.00	5,212,695.39	2021-6-24	2021-9-28	巨东土地及房产	应友生 林春芳 应函扬 杨薇薇
中国银行台州市路桥支行	日元	34,074,663.00	1,990,914.41	2021-6-24	2021-7-12	巨东土地及房产	应友生 林春芳 应函扬 杨薇薇
中国银行台州市路桥支行	日元	30,277,400.00	1,769,047.93	2021-6-24	2021-7-12	巨东土地及房产	应友生 林春芳 应函扬 杨薇薇
中国银行台州市路桥支行	日元	29,957,800.00	1,750,374.34	2021-6-24	2021-7-12	巨东土地及房产	应友生 林春芳 应函扬 杨薇薇

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	40,877,467.00	2,388,388.64	2021-4-16	2021-7-21	巨东土地及房产	应友生 林春芳 应函扬 杨薇薇
中国银行台州市路桥支行	美元	1,158,184.51	7,481,987.75	2021-5-14	2021-8-23	巨东土地及房产	应友生 林春芳 应函扬 杨薇薇
中国银行玉环清港支行	人民币	9,984,592.21	9,984,592.21	2020-7-9	2021-7-1	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	10,014,636.12	10,014,636.12	2020-7-20	2021-7-16	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	10,013,956.25	10,013,956.25	2021-3-11	2021-3-10	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	9,513,258.44	9,513,258.44	2021-4-30	2022-4-30	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	10,013,956.25	10,013,956.25	2021-5-07	2022-5-07	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	6,006,050.00	6,006,050.00	2021-5-17	2021-11-12	巨水土地及房产	郑正叶、 郑令红
抵押、保证借款小计			189,137,114.42				

3) 质押借款明细

借款银行	币种	原币金额	人民币金额	借款日期	到期日期	质押物
中国银行台州市路桥支行	日元	18,027,405.00	1,053,305.22	2021-5-7	2021-8-5	林春芳（应友生共有） 存单
中国银行台州市路桥支行	日元	49,074,602.50	2,867,330.87	2021-5-7	2021-8-5	浙江巨东股份有限公司 存单
中国银行台州市路桥支行	日元	24,951,072.74	1,457,841.28	2021-6-28	2021-9-26	应函扬（扬薇薇共有） 存单
中国银行台州市路桥支行	日元	270,105,420.00	15,781,719.48	2021-6-16	2021-9-14	浙江巨东股份有限公司 保证金 1660万
中国银行台州市路桥支行	日元	13,443,041.41	785,450.02	2021-6-22	2021-9-18	林春芳（应友生共有） 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
中国银行台州市路桥支行	日元	20,784,702.42	1,214,408.59	2021-6-22	2021-9-18	应函扬（扬薇薇共有）存单
中国银行台州市路桥支行	日元	22,785,155.01	1,331,291.04	2021-6-22	2021-9-18	浙江巨东股份有限公司存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	日元	192,738,840.46	11,261,344.97	2021-2-3	2021-8-2	应函扬存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	日元	60,245,000.00	3,519,994.86	2021-2-3	2021-8-2	应函扬存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	日元	160,120,000.00	9,355,491.36	2021-6-3	2021-11-30	林春芳存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	日元	120,096,666.67	7,017,008.04	2021-6-1	2021-11-28	林春芳存单
华夏银行股份有限公司台州市分行	日元	291,362,194.44	17,023,710.30	2021-4-2	2021-7-5	应函扬存单
浙商银行股份有限公司台州分行	日元	98,520,279.43	5,756,342.89	2021-4-9	2021-7-8	林春芳存单
浙商银行股份有限公司台州分行	日元	150,283,958.33	8,780,791.12	2021-5-14	2021-8-13	林春芳存单
中国银行台州市路桥支行	美元	2,034,440.00	13,142,685.85	2021-4-15	2021-7-14	林春芳（应友生共有）存单
中国银行台州市路桥支行	美元	1,599,519.00	10,333,052.69	2021-4-30	2021-7-30	林春芳（应友生共有）存单
中国银行台州市路桥支行	美元	304,146.80	1,964,818.74	2021-5-24	2021-8-20	林春芳（应友生共有）存单
中国银行台州市路桥支行	美元	2,046,895.31	13,223,148.39	2021-5-28	2021-8-26	林春芳（应友生共有）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
中国银行台州市路桥支行	美元	108,386.21	700,185.76	2021-5-20	2021-8-18	林春芳（应友生共有）存单
中国银行台州市路桥支行	美元	110,630.58	714,684.61	2021-5-20	2021-8-18	林春芳（应友生共有）存单
中国银行台州市路桥支行	美元	1,701,566.34	10,992,288.71	2021-6-3	2021-9-1	林春芳（应友生共有）存单
中国银行台州市路桥支行	美元	492,578.80	3,182,108.31	2021-6-3	2021-9-1	应函扬（扬薇薇共有）存单
中国银行台州市路桥支行	美元	693,560.15	4,480,467.93	2021-6-17	2021-9-15	应函扬（扬薇薇共有）存单
中国银行台州市路桥支行	美元	1,996,622.52	12,898,381.14	2021-6-29	2021-9-27	应函扬（扬薇薇共有）存单
中国银行台州市路桥支行	美元	228,207.68	1,474,244.43	2021-6-25	2021-9-23	应函扬（扬薇薇共有）存单
中国银行台州市路桥支行	美元	330,134.70	2,132,703.18	2021-6-18	2021-9-16	应函扬（扬薇薇共有）存单
中国银行台州市路桥支行	美元	240,097.96	1,551,056.83	2021-6-18	2021-9-16	浙江巨东股份有限公司存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	美元	3,018,200.00	19,497,873.82	2021-1-13	2021-7-12	应函扬存单

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
中国建设银行股份有限公司路桥支行	美元	855,003.19	5,523,406.11	2021-1-18	2021-7-17	应函扬存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	美元	3,017,441.67	19,492,974.93	2021-1-20	2021-7-19	应函扬存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	美元	4,021,377.78	25,978,502.60	2021-2-2	2021-8-1	应函扬存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	美元	702,654.17	4,539,216.20	2021-3-17	2021-9-13	应函扬存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	美元	1,104,170.83	7,133,053.98	2021-3-17	2021-9-13	应函扬存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	美元	4,508,287.50	29,123,988.08	2021-5-10	2021-11-6	林春芳存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	美元	1,802,665.00	11,645,396.17	2021-5-20	2021-11-15	林春芳存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	美元	950,926.25	6,143,078.67	2021-6-3	2021-11-30	林春芳存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	美元	1,701,289.17	10,990,498.17	2021-6-9	2021-12-5	林春芳存单
华夏银行股份有限公司台州市分行	美元	1,433,253.25	9,258,959.32	2021-4-28	2021-7-26	应函扬存单
华夏银行股份有限公司台州市分行	美元	2,155,279.44	13,923,320.71	2021-4-23	2021-7-26	应函扬存单
华夏银行股份有限公司台州市分行	美元	3,607,930.00	23,307,588.59	2021-4-30	2021-8-2	应函扬存单
浙商银行股份有限公司台州分行	美元	400,114.24	2,584,778.00	2021-5-14	2021-8-12	林春芳存单
浙商银行股份有限公司台州分行	美元	1,000,055.56	6,460,458.92	2021-6-29	2021-11-24	林春芳存单
中国银行台州市路桥支行	欧元	389,641.00	2,994,858.65	2021-6-25	2021-9-23	应函扬（杨薇薇共有）存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	人民币	28,927,021.50	28,927,021.50	2021-1-1	2021-12-31	林春芳存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	人民币	5,000,000.00	5,000,000.00	2020-7-7	2021-7-7	林春芳存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	人民币	5,000,000.00	5,000,000.00	2020-7-7	2021-7-7	林春芳存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	人民币	950,000.00	950,000.00	2020-7-21	2021-7-21	林春芳存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	人民币	950,000.00	950,000.00	2020-7-21	2021-7-21	林春芳存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	人民币	950,000.00	950,000.00	2020-7-21	2021-7-21	林春芳存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	人民币	950,000.00	950,000.00	2020-7-21	2021-7-21	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
中国建设银行股份有限公司路桥支行	人民币	950,000.00	950,000.00	2020-7-21	2021-7-21	林春芳存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	人民币	7,000,000.00	7,000,000.00	2020-12-9	2021-12-09	林春芳存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	人民币	8,000,000.00	8,000,000.00	2020-12-9	2021-12-09	林春芳存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	人民币	3,400,000.00	3,400,000.00	2021-1-4	2022-1-4	林春芳存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	人民币	3,300,000.00	3,300,000.00	2021-1-4	2022-1-4	林春芳存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	人民币	4,000,000.00	4,000,000.00	2021-1-4	2022-1-4	林春芳存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	人民币	3,300,000.00	3,300,000.00	2021-1-4	2022-1-4	林春芳存单
浙商银行台州分行	日元	86,098,437.00	5,030,559.48	2021-5-19	2021-8-24	林春芳存单
浙商银行台州分行	美元	751,675.71	4,855,900.25	2021-5-20	2021-8-26	林春芳存单
浙商银行台州分行	美元	488,492.78	3,155,712.21	2021-5-20	2021-8-26	林春芳存单
中国银行台州市路桥支行	日元	220,000,000.00	13,023,340.00	2021-4-28	2021-10-25	公司存单
质押借款小计			461,336,342.97			

4) 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
工商银行玉环清港支行	人民币	5,007,641.33	5,007,641.33	2020-6-18	2021-6-1	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	7,010,697.87	7,010,697.87	2020-12-10	2021-12-10	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	2,804,279.15	2,804,279.15	2020-12-24	2021-12-23	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	5,207,946.99	5,207,946.99	2021-5-25	2022-5-24	浙江巨东股份有限公司、 郑正叶、郑令红
宁波银行台州玉环支行	人民币	4,504,182.15	4,504,182.15	2021-6-24	2021-12-20	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	保证人
泰隆银行楚门支行	人民币	5,009,680.00	5,009,680.00	2021-4-15	2021-9-13	浙江巨东股份有限公司、 郑正叶、郑令红
泰隆银行楚门支行	人民币	10,017,300.00	10,017,300.00	2020-12-2	2021-9-15	浙江巨东股份有限公司、 郑正叶、郑令红
保证借款小计			39,561,727.49			

5) 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
群馬銀行	日元	50,000,000.00	2,921,400.00	2021-4-27	2021-7-27
きらぼし銀行	日元	45,000,000.00	2,629,260.00	2021-3-29	2021-3-31
信用借款小计			5,550,660.00		

20. 交易性金融负债

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	4,842,689.69	11,671,414.51
其中：其他	4,842,689.69	11,671,414.51
合计	4,842,689.69	11,671,414.51

21. 应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	48,093,700.00	50,999,000.00
合计	48,093,700.00	50,999,000.00

本集团期末无已到期未支付的应付票据。

22. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
货款	700,628,831.72	517,933,908.66
工程设备款	9,979,921.53	6,526,172.87
其他费用	28,227,383.25	8,908,125.17
合计	738,836,136.50	533,368,206.70

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
博崛建设有限公司	2,428,018.18	尚未结算
宁波力劲科技有限公司	400,000.00	尚未结算
浙江国贸新能源投资股份有限公司	372,789.60	尚未结算
合计	3,200,807.78	—

23. 预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
合计	2,416,510.51	5,177,561.93
其中：1年以上	52,633.41	68,349.33

24. 合同负债



(1) 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收货款	38,202,315.57	11,609,472.53
合计	38,202,315.57	11,609,472.53

25. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	企业合并范围变化减少	期末余额
短期薪酬	46,710,490.85	80,987,733.04	87,315,039.42		40,383,184.47
离职后福利-设定提存计划	523,300.76	2,903,531.22	2,831,668.56		595,163.42
辞退福利		162,800.00	162,800.00		
合计	47,233,791.61	84,054,064.26	90,309,507.97		40,978,347.89

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	企业合并范围变化减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	27,619,145.11	73,439,008.78	80,709,404.95		20,348,748.94
职工福利费		1,318,302.94	1,316,272.94		2,030.00
社会保险费	340,827.48	2,120,591.53	2,088,823.22		372,595.79
其中：医疗保险费	312,461.63	1,568,563.29	1,600,070.73		280,954.19
工伤保险费	27,358.15	551,933.94	487,650.49		91,641.60
生育保险费	1,007.70	94.30	1,102.00		
住房公积金		927,060.00	913,225.60		13,834.40
工会经费和职工教育经费	18,750,518.26	3,182,769.79	2,287,312.71		19,645,975.34
合计	46,710,490.85	80,987,733.04	87,315,039.42		40,383,184.47

(3) 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	企业合并范围变化减少	期末余额
基本养老保险	491,926.02	2,805,116.30	2,724,835.58		572,206.74
失业保险费	31,374.74	98,414.92	106,832.98		22,956.68
合计	523,300.76	2,903,531.22	2,831,668.56		595,163.42

26. 应交税费

项目	期末余额	期末余额
企业所得税	86,195,892.85	26,019,973.24
增值税	25,050,599.11	11,826,490.92
房产税	2,281,838.10	4,071,913.68
土地使用税	177,185.48	1,656,550.57
城市维护建设税	1,148,081.03	646,327.35
个人所得税	618,638.54	611,241.86
教育费附加	688,848.62	387,796.47
残疾人保障金	436,167.29	355,731.29
地方教育费附加	459,232.41	258,530.91
印花税	138,808.22	99,978.37
环保税	127,833.51	93,949.72
其他税费	4,257.43	
合计	117,327,382.59	46,028,484.38

27. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付股利	2,396.53	1,095.69
其他应付款	138,000,473.88	119,486,699.42
合计	138,002,870.41	119,487,795.11

27.1 应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,396.53	1,095.69
合计	2,396.53	1,095.69

27.2 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
往来款项	97,911,519.73	80,391,384.10
各项费用	19,214,858.38	19,255,085.85
融资租赁	20,005,396.00	19,250,000.00
代扣社保	293,699.77	430,229.47
押金及保证金	575,000.00	160,000.00
合计	138,000,473.88	119,486,699.42



(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
陈建君	10,000.00	保证金
合计	10,000.00	—

28. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	2,104,109.14	2,277,254.84
一年内到期的长期应付款	1,452,158.41	1,653,439.15
合计	3,556,267.55	3,930,693.99

29. 其他流动负债

(1) 其他流动负债分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	32,246,831.22	9,164,371.06
退货负债	488,828.49	815,082.96
待转销项税	2,269,810.20	601,666.08
待摊销负债	469,924.66	
合计	35,475,394.57	10,581,120.10

30. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
长期借款	22,184,059.90	18,919,515.60
减：重分类至一年内到期的非流动负债金额	2,104,109.14	2,277,254.83
合计	20,079,950.76	16,642,260.77

(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	111,000,000.00	6,485,508.00	2018-9-7	2028-8-31	1
三菱东京 UFJ 银行	日元	538,000.00	31,434.26	2013-1-11	2023-1-10	0.7
きらぼし銀行	日元	34,988,000.00	2,044,278.87	2019-6-21	2029-6-21	1.5
きらぼし銀行	日元	80,818,000.00	4,722,034.10	2020-8-19	2030-7-31	1.5
きらぼし銀行	日元	16,326,000.00	953,895.53	2020-9-11	2030-8-31	1.6
横滨银行	日元	100,000,000.00	5,842,800.00	2021-1-28	2028-1-28	0.25

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 (%)
合计		343,670,000.00	20,079,950.76			

31. 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	3,424,355.96	3,704,700.98
合计	3,424,355.96	3,704,700.98

31.1 长期应付款明细

款项性质	期末余额	期初余额
分期付款固定资产	4,876,514.37	5,358,140.13
减：重分类至一年内到期的非流动负债金额	1,452,158.41	1,653,439.15
分期付款固定资产长期应付款余额	3,424,355.96	3,704,700.98
合计	3,424,355.96	3,704,700.98

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 2021 年 6 月 30 日，已归还 54 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 2,669,502 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 48,789,240 日元，资产原值金额为 44,289,498 日元，贷款年利率 3.875%（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 48,789,240 日元，每月归还 813,154 日元，截至 2021 年 6 月 30 日，已归还 32 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 9,757,848 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 月分期付款购买川崎重机总价 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 2021 年 6 月 30 日，已归还 25 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 1,293,548 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 月分期付款购买原料行业自动计量系统总价 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 2021 年 6 月 30 日，已归还 21 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 1,263,631 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 2020 年 10 月分期付款购买油压挖掘机总价 32,490,000 日元，贷款本息金额 35,739,000 日元，贷款年利率 3.183%（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 35,739,000 日元，每月归还 595,650 日元，截至 2021 年 6 月 30 日，已归还 9 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 6,336,511 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 2020 年 4 月分期付款购买破碎机总价 13,317,600 日元，贷款本息金额 14,649,360 日元，贷款年利率 3.421%（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 14,649,360 日元，每月归还 244,156 日元，截至 2021 年 6 月 30 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 2,530,473 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 2021 年 2 月分期付款购买 总价 5,070,000 日元，贷款本息金额 5,577,000 日元，贷款年利率 2.595%（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 5,577,000 日元，每月归还 92,950 日元，截至 2021 年 6 月 30 日，已归还 5 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 1,002,297 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	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	20,819,536.36	94,046.02	942,697.01	19,970,885.37	
合计	20,819,536.36	94,046.02	942,697.01	19,970,885.37	—

(2) 政府补助项目

政府补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
黄琅再生资源园区补助	7,224,899.26			90,335.58			7,134,563.68	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	6,952,554.43			359,597.85			6,592,956.58	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	4,718,810.39			201,347.05			4,517,463.34	与资产相关

政府补助项目	期初 余额	本期新增补助 金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他 收益金额	本期冲减成本 费用金额	其他 变动	期末 余额	与资产相关/ 与收益相关
年产 6801 万 套铜阀门生产 线技改搬迁项 目-115 万	838,687.83			82,793.28	-	-	755,894.55	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	311,294.40			37,151.53			274,142.87	与资产相关
装备转型升级 专项资金补助	111,043.07			15,863.29			95,179.78	与资产相关
废铝综合回收 利用深加工	274,011.02			22,525.77			251,485.25	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	93,333.30			83,333.33			9,999.97	与资产相关
年产 600 万套 空调阀生产线 技改项目	199,317.74			32,633.60			166,684.14	与资产相关

政府补助项目	期初 余额	本期新增补助 金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他 收益金额	本期冲减成本 费用金额	其他 变动	期末 余额	与资产相关/ 与收益相关
年产 6800 万 套铜阀门生产 线技改搬迁项 目-14 万 9	95,584.92			9,278.56			86,306.36	与资产相关
2020 年度台 州市制造业高 质量发展强企 竞赛类优胜企 业		94,046.02		7,837.17			86,208.85	与资产相关
合计	20,819,536.36	94,046.02	-	942,697.01	-	-	19,970,885.37	—

33. 股本

股东名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
应友生	143,952,000.00			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	9,163,000.00			9,163,000.00
台州市鑫奥经济咨询合伙企业（有限合伙）	1,720,000.00			1,720,000.00
李维加	3,998,000.00			3,998,000.00
段成玉	1,900,000.00			1,900,000.00
杨宁	2,100,000.00			2,100,000.00
丁丽莎	1,000,000.00			1,000,000.00
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	236,000.00			236,000.00
朱韶晖等	3,016,000.00			3,016,000.00
合计	210,000,000.00			210,000,000.00

34. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	23,851,927.14			23,851,927.14
其他资本公积	199,155.92			199,155.92
合计	24,051,083.06			24,051,083.06

35. 其他综合收益

项目	期初 余额	本期发生额	本期发生额					期末 余额
		本期所得税前 发生额	减：前期计 入其他综 合收益当 期转入	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	994,524.11	-4,836,470.50				-4,836,470.50		-3,841,946.39
其中：外币财务报表折算差额	994,524.11	-4,836,470.50				-4,836,470.50		-3,841,946.39
其他综合收益合计	994,524.11	-4,836,470.50				-4,836,470.50		-3,841,946.39

36. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	46,693,854.65			46,693,854.65
合计	46,693,854.65			46,693,854.65

37. 未分配利润

项目	本期	上期
上期期末余额	488,551,503.83	382,069,927.48
加：期初未分配利润调整数		
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整		
重要前期差错更正		
本期期初余额	488,551,503.83	382,069,927.48
加：本期归属于母公司所有者的净利润	232,321,208.74	112,994,252.35
减：提取法定盈余公积		6,512,676.00
应付普通股股利	21,000,000.00	
转作股本的普通股股利		
本期期末余额	699,872,712.57	488,551,503.83

38. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,114,565,659.88	2,632,680,878.30	1,795,244,317.34	1,658,155,203.52
其他业务	9,527,918.65	7,036,673.99	2,031,551.71	764,248.55
合计	3,124,093,578.53	2,639,717,552.29	1,797,275,869.05	1,658,919,452.06

39. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	3,174,599.67	1,632,136.41
城市维护建设税	4,449,937.83	1,015,165.11
教育费附加	2,731,247.59	606,666.95
地方教育费附加	1,820,831.79	411,753.74
土地使用税	-1,189,934.80	595,317.76
印花税	721,561.23	327,576.33
环境保护税	202,042.24	140,218.36
车船税	6,180.65	2,376.35
合计	11,916,466.20	4,731,211.01

40. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
出口费用	15,365,760.55	1,368,096.75
职工薪酬	10,822,116.05	7,411,486.46
运费	4,479,329.77	17,890,196.43
业务招待费	545,605.05	370,320.26
广告宣传费	375,202.28	1,217,898.73
认证费	365,280.03	280,657.14
折旧费	310,555.15	
办公费	195,435.75	
差旅费	192,536.16	139,616.91
租赁费	135,000.00	
会展费	100,080.00	258,375.92
车辆费	77,750.49	48,816.78
低值易耗品	38,747.52	
佣金		1,406,967.23
业务服务费		2,467,235.29
其他	704,461.15	1,335,578.19
合计	33,707,859.95	34,195,246.09

41. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,892,729.42	19,543,685.42
环保检测费	7,396,636.84	494,176.36
折旧费	4,802,705.17	5,429,016.68
无形资产摊销	4,005,804.54	4,577,321.57
福利费	2,178,636.56	703,614.79
房屋租赁费	2,130,322.89	1,156,341.52
办公费	1,702,075.54	2,399,108.55
业务招待费	1,344,003.31	717,888.81
中介费用	1,084,356.40	1,432,201.63
维修费	1,012,755.28	855,714.90
车辆费	918,325.27	672,780.71
差旅费	626,812.09	376,492.47
低值易耗品	599,298.44	389,279.02
保险费	553,837.19	616,345.39
长期待摊费用摊销	373,091.20	489,480.54
咨询费	303,047.89	285,572.91
水电费	263,765.77	162,451.44

项目	本期发生额	上期发生额
排污费	137,439.72	115,338.05
综合服务费	-	444867.14
其他	2,994,128.06	3,616,524.27
合计	57,319,771.58	44,478,202.17

42. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工	2,728,479.23	2,487,575.37
直接材料	3,256,021.89	1,725,083.78
折旧摊销	853,865.64	943,023.80
其他费用	102,154.79	309,756.86
合计	6,940,521.55	5,465,439.81

43. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	9,558,806.99	16,596,380.51
减：利息收入	2,148,795.98	473,334.37
加：汇兑损失	-8,357,195.68	11,105,370.26
其他支出	4,299,540.09	3,084,332.26
合计	3,352,355.42	30,312,748.66

44. 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	14,636,401.65	10,580,904.77
合计	14,636,401.65	10,580,904.77

(1) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	来源和依据	与资产相关/与收益相关
即征即退增值税返还	12,870,904.12	5,727,005.31	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
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	382,123.62	1,060,425.81	路发改投资[2015]1号	与资产相关
玉环就业服务处企业社保费退还		544,486.81	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
玉环市商务局出口信用补贴		387,600.00	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
年深加工10.21万吨再生铜项目国家城市矿产补助资金	201,347.05	910,239.67	路发改投资[2014]126号	与资产相关
稳岗返还社会保险费		408,170.60	2020年路桥区拟返还社会保险费企业公示（第一批）、2020年路桥区拟返还社会保险费企业公示名单（第一批）	与收益相关
装备转型升级专项资金补助	15,863.29	30,991.66	路集管[2015]35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	83,333.33	100,000.00	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	90,335.58	90,335.58	路金管[2012]31号	与资产相关

项目	本期发生额	上期发生额	来源和依据	与资产相关/与收益相关
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	82,793.27	81,577.08	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
个税手续费退款	92,979.34	61,351.58	《个人所得税扣缴申报管理办法（试行）的公告》	与收益相关
稳岗补贴	3,280.00		《玉环县人民政府关于支持大众创业促进就业的实施意见》一玉政发（2015）35 号	与收益相关
年产 600 万套空调阀生产线技改项目	32,633.60	23,710.26	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
路桥发改局 2019 年新兴产业专项资金	37,151.53	17,351.29	关于下达 2019 年度台州市市级制造业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	与资产相关
工业经济转型发展先进单位补助		30,000.00	《关于加强创新驱动加速工业转型发展的若干意见》（路区委发[2016]59 号）、《台州市市级商务促进发展专项资金使用管理办法》（台财企发[2017]16 号）和《台州市市级外经贸促进政策实施细则》（台商务发[2018]62 号）	与收益相关
年产 6800 万套铜阀门生产线技改搬迁项目	9,278.56	8,433.96	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

项目	本期发生额	上期发生额	来源和依据	与资产相关/与收益相关
专利奖励补助	2,000.00		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
集装箱政府补贴	400.00		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
收玉环人力社保局招聘补贴	9,500.00		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
2018 年度技术改造项目政府补助		14,089.23	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办的通知	与资产相关
2019 年度地方财政收入贡献杰出企业补助-路桥经济和信息化局		300,000.00	路政办发[2019]28 号(台州市路桥区人民政府办公室关于完善路桥区工业企业“亩均论英雄”评价办法的通知)	与收益相关
2019 年度全区工业经济转型发展先进单位奖励		400,000.00	路政办发〔2020〕20 号(台州市路桥区人民政府办公室关于对 2019 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
收玉环市场监管局奖励		100,000.00	玉环市市场监督管理局关于领取 2020 年	与收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	来源和依据	与资产相关/与收益相关
			度省级知识产权专项资金补助的通知	
玉环市商务局巴建材西展补贴		13,900.00	玉商务（2019）24号公布2019年度支持的国际性展会目录通知文件	与收益相关
收玉环商务局企业应用境内电子商务奖补贴		70,000.00	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
收玉环商务局美国国际制冷、通风展补贴		29,100.00	玉环市商务局关于组织申报玉环市2019年度商务促进财政专项资金的通知	与收益相关
收玉环商务局跨境电子补贴		50,000.00	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
收商务局智利展补贴		7,900.00	玉商务（2019）24号公布2019年度支持的国际性展会目录通知文件	与收益相关
收大麦屿港务公司2018年补贴		13,540.00	玉环县人民政府关于加快大麦屿港集装箱运输发展的意见-玉政发（2015）31号	与收益相关
暖通收玉环社保局稳岗补贴		69,663.19	《玉环县人民政府关于支持大众创业促进就业的实施意见》（玉政发（2015）35号）	与收益相关
伊韦特收政府补助（企业稳岗补贴）		31,032.74	《玉环县人民政府关于支持大众创业促进就业的实施意见》（玉政发（2015）35号）	与收益相关
引进高端人才经费补助	2,000.00		台人才领【2019】25号 关于印发《台州市外国高度人才创新集聚区实施意见》等4个实施细则（办法、规程）的通知	与收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	来源和依据	与资产相关/与收益相关
高校毕业生社保补贴	42,653.42		台人才领【2019】25号关于印发《台州市外国高度人才创新集聚区实施意见》等4个实施细则（办法、规程）的通知	与收益相关
收到2021年新春红包补助	9,120.00		关于落实外来员工“我在路桥过大年”“一份节日红包”补助工作实施方案的通知	与收益相关
台州经济信息化局路区委发【2021】14号	500,000.00		路区委发【2021】14号中共台州市路桥区委台州市路桥区人民政府关于表彰2020年度路桥区高质量发展先进集体和先进个人的决定	与收益相关
2021年路桥区就业见习补贴	5,467.77		台人才领【2019】25号关于印发《台州市外国高度人才创新集聚区实施意见》等4个实施细则（办法、规程）的通知	与收益相关
收到党建工作经费补助	3,000.00		浙江巨东股份有限公司党支部被评为“三星级党组织	与收益相关
2020年浙江省科技型中小企业	50,000.00		台州市路桥区科学技术局台州市路桥区财政局关于下达2020年省科技型中小企业奖励资金的通知路科技〔2021〕3号	与收益相关
通过国家贯标认证	50,000.00		台州市市场监督管理局台州市财政局关于印发台州市知识产权运营服务体系建设专项资金管理办法的通知台市监知【2019】7号	与收益相关
2020年度台州市制造业高质量发展强企竞赛类优胜企业	7,837.17		台州市经济和信息化局2020年度台州市制造业高质量发展强企竞赛类优胜企业	与资产相关
专利奖励补助	2,400.00		《浙江省财政厅关于调整下达2020年市场监管和知识产权专项资金的通知》（浙财行〔2020〕14号）和《玉环市市场监督管理局关于领取2020年度省级知识产权专项资金补助的通知》（玉市监知	与收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	来源和依据	与资产相关/与收益相关
			[2020]18号)	
境内外展会	50,000.00		《关于印发玉环市扶持工业经济发展优惠政策(试行)的通知》(玉政发〔2017〕19号、20号、21号	与收益相关
合计	14,636,401.65	10,580,904.77	—	—

45. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	213,030.15	
处置交易性金融资产取得的投资收益	-55,569,017.44	1,806,001.60
其他	112,723.62	137,701.38
合计	-55,243,263.67	1,943,702.98

46. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-7,108,867.29	5,799,391.57
交易性金融负债	7,623,154.71	-476,047.91
合计	514,287.42	5,323,343.66

47. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	825,282.01	-907,964.98
其他应收款坏账损失	-721,755.58	212,721.20
应收票据坏账损失	6,850.00	10,000.00
合计	110,376.43	-685,243.78

48. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-8,271,178.02	-541,852.25
固定资产减值损失	-1,999,835.56	
合计	-10,271,013.58	-541,852.25

49. 资产处置收益（损失以“-”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	-231,452.10	-286,038.25	-231,452.10
其中:未划分为持有待售的非流动资产处置收益	-231,452.10	-286,038.25	-231,452.10
其中:固定资产处置收益	-231,452.10	-286,038.25	-231,452.10
合计	-231,452.10	-286,038.25	-231,452.10

50. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
其他	129,492.78	956,343.36	129,492.78
合计	129,492.78	956,343.36	129,492.78

51. 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	411,315.15	161.54	411,315.15
其中: 固定资产处置损失	411,315.15	161.54	411,315.15
对外捐赠	183,000.00	3,000.00	183,000.00
滞纳金	1,511.01	3,568.85	1,511.01
罚款	880.00	80.00	880.00
其他	58,970.75	622,046.42	58,970.75
合计	655,676.91	628,856.81	655,676.91

52. 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当年所得税费用	88,747,393.12	9,334,931.54
递延所得税费用	-7,481,714.94	-2,511,088.67
合计	81,265,678.18	6,823,842.87

53. 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	本期发生额	上期发生额
往来款项净收回额	2,380,847.67	2,987,969.46
利息收入	1,936,227.80	473,334.37
政府补助	1,350,620.22	10,248,078.89
其他营业外收入	90,050.65	221,388.49
其他	4,118,705.97	
合计	9,876,452.31	13,930,771.31

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
各项费用	54,205,586.18	38,304,164.80

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	4,170,169.25	39,798,181.62
往来款	932,513.38	5,350.00
营业外支出	204,225.92	98,592.75
合计	59,512,494.73	78,206,289.17

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款		7,774,060.12
锁汇业务	10,041,414.58	
合计	10,041,414.58	7,774,060.12

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
期货业务	52,940,321.40	
锁汇业务	2,200,000.00	
往来借款		91,910,959.67
合计	55,140,321.40	91,910,959.67

5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来借款	70,882,634.60	136,533,382.51
保证金	20,554,665.41	88,094,023.58
合计	91,437,300.01	224,627,406.09

6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来借款	107,873,000.00	64,084,848.67
保证金	41,939,601.92	81,525,096.40
合计	149,812,601.92	145,609,945.07

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	—	—
净利润	238,862,525.38	26,909,605.30
加: 资产减值准备	10,271,013.58	203,052.62
信用减值损失	-110,376.43	

项目	本期金额	上期金额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,443,134.35	23,047,261.89
使用权资产折旧		
无形资产摊销	5,115,339.10	5,514,602.85
长期待摊费用摊销	453,421.68	489,480.54
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)	231,452.10	
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”填列)	-514,287.42	6,011,645.12
财务费用(收益以“-”填列)	8,094,969.17	15,197,560.98
投资损失(收益以“-”填列)	55,243,263.67	-1,943,702.98
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-5,147,800.70	383,788.68
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-2,064,942.66	330,489.02
存货的减少(增加以“-”填列)	-625,251,456.63	91,914,103.81
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-61,354,947.06	-21,333,863.06
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	371,267,461.04	-171,520,537.88
经营活动产生的现金流量净额	17,538,769.17	-24,796,513.11
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	67,929,552.97	204,146,411.30
减: 现金的期初余额	67,131,411.84	30,642,768.50
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	798,141.13	173,503,642.80

(1) 现金和现金等价物

项目	期末余额	期初余额
现金	67,929,552.97	67,131,411.84
其中: 库存现金	131,653.22	114,511.74
可随时用于支付的银行存款	67,797,899.75	67,016,900.10
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		

项目	期末余额	期初余额
拆放同业款项		
现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	67,929,552.97	67,131,411.84
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		

54. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	102,389,527.12	保证金
固定资产	294,670,275.08	抵押借款
无形资产	111,450,840.62	抵押借款
投资性房地产	74,956,618.21	抵押借款
货币资金	10,085,555.56	存单质押
合计	593,552,816.59	—

55. 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中: 美元	3,294,590.66	6.4601	21,283,385.08
日元	151,797,556.00	0.058428	8,869,227.60
欧元	75,156.59	7.6862	577,668.58
英镑	987.17	8.941	8,826.29
巴布(雷亚尔)	354,454.70	3.0756	1,090,160.88
卢布	58,858.00	0.088799	5,226.53
兹罗提	50.00	1.701	85.05
林吉特	265,653.91	1.556	413,357.48
应收账款			
其中: 美元	19,536,734.52	6.4601	126,209,258.68
日元	172,957,507.00	0.058428	10,105,561.22
欧元	2,610.33	7.6862	20,063.52
林吉特	3,156,127.32	1.556	4,910,934.11
预付账款			
其中: 美元	767,389.56	6.585677	5,053,780.03

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
日元	89,894,239.00	0.058317	5,242,406.13
巴布(雷亚尔)	1,074.93	1.3037	1,401.39
林吉特	779,921.32	1.556	1,213,557.57
其他应收款			
其中: 日元	463,629,502.00	0.058428	27,088,944.54
短期借款			
其中: 美元	48,271,392.10	6.4601	311,838,020.11
日元	3,376,967,453.00	0.058428	197,309,454.34
欧元	389,589.27	7.6862	2,994,461.05
应付账款			
其中: 美元	11,297,317.80	6.4601	72,981,802.73
日元	4,667,664,430.00	0.058428	272,722,297.32
林吉特	840,477.45	1.556	1,307,782.91
其他应付款			
其中: 日元	26,258,642.00	0.058428	1,534,239.93
长期借款			
其中: 日元	343,670,000.00	0.058428	20,079,950.76
长期应付款			
其中: 日元	58,608,132.44	0.058428	3,424,355.96

(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; 巨东金属资源有限公司主要经营地点为马来西亚, 记账本位币为林吉特; 华龙巨水巴西阀门和卫浴产品销售公司主要经营地为巴西, 记账本位币为巴西雷亚尔。

56. 政府补助

(1) 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
即征即退增值税返还	12,870,904.12	其他收益	12,870,904.12
台州经济信息化局路区委发【2021】14号	500,000.00	其他收益	500,000.00
年深加工5万吨铝锭50万件铝铸件项目国家城市矿产补助资金	382,123.62	其他收益	382,123.62
年深加工10.21万吨再生铜项目国家城市矿产补助资金	201,347.05	其他收益	201,347.05
个税手续费退款	92,979.34	其他收益	92,979.34

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
黄琅再生园区补助	90,335.58	其他收益	90,335.58
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	83,333.33	其他收益	83,333.33
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	82,793.27	其他收益	82,793.27
2020 年浙江省科技型中小企业	50,000.00	其他收益	50,000.00
通过国家贯标认证	50,000.00	其他收益	50,000.00
境内外展会	50,000.00	其他收益	50,000.00
高校毕业生社保补贴	42,653.42	其他收益	42,653.42
路桥发改局 2019 年新兴产业专项资金	37,151.53	其他收益	37,151.53
年产 600 万套空调阀生产线技改项目	32,633.60	其他收益	32,633.60
装备转型升级专项资金补助	15,863.29	其他收益	15,863.29
收玉环人社局招聘补贴	9,500.00	其他收益	9,500.00
年产 6800 万套铜阀门生产线技改搬迁项目	9,278.56	其他收益	9,278.56
收到 2021 年新春红包补助	9,120.00	其他收益	9,120.00
2020 年度台州市制造业高质量发展强企竞赛类优胜企业	7,837.17	其他收益	7,837.17
2021 年路桥区就业见习补贴	5,467.77	其他收益	5,467.77
稳岗补贴	3,280.00	其他收益	3,280.00
收到党建工作经费补助	3,000.00	其他收益	3,000.00
专利奖励补助	2,400.00	其他收益	2,400.00
专利奖励补助	2,000.00	其他收益	2,000.00
引进高端人才经费补助	2,000.00	其他收益	2,000.00
集装箱政府补贴	400.00	其他收益	400.00
合计	14,636,401.65		14,636,401.65

七、合并范围的变化

本公司 2021 年清算台州巨东再生资源有限公司，于 2021 年 2 月 26 完成注销；新设华龙巨水巴西阀门和卫浴产品销售公司一家三级子公司。

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
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	玉环市	制造	51.00		非同一控制下企业合并
浙江华龙巨水暖通科技有限公司	玉环市	玉环市	制造		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(上海)有限公司	上海市	上海市	销售		51.00	非同一控制下企业合并
华龙巨水巴西阀门和卫浴产品销售公司	巴西	巴西	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	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
浙江华龙巨水科技股份有限公司	49%	3,779,297.91	9,800,203.34	159,587,551.69
威艾居国际贸易	24.01%	-128,613.23		661,861.60



子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
(上海)有限公司				

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	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
浙江华龙巨水科技股份有限公司	497,268,416.63	219,101,363.64	716,369,780.27	375,710,391.38	8,508,069.48	384,218,460.86

(续表 1)

子公司名称	期初余额					
	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
浙江华龙巨水科技股份有限公司	519,405,501.35	225,473,347.05	744,878,848.40	393,955,735.46	11,168,312.41	405,124,047.87

(续表 2)

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
浙江华龙巨水科技股份有限公司	387,493,307.35	12,351,124.49	12,351,124.49	24,735,967.26

(续表 3)

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
浙江华龙巨水科技股份有限公司	317,272,953.12	16,894,509.71	16,894,509.71	44,730,270.66

九、公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量	—	—	—	—
（一）交易性金融资产	2,741,657.74			2,741,657.74
（二）应收款项融资		5,656,240.76		5,656,240.76
持续以公允价值计量的资产总额	2,741,657.74	5,656,240.76		8,397,898.50
（一）交易性金融负债	4,842,689.69			4,842,689.69
持续以公允价值计量的负债总额	4,842,689.69			4,842,689.69

十、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（%）	
	期末余额	期初余额	期末比例	期初比例
应友生	143,952,000.00	143,952,000.00	68.55	68.55
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	82.56

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
台州市路桥翔隆贸易有限公司	其他关联方
浙江镕铨贸易有限公司	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
徐中华	董事
管云德	独立董事
韩海敏	独立董事
陈杰	监事会主席
李如快	监事
庞晓杰	监事
阮高辉	财务总监

(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	本期发生额	上期发生额
平和商事株式会社	采购商品	292,146,158.22	37,474,290.94
株式会社中京	采购商品	21,819,028.05	8,289,074.98
平田工业株式会社	采购商品	481,770.66	8,953,227.58
台州市邦腾金属有限公司	采购商品		96,882,922.84
台州方远国际大酒店有限责任公司	接受劳务	21,071.00	2,644.00
台州市惠顺建筑工程有限公司	采购商品		303,831.28
合计	—	314,468,027.93	151,905,991.62

(2) 销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
平和商事株式会社	销售商品	83,458.54	3,166,444.18
株式会社中京	销售商品		
合计		83,458.54	3,166,444.18

2. 关联租赁情况

(1) 承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
浙江巨东股份有限公司	台州市金锋新材料科技有限公司	房屋	3,010,571.01	
平和商事株式会社	东和株式会社	房屋	39,809.02	

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
应友生 林春芳 应函扬 杨薇薇	11,276,050.69	2021-6-28	2021-9-26	否
应友生 林春芳	14,607,000.00	2021-4-26	2021-7-23	否
应友生 林春芳	14,607,000.00	2021-5-21	2021-8-17	否
应友生 林春芳	6,460,100.00	2021-4-9	2021-7-8	否
应友生 林春芳	9,690,150.00	2021-4-28	2021-7-27	否
应友生 林春芳	3,195,707.72	2021-5-11	2021-8-9	否
应友生 林春芳	1,560,374.88	2021-5-13	2021-8-9	否
应友生 台州市邦腾金属有限公司	15,181,235.00	2021-1-15	2021-7-14	否
应友生 台州市邦腾金属有限公司	4,095,509.60	2021-6-24	2021-9-22	否
林春芳	1,051,704.00	2021-5-7	2021-8-5	否
应函扬	1,457,758.62	2021-6-28	2021-9-26	否
林春芳	785,272.32	2021-6-22	2021-9-18	否
应函扬	1,214,133.84	2021-6-22	2021-9-18	否
应函扬	21,034,080.00	2021-2-3	2021-8-2	否
林春芳	26,467,745.00	2021-6-3	2021-11-30	否
林春芳	7,011,360.00	2021-6-1	2021-11-28	否
应函扬	16,944,120.00	2021-4-2	2021-7-5	否
林春芳	5,737,393.55	2021-4-9	2021-7-8	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
林春芳	11,342,246.45	2021-5-14	2021-8-13	否
林春芳	13,107,163.63	2021-4-15	2021-7-14	否
林春芳	10,310,594.09	2021-4-30	2021-7-30	否
林春芳	1,962,297.49	2021-5-24	2021-8-20	否
林春芳	13,208,195.59	2021-5-28	2021-8-26	否
林春芳	21,052,643.01	2021-5-20	2021-8-18	否
应函扬	3,179,179.10	2021-6-3	2021-9-1	否
应函扬	4,478,487.19	2021-6-17	2021-9-15	否
应函扬	12,897,934.75	2021-6-29	2021-9-27	否
应函扬	4,468,450.12	2021-6-25	2021-9-23	否
应函扬	2,131,833.00	2021-6-18	2021-9-16	否
应函扬	19,380,300.00	2021-1-13	2021-7-12	否
应函扬	5,491,085.00	2021-1-18	2021-7-17	否
应函扬	19,380,300.00	2021-1-20	2021-7-19	否
应函扬	25,840,400.00	2021-2-2	2021-8-1	否
应函扬	11,628,180.00	2021-3-17	2021-9-13	否
林春芳	29,070,450.00	2021-5-10	2021-11-6	否
林春芳	10,982,170.00	2021-6-9	2021-12-5	否
应函扬	9,237,943.00	2021-4-28	2021-7-26	否
应函扬	13,889,215.00	2021-4-23	2021-7-26	否
应函扬	23,256,360.00	2021-4-30	2021-8-2	否
林春芳	6,460,100.00	2021-6-29	2021-11-24	否
林春芳	28,900,000.00	2021-1-1	2021-12-31	否
林春芳	3,919,847.75	2020-10-13	2021-1-11	是
林春芳	10,763,901.34	2020-10-14	2021-1-12	是
林春芳	4,617,381.96	2020-10-23	2021-1-21	是
林春芳	5,258,295.99	2020-10-27	2021-1-25	是
林春芳	3,788,812.91	2020-10-29	2021-1-27	是
林春芳	4,394,097.49	2020-10-30	2021-1-28	是
林春芳	1,250,558.32	2021-1-6	2021-4-6	是
林春芳	1,071,956.18	2020-10-15	2021-1-13	是
林春芳	4,338,751.10	2021-1-14	2021-4-14	是
林春芳	11,628,180.00	2020-12-2	2021-5-31	是
林春芳	16,796,260.00	2020-12-8	2021-6-6	是
应函扬	19,380,300.00	2021-1-13	2021-7-12	是
应函扬	5,491,085.00	2021-1-18	2021-7-17	是

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
应函扬	19,380,300.00	2021-1-20	2021-7-19	是
应函扬	21,034,080.00	2021-2-3	2021-8-2	是
应函扬	25,840,400.00	2021-2-2	2021-8-1	是
林春芳	28,900,000.00	2020-6-23	2021-6-22	是
林春芳	15,000,000.00	2020-12-10	2021-12-9	是
应友生 林春芳	3,813,521.30	2020-10-14	2021-1-12	是
应友生 林春芳	5,429,857.19	2020-10-21	2021-1-19	是
应友生 林春芳	10,501,447.91	2020-10-28	2021-1-26	是
应友生 林春芳	6,355,997.49	2020-10-9	2021-1-7	是
应友生 林春芳	7,636,322.25	2020-10-27	2021-1-25	是
应友生 林春芳	5,412,565.89	2020-12-14	2021-3-12	是
应友生 林春芳	5,958,887.91	2021-1-13	2021-4-13	是
应友生 林春芳	3,944,788.39	2020-12-15	2021-3-15	是
应友生 林春芳	3,575,945.40	2021-1-25	2021-4-22	是
应友生 林春芳	18,515,357.83	2020-12-16	2021-3-16	是
应友生 林春芳	6,440,019.11	2021-1-8	2021-4-8	是
应友生 林春芳	2,468,124.34	2021-1-26	2021-4-26	是
应友生 林春芳	5,384,542.48	2021-2-18	2021-5-19	是
应友生 林春芳 应函扬 杨薇薇	7,738,321.00	2021-4-22	2021-7-21	是
应友生 林春芳 应函扬 杨薇薇	7,747,120.20	2021-4-25	2021-7-23	是
应友生 林春芳 应函扬 杨薇薇	6,124,642.71	2021-4-16	2021-7-15	是
应友生 林春芳 应函扬 杨薇薇	9,086,474.24	2021-3-16	2021-6-11	是
应友生 林春芳 应函扬 杨薇薇	7,456,078.88	2021-3-26	2021-6-24	是
应友生 林春芳 应函扬 杨薇薇	3,797,926.05	2021-4-15	2021-7-14	是
应友生 林春芳	4,082,924.94	2020-10-16	2021-1-14	是
应友生 林春芳	9,668,907.90	2020-12-8	2021-3-8	是
应友生 林春芳 应函扬 杨薇薇	1,183,380.50	2021-4-23	2021-7-22	是
应友生 台州市邦腾金属有限公司	4,580,181.32	2021-1-12	2021-4-12	是
应友生 台州市邦腾金属有限公司	1,195,208.94	2020-11-4	2021-2-2	是
应友生 台州市邦腾金属有限公司	3,600,097.66	2021-1-20	2021-4-20	是
应友生 台州市邦腾金属有限公司	4,646,331.11	2021-1-28	2021-4-28	是
应友生 台州市邦腾金属有限公司	2,159,206.97	2021-2-18	2021-5-19	是
应友生 台州市邦腾金属有限公司	9,785,933.83	2021-2-22	2021-5-23	是
应友生 台州市邦腾金属有限公司	3,861,324.05	2021-1-21	2021-4-21	是
应友生 台州市邦腾金属有限公司	5,702,946.74	2021-2-23	2021-5-24	是
应友生 台州市邦腾金属有限公司	6,460,100.00	2020-12-23	2021-6-21	是
应友生 台州市邦腾金属有限公司	4,587,498.90	2021-4-7	2021-7-6	是
应友生 台州市邦腾金属有限公司	9,690,150.00	2021-4-23	2021-10-20	是

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 台州市邦腾金属有限公司	7,752,120.00	2021-5-19	2021-11-15	是
应友生 林春芳	1,929,666.50	2020-10-19	2021-1-15	是
应友生 林春芳	1,569,435.04	2020-11-3	2021-1-29	是
应友生 林春芳	5,814,090.00	2020-12-24	2021-3-23	是
应友生 林春芳	6,460,100.00	2021-1-11	2021-4-9	是
应友生 林春芳	2,958,947.59	2021-2-3	2021-5-3	是
应友生 林春芳	6,460,100.00	2021-4-9	2021-7-8	是
应友生 林春芳	14,607,000.00	2021-4-26	2021-7-23	是
应友生 林春芳	9,690,150.00	2021-4-27	2021-7-27	是
林春芳、应友生、华龙巨水科技股份有限公司	4,715,697.70	2020-12-18	2021-3-18	是
郑正叶、郑令红	9,984,592.21	2020-7-9	2021-7-1	否
郑正叶、郑令红	10,014,636.12	2020-7-20	2021-7-16	否
浙江巨东股份有限公司、郑正叶、郑令红	10,013,956.25	2021-3-11	2021-3-10	是
浙江巨东股份有限公司、郑正叶、郑令红	9,513,258.44	2021-4-30	2022-4-30	否
郑正叶、郑令红	10,013,956.25	2021-5-7	2022-5-7	否
郑正叶、郑令红	6,006,050.00	2021-5-17	2021-11-12	否
浙江巨东股份有限公司、郑正叶、郑令红	20,000,000.00	2021-5-25	2022-5-23	否
浙江巨东股份有限公司、郑正叶、郑令红	5,000,000.00	2020-12-10	2021-12-10	否
浙江巨东股份有限公司、郑正叶、郑令红	6,000,000.00	2020-12-11	2021-12-11	否
浙江巨东股份有限公司、郑正叶、郑令红	10,000,000.00	2020-12-14	2021-12-14	否
浙江巨东股份有限公司、郑正叶、郑令红	4,000,000.00	2020-12-15	2021-12-15	否
浙江巨东股份有限公司、郑正叶、郑令红	7,000,000.00	2021-1-6	2022-1-6	否
浙江巨东股份有限公司、郑正叶、郑令红	698,700.00	2021-6-4	2022-6-4	否
浙江巨东股份有限公司、郑正叶、郑令红	200,000.00	2021-6-17	2022-6-17	否
浙江巨东股份有限公司、郑正叶、郑令红	5,007,641.33	2020-6-18	2021-6-1	是
浙江巨东股份有限公司、郑正叶、郑令红	7,010,697.87	2020-12-10	2021-12-10	否
浙江巨东股份有限公司、郑正叶、郑令红	2,804,279.15	2020-12-24	2021-12-23	否
浙江巨东股份有限公司、郑正叶、郑令红	5,207,946.99	2021-5-25	2022-5-24	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
浙江巨东股份有限公司、郑正叶、郑令红	4,504,182.15	2021-6-24	2021-12-20	否
浙江巨东股份有限公司、郑正叶、郑令红	5,009,680.00	2021-4-15	2021-9-13	否
浙江巨东股份有限公司、郑正叶、郑令红	10,017,300.00	2020-12-2	2021-9-15	否
林春芳	14,750,000.00	2020-7-7	2021-7-7	否
林春芳	15,000,000.00	2020-12-9	2021-12-9	否
林春芳	14,000,000.00	2021-1-4	2022-1-4	否
林春芳	5,030,559.48	2021-5-19	2021-8-24	否
应友生 林春芳 应函扬 杨薇薇	10,991,214.30	2021-4-1	2021-7-14	否
应友生 林春芳 应函扬 杨薇薇	7,668,460.39	2021-5-25	2021-8-31	否
应友生 林春芳 应函扬 杨薇薇	6,999,372.85	2021-6-1	2021-9-3	否
应友生 林春芳 应函扬 杨薇薇	6,376,588.45	2021-6-16	2021-9-21	否
应友生 林春芳 应函扬 杨薇薇	10,723,032.07	2021-6-24	2021-7-12	否
应友生 林春芳 应函扬 杨薇薇	2,388,388.64	2021-4-16	2021-7-21	否
应友生 林春芳 应函扬 杨薇薇	7,481,987.75	2021-5-14	2021-8-23	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				
株式会社中京	59,096,070.00	2021年1月-6月滚动发生		
株式会社中京	128,890,310.00	2020年滚动发生		
株式会社中京	121,590,000.00	2019年滚动发生		

(三) 关联方往来余额

1. 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	平和商事株式会社	148,049,762.02	56,029,257.66
预付款项	平和商事株式会社	2,921,400.00	
应付账款	株式会社中京	12,426,880.30	13,675,260.98
预付款项	株式会社中京	266,715.35	
其他应付款	株式会社中京	26,292,600.00	28,456,200.00
应付账款	台州市邦腾金属有限公司	89,184,400.00	89,184,400.00

十一、 或有事项

截止 2021 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的重大或有事项。

十二、 承诺事项

截止 2021 年 06 月 30 日，本集团已开出未到期信用证金额为 79.68 亿日元、1,322.04 万美元、75.40 万欧元。其中已收到货物的为 31.92 亿日元、471.81 万美元，尚未收到货物的为 47.76 亿日元、850.23 万美元、75.40 万欧元。

截止 2021 年 6 月 30 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。

十三、 资产负债表日后事项

1. 利润分配情况

根据公司 2021 年半年度报告，截至 2021 年 6 月 30 日，公司期末累计未分配利润为 699,872,712.57 元。结合公司生产经营、资金需求和未来可持续发展等综合因素，公司拟定 2021 年半年度利润分配方案如下：以 2021 年 6 月 30 日的公司总股本 210,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），共计派发现金 42,000,000 元（含税）。剩余未分配利润结转下一年度。

2. 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。

十四、 其他重要事项

1. 子公司出资未到位

截止 2021 年 6 月 30 日本公司尚未对子公司台州巨东科技有限公司、上海森蕾智能科技有限公司出资到位，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	24,500,000.00
上海森蕾智能科技有限公司	50,000,000.00	25,700,000.00

十五、 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	期末余额				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	79,387,771.82	69.57	4,011,128.12	5.05	75,376,643.70
合并范围内关联方组合	34,729,223.97	30.43			34,729,223.97
组合小计	114,116,995.79		4,011,128.12	3.51	110,105,867.67
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	114,116,995.79	100.00	4,011,128.12	3.51	110,105,867.67

(续表)

类别	期初余额				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	37,067,920.58	79.04	1,921,801.02	5.18	35,146,119.56

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
合并范围内关联方组合	9,832,337.82	20.96			9,832,337.82
组合小计	46,900,258.40	100.00	1,921,801.02	4.10	44,978,457.38
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	46,900,258.40	100.00	1,921,801.02	4.10	44,978,457.38

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	79,342,015.42	3,967,100.80	5.00
1-2年	1,921.20	192.12	10.00
2-3年			
3-4年			
4-5年			
5年以上	43,835.20	43,835.20	100.00
合计	79,387,771.82	4,011,128.12	

(续表)

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	36,313,513.72	1,815,675.69	5.00
1-2年	710,571.66	71,057.17	10.00
2-3年			
3-4年			
4-5年	43,835.20	35,068.16	80.00
合计	37,067,920.58	1,921,801.02	-

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	期末余额
1年以内	114,071,239.39

账龄	期末余额
1-2 年	1,921.20
2-3 年	
3-4 年	
4-5 年	
5 年以上	43,835.20
合计	114,116,995.79

(3) 本期应账款坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	1,921,801.02	2,089,327.10			4,011,128.12
合计	1,921,801.02	2,089,327.10			4,011,128.12

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
浙江华龙巨水科技股份有限公司	32,605,496.41	1 年以内	28.57	
江苏天工工具有限公司	18,362,650.56	1 年以内	23.13	918,132.53
北京首钢物资贸易有限公司	13,303,381.65	1 年以内	11.66	665,169.08
浙江利水科技股份有限公司	10,339,456.80	1 年以内	9.06	516,972.84
玉环市通海铜业有限公司	8,801,266.74	1 年以内	7.71	440,063.34
合计	83,412,252.16	—	80.13	2,540,337.79

2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	18,018,888.44	2,563,004.45
合计	18,018,888.44	2,563,004.45

2.1 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	12,220,215.31	13,505.76

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收税费	6,040,930.19	2,616,500.66
代扣社保	76,545.00	67,893.00
合计	18,337,690.50	2,697,899.42

(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)	
2021年1月1日余额	134,894.97	-	-	134,894.97
2021年1月1日其他应收款账面余额在本期	—	—	—	—
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	183,907.09			183,907.09
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	318,802.06	-	-	318,802.06

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	18,337,690.50
合计	18,337,690.50

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	134,894.97	183,907.09			318,802.06
合计	134,894.97	183,907.09			318,802.06

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
台州巨东精密铸造有限公司	往来款	11,562,521.01	1年以内	63.05	
路桥区国家税务局	即征即退增值税返还	6,040,930.19	1年以内	32.94	302,046.51
台州正旭新能源有限公司	往来款	258,566.00	1年以内	1.41	12,928.30
上海森蕾智能科技有限公司	往来款	202,844.50	1年以内	1.11	
浙江伊韦特精密机械有限公司	往来款	196,283.80	1年以内	1.07	
合计		18,261,145.50		99.58	314,974.81

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位名称	补助项目	期末余额	账龄	预计收取		
				时间	金额	依据
路桥区国家税务局	即征即退增值税返还	6,040,930.19	1年以内	2021年8月	6,040,930.19	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	—	6,040,930.19	—	—	6,040,930.19	—

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	234,881,208.29	1,542,100.95	233,339,107.34	235,081,208.29	1,542,100.95	233,539,107.34
对联营、合营企业投资	6,458,974.73	1,626,617.55	4,832,357.18	6,245,944.58	1,626,617.55	4,619,327.03
合计	241,340,183.02	3,168,718.50	238,171,464.52	241,327,152.87	3,168,718.50	238,158,434.37

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
台州巨东精密铸造有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
东和株式会社	3,420,795.80			3,420,795.80		1,542,100.95
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	3,252,912.49			3,252,912.49		
上海森蕾智能科技有限公司	25,700,000.00			25,700,000.00		
台州巨东再生资源有限公司	200,000.00		200,000.00			
合计	235,081,208.29		200,000.00	234,881,208.29		1,542,100.95

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初	本期增减变动	期末余额	减值准
-------	----	--------	------	-----



	余额	权益法下确 认的投资损 益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减 值准备	其他		备期末 余额
一、联营企业									
台州市金锋新材料科技有 限公司	6,245,944.58	213,030.16						6,458,974.74	
合计	6,245,944.58	213,030.16						6,458,974.74	

4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,497,857,772.34	2,184,388,171.16	1,231,665,640.41	1,196,940,177.44
其他业务	10,557,491.93	7,644,872.05	4,504,034.25	2,718,371.68
合计	2,508,415,264.27	2,192,033,043.21	1,236,169,674.66	1,199,658,549.12

5. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	10,200,211.65	3,920,625.00
处置长期股权投资产生的投资收益	-111,301.95	
处置交易性金融资产取得的投资收益	-60,719,622.99	1,122,500.02
权益法核算的长期股权投资收益	213,030.15	
其他	93,195.22	137,701.38
合计	-50,324,487.92	5,180,826.40

十六、 财务报告批准

本财务报告于 2021 年 8 月 26 日由本公司董事会批准报出。

财务报表补充资料

1. 本期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-642,767.25	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,765,497.53	
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	-55,054,730.02	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-114,868.98	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	325,753.77	
小计	-53,721,114.95	
减：所得税影响额	-13,426,607.99	
少数股东权益影响额（税后）	544,624.00	
合计	-40,839,130.98	

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	26.21	1.11	1.11
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	30.82	1.30	1.30

浙江巨东股份有限公司

二〇二一年八月二十七日

第八节 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）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室