



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

— 2022 —



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	19
第五节	股份变动和融资	27
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	29
第七节	财务会计报告	32
第八节	备查文件目录	153



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）应微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
是否存在半数以上董事无法完全保证半年度报告的真实性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过半年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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，从日本等国家采购的成本较低，且原材料品质高。公司为保持采购渠道的稳定性，与各大供应商建立了良好的关系。为维系供应商，公司采取了诸多措施。目前市场货源充足，供应渠道畅通。如果部分供应商出现经营困难、停产、交付能力下降等情况，公司在短期内将存在原材料采购短缺的风险，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完善科学的管理。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>公司主要生产经营所在地位于浙江省台州市，受有色金属行业区域集中度和运输成本的影响，公司销售范围集中在浙江及其周边 500 公里左右地区，主要包括江浙沪地区、江西省和福建省等。在过去的生产经营活动中，公司建立了广泛而稳固的客户群基础，上下游渠道的畅通使得公司产品具备较强的竞争优势。近年来，公司在稳固现有</p>

	<p>市场的同时，加大对其他区域市场的开拓力度，建立了较为完备的客户网络，并形成了稳定的供应关系。</p> <p>尽管公司具备较强的市场开拓能力，但仍不能排除受各种非预期因素影响导致出现新增产能短期内难以消化，从而影响公司经营以及新增投资项目效益的风险。特别是随着公司逐步深入铜、铝、钢铁深加工业务，面临的市场竞争日趋激烈。如果公司不能积极有效开拓销售市场，这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>
<p>产品和原料价格波动的风险</p>	<p>公司原材料价格受供求变动和宏观经济波动等方面因素影响，对公司经营成本及利润有较大影响。同时，公司的主要产品为再生铜、再生钢、铜棒和铝锭等。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。目前国内外有色金属市场基本接轨，价格受国内外经济政治环境、金融市场情况以及供需结构等变化的影响较大。如果原材料价格相对上升或者大宗商品价格下跌，公司可能面临毛利率下降和经营业绩下滑的风险。</p> <p>应对措施：一方面，公司凭借较大的规模优势、市场预测能力、议价能力，通过与主要供应商建立长期合作关系，能够积极规避原材料价格波动带来的风险；另一方面，公司致力于通过技术创新优化产品结构，增加产品的技术含量和附加值，减少对低端产品和低利润产品的销售依赖。通过大力发展精深加工项目，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>
<p>存货规模较大及跌价损失的风险</p>	<p>报告期末，公司存货的账面价值为 193,566.85 万元，占流动资产的比例为 76.35%。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。但如果未来铜、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>
<p>汇率波动风险</p>	<p>公司的境外原材料采购主要以日元或美元结算，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</p>



	<p>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、美元金额超过一定规模后,公司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。</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 105,312.98 万元,占流动负债的比例为 51.52%,占比较大。同期公司的资产负债率为 65.35%。</p> <p>随着未来新增项目投产,铜、铝精深加工业务拓展,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>
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</p>



	<p>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:	与上一年度所提示重大风险相比,本期重大风险事项去除“收购资产投资回报周期长的风险”,系由于公司已经收回相关投资款。

是否存在被调出创新层的风险

是 否



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
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
精密铸造	指	控股子公司台州巨东精密铸造有限公司
巨东科技	指	全资子公司台州巨东科技有限公司
日本东和	指	全资子公司东和株式会社
巨东金属	指	全资子公司 JUDONG METAL RESOURCES SDN BHD（巨东金属资源有限公司）
上海森蕾	指	全资子公司上海森蕾智能科技有限公司
华龙巨水	指	原控股子公司浙江华龙巨水科技股份有限公司
主办券商	指	华泰联合证券有限责任公司
公司章程	指	浙江巨东股份有限公司章程
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
本报告	指	浙江巨东股份有限公司 2022 年半年度报告
报告期、本期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
上期、上年同期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
上年期末	指	2021 年 12 月 31 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

董事会秘书姓名	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	创新层
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）
主要产品与服务项目	铜、铝、钢再生金属产品的生产和销售
普通股股票交易方式	<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业基地黄金大道1号	否
注册资本(元)	210,000,000	否
本公司注册资本与总股本一致。		

五、 中介机构

主办券商(报告期内)	华泰联合
主办券商办公地址	深圳市前海深港合作区南山街道桂湾五路128号前海深港基金小镇B7栋401
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商(报告披露日)	华泰联合

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	3,146,547,339.52	3,124,093,578.53	0.72%
毛利率%	9.45%	14.87%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	29,481,055.32	232,321,208.74	-87.31%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	44,467,900.49	273,160,339.72	-83.72%
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)	2.74%	26.21%	-
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)	4.13%	30.82%	-
基本每股收益	0.14	1.11	-87.39%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	3,194,043,903.07	3,358,365,218.92	-4.89%
负债总计	2,087,173,847.95	2,074,453,998.18	0.61%
归属于挂牌公司股东的净资产	1,062,838,371.19	1,061,583,849.32	0.12%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	5.06	5.06	0.00%
资产负债率% (母公司)	62.56%	59.24%	-
资产负债率% (合并)	65.35%	61.77%	-
流动比率	1.24	1.24	-
利息保障倍数	5.69	18.98	-

(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	-182,062,658.68	17,538,769.17	-1,138.06%
应收账款周转率	16.40	10.79	-
存货周转率	1.56	1.85	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-4.89%	27.54%	-
营业收入增长率%	0.72%	73.82%	-
净利润增长率%	-82.04%	723.32%	-

二、 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	-1,277,923.04
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）	4,661,888.61
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	-36,563,259.25
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	-807,245.17
其他符合非经常性损益定义的损益项目	10,540,549.55
非经常性损益合计	-23,445,989.30
减：所得税影响数	-6,043,631.35
少数股东权益影响额（税后）	-2,415,512.78
非经常性损益净额	-14,986,845.17

三、 补充财务指标

 适用 不适用

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

五、 境内外会计准则下会计数据差异

 适用 不适用

六、 业务概要

商业模式

公司属于制造业中的废弃资源综合利用业，细分行业属于金属废料和碎屑加工处理。公司主营业务为再生金属产品的研发、生产和销售。公司致力于循环经济产业链的延伸和创新，通过全产业链的布局实现从再生铜、再生铝、再生钢到铜线杆、精密铸件等产品的全套生产流程。公司的使命是“专注再生资源，引领循环经济，创造美好生活”。2021年度公司当选中国循环经济协会理事单位，2022年1月公司获得“浙江制造”认证证书，2022年7月公司获评“中国铝合金锭企业二十强”。

报告期内，公司根据战略发展规划持续发力精深加工板块，降成本、挖潜力、增效益，推进产业升级，积极拓展下游产业链，提高产品附加值，公司的综合竞争实力和行业影响力稳步提升。公司以创新为新动能，加强原材料升级使用；以绿色为新形态，积极推动“降能耗、降污染”改革；把新发展理念贯穿到战略规划、生产、管理、运营之中，加快推动产业向价值链高端攀升。

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、铜线杆和铝锭等，主要销售给金属制造加工企业和商贸企业。

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。经过多年的沉淀，公司在上游原材料采购方面积累了大量稳定的供应商，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。报告期初至今，公司的主营业务、产品及服务较上期基本一致，未发生重大变化，其中因为转让所持有全部华龙巨水股权，所以华龙巨水的阀门类产品业务从公司主营业务中剥离，公司专注于再生金属产品的研发、生产和销售。

与创新属性相关的认定情况

与最近一期年度报告相比是否有更新

√有更新 □无更新

详细情况	公司最近一期年度报告已披露创新属性相关的认定情况，由于报告期内相关子公司已经转让并不再纳入财务报表合并范围，因此本报告不再列示与创新属性相关的认定情况。
------	--

七、 经营情况回顾

（一） 经营计划

报告期内，公司秉承“珍惜资源、变废为宝、贡献社会、创新管理、提高效益、不忘环保”的经营方针，本着“推进转型升级，发展循环经济”的价值理念，紧紧围绕精深加工板块与废旧金属拆解和贸易两大板块重点展开经营布局，以铜铝钢铁精深加工和废旧金属拆解为业务核心，致力于建立国内回收体系，拓展海外拆解业务，同时积极规划并逐步拓展下游产业链。公司通过优化组织架构，完善法人治理结构，进一步整合行业资源，把握市场机会，较好地完成了各项经营目标。

报告期内，公司实现营业收入 314,654.73 万元，同比增长 0.72%；实现归属于母公司所有者的净利润 2,948.11 万元，同比降低 87.31%。报告期末，公司总资产为 319,404.39 万元，同比降低 4.89%；归属于母公司股东的净资产为 106,283.84 万元，同比增长 0.61%。公司经营活动产生的现金流量净额为 -18,206.27 万元，投资活动产生的现金流量净额为 3,451.78 万元，筹资活动产生的现金流量净额为 16,059.89 万元，汇率变动对现金及现金等价物的影响为 -26.21 万元，现金及现金等价物净增加额为

1, 279. 20 万元。

报告期内公司总体经营情况如下：

1. 产品情况

公司主营业务收入和利润主要来源于铜铝再生金属综合回收利用。报告期内，公司主营业务为采购含铜、铝、钢等金属成分的废旧金属、废旧电器设备等废弃资源，通过拆解、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，将其销售给金属制造加工企业、商贸企业。公司的主要产品为再生铜、再生钢、铜棒、铜线杆及铝锭等。上半年铜、铝等大宗商品价格的高位回落造成公司净利润下降。报告期初至今，公司的主营业务、产品及服务较上期基本一致，未发生重大变化，其中因为转让所持有全部华龙巨水股权，所以华龙巨水的阀门类产品业务从公司主营业务中剥离，公司专注于再生金属产品的研发、生产和销售。

2. 业务开拓情况

公司持续发展精深加工项目，2022年6月公司年产5万吨铜线杆生产线顺利投产，连铸连轧铜线杆生产线生产出8毫米的低氧光亮铜杆和3毫米精细铜线，这标志着公司精深加工领域的发展迎来又一个里程碑；公司对铜生产车间进行维修整顿、生产设备进行维护保养，稳固铜棒产能；推进了子公司台州巨东科技有限公司新厂房建设，规划进一步延伸产业链，提升产品附加值；同时，公司组建贸易中心并调整营销中心架构，着重拓宽精深加工产品的销售渠道。公司持续积极布局国内外再生资源市场，紧抓市场机遇，通过市场开拓，聚焦需求，开展项目技改升级，提升产品产量与质量。

（二） 行业情况

随着我国经济社会不断发展，我国在发展循环经济、促进资源回收再利用方面相继出台多项法律法规和政策，积极引导产业结构升级，实现经济效益、社会效益、环保效益，加快资源节约型，环境友好型社会的建设。2021年2月我国发布了《关于加快建立健全绿色低碳循环发展经济体系的指导意见》，文件明确指出要加强再生资源回收利用。2021年7月，《“十四五”循环经济发展规划》出台，驱动资源循环利用产业加快发展，废旧金属回收利用等产业迎来发展机遇。2022年1月，工业和信息化部、发改委等八部门联合印发《八部门关于印发加快推动工业资源综合利用实施方案的通知》，鼓励再生资源高效循环利用工程，推动再生资源产业集聚发展。

根据行业发展态势以及相关政策的变化，公司管理层积极做出战略布局，紧抓再生资源发展机遇，充分发挥技术、渠道、产业优势，在提高全流程生产效率的同时降低能耗，并不断拓展上下游产业链的深度和广度。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		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	108,405,873.62	3.39%	115,107,838.53	3.43%	-5.82%
应收票据	36,096,734.53	1.13%	31,124,593.75	0.93%	15.97%
应收账款	113,419,957.42	3.55%	308,624,547.40	9.19%	-63.25%
存货	1,935,668,538.80	60.60%	1,802,891,291.70	53.68%	7.36%



投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
长期股权投资	8,050,516.48	0.25%	7,228,778.65	0.22%	11.37%
固定资产	386,857,550.23	12.11%	549,052,584.75	16.35%	-29.54%
在建工程	54,851,888.58	1.72%	11,178,326.61	0.33%	390.70%
无形资产	150,800,946.01	4.72%	200,648,595.40	5.97%	-24.84%
商誉	0.00	0.00%	25,059,037.59	0.75%	-100.00%
短期借款	1,053,129,793.90	32.97%	1,027,039,052.54	30.58%	2.54%
长期借款	10,225,987.78	0.32%	12,589,013.46	0.37%	-18.77%

资产负债项目重大变动原因：

1. 应收账款较期初下降63.25%，主要原因系对外转让子公司华龙巨水股权，期末资产负债表数据未纳入合并范围所致；
2. 在建工程较期初增加390.70%，主要原因系子公司巨东科技建设项目投入增加所致；
3. 商誉较期初下降100%，原因系对外转让子公司华龙巨水股权结转原确认的商誉。

2、营业情况分析**(1) 利润构成**

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	3,146,547,339.52	-	3,124,093,578.53	-	0.72%
营业成本	2,849,091,276.52	90.55%	2,659,562,642.61	85.13%	7.13%
毛利率	9.45%	-	14.87%	-	-
销售费用	15,055,526.04	0.48%	13,862,769.63	0.44%	8.60%
管理费用	69,317,567.70	2.20%	57,319,771.58	1.83%	20.93%
研发费用	4,089,450.00	0.13%	6,940,521.55	0.22%	-41.08%
财务费用	-18,479,969.08	-0.59%	3,352,355.42	0.11%	-651.25%
信用减值损失	-4,998,393.36	-0.16%	110,376.43	0.00%	-4,628.50%
资产减值损失	-121,342,340.27	-3.86%	-10,271,013.58	-0.33%	1,081.41%
其他收益	8,999,082.34	0.29%	14,636,401.65	0.47%	-38.52%
投资收益	-21,915,547.20	-0.70%	-55,243,263.67	-1.77%	-60.33%
公允价值变动收益	-4,107,162.50	-0.13%	514,287.42	0.02%	-898.61%
资产处置收益	-1,274,718.53	-0.04%	-231,452.10	-0.01%	450.75%
营业利润	69,238,469.47	2.20%	320,654,387.69	10.26%	-78.41%
营业外收入	113,683.50	0.00%	129,492.78	0.00%	-12.21%
营业外支出	924,133.18	0.03%	655,676.91	0.02%	40.94%
净利润	42,902,304.78	1.36%	238,862,525.38	7.65%	-82.04%

项目重大变动原因：

1. 研发费用较上期下降41.08%，主要原因系本期研发投入减少所致；
2. 公司主营业务涉及日元及美元交易，2022年上半年财务费用较上期下降651.25%，主要原因系外币币

种汇率变化较大，确认汇兑损失所致；

3. 信用减值损失大幅减少，主要原因系本期计提应收账款减值准备增加所致；

4. 资产减值损失较上年同期大幅减少，主要原因系期末大宗商品波动较大，计提存货跌价准备增加所致；

5. 其他收益较上期下降38.52%，主要原因系本期收到政府补助下降所致；

6. 投资收益较上期下降60.33%，主要原因系本期远期锁汇、商品套期损益减少所致；

7. 公允价值变动收益较上期大幅下降，主要原因系本期远期锁汇、商品套期损益减少所致；

8. 资产处置收益较上期增加450.75%，主要系本期因更新改造生产线，出售部分旧生产设备所致；

9. 营业外支出较上期增加40.94%，主要原因系海关罚款、海关滞报金及客户索赔增加所致，其中海关罚款金额为30万元，滞报金金额为22.16万元，客户索赔款金额为37.69万元。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	3,131,060,988.05	3,106,617,929.41	0.79%
其他业务收入	15,486,351.47	17,475,649.12	-11.38%
主营业务成本	2,837,922,380.35	2,644,578,238.15	7.31%
其他业务成本	11,168,896.17	14,984,404.46	-25.46%

按产品分类分析：

 适用 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
废旧金属	1,560,581,496.03	1,417,846,816.96	9.15%	-18.60%	-9.82%	-49.15%
铜棒	204,426,576.99	171,285,167.28	16.21%	21.36%	26.25%	-16.67%
铝锭	887,448,201.68	839,883,451.58	5.36%	43.41%	41.50%	31.18%
阀门及配件	466,468,050.08	396,013,389.66	15.10%	20.40%	20.29%	0.49%
其他	27,623,014.74	24,062,451.04	12.89%	-14.42%	-16.60%	21.46%
合计	3,146,547,339.52	2,849,091,276.52	9.45%	0.72%	7.13%	-36.42%

按区域分类分析：

 适用 不适用

收入构成变动的的原因：

本期公司实现营业收入 31.46 亿元，基本与上期持平。公司围绕产业链延伸，通过产品升级、设备改造充分释放公司产能，并加快建设铜铝深加工的国内外销售渠道，取得阶段性成效，本期铜棒、铝锭阀门及配件项目营业收入分别较上年同期增长 21.36%、43.41%、20.40%；本期废旧金属项目营业收入较上期下降 18.60%，主要原因为公司根据市场需求及行情变化，适时调整废旧金属产品销售结构，存在一定的波动性。

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
----	------	------	-------



经营活动产生的现金流量净额	-182,062,658.68	17,538,769.17	-1,138.06%
投资活动产生的现金流量净额	34,517,827.96	-78,736,252.48	-143.84%
筹资活动产生的现金流量净额	160,598,939.66	71,583,417.94	124.35%

现金流量分析:

1. 经营活动产生的现金流量净额较上期大幅下降，主要系支付税费等经营性支出增加及存货增加所致；
2. 投资活动产生的现金流量净额较上期下降 143.84%，主要系对外转让子公司华龙巨水股权收到现金所致；
3. 筹资活动产生的现金流量净额较上期增加 124.35%，主要系本期取得银行借款增加所致。

八、 主要控股参股公司分析**(一) 主要控股子公司、参股公司经营情况**

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	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	122,592,813.79	29,368,917.16	132,853,842.96	-563,899.37
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	488,758,250.99	65,120,696.19	857,378,814.84	5,279,307.07
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	-	-	50,000,000	331,225,198.60	110,079,209.83	177,265,400.76	10,783,647.56
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	27,753,779.67	27,445,205.47	365,175.50	473,283.49
台州巨东科技	子公司	铜材及铜锭、铝材及铝锭	-	-	30,000,000	65,686,470.29	26,979,637.78	0.00	-651,862.14



有限公司	司	制造、销售； 废旧金属回收、拆解、销售							
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	关联一般	财务投资	15,208,800	46,983,753.06	22,459,987.02	43,196,867.98	2,347,822.37

注：上表中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，其余子公司注册资本的单位为人民币。

（二） 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
浙江华龙巨水科技股份有限公司	转让	与公司的主营业务产品不同，且协同效应一般。对公司财务状况和经营发展无重大不利影响。

合并财务报表的合并范围是否发生变化

是 否

报告期内，公司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、上海森蕾智能科技有限公司、JUDONG METAL RESOURCES SDN BHD（巨东金属资源有限公司）共五家子公司。与上期相比，报告期内合并财务报表范围因股权转让减少浙江华龙巨水科技股份有限公司一家一级子公司及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、V&G BRASIL COMERCIO DE VALVULAS E PRODUTOS SANITARIOS SOCIEDADE UNIPessoal LTDA（华龙巨水巴西阀门和卫浴产品销售公司）四家二级子公司。详见财务报表附注“七、合并范围的变化”及财务报表附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

（三） 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

九、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

（一） 非标准审计意见说明

适用 不适用



（二） 关键审计事项说明

适用 不适用

十一、 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，持续助力国家“碳中和、碳达峰”目标的实现，提高资源使用效率，减少污染物排放，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。

十二、 评价持续经营能力

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

十三、 公司面临的风险和应对措施

详见本报告第一节所述“重大风险提示表”。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
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.(七)
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.(八)
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	
是否存在应当披露的其他重大事项	<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) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在提供担保

是 否

公司对合并报表范围内子公司提供担保情况

适用 不适用

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	是否履行必要的决策程序
					起始	终止		
1	东和株式会社	58,719,000	0	58,719,000	2021年7月1日	2031年7月1日	连带	已事前及时履行



2	台州巨东精密铸造有限公司	20,000,000	0	20,000,000	2021年12月22日	2024年6月27日	连带	已事前及时履行
3	台州巨东精密铸造有限公司	40,000,000	0	40,000,000	2022年5月23日	2025年5月22日	连带	已事前及时履行
总计	-	118,719,000	0	118,719,000	-	-	-	-

公司对合并报表范围外主体提供担保情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是否为挂牌公司控股股东、实际控制人及其控制的企业	是否履行必要的决策程序
					起始	终止			
1	浙江华龙巨水科技股份有限公司	25,000,000	0	25,000,000	2020年1月2日	2023年1月2日	连带	是	已事前及时履行
2	浙江华龙巨水科技股份有限公司	45,000,000	0	0	2020年5月7日	2022年5月7日	连带	是	已事前及时履行
3	浙江华龙巨水科技股份有限公司	12,500,000	0	12,500,000	2020年5月13日	2023年5月13日	连带	是	已事前及时履行
4	浙江华龙巨水科技股份有限公司	17,500,000	0	17,500,000	2021年3月25日	2023年3月25日	连带	是	已事前及时履行
5	浙江华龙巨水科技股份有限公司	25,000,000	0	25,000,000	2021年7月5日	2022年7月5日	连带	是	已事前及时履行
6	浙江华龙巨水科技股份有限公司	20,000,000	0	20,000,000	2021年12月1日	2022年12月1日	连带	是	已事前及时履行
7	浙江华龙巨水科技股份有限公司	20,000,000	0	20,000,000	2022年5月24日	2023年5月24日	连带	是	已事前及时履行
总计	-	165,000,000	0	120,000,000	-	-	-	-	-

合并报表范围内子公司对挂牌公司合并报表范围外主体提供担保情况

□适用 √不适用

公司提供担保分类汇总



单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	283,719,000	238,719,000
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	165,000,000	120,000,000
公司直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保人提供担保	58,719,000	58,719,000
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	0	0

应当重点说明的担保情况

√适用 □不适用

资产负债率超过70%的被担保人基本情况：

1. 被担保人名称：东和株式会社

是否为控股股东、实际控制人及其关联方：否

被担保人是否提供反担保：否

住所：东京都大田区西蒲田七丁目43番9号

注册地址：东京都大田区西蒲田七丁目43番9号

注册资本：40,000,000 日元

企业类型：股份有限公司

主营业务：铁矿，有色金属，其它矿产及该等制品的生产销售，进出口；建筑机械，制作机器，电信设备器械的生产销售，进出口；办公机器的生产销售，进出口；工业塑料材料的生产销售，进出口；计算机软件，硬件和外围设备的生产销售，进出口；汽车，汽车零部件，汽车配件的生产销售、进出口；上述各项附带的所有业务。

成立日期：2007年1月25日

东和因业务发展需要，为补充日常经营所需的流动资金，拟向银行申请授信。为支持东和日常经营业务的有序开展，公司为东和向银行申请授信提供担保不超过人民币10,000万元或等值外币，自2021年年度股东大会审议通过之日起至2022年年度股东大会召开之日起止。

东和为公司全资子公司，目前经营情况良好，上述担保风险可控，不构成违规担保。上述担保有助于有关主体获得更多授信额度，补充其日常经营流动资金，不会影响有关主体的日常经营业务，不会对财务情况产生不利影响，亦不存在损害公司、东和及全体股东利益的情形。

违规担保原因、整改情况及对公司的影响

□适用 √不适用

担保合同履行情况

报告期内公司提供的担保，担保合同皆正常履行，公司未承担清偿责任，亦不存在迹象表明可能承担连带清偿责任。

（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

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,接受劳务	1,200,000,000.00	342,940,021.25
2. 销售产品、商品,提供劳务	5,000,000.00	1,799,545.43
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	8,000,000.00	958,740.14

(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	224,259,750	224,259,750
与关联方共同对外投资		
债权债务往来或担保等事项	2,010,000,000	568,758,080

重大关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响:

1. 公司 2021 年第五次临时股东大会于 2021 年 11 月 25 日审议通过了《关于预计 2022 年日常性关联交易的议案》，公司第四届董事会第一次会议于 2022 年 5 月 23 日审议通过了《关于新增 2022 年日常性关联交易的议案》，预计公司接受关联方担保的额度为 1,660,000,000 元，发生金额为 418,758,080 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 2021 年第五次临时股东大会于 2021 年 11 月 25 日审议通过了《关于预计 2022 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 0 元；

3. 公司 2022 年第三次临时股东大会于 2022 年 6 月 27 日审议通过了《关于转让子公司股权后形成关联担保的议案》，公司为浙江华龙巨水科技股份有限公司向银行申请授信提供 150,000,000 元关联担保，发生金额为 150,000,000 元；

4. 公司 2022 年第三次临时股东大会于 2022 年 6 月 27 日审议通过了《关于转让浙江华龙巨水科技股份有限公司 51%股权的议案》，确定股权转让价格参照资产评估机构就浙江华龙巨水科技股份有限公司股份价值进行评估出具的评估报告所载评估结果，届时交易双方签订补充协议进行确认。交易各方在 2022 年 6 月 27 日签订补充协议，根据补充协议确认交易总金额为 224,259,750 元。

公司接受关联方担保及株式会社中京向公司提供资金是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。

公司为浙江华龙巨水科技股份有限公司提供担保是因公司转让浙江华龙巨水科技股份有限公司股权导致控股子公司出合并财务报表范围后形成，实质是公司原合并报表体系内子公司原有担保的延续，浙江华龙巨水科技股份有限公司经营情况稳定，资信状况良好，上述关联担保风险可控。

公司转让浙江华龙巨水科技股份有限公司 51%股权对公司财务状况的影响相对较小。浙江华龙巨水科技股份有限公司的主营业务产品为阀门和水暖管件，与公司的主营业务产品再生金属不同，且协同效应一般。本次交易旨在调整公司产业布局，集中优势资源发展再生金属循环经济产业。

上述交易对公司的财务状况、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) 经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

事项类型	临时公告索引	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
出售资产	2022-049	浙江华龙巨水科技股份有限公司 51%股权	224,259,750 元	是	否

需经股东大会审议的理财产品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
银行理财产品	自有资金	10,830,000	0	不存在
合计	-	10,830,000	0	-

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

1. 出售资产事项有关情况：公司 2022 年第三次临时股东大会于 2022 年 6 月 27 日审议通过了《关于转让浙江华龙巨水科技股份有限公司 51%股权的议案》，确定股权转让价格参照资产评估机构就浙江华龙巨水科技股份有限公司股份价值进行评估出具的评估报告所载评估结果，届时交易双方签订补充协议进行确认。交易各方在 2022 年 6 月 27 日签订补充协议，根据补充协议确认交易总金额为 224,259,750 元。公司转让浙江华龙巨水科技股份有限公司 51%股权对公司财务状况的影响相对较小。浙江华龙巨水科技股份有限公司的主营业务产品为阀门和水暖管件，与公司的主营业务产品再生金属不同，且协同效应一般。本次交易旨在调整公司产业布局，集中优势资源发展再生金属循环经济产业，对公司未来财务状况和经营发展无重大不利影响。

2. 理财产品投资有关情况：公司 2021 年年度股东大会于 2022 年 5 月 23 日审议通过了《关于计划利用闲置资金购买理财产品的议案》，公司拟利用不超过人民币 50,000 万元额度内的闲置自有资金购买安全性高、低风险的理财产品以获取额外的资金收益。公司利用闲置资金购买理财产品，是在确保公司日常运营所需流动资金和资金安全的前提下实施的，不影响公司主营业务的正常发展，且可以提高资金使用效率、获取额外的资金收益，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

(七) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015 年 12 月 1 日	-	挂牌	同业竞争承诺	1、本人、本人直接或间接控制的除巨东股份（包括其子公司，下同）以外的其他企业不存在任何直接或间接与巨东股份业务构成竞争的业务，将来亦不会以合资经营、合作经营、独资等任何形式从事与巨东股份相同、相似或在任何方面有竞争或构成竞争的业务；2、如果巨东股份在其现有业务的基础上进一步拓展其业务经营范围，本人、本人直接或间接控制的	正在履行中



					除巨东股份以外的其他企业将不与巨东股份拓展后的业务相竞争；如本人或本人控制的企业已对此进行生产、经营的，本人承诺将停止经营相竞争的业务，或者将相竞争的业务纳入巨东股份，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方，巨东股份在同等条件下有优先购买权；3、本人愿意承担因违反上述承诺而给巨东股份及其他股东造成的经济损失，本人因违反上述承诺所取得的利益归巨东股份所有。本人为巨东股份实际控制人期间，本承诺为不可撤销的有效承诺。	
实际控制人或控股股东	2015年12月1日	-	挂牌	限售承诺	自巨东股份股票在全国中小企业股份转让系统挂牌后，本人所持有的巨东股份的股份在挂牌之日、挂牌期满一年、挂牌期满两年三个时点之前分别转让股票不超过所持有股份总数三分之一，且不委托他人管理本人持有的巨东股份的股份，也不由巨东股份收购该部分股份。除前述锁定期限外，本人如为巨东股份董事、监事或高级管理人员的，在本人担任巨东股份董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人持有的巨东股份的股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人持有的巨东股份的股份。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年12月1日	-	挂牌	其他承诺（出资资金来源等合法）	1、本人在对巨东股份的出资过程中使用的资金为自有资金，来源合法。2、本人为本人名下所持巨东股份之股份的实际持有人，本人持有巨东股份的股份不存在信托、委托持股或者类似安排。3、本人持有巨东股份之股份权属清晰，不存在权属纠纷、质押、抵押、其他担保或第三方权益或限制情形，也不存在法院或其他有权机关冻结、查封、拍卖本人持有巨东股份之股份之情形。4、本人与巨东股份和/或巨东股份控股股东、实际控制人未签署对赌协议或任何包含对赌条款的协议、合同、备忘录等文件，亦不存在任何对赌安排。5、本人目前不存在尚未了结的或可以合理预见的重大诉讼、仲裁或行政处罚案件。6、本人不拥有除中国以外其他国家和地区的永久居留权。	正在履行中
其他股东	2015年12月1日	-	挂牌	其他承诺（出资资金来源等合法）	1、本企业在对巨东股份的出资过程中使用的资金来源合法。2、本企业为本企业名下所持巨东股份之股份的实际持有人，本企业持有巨东股份的股份不存在信托、委托持股或者类似安排。3、本企业持有巨东股份之股份权属清晰，不存在权属纠纷、质押、抵押、其他担保或第三方权益或限制情形，也不存在法院或其他有权机关冻结、查封、拍卖本企业持有巨东股份之股份之情形。4、本企业与巨东股份和/或巨东股份控股股东、实际控制人未签署对赌协议或任何包含对赌条款的协议、合同、备忘录等文件，亦不存在任何对赌安排。5、本企业目前不存在尚未了结的或可以	正在履行中



					合理预见的重大诉讼、仲裁或行政处罚案件。	
其他股东	2015年12月1日	-	挂牌	其他承诺（出资资金来源等合法）	1、本人在对巨东股份的出资过程中使用的资金为自有资金，来源合法。2、本人为本人名下所持巨东股份之股份的实际持有人，本人持有巨东股份的股份不存在信托、委托持股或者类似安排。3、本人持有巨东股份之股份权属清晰，不存在权属纠纷、质押、抵押、其他担保或第三方权益或限制情形，也不存在法院或其他有权机关冻结、查封、拍卖本人持有巨东股份之股份之情形。4、本人与巨东股份和/或巨东股份控股股东、实际控制人未签署对赌协议或任何包含对赌条款的协议、合同、备忘录等文件，亦不存在任何对赌安排。5、本人目前不存在尚未了结的或可以合理预见的重大诉讼、仲裁或行政处罚案件。6、本人不拥有除中国以外其他国家和地区的永久居留权。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年12月1日	-	挂牌	其他承诺（关联交易）	1、本人将自觉维护巨东股份及全体股东的利益，避免和减少与巨东股份之间的关联交易，将不利用本人作为巨东股份控股股东及实际控制人之地位在关联交易中谋取不正当利益。2、本人现在和将来均不利用自身作为巨东股份控股股东及实际控制人之地位及控制性影响谋求巨东股份在业务合作等方面给予本人或本人控制的其他企业优于市场第三方的权利。3、本人现在和将来均不利用自身作为巨东股份控股股东及实际控制人之地位及控制性影响谋求本人或本人控制的其他企业与巨东股份达成交易的优先权利。4、对于不可避免的与巨东股份发生的关联交易，本人将严格遵守《中华人民共和国公司法》、《浙江巨东股份有限公司章程》、巨东股份《关联交易管理制度》等规定，严格按照“公平、公正、自愿”的商业原则，在与巨东股份订立公平合理的交易合同的基础上，进行相关交易，且关联交易的定价政策亦将遵循市场公平、公正、公开的原则，以保证交易价格的公允性。5、在审议巨东股份与本人或本人控制的企业进行的关联交易时，均严格履行相关法律程序，切实遵守法律法规和《公司章程》及《关联交易管理制度》对关联交易表决回避制度的规定。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年12月1日	-	挂牌	其他承诺（承诺赔付责任）	如应浙江省有权部门要求或决定，巨东股份需要为员工补缴社会保险、住房公积金或巨东股份因未为员工缴纳社会保险、住房公积金而承担任何罚款或损失，应友生同意承担所有相关的赔付责任，并对巨东股份因此遭受的损失或支出做出足额补偿。	正在履行中
实际控制人或控股	2015年12月1日	-	挂牌	资金占用承诺	1、目前本人及本人实际控制的其他企业或实体（除巨东股份外，本人并未实际控制其他企业或实体）不存在以借款、代偿债务、代垫款项或其他方式占用巨东股份资产、资金而损害巨东股份及其股东合法权益	正在履行中



股东					的情形。2、自本承诺函出具之日起，本人作为巨东股份实际控制人期间，将不会以任何方式占用巨东股份资金，也不要求巨东股份违法违规提供担保；也不会通过非公允性关联交易、资产重组、对外投资等任何方式损害巨东股份及其股东的合法权益。3、本《承诺函》自本人签署之日起生效，并且在本人作为巨东股份实际控制人期间持续有效且不可撤销。	
实际控制人或控股股东	2015年12月1日	-	挂牌	其他承诺（承诺赔付责任）	如应浙江省有权部门要求或决定，巨东股份的个人股东需补缴个人所得税，应友生同意承担所有相关的赔付责任，并对巨东股份因此遭受的损失或支出做出足额补偿。	正在履行中
董监高	2015年12月1日	-	挂牌	其他承诺（挂牌备案文件真实有效）	浙江巨东股份有限公司全体董事、监事、高级管理人员已对公司股票申请进入全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让的备案文件进行了核查审阅，承诺不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

不适用。

（八） 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	54,796,859.89	1.72%	保证金
其他非流动资产中的大额存单	货币资金	质押借款	10,527,560.23	0.33%	质押借款
应收票据	应收票据	贴现背书	36,096,734.53	1.13%	贴现背书
固定资产	固定资产	抵押借款	223,063,299.83	6.98%	抵押借款
固定资产	固定资产	融资租赁	1,035,651.26	0.03%	融资租赁
无形资产	固定资产	抵押借款	131,447,549.55	4.12%	抵押借款
总计	-	-	456,967,655.29	14.31%	-

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	84,452,251	40.22%	-206,250	84,246,001	40.12%	
	其中：控股股东、实际控制人	48,211,249	22.96%	0	48,211,249	22.96%	
	董事、监事、高管	128,000	0.06%	68,750	196,750	0.09%	
	核心员工	415,501	0.20%	125,100	540,601	0.26%	
有限售条件股份	有限售股份总数	125,547,749	59.78%	206,250	125,753,999	59.88%	
	其中：控股股东、实际控制人	125,163,749	59.60%	0	125,163,749	59.60%	
	董事、监事、高管	384,000	0.18%	206,250	590,250	0.28%	
	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							76

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	141,952,000	0	141,952,000	67.5962%	107,964,000	33,988,000	0	0
2	应函扬	16,987,998	0	16,987,998	8.0895%	12,740,999	4,246,999	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	应梦茜	8,490,000	0	8,490,000	4.0429%	0	8,490,000	0	0
5	上海秦兵投资有限公司	7,163,000	-216,890	6,946,110	3.3077%	0	6,946,110	0	0
6	林春芳	5,945,000	0	5,945,000	2.8310%	4,458,750	1,486,250	0	0



7	李维加	3,998,000	0	3,998,000	1.9038%	0	3,998,000	0	0
8	杨宁	2,100,000	0	2,100,000	1.0000%	0	2,100,000	0	0
9	台州市鑫奥经济咨询合伙企业(有限合伙)	2,720,000	-720,000	2,000,000	0.9524%	0	2,000,000	0	0
10	段成玉	1,900,000	0	1,900,000	0.9048%	0	1,900,000	0	0
合计		201,255,998	-	200,319,108	95.3901%	125,163,749	75,155,359	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，应梦茜、应函扬为姐弟关系且系应友生、林春芳的子女；台州市鑫奥经济咨询合伙企业（有限合伙）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	2022年5月23日	2025年5月22日
林春芳	董事	女	1969年1月	2022年5月23日	2025年5月22日
徐中华	董事、副总经理	男	1981年3月	2022年5月23日	2025年5月22日
管云德	独立董事	男	1964年4月	2022年5月23日	2025年5月22日
韩海敏	独立董事	男	1973年7月	2022年5月23日	2025年5月22日
陈杰	监事会主席	男	1981年9月	2022年5月23日	2025年5月22日
李如快	监事	男	1973年1月	2022年5月23日	2025年5月22日
庞晓杰	监事	男	1983年2月	2022年5月23日	2025年5月22日
应函扬	董事会秘书、副总经理	男	1991年3月	2022年5月23日	2025年5月22日
阮高辉	财务总监	男	1984年11月	2022年5月23日	2025年5月22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) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
应友生	董事长、总经理	141,952,000	0	141,952,000	67.5962%	0	0
林春芳	董事	5,945,000	0	5,945,000	2.8310%	0	0
徐中华	董事、副总经理	400,000	120,000	520,000	0.2476%	0	0
管云德	独立董事	0	0	0	0%	0	0
韩海敏	独立董事	0	0	0	0%	0	0
陈杰	监事会主席	100,000	0	100,000	0.0476%	0	0
李如快	监事	10,000	0	10,000	0.0048%	0	0
庞晓杰	监事	1,000	5,000	6,000	0.0029%	0	0
应函扬	董事会秘书、副总经理	16,987,998	0	16,987,998	8.0895%	0	0



阮高辉	财务总监	1,000	150,000	151,000	0.0719%	0	0
合计	-	165,396,998	-	165,671,998	78.8915%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:适用 不适用**报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况:**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	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	160	21	112	69
生产人员	940	116	806	250
销售人员	56	2	32	26
技术人员	125	28	90	63
财务人员	43	11	32	22
行政人员	219	18	184	53
员工总计	1,543	196	1,256	483

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	5	4
本科	111	55
专科	152	60
专科以下	1,275	364
员工总计	1,543	483



(二) 核心人员（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

核心人员的变动情况:

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	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、1	108,405,873.62	115,107,838.53
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六、2	3,639,924.47	79,842,211.42
衍生金融资产			
应收票据	六、3	36,096,734.53	31,124,593.75
应收账款	六、4	113,419,957.42	308,624,547.40
应收款项融资	六、5	2,634,039.68	16,220,569.74
预付款项	六、6	16,944,865.85	24,274,599.27
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	174,821,839.14	98,732,510.03
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、8	1,935,668,538.80	1,802,891,291.70
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	143,708,514.74	29,552,249.07
流动资产合计		2,535,340,288.25	2,506,370,410.91
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、10	8,050,516.48	7,228,778.65
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			



固定资产	六、11	386,857,550.23	549,052,584.75
在建工程	六、12	54,851,888.58	11,178,326.61
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、13	3,696,387.48	4,069,422.53
无形资产	六、14	150,800,946.01	200,648,595.40
开发支出			
商誉	六、15		25,059,037.59
长期待摊费用	六、15	524,372.20	740,621.27
递延所得税资产	六、17	40,896,733.61	33,650,446.07
其他非流动资产	六、18	13,025,220.23	20,366,995.14
非流动资产合计		658,703,614.82	851,994,808.01
资产总计		3,194,043,903.07	3,358,365,218.92
流动负债：			
短期借款	六、19	1,053,129,793.90	1,027,039,052.54
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	六、20	2,898,617.90	3,256,936.24
衍生金融负债			
应付票据	六、21	19,088,326.13	781,500.00
应付账款	六、22	796,742,351.78	546,651,097.80
预收款项	六、23	5,408,843.72	4,117,236.14
合同负债	六、24	11,590,660.24	60,577,253.25
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	16,557,836.81	60,873,412.37
应交税费	六、26	86,204,243.16	171,177,289.13
其他应付款	六、27	3,872,738.55	99,269,076.67
其中：应付利息			
应付股利			2,396.53
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	6,568,231.71	7,308,112.80
其他流动负债	六、29	42,230,751.96	37,929,978.41
流动负债合计		2,044,292,395.86	2,018,980,945.35
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	六、30	10,225,987.78	12,589,013.46
应付债券	六、31	8,852,379.99	10,835,131.14
其中：优先股			



永续债			
租赁负债	六、32	1,833,253.60	2,027,026.23
长期应付款	六、33	2,636,710.63	3,834,727.25
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、34	18,620,056.06	18,933,731.10
递延所得税负债	六、18	713,064.03	7,253,423.65
其他非流动负债			
非流动负债合计		42,881,452.09	55,473,052.83
负债合计		2,087,173,847.95	2,074,453,998.18
所有者权益：			
股本	六、35	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、36	37,260,616.79	37,395,818.36
减：库存股			
其他综合收益	六、37	-56,285,582.19	-28,194,250.31
专项储备			
盈余公积	六、38	74,210,567.14	74,210,567.14
一般风险准备			
未分配利润	六、39	797,652,769.45	768,171,714.13
归属于母公司所有者权益合计		1,062,838,371.19	1,061,583,849.32
少数股东权益		44,031,683.93	222,327,371.42
所有者权益合计		1,106,870,055.12	1,283,911,220.74
负债和所有者权益合计		3,194,043,903.07	3,358,365,218.92

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	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金		78,603,473.30	49,566,152.26
交易性金融资产		3,639,924.47	72,984,716.01
衍生金融资产			
应收票据		31,485,349.69	11,368,584.85
应收账款	十六、1	109,045,695.72	140,170,202.42
应收款项融资		714,039.68	5,449,103.11
预付款项		90,382,720.48	80,139,486.59
其他应收款	十六、2	191,034,303.30	84,372,715.08



其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,389,439,025.67	1,156,025,422.50
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		119,432,044.29	10,898,295.31
流动资产合计		2,013,776,576.60	1,610,974,678.13
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	97,245,200.85	265,380,963.02
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		232,511,323.60	235,954,396.33
在建工程		19,043,228.59	2,010,306.80
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		110,778,202.99	112,211,850.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		37,473,283.21	11,324,880.72
其他非流动资产		12,966,766.67	15,035,616.67
非流动资产合计		510,018,005.91	641,918,013.71
资产总计		2,523,794,582.51	2,252,892,691.84
流动负债：			
短期借款		744,428,418.68	528,572,261.48
交易性金融负债		1,739,261.00	3,253,160.87
衍生金融负债			
应付票据		42,578,404.60	71,000,000.00
应付账款		609,797,087.13	481,872,712.10
预收款项		4,467,534.02	3,315,566.25
合同负债		3,804,000.31	24,106,783.92
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		14,412,750.93	18,086,201.24
应交税费		73,761,920.14	113,293,823.69
其他应付款		28,411,446.68	58,722,204.89
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		36,511,790.04	14,502,466.76
流动负债合计		1,559,912,613.53	1,316,725,181.20
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		18,305,634.45	17,690,945.80
递延所得税负债		702,481.12	155,012.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		19,008,115.57	17,845,957.80
负债合计		1,578,920,729.10	1,334,571,139.00
所有者权益：			
股本		210,000,000.00	210,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		29,215,881.49	29,215,881.49
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		74,210,567.14	74,210,567.14
一般风险准备			
未分配利润		631,447,404.78	604,895,104.21
所有者权益合计		944,873,853.41	918,321,552.84
负债和所有者权益合计		2,523,794,582.51	2,252,892,691.84

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业总收入		3,146,547,339.52	3,124,093,578.53
其中：营业收入	六、40	3,146,547,339.52	3,124,093,578.53
利息收入			
已赚保费			



手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,932,669,790.53	2,752,954,526.99
其中：营业成本	六、40	2,849,091,276.52	2,659,562,642.61
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、41	13,595,939.35	11,916,466.20
销售费用	六、42	15,055,526.04	13,862,769.63
管理费用	六、43	69,317,567.70	57,319,771.58
研发费用	六、44	4,089,450.00	6,940,521.55
财务费用	六、45	-18,479,969.08	3,352,355.42
其中：利息费用		14,600,897.80	9,558,806.99
利息收入		1,030,384.72	2,148,795.98
加：其他收益	六、46	8,999,082.34	14,636,401.65
投资收益（损失以“-”号填列）	六、47	-21,915,547.20	-55,243,263.67
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、48	-4,107,162.50	514,287.42
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、49	-4,998,393.36	110,376.43
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、50	-121,342,340.27	-10,271,013.58
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、51	-1,274,718.53	-231,452.10
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		69,238,469.47	320,654,387.69
加：营业外收入	六、52	113,683.50	129,492.78
减：营业外支出	六、53	924,133.18	655,676.91
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		68,428,019.79	320,128,203.56
减：所得税费用	六、54	25,525,715.01	81,265,678.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		42,902,304.78	238,862,525.38
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）		42,902,304.78	238,862,525.38
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）		13,421,249.46	6,541,316.64
2.归属于母公司所有者的净利润		29,481,055.32	232,321,208.74
六、其他综合收益的税后净额		-28,091,331.88	-4,836,470.50



(一)归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-28,091,331.88	-4,836,470.50
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		-28,091,331.88	-4,836,470.50
(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		-28,091,331.88	-4,836,470.50
(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		14,810,972.90	234,026,054.88
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		1,389,723.44	227,484,738.24
(二)归属于少数股东的综合收益总额		13,421,249.46	6,541,316.64
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.14	1.11
(二)稀释每股收益(元/股)		0.14	1.11

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	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业收入	十六、4	2,582,000,168.79	2,508,415,264.27
减：营业成本	十六、4	2,446,613,085.95	2,195,464,608.41
税金及附加		10,046,042.40	8,864,451.99
销售费用		3,045,894.11	3,657,691.45
管理费用		27,223,675.62	19,765,600.50
研发费用			
财务费用		-14,068,759.15	-674,848.98
其中：利息费用		5,477,392.75	4,657,213.08
利息收入		624,089.87	212,806.57
加：其他收益		7,847,644.16	14,215,880.76
投资收益(损失以“-”号填列)	十六、5	33,265,890.35	-50,324,487.92



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）		3,713,458.39	9,974,384.01
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,359,330.35	-2,273,234.19
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-123,803,325.30	-3,659,502.29
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-174,858.27	71,506.73
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		31,348,369.54	249,342,308.00
加：营业外收入			19,397.22
减：营业外支出		516,357.42	203,612.86
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		30,832,012.12	249,158,092.36
减：所得税费用		4,279,711.55	61,698,445.75
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		26,552,300.57	187,459,646.61
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		26,552,300.57	187,459,646.61
（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		26,552,300.57	187,459,646.61
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	2022年1-6月	2021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		3,535,201,070.21	3,640,164,664.43
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		131,127,400.43	103,799,921.40
收到其他与经营活动有关的现金	六、56	12,418,953.08	9,876,452.31
经营活动现金流入小计		3,678,747,423.72	3,753,841,038.14
购买商品、接受劳务支付的现金		3,520,810,489.48	3,480,422,151.91
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		95,358,518.95	89,836,556.76
支付的各项税费		208,071,609.75	106,531,065.57
支付其他与经营活动有关的现金	六、56	36,569,464.22	59,512,494.73
经营活动现金流出小计		3,860,810,082.40	3,736,302,268.97
经营活动产生的现金流量净额		-182,062,658.68	17,538,769.17
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		658,146,791.93	557,522,837.31
取得投资收益收到的现金		4,625,614.12	721,845.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		101,577.00	846,098.07
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		71,077,372.59	
收到其他与投资活动有关的现金	六、56		10,041,414.58
投资活动现金流入小计		733,951,355.64	569,132,195.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		34,164,963.03	36,167,935.57
投资支付的现金		595,946,627.50	556,560,191.00



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、56	69,321,937.15	55,140,321.40
投资活动现金流出小计		699,433,527.68	647,868,447.97
投资活动产生的现金流量净额		34,517,827.96	-78,736,252.48
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		1,641,005,188.18	886,789,977.39
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、56	76,617,447.22	91,437,300.01
筹资活动现金流入小计		1,717,622,635.40	978,227,277.40
偿还债务支付的现金		1,451,005,627.97	718,659,451.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,350,752.03	38,171,806.14
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		9,798,902.51	4,273,547.57
支付其他与筹资活动有关的现金	六、56	88,667,315.74	149,812,601.92
筹资活动现金流出小计		1,557,023,695.74	906,643,859.46
筹资活动产生的现金流量净额		160,598,939.66	71,583,417.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-262,090.79	-9,587,793.50
五、现金及现金等价物净增加额		12,792,018.15	798,141.13
加：期初现金及现金等价物余额		40,816,995.58	67,131,411.84
六、期末现金及现金等价物余额		53,609,013.73	67,929,552.97

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	2022年1-6月	2021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		2,924,126,373.72	2,855,159,231.13
收到的税费返还		5,075,340.31	9,446,474.59
收到其他与经营活动有关的现金		4,963,748.71	1,714,783.80
经营活动现金流入小计		2,934,165,462.74	2,866,320,489.52
购买商品、接受劳务支付的现金		3,061,944,846.38	2,711,549,714.00
支付给职工以及为职工支付的现金		26,635,244.45	17,731,148.98
支付的各项税费		148,383,142.54	92,640,785.58
支付其他与经营活动有关的现金		10,199,973.98	7,609,693.16
经营活动现金流出小计		3,247,163,207.35	2,829,531,341.72
经营活动产生的现金流量净额		-312,997,744.61	36,789,147.80
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		630,896,791.93	506,422,837.31
取得投资收益收到的现金		19,290,202.12	10,909,740.02



处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		70,000.00	270,000.00
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		42,238,501.09	87,000,000.00
投资活动现金流入小计		692,495,495.14	604,691,438.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,982,839.53	12,682,176.53
投资支付的现金		471,080,000.00	505,423,000.00
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		61,761,397.15	172,840,321.40
投资活动现金流出小计		546,824,236.68	690,945,497.93
投资活动产生的现金流量净额		145,671,258.46	-86,254,059.86
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,112,931,726.19	568,961,336.20
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		61,124,963.70	34,880,000.00
筹资活动现金流入小计		1,174,056,689.89	603,841,336.20
偿还债务支付的现金		910,424,190.87	456,108,215.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,361,515.70	24,871,695.28
支付其他与筹资活动有关的现金		58,207,418.22	72,073,000.00
筹资活动现金流出小计		972,993,124.79	553,052,910.84
筹资活动产生的现金流量净额		201,063,565.10	50,788,425.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,174,049.58	-5,134,402.05
五、现金及现金等价物净增加额		30,563,029.37	-3,810,888.75
加：期初现金及现金等价物余额		9,763,584.06	37,057,944.69
六、期末现金及现金等价物余额		40,326,613.43	33,247,055.94

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

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

附注事项索引说明:

无。

(二) 财务报表项目附注



浙江巨东股份有限公司财务报表附注

2022年1月1日至2022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、巨东股份，在包含子公司时统称本集团），成立于2009年1月13日，原名称为浙江巨东投资有限公司，成立时的注册资本5,200万元，由应友生、应函扬、应梦茜出资组建，2009年3月公司名称变更为浙江巨东集团有限公司。本公司股东签订的《浙江巨东股份有限公司发起人协议书》及公司章程约定，以浙江巨东集团有限公司截止2012年12月31日审计后的净资产折股整体改制为股份有限公司，股本为20,000万元，于2013年6月6日取得台州市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，注册号：331004000031244。

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

本公司注册地址：台州市路桥区金属资源再生产业基地黄金大道1号

本公司法定代表人：应友生

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

(二) 公司设立及股东变动情况

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

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

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

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

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

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

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

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

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

以上增资经台州中天会计师事务所有限公司分别于 2011 年 10 月 10 日出具的“中天路会验[2011]231 号”及 2012 年 11 月 20 日出具的“中天路会验[2012]256 号”验资报告予

以验证，出资方式均为货币出资。

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

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

截止 2022 年 6 月 30 日，公司股权结构如下：

投资者	金额	比例 (%)
应友生	141,952,000.00	67.5962
应函扬	16,987,998.00	8.0895
台州市秀达贸易有限公司	10,000,000.00	4.7619
应梦茜	8,490,000.00	4.0429
上海秦兵投资有限公司	6,946,110.00	3.3077
林春芳	5,945,000.00	2.8310
李维加	3,998,000.00	1.9038
杨宁	2,100,000.00	1.0000
台州市鑫奥经济咨询合伙企业（有限合伙）	2,000,000.00	0.9524
段成玉	1,900,000.00	0.9048
高宏波	1,000,000.00	0.4762
丁丽莎	1,000,000.00	0.4762
叶群	1,000,000.00	0.4762
魏利华	1,000,000.00	0.4762
邵雪君	999,000.00	0.4757
朱启召	689,000.00	0.3281
徐中华	520,000.00	0.2476
北京正通汇投资有限公司	500,000.00	0.2381
应光波	333,100.00	0.1586
陈红珠	301,000.00	0.1433
梅放	300,000.00	0.1429
杨伟军	299,900.00	0.1428
王承德	261,000.00	0.1243
李美良	236,000.00	0.1124

投资者	金额	比例 (%)
赵康康	220,000.00	0.1048
阮高辉	151,000.00	0.0719
陈杰	100,000.00	0.0476
莫才杰	100,000.00	0.0476
吴勇芳	80,000.00	0.0381
解文清	75,001.00	0.0357
孔小凤	62,000.00	0.0295
胡炜	60,000.00	0.0286
林冠羽	50,000.00	0.0238
潘正华	50,000.00	0.0238
阮荷萍	50,000.00	0.0238
谢凌飞	38,699.00	0.0184
应微	32,500.00	0.0155
梁财方	30,000.00	0.0143
魏敏松	16,000.00	0.0076
曹美菊	11,000.00	0.0052
郑思旺	10,200.00	0.0049
李如快	10,000.00	0.0048
缪士良	10,000.00	0.0048
内蒙古众银投资合伙企业（有限合伙）	10,000.00	0.0048
陶国良	10,000.00	0.0048
徐雪丹	10,000.00	0.0048
洪观金	6,000.00	0.0029
庞晓杰	6,000.00	0.0029
朱群	6,000.00	0.0029
姚鸿建	5,000.00	0.0024
杨静	4,100.00	0.0020
肖德云	2,990.00	0.0014
张昞辰	2,901.00	0.0014
沃豪杰	2,700.00	0.0013
张海涛	2,000.00	0.0010
张建友	1,800.00	0.0009
罗仙莲	1,001.00	0.0005
蔡林达	1,000.00	0.0005
陈菊秋	1,000.00	0.0005
陈霞	1,000.00	0.0005
贺玲红	1,000.00	0.0005
金铖	1,000.00	0.0005
金兆林	1,000.00	0.0005

投资者	金额	比例 (%)
李建文	1,000.00	0.0005
倪亚坤	1,000.00	0.0005
潘万利	1,000.00	0.0005
王桂芳	1,000.00	0.0005
吴浙海	1,000.00	0.0005
应喜牡	1,000.00	0.0005
张建伟	1,000.00	0.0005
赵建春	1,000.00	0.0005
杨雪琴	500.00	0.00024
吕小波	200.00	0.00010
湖北胜道股权投资基金管理有限公司一共青城陆水河未来投资合伙企业（有限合伙）	100.00	0.00005
李立鸣	100.00	0.00005
王云	100.00	0.00005
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（以下简称精密铸造）、東和株式会社（以下简称日本东和）、台州巨东科技有限公司（以下简称巨东科技）、上海森蕾智能科技有限公司（以下简称上海森蕾）、JUDONG METAL RESOURCES SDN BHD 共五家子公司。与上期相比，本期因股权转让减少浙江华龙巨水科技股份有限公司一家一级子公司（以下简称华龙巨水）、减少浙江华龙巨水暖通科技有限公司（以下简称暖通科技）、浙江伊韦特精密机械有限公司（以下简称伊韦特）、威艾居国际贸易（上海）有限公司（以下简称上海威艾居）、V&G BRASIL COMERCIO DE VALVULAS E PRODUTOS SANITARIOS SOCIEDADE UNIPessoal LTDA 四家二级子公司。

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

三、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

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

四、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

5. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

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



对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上期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。

（1）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。

（2）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。

（3）预期信用损失计量。

本集团在资产负债表日计算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账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收账款减值损失，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，通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失。

(3) 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

(5) 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”。

12. 存货

本集团存货主要包括原材料、在产品、委托加工物资、库存商品等。

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

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

报告期末，存货按成本与可变现净值孰低原则计价；存货跌价准备按单个存货项目成本高于其可变现净值的差额提取，计提的存货跌价损失计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

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；如果是以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. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 5000 元的有形资产。

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

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

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

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

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



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

16. 在建工程

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

17. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

18. 使用权资产

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

(1) 初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。



自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

如果使用权资产发生减值，本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

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. 研究与开发

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

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



(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

21. 长期资产减值

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

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额，然后将所估计的资产可收回金额与其账面价值相比较，以确定资产是否发生了减值，以及是否需要计提资产减值准备并确认相应的减值损失。在估计资产可收回金额时，原则上应当以单项资产为基础，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。



22. 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。

23. 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。

24. 合同负债

自 2020 年 1 月 1 日起适用：

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。

25. 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。

26. 租赁负债

(1) 初始计量



本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本集团自身情况，即公司的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本集团以本集团最近一期类似资产抵押贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

(3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折



现率折现)；④购买选择权的评估结果发生变化(该情形下，采用修订后的折现率折现)；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化(该情形下，采用修订后的折现率折现)。

27. 收入确认原则和计量方法

自 2020 年 1 月 1 日起适用：

(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

采取购买方自行提货的销售方式，公司在购买方提取货物时确认销售收入；采取送货至购货方指定地点的销售方式，在商品交付购货方并经其签收确认或验收确认后确认收入。

2) 出口销售

FOB/CIF 价格条件下，公司在将货物装运完毕并办理相关装运手续后，与商品所有权有关控制权转移给购货方，公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的产品实施有效控制，同时亦满足销售收入确认的其他条件，以货物出口日期确认销售收入的实现。

DDU/DDP 价格条件下，公司将货物运至指定目的港/目的地交货，与商品所有权有关控制权转移给购货方，公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的产品实施有效控制，同时亦满足销售收入确认的其他条件，确认销售收入的实现。

28. 政府补助

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

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，



公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照平均分配方法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿已经发生的相关费用或损失，直接计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

29. 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。

30. 租赁

自2020年1月1日起适用：

(1) 租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

(2) 本集团作为承租人

1) 租赁确认

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的确认和计量参见附注四“20. 使用权资产”以及“28. 租赁负债”。

2) 租赁变更



租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本集团采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(3) 本集团为出租人

在(1)评估的该合同为租赁或包含租赁的基础上，本集团作为出租人，在租赁开始日，将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。

如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本集团通常将其分类为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权；③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（不低于租赁资产使用寿命的 75%）；④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值（不低于租赁资产公允价值的 90%。）；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本集团也可能将其分类为融资租赁：①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租



人承担；②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人；③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

1) 融资租赁会计处理

初始计量

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额；存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

后续计量

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

2) 经营租赁的会计处理

租金的处理

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

提供的激励措施

提供免租期的，本集团将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法/其他合理的方法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本集团承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

折旧

对于经营租赁资产中的固定资产，本集团采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

可变租赁付款额

本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

经营租赁的变更

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

31. 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。

32. 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。

33. 重要会计政策和会计估计变更

无。

五、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	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
巨东股份	25%
精密铸造	25%
日本东和	23.20%
上海森蕾	25%
巨东科技	25%
JUDONG METAL RESOURCES SDN BHD	注 1
华龙巨水	25%
暖通科技	15%
伊韦特	20%
上海威艾居	25%
V&G BRASIL COMERCIO DE VALVULAS E PRODUTOS SANITARIOS SOCIEDADE UNIPESSOAL LTDA	25%

注 1：JUDONG METAL RESOURCES SDN BHD 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

暖通科技于 2021 年 12 月 16 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 GR202133000959 的《高新技术企业证书》，有效期三年。根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火【2016】32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火【2016】195 号）有关规定，予以暖通科技高新技术企业备案，2022 年 1 月 1 日至 2024 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），伊韦特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 2022 年 1 月 1 日，“期末”系指 2022 年 6 月 30 日，“本期”系指 2022 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上期”系指 2021 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	3,332.89	121,155.41
银行存款	53,605,680.84	40,695,840.17
其他货币资金	54,796,859.89	74,290,842.95
合计	108,405,873.62	115,107,838.53
其中：存放在境外的款项总额	7,404,348.10	6,916,002.53

其他货币资金 54,796,859.89 元为受限资金，分别为开证保证金 28,276,859.87 元，质押保证金为 20,000,000.02 元，银行承兑汇票保证金 6,520,000.00 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	3,639,924.47	79,842,211.42
合计	3,639,924.47	79,842,211.42

3. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	36,096,734.53	31,124,593.75
合计	36,096,734.53	31,124,593.75

(2) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票		36,096,734.53
合计		36,096,734.53

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	119,463,844.59	99.92	6,043,887.17	5.06	113,419,957.42
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	91,923.79	0.08	91,923.79	100.00	-
合计	119,555,768.38	100.00	6,135,810.96	5.13	113,419,957.42

(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	55,213,374.61	16.81	3,904,095.98	7.07	51,309,278.63
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	266,938,550.09	81.31	13,732,928.97	5.14	253,205,621.12
单项金额不重大	6,160,312.57	1.88	2,050,664.92	33.29	4,109,647.65

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(%)	
但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	328,312,237.27	100.00	19,687,689.87	6.00	308,624,547.40

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	119,004,550.87	5,950,227.56	5.00
1-2年	401,740.43	40,174.05	10.00
2-3年	1,790.51	537.15	30.00
3-4年	2,144.24	1,286.54	60.00
4-5年	9,783.34	7,826.67	80.00
5年以上	43,835.20	43,835.20	100.00
合计	119,463,844.59	6,043,887.17	—

3) 年末单项金额虽不重大并单独计提坏账准备的应收账款

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
台州力帮自动化设备有限公司	91,923.79	91,923.79	100.00	胜诉，对方未在规定还款期内还款
合计	91,923.79	91,923.79	—	—

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	119,004,550.87
1-2年	493,664.22
2-3年	1,790.51
3-4年	2,144.24
4-5年	9,783.34
5年以上	43,835.20
合计	119,555,768.38



(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	19,687,689.87	7,656,738.14		21,208,617.05	6,135,810.96
合计	19,687,689.87	7,656,738.14		21,208,617.05	6,135,810.96

(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
江苏天工工具新材料股份有限公司	22,816,475.80	1年以内	19.08	1,140,823.79
浙江青山钢铁有限公司	13,889,722.00	1年以内	11.62	694,486.10
ANDAMAN METAL CO. LTD	9,510,720.48	1年以内	7.96	475,536.02
江阴华润制钢有限公司	8,497,770.40	1年以内	7.11	424,888.52
浙江瑞格铜业有限公司	6,007,818.14	1年以内	5.03	300,390.91
合计	60,722,506.82	—	50.80	3,036,125.34

注1: 江苏天工工具新材料股份有限公司期末余额为应收江苏天工工具新材料股份有限公司、天工爱和特钢有限公司款项期末余额的合计数。

5. 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,634,039.68	16,220,569.74
合计	2,634,039.68	16,220,569.74

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	16,784,932.99	99.06	23,368,640.09	96.27
1-2年	35,932.86	0.21	781,959.18	3.22
2-3年	124,000.00	0.73	124,000.00	0.51
合计	16,944,865.85	100.00	24,274,599.27	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(%)
錦麒産業株式会社	3,493,308.69	1年以内	20.62
MO INTERNATIONAL TRADE PTE. LTD	2,391,774.05	1年以内	14.12
CHUKYO CORPORATION	1,050,525.57	1年以内	6.20
台州市铭亿金属有限公司	1,000,000.00	1年以内	5.90
国网浙江省电力有限公司台州市路桥区供电公司	831,268.80	1年以内	4.91
合计	8,766,877.11	—	51.74

7. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	174,821,839.14	98,732,510.03
合计	174,821,839.14	98,732,510.03

7.1 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
往来款项	137,771,936.28	55,233,404.31
应收退税款	38,389,645.00	48,981,535.12
押金及保证金	1,135,356.91	376,574.44
个人备用金借款	51,000.76	339,420.67
代扣社保	127,792.31	132,350.16
合计	177,475,731.26	105,063,284.70

(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)	
2022年1月1日余额	6,300,314.93		30,459.74	6,330,774.67
2022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				

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)	
本期计提	14.30			14.30
本期转回	2,654,899.00			2,654,899.00
本期转销				
企业合并范围变化减少	1,018,537.77			1,018,537.77
汇率变动	-8.73		-3,451.35	-3,460.08
2022年6月30日余额	2,626,883.73		27,008.39	2,653,892.12

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	176,969,670.00
1-2 年	21,050.51
2-3 年	25,988.82
3-4 年	3,193.84
4-5 年	
5 年以上	455,828.09
合计	177,475,731.26

(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	6,330,774.67	14.30	2,654,899.00	1,018,537.77	-3,460.08	2,653,892.12
合计	6,330,774.67	14.30	2,654,899.00	1,018,537.77	-3,460.08	2,653,892.12

(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
应友生	转让华龙巨水 41% 股份价款	103,287,250.00	1 年以内	58.20	
品川稅務署	应收退税款	35,214,320.85	1 年以内	19.84	1,760,716.04
应函扬	转让华龙巨水 5% 股份价款	16,986,250.00	1 年以内	9.57	

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
林春芳	转让华龙巨水 5% 股份价款	12,986,250.00	1年以内	7.32	
国家税务总局台州市路桥税务局	即征即退	3,175,324.15	1年以内	1.79	158,766.21
合计	—	171,649,395.00	—	96.72	1,919,482.25

(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
国家税务总局台州市路桥税务局	即征即退增值税返还	3,175,324.15	1年以内	2022年7月至2022年9月	3,175,324.15	财政部 税务总局公告2021年第40号文件《财政部 税务总局关于完善资源综合利用增值税政策的公告》
合计	—	3,175,324.15	—	—	3,175,324.15	—

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	560,789,924.06	20,596,445.43	540,193,478.63
在产品	936,609.83		936,609.83
库存商品	754,468,424.38	45,633,808.28	708,834,616.10
周转材料	2,013,945.41		2,013,945.41
在途物资	711,713,990.35	57,734,473.28	653,979,517.07
发出商品	21,721,975.64	324,658.02	21,397,317.62
委托加工物资	8,313,054.14		8,313,054.14
合计	2,059,957,923.81	124,289,385.01	1,935,668,538.80

(续表)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	439,991,347.44	4,746,722.61	435,244,624.83
在产品	85,149,277.27		85,149,277.27
库存商品	493,437,764.53	13,935,296.03	479,502,468.50
周转材料	2,510,103.62		2,510,103.62
在途物资	672,115,840.30	1,701,668.20	670,414,172.10
发出商品	40,915,526.27		40,915,526.27
委托加工物资	89,155,119.11		89,155,119.11
合计	1,823,274,978.54	20,383,686.84	1,802,891,291.70

(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	其他	
原材料	4,746,722.61	20,596,445.43		4,746,722.61		20,596,445.43
库存商品	13,935,296.03	43,867,023.68		12,168,511.43		45,633,808.28
在途物资	1,701,668.20	57,734,473.28		1,701,668.20		57,734,473.28
发出商品		324,658.02				324,658.02
合计	20,383,686.84	122,522,600.41	—	18,616,902.24	—	124,289,385.01

9. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税	143,147,302.69	27,824,439.36
待摊费用		708,039.12
预提退货成本	301,237.66	510,394.32
一达通平台账户余额		255,661.65
预缴企业所得税		228,835.13
定期存款利息	259,974.39	24,879.49
合计	143,708,514.74	29,552,249.07

10. 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	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（以下简称金锋新材料）	7,228,778.65			821,737.83						8,050,516.48	
合计	7,228,778.65			821,737.83						8,050,516.48	

11. 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	386,857,550.23	549,052,584.75
合计	386,857,550.23	549,052,584.75

11.1 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	533,169,635.60	205,188,399.90	27,353,805.63	9,051,230.00	17,764,933.91	792,528,005.04
2. 本期增加金额	2,632,059.31	25,200,842.17	3,644,011.94	268,014.12	809,457.65	32,554,385.19
(1) 购置		17,781,919.73	3,644,011.94	268,014.12	809,457.65	22,503,403.44
(2) 在建工程转入	2,632,059.31	7,418,922.44				10,050,981.75
3. 本期减少金额	125,574,277.07	113,704,644.49	7,009,480.61	2,599,474.45	2,846,313.84	251,734,190.46
(1) 处置或报废		10,270,344.89	2,121,028.69	86,426.95	483,700.89	12,961,501.42
(2) 企业合并减少	117,705,739.13	100,798,053.76	4,591,979.80	2,482,025.72	1,018,245.06	226,596,043.47
(3) 转入使用权资产		234,378.72				234,378.72
(4) 外币报表折差	7,868,537.94	2,401,867.12	296,472.12	31,021.78	1,344,367.89	11,942,266.85
4. 期末余额	410,227,417.84	116,684,597.58	23,988,336.96	6,719,769.67	15,728,077.72	573,348,199.77
二、累计折旧						
1. 期初余额	135,402,234.71	74,818,382.29	18,437,829.37	6,098,949.89	8,718,024.03	243,475,420.29
2. 本期增加金额	11,566,469.41	9,052,503.58	2,357,534.84	350,665.19	967,874.62	24,295,047.64
(1) 计提	11,566,469.41	9,052,503.58	2,357,534.84	350,665.19	967,874.62	24,295,047.64
(2) 外币报表折差						
3. 本期减少金额	21,857,893.32	50,422,844.93	5,429,676.21	1,776,285.68	1,793,118.25	81,279,818.39
(1) 处置或报废		4,457,202.60	1,851,641.49	67,008.57	408,672.56	6,784,525.22
(2) 企业合并减少	21,781,872.85	45,097,006.96	3,366,863.56	1,672,262.23	864,274.42	72,782,280.02
(3) 外币报表折差	76,020.47	868,635.37	211,171.16	37,014.88	520,171.27	1,713,013.15

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他设备	合计
4. 期末余额	125,110,810.80	33,448,040.94	15,365,688.00	4,673,329.40	7,892,780.40	186,490,649.54
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) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 年末账面价值	285,116,607.04	83,236,556.64	8,622,648.96	2,046,440.27	7,835,297.32	386,857,550.23
2. 年初账面价值	397,767,400.89	130,370,017.61	8,915,976.26	2,952,280.11	9,046,909.88	549,052,584.75

(2) 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	8,401,189.01	3,999,026.13		4,402,162.88
合计	8,401,189.01	3,999,026.13	—	4,402,162.88

(3) 本集团未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
日本东和鹿岛场地工程	59,452,274.73	尚未办理
合计	59,452,274.73	—

12. 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	54,851,888.58	11,178,326.61
合计	54,851,888.58	11,178,326.61

12.1 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
巨东科技新建厂区工程	34,585,458.36		34,585,458.36	4,250,802.24		4,250,802.24
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
机器设备	17,429,460.67		17,429,460.67	4,208,007.09		4,208,007.09
软件	1,647,228.10		1,647,228.10	935,166.17		935,166.17
21#工区化验室工程				594,609.66		594,609.66
合计	54,851,888.58		54,851,888.58	11,178,326.61		11,178,326.61

(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	
巨东科技新建厂区工程	4,250,802.24	30,334,656.12			34,585,458.36
巨东科技厂区围墙土建工程	1,189,741.45				1,189,741.45
21#工区化验室工程	594,609.66		594,609.66		
合计	6,035,153.35	30,334,656.12	594,609.66		35,775,199.81

(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
巨东科技新建厂区工程	31,800.00	10.88	10.88				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
21#工区化验室工程	100.00	59.46	100.00				自有资金
合计	32,080.00	—	—	—	—	—	—

13. 使用权资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	5,910,829.90	1,145,749.62	505,724.66	7,562,304.18
2. 本期增加金额		210,400.60		210,400.60
(1) 租入		210,400.60		210,400.60
3. 本期减少金额	669,748.28	129,823.37	57,302.99	856,874.64
(1) 处置				
(2) 外币报表折算差	669,748.28	129,823.37	57,302.99	856,874.64
4. 期末余额	5,241,081.62	1,226,326.85	448,421.67	6,915,830.14
二、累计折旧				
1. 期初余额	2,910,083.04	426,624.07	156,174.54	3,492,881.65
2. 本期增加金额		122,334.78		122,334.78
(1) 计提		122,334.78		122,334.78
(2) 汇率变动影响				

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	合计
3. 本期减少金额	329,737.64	48,340.20	17,695.93	395,773.77
(1) 处置				
(2) 外币报表折算差	329,737.64	48,340.20	17,695.93	395,773.77
4. 期末余额	2,580,345.40	500,618.65	138,478.61	3,219,442.66
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) 处置或				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 年末账面价值	2,660,736.22	725,708.20	309,943.06	3,696,387.48
2. 年初账面价值	3,000,746.86	719,125.55	349,550.12	4,069,422.53

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	231,808,129.92	14,223,055.70	2,632,387.49	50,360,508.87	299,024,081.98
2. 本期增加金额			115,229.63		115,229.63

项目	土地使用权	专利使用权	软件使用权	商标	合计
(1) 购置			19,654.40		19,654.40
(2) 外币报表折算差					
(3) 在建工程转入			95,575.23		95,575.23
3. 本期减少金额	45,719,973.68	14,223,055.70	1,934,244.41	50,360,508.87	112,237,782.66
(1) 处置					
(2) 企业合并减少	43,841,696.35	14,223,055.70	1,934,236.41	50,360,508.87	110,359,497.33
(3) 外币报表折算差	1,878,277.33		8.00		1,878,285.33
4. 期末余额	186,088,156.24		813,372.71		186,901,528.95
二、累计摊销					
1. 期初余额	40,236,650.89	11,617,105.53	1,869,540.76	44,652,189.40	98,375,486.58
2. 本期增加金额	2,014,403.21	37,460.70	122,009.58	3,514,569.46	5,688,442.95
(1) 计提	2,014,403.21	37,460.70	122,009.58	3,514,569.46	5,688,442.95
3. 本期减少金额	6,519,080.84	11,654,566.23	1,622,940.66	48,166,758.86	67,963,346.59
(1) 处置					
(2) 企业合并减少	6,519,080.84	11,654,566.23	1,622,812.81	48,166,758.86	67,963,218.74
(3) 外币报表折算差			127.85		127.85
4. 期末余额	35,731,973.26		368,609.68		36,100,582.94
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					

项目	土地使用权	专利使用权	软件使用权	商标	合计
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 年末账面价值	150,356,182.98		444,763.03		150,800,946.01
2. 年初账面价值	191,571,479.03	2,605,950.17	762,846.73	5,708,319.47	200,648,595.40

15. 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
沙箱	181,200.65		53,264.52		127,936.13
模具	55,862.90		15,707.94		40,154.96
装修费	503,557.72		147,245.77	30.84	356,281.11
合计	740,621.27		216,218.23	30.84	524,372.20

16. 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
内部交易未实现利润	35,072,907.25	8,768,226.81	47,671,716.64	11,917,929.16
坏账准备	8,789,674.48	2,143,002.46	25,945,086.17	6,449,155.64
存货跌价准备	116,979,926.54	29,144,437.11	19,694,989.60	4,883,097.16
与资产相关的政府补助	2,053,682.61	513,420.65	18,933,731.10	4,733,432.78
预提费用			19,212,039.10	4,803,009.78
交易性金融负债	1,159,356.90	289,839.23	3,256,936.24	814,234.06
使用权资产	162,962.64	37,807.35	180,246.99	41,817.33
预提退货损失			31,080.66	7,770.16
合计	164,218,510.42	40,896,733.61	134,925,826.50	33,650,446.07

(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			26,488,410.08	6,622,102.52
交易性金融资产	2,809,924.47	702,481.12	2,477,543.42	619,385.85
使用权资产	45,615.90	10,582.91	51,445.07	11,935.28
合计	2,855,540.37	713,064.03	29,017,398.57	7,253,423.65

(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	28.60	14.30
可抵扣亏损	3,010,497.50	2,360,905.41



项目	期末余额	期初余额
合计	3,010,526.10	2,360,919.71

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

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末金额	年初金额
2023年	78,749.54	78,749.54
2024年	1,042,377.37	1,042,377.37
2025年	554,377.34	554,377.34
2026年	685,401.16	685,401.16
2027年	649,592.09	
合计	3,010,497.50	2,360,905.41

17. 其他非流动资产

项目	年末金额	年初金额
预付工程及设备款	2,518,303.56	10,052,578.47
大额存单	10,506,916.67	10,314,416.67
合计	13,025,220.23	20,366,995.14

18. 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	50,069,584.00	70,931,200.00
抵押及保证借款	361,635,035.01	183,097,763.51
质押借款	580,108,236.23	652,066,508.93
质押及保证借款		18,200,000.00
保证借款	31,586,945.62	96,555,608.71
信用借款	29,729,993.04	6,187,971.39
合计	1,053,129,793.90	1,027,039,052.54

1) 抵押借款

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
みずほ銀行	日元	100,000,000.00	4,913,600.00	2022-4-22	2022-10-11	应友生房产
みずほ銀行	日元	90,000,000.00	4,422,240.00	2022-5-13	2022-10-24	应友生房产
みずほ銀行	日元	90,000,000.00	4,422,240.00	2022-5-13	2022-10-24	应友生房产
三菱UFJ 银行大井町支店	日元	100,000,000.00	4,913,600.00	2022-5-6	2022-7-6	巨东土地及房产
三菱UFJ 银行大井町支店	日元	100,000,000.00	4,913,600.00	2022-5-27	2022-7-27	巨东土地及房产
三菱UFJ 银行大井町支店	日元	100,000,000.00	4,913,600.00	2022-6-15	2022-8-15	巨东土地及房产
三菱UFJ 银行大井町支店	日元	100,000,000.00	4,913,600.00	2022-6-28	2022-8-26	巨东土地及房产
横浜銀行	日元	339,000,000.00	16,657,104.00	2022-6-16	2022-7-16	巨东土地及房产
抵押借款小计	—	—	50,069,584.00	—	—	—

2) 抵押及保证借款

借款银行	币种	原币金额	人民币金额	借款日期	到期日期	抵押物	保证人
中国建设银行路桥支行	美元	972,505.19	6,526,871.33	2022-1-17	2022-7-16	邦腾金属土地及房产	林春芳 应友生
中国建设银行路桥支行	美元	788,601.96	5,292,623.18	2022-1-14	2022-7-13	邦腾金属土地及房产	林春芳 应友生
中国建设银行路桥支行	美元	494,356.80	3,317,826.22	2022-1-25	2022-7-24	邦腾金属土地及房产	林春芳 应友生
中国建设银行路桥支行	美元	537,500.54	3,607,381.12	2022-1-25	2022-7-24	邦腾金属土地及房产	林春芳 应友生
中国建设银行路桥支行	美元	796,139.66	5,343,211.71	2022-4-8	2022-7-7	邦腾金属土地及房产	林春芳 应友生
中国建设银行路桥支行	美元	964,741.50	6,474,766.10	2022-1-18	2022-7-17	邦腾金属土地及房产	林春芳 应友生
中国建设银行路桥支行	美元	429,300.09	2,881,204.61	2022-6-20	2022-9-18	邦腾金属土地及房产	林春芳 应友生
中国建设银行路桥支行	美元	150,917.12	1,012,865.15	2022-6-28	2022-9-26	邦腾金属土地及房产	林春芳 应友生
中国建设银行路桥支行	美元	429,761.00	2,884,297.96	2022-6-28	2022-9-26	邦腾金属土地及房产	林春芳 应友生
中国建设银行路桥支行	美元	427,250.30	2,867,447.65	2022-6-28	2022-9-26	邦腾金属土地及房产	林春芳 应友生
中国建设银行路桥支行	日元	300,980,000.00	14,788,953.27	2022-5-5	2022-11-1	邦腾金属土地及房产	林春芳 应友生
中国建设银行路桥支行	日元	100,197,222.00	4,923,290.70	2022-6-8	2022-9-6	邦腾金属土地及房产	林春芳 应友生
中国建设银行路桥支行	日元	95,357,768.00	4,685,499.28	2022-6-2	2022-11-29	邦腾金属土地及房产	林春芳 应友生
中国建设银行路桥支行	日元	104,482,566.00	5,133,855.35	2022-6-9	2022-9-7	邦腾金属土地及房产	林春芳 应友生
中国建设银行路桥支行	日元	31,106,910.00	1,528,469.12	2022-6-16	2022-9-14	邦腾金属土地及房产	林春芳 应友生
中国建设银行路桥支行	日元	76,725,890.00	3,770,003.32	2022-6-20	2022-9-18	邦腾金属土地及房产	林春芳 应友生
招商银行台州分行	美元	137,049.10	919,791.32	2022-5-19	2022-8-17	精密铸造土地及房产	应友生 林春芳 应函扬
招商银行台州分行	美元	133,946.40	898,967.86	2022-5-31	2022-8-29	精密铸造土地及房产	应友生 林春芳 应函扬
招商银行台州分行	美元	141,062.96	946,729.94	2022-5-31	2022-8-29	精密铸造土地及房产	应友生 林春芳 应函扬
招商银行台州分行	美元	139,510.40	936,310.10	2022-5-31	2022-8-29	精密铸造土地及房产	应友生 林春芳 应函扬
招商银行台州分行	美元	144,788.92	971,736.35	2022-6-10	2022-9-8	精密铸造土地及房产	应友生 林春芳 应函扬
招商银行台州分行	美元	137,384.25	922,040.64	2022-6-20	2022-9-16	精密铸造土地及房产	应友生 林春芳 应函扬
招商银行台州分行	美元	1,005,124.00	6,745,789.20	2022-4-6	2022-7-5	精密铸造土地及房产	应友生 林春芳 应函扬
招商银行台州分行	美元	879,567.67	5,903,130.45	2022-5-7	2022-8-5	精密铸造土地及房产	应友生 林春芳 应函扬
招商银行台州分行	美元	1,003,117.00	6,732,319.43	2022-5-10	2022-8-8	精密铸造土地及房产	应友生 林春芳 应函扬
招商银行台州分行	美元	765,253.54	5,135,922.61	2022-5-12	2022-8-10	精密铸造土地及房产	应友生 林春芳 应函扬

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	177,325.00	1,190,099.01	2022-5-19	2022-8-17	精密铸造土地及房产	应友生 林春芳 应函扬
招商银行台州分行	美元	126,812.40	851,088.74	2022-5-19	2022-8-17	精密铸造土地及房产	应友生 林春芳 应函扬
招商银行台州分行	美元	278,076.88	1,866,285.16	2022-5-19	2022-8-17	精密铸造土地及房产	应友生 林春芳 应函扬
招商银行台州分行	美元	679,028.95	4,557,234.90	2022-5-25	2022-8-23	精密铸造土地及房产	应友生 林春芳 应函扬
招商银行台州分行	美元	712,528.00	4,782,060.41	2022-5-26	2022-8-24	精密铸造土地及房产	应友生 林春芳 应函扬
招商银行台州分行	美元	157,085.85	1,054,265.96	2022-5-31	2022-8-29	精密铸造土地及房产	应友生 林春芳 应函扬
招商银行台州分行	美元	99,378.60	666,969.54	2022-6-10	2022-9-8	精密铸造土地及房产	应友生 林春芳 应函扬
招商银行台州分行	美元	265,213.56	1,779,954.29	2022-6-16	2022-9-14	精密铸造土地及房产	应友生 林春芳 应函扬
招商银行台州分行	美元	533,737.02	3,582,122.64	2022-6-16	2022-9-14	精密铸造土地及房产	应友生 林春芳 应函扬
招商银行台州分行	美元	442,342.15	2,968,735.11	2022-6-16	2022-9-14	精密铸造土地及房产	应友生 林春芳 应函扬
招商银行台州分行	美元	267,080.90	1,792,486.76	2022-6-17	2022-9-15	精密铸造土地及房产	应友生 林春芳 应函扬
招商银行台州分行	美元	135,844.65	911,707.79	2022-6-17	2022-9-15	精密铸造土地及房产	应友生 林春芳 应函扬
招商银行台州分行	美元	294,731.00	1,978,057.64	2022-6-17	2022-9-15	精密铸造土地及房产	应友生 林春芳 应函扬
招商银行台州分行	美元	334,511.00	2,245,037.12	2022-5-25	2022-8-23	精密铸造土地及房产	应友生 林春芳 应函扬
招商银行台州分行	日元	200,225,556.00	9,838,282.92	2022-4-21	2022-7-19	精密铸造土地及房产	应友生 林春芳 应函扬
中国银行台州市路桥支行	美元	439,156.00	2,947,351.57	2022-5-10	2022-8-8	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	176,612.60	1,185,317.80	2022-5-26	2022-8-24	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	157,681.00	1,058,260.26	2022-6-7	2022-9-5	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	137,898.20	925,489.97	2022-6-13	2022-9-9	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	149,246.57	1,001,653.42	2022-6-13	2022-9-9	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	474,617.15	3,185,345.53	2022-6-21	2022-9-19	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	美元	140,406.99	942,327.46	2022-6-27	2022-9-23	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	134,050.35	899,665.51	2022-6-27	2022-9-23	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	314,338.04	2,109,648.31	2022-6-29	2022-9-27	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	158,690.36	1,065,034.48	2022-6-29	2022-9-27	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	101,751,460.00	4,999,659.73	2022-5-25	2022-8-23	巨东土地及房产	应友生 林春芳 应函扬 杨薇薇
中国银行台州市路桥支行	日元	92,976,060.00	4,568,471.08	2022-5-26	2022-8-24	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	92,101,299.00	4,525,489.42	2022-5-26	2022-8-24	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	100,182,853.00	4,922,584.65	2022-6-6	2022-9-2	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	187,191,364.00	9,197,834.85	2022-6-7	2022-9-5	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	118,913,733.00	5,842,945.17	2022-6-7	2022-9-5	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	96,491,147.00	4,741,189.00	2022-6-21	2022-9-19	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	101,477,965.00	4,986,221.28	2022-6-29	2022-9-27	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	166,232,058.00	8,167,978.40	2022-5-5	2022-8-3	巨东土地及房产	应友生 林春芳 应函扬 杨薇薇
中国建设银行路桥支行	日元	49,834,136.00	2,448,650.11	2022-4-18	2022-7-17	邦腾金属土地及房产	林春芳 应友生
中国建设银行路桥支行	日元	132,343,535.00	6,502,831.94	2022-4-18	2022-7-17	邦腾金属土地及房产	林春芳 应友生

借款银行	币种	原币金额	人民币金额	借款日期	到期日期	抵押物	保证人
中国建设银行路桥支行	日元	27,591,536.00	1,355,737.71	2022-5-5	2022-8-3	邦腾金属土地及房产	林春芳 应友生
中国银行台州市路桥支行	日元	193,525,773.00	9,509,082.38	2022-4-18	2022-7-18	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	118,322,422.00	5,813,890.53	2022-4-28	2022-7-27	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	104,285,433.00	5,124,169.04	2022-4-8	2022-7-12	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	205,627,205.00	10,103,698.34	2022-4-25	2022-7-8	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	111,644,086.00	5,485,743.81	2022-4-25	2022-7-8	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	195,543,284.00	9,608,214.80	2022-5-23	2022-8-22	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	502,136,242.00	24,672,966.39	2022-6-2	2022-8-31	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	144,613,441.00	7,105,726.04	2022-6-15	2022-9-12	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	56,915,124.00	2,796,581.53	2022-6-20	2022-9-16	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	177,347,683.00	8,714,155.75	2022-6-23	2022-9-20	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	292,932,506.00	14,393,531.61	2022-6-24	2022-9-21	巨东土地及房产	应友生 林春芳 应函扬 杨薇薇
中国建设银行路桥支行	日元	423,608,891.00	20,814,446.47	2022-6-22	2022-9-29	邦腾金属土地及房产	林春芳 应友生
招商银行台州分行	日元	58,486,568.00	2,873,796.02	2022-4-26	2022-7-25	个人刚泰一品房产	应友生 林春芳 应函扬 巨东股份
招商银行台州分行	日元	184,286,156.00	9,055,084.56	2022-5-6	2022-8-4	个人刚泰一品房产	应友生 林春芳 应函扬 巨东股份

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	日元	56,344,984.00	2,768,568.13	2022-5-18	2022-8-16	个人刚泰一品房产	应友生 林春芳 应函扬 巨东股份
抵押及保证借款小计	—	—	361,635,035.01	—	—	—	—

3) 质押借款

借款银行	币种	原币金额	人民币金额	借款日期	到期日期	质押物
中国建设银行股份有限公司路桥支行	美元	418,770.00	2,810,532.98	2022-1-25	2022-7-24	林春芳存单 应函扬存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	美元	660,806.00	4,434,933.39	2022-1-5	2022-7-4	林春芳存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	美元	1,602,332.50	10,753,894.34	2022-1-5	2022-7-4	林春芳存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	美元	1,374,200.00	9,222,805.88	2022-1-7	2022-7-6	林春芳存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	美元	501,419.80	3,365,228.85	2022-1-7	2022-7-6	林春芳存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	美元	440,346.00	2,955,338.14	2022-4-21	2022-7-20	林春芳存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	美元	685,179.30	4,598,512.35	2022-4-12	2022-7-11	林春芳存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	美元	444,771.46	2,985,039.18	2022-4-20	2022-7-19	林春芳存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	美元	971,388.80	6,519,378.80	2022-5-18	2022-8-16	林春芳存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	美元	297,585.00	1,997,211.97	2022-5-30	2022-8-28	林春芳存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	美元	825,158.19	5,537,966.68	2022-1-27	2022-7-26	应函扬存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	美元	870,715.60	5,843,720.68	2022-1-27	2022-7-26	应函扬存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	美元	604,182.02	4,054,907.21	2022-5-18	2022-8-16	应函扬存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	美元	652,385.74	4,378,421.66	2022-4-2	2022-7-1	应函扬存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	美元	1,272,945.00	8,543,243.07	2022-4-19	2022-7-18	林春芳存单 应函扬存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	美元	644,658.32	4,326,559.85	2022-5-30	2022-8-28	林春芳存单 应函扬存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	美元	429,726.14	2,884,064.02	2022-5-31	2022-8-29	林春芳存单 应函扬存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	美元	444,290.92	2,981,814.08	2022-6-8	2022-9-6	林春芳存单 应函扬存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	美元	315,340.42	2,116,375.70	2022-6-10	2022-9-8	林春芳存单 应函扬存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	美元	395,240.72	2,652,618.57	2022-6-10	2022-9-8	林春芳存单 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	615,425.90	4,130,369.38	2022-6-10	2022-9-8	林春芳存单 应函扬存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	美元	410,011.70	2,751,752.52	2022-6-10	2022-9-8	林春芳存单 应函扬存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	美元	1,014,234.46	6,806,933.16	2022-6-13	2022-9-11	林春芳存单 应函扬存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	美元	439,012.80	2,946,390.51	2022-6-16	2022-9-14	林春芳存单 应函扬存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	美元	106,951.20	717,792.28	2022-6-16	2022-9-14	林春芳存单 应函扬存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	美元	280,358.90	1,881,600.72	2022-6-16	2022-9-14	林春芳存单 应函扬存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	美元	418,957.73	2,811,792.91	2022-6-16	2022-9-14	林春芳存单 应函扬存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	美元	581,805.27	3,904,727.89	2022-6-20	2022-9-18	林春芳存单 应函扬存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	美元	712,270.87	4,780,334.72	2022-6-22	2022-9-20	林春芳存单 应函扬存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	美元	442,135.07	2,967,345.31	2022-6-21	2022-9-19	林春芳存单 应函扬存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	美元	547,682.32	3,675,715.12	2022-6-21	2022-9-19	林春芳存单 应函扬存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	美元	181,334.00	1,217,005.01	2022-6-21	2022-9-19	林春芳存单 应函扬存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	美元	138,166.00	927,287.29	2022-6-22	2022-9-20	林春芳存单 应函扬存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	美元	135,953.30	912,436.97	2022-6-23	2022-9-21	林春芳存单 应函扬存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	美元	330,362.87	2,217,197.37	2022-6-23	2022-9-21	林春芳存单 应函扬存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	美元	822,492.20	5,520,074.15	2022-6-23	2022-9-21	林春芳存单 应函扬存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	美元	111,966.80	751,453.98	2022-6-30	2022-9-28	林春芳存单 应函扬存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	美元	357,160.44	2,397,046.58	2022-6-30	2022-9-28	林春芳存单 应函扬存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	美元	172,958.80	1,160,795.69	2022-6-30	2022-9-28	林春芳存单 应函扬存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	美元	246,367.00	1,653,467.49	2022-4-27	2022-7-20	林春芳存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	美元	275,073.62	1,846,129.09	2022-6-8	2022-9-6	林春芳存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	美元	124,336.74	834,473.59	2022-5-19	2022-8-17	林春芳存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	美元	1,002,429.00	6,727,701.99	2022-5-13	2022-8-11	林春芳存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	美元	260,183.00	1,746,192.19	2022-5-17	2022-8-15	林春芳存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	美元	162,318.25	1,089,382.70	2022-5-30	2022-8-28	林春芳存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	美元	135,115.22	906,812.29	2022-2-7	2022-8-6	应函扬存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	美元	129,436.50	868,700.12	2022-1-24	2022-7-23	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	美元	123,684.64	830,097.09	2022-2-7	2022-8-6	应函扬存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	美元	570,971.00	3,832,014.77	2022-1-14	2022-7-13	应函扬存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	美元	132,969.40	892,410.83	2022-1-12	2022-7-11	林春芳存单 应函扬存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	美元	418,854.00	2,811,096.73	2022-1-10	2022-7-9	林春芳存单 应函扬存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	美元	170,226.00	1,142,454.78	2022-2-14	2022-8-13	林春芳存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	美元	122,881.92	824,709.72	2022-1-27	2022-7-26	林春芳存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	美元	638,363.00	4,284,309.44	2022-1-24	2022-7-23	林春芳存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	美元	146,100.86	980,541.31	2022-5-10	2022-8-8	林春芳存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	美元	137,242.94	921,092.26	2022-5-19	2022-8-17	林春芳存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	美元	170,569.00	1,144,756.79	2022-5-6	2022-8-4	林春芳存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	美元	355,938.08	2,388,842.83	2022-5-16	2022-8-14	林春芳存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	美元	132,372.00	888,401.44	2022-5-26	2022-8-24	林春芳存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	美元	126,630.43	849,867.47	2022-5-27	2022-8-25	林春芳存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	日元	200,083,333.00	9,831,294.65	2022-6-15	2022-12-12	林春芳存单 应函扬存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	日元	21,793,557.00	1,070,848.22	2022-6-15	2022-12-12	林春芳存单 应函扬存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	日元	45,798,840.00	2,250,371.81	2022-5-20	2022-8-18	应函扬存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	日元	100,116,111.00	4,919,305.23	2022-4-20	2022-10-17	应函扬存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	日元	200,088,889.00	9,831,567.65	2022-6-14	2022-12-11	林春芳存单 应函扬存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	日元	15,330,105.00	753,260.04	2022-6-15	2022-12-12	林春芳存单 应函扬存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	日元	200,366,667.00	9,845,216.55	2022-4-25	2022-10-22	林春芳存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	日元	250,631,944.00	12,315,051.20	2022-3-31	2022-9-27	林春芳存单 应函扬存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	日元	94,461,880.00	4,641,478.93	2022-5-27	2022-11-23	林春芳存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	日元	108,832,376.00	5,347,587.63	2022-6-15	2022-12-12	林春芳存单 应函扬存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	人民币	10,000,000.00	10,000,000.00	2021-11-9	2022-11-9	林春芳存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	人民币	10,000,000.00	10,000,000.00	2021-11-10	2022-11-10	林春芳存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	人民币	10,000,000.00	10,000,000.00	2021-11-23	2022-11-23	应函扬存单
中国建设银行股份有限公司路桥支行	人民币	6,205,657.50	6,205,657.50	2022-6-10	2023-7-9	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	27,425,002.50	27,425,002.50	2022-6-21	2023-7-20	应函扬存单
招商银行台州分行	美元	1,005,193.30	6,746,254.31	2022-4-6	2022-7-5	林春芳存单
招商银行台州分行	美元	2,060,428.00	13,828,356.48	2022-4-7	2022-7-6	林春芳存单
招商银行台州分行	美元	510,648.72	3,427,167.82	2022-4-12	2022-7-11	林春芳存单
招商银行台州分行	日元	22,479,333.00	1,104,544.50	2022-5-26	2022-8-24	林春芳存单
招商银行台州分行	日元	300,483,333.00	14,764,549.05	2022-6-1	2022-8-30	林春芳存单
招商银行台州分行	日元	200,231,000.00	9,838,550.42	2022-6-8	2022-9-6	林春芳存单
招商银行台州分行	日元	150,079,167.00	7,374,289.95	2022-6-20	2022-9-16	林春芳存单
招商银行台州分行	日元	115,782,920.00	5,689,109.55	2022-5-24	2022-8-22	林春芳存单
中国银行台州市路桥支行	美元	1,066,801.68	7,159,732.80	2022-5-17	2022-8-15	林春芳(应友生共有)存单 应函扬(杨薇薇共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	607,575.20	4,077,680.19	2022-4-13	2022-7-12	林春芳(应友生共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	1,062,560.82	7,131,270.69	2022-4-14	2022-7-13	林春芳(应友生共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	905,189.15	6,075,086.46	2022-4-28	2022-7-27	应函扬(杨薇薇共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	1,557,920.92	10,455,830.46	2022-4-21	2022-7-20	林春芳(应友生共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	413,821.18	2,777,319.47	2022-4-21	2022-7-20	林春芳(应友生共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	1,360,490.88	9,130,798.50	2022-4-21	2022-7-20	浙江巨东股份有限公司存单 应函扬(杨薇薇共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	343,775.56	2,307,215.29	2022-4-21	2022-7-20	应函扬(杨薇薇共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	1,075,693.41	7,219,408.75	2022-4-29	2022-7-28	应函扬(杨薇薇共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	447,560.20	3,003,755.53	2022-4-29	2022-7-28	应函扬(杨薇薇共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	512,619.84	3,440,396.79	2022-4-24	2022-7-22	林春芳(应友生共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	386,055.28	2,590,971.41	2022-4-27	2022-7-26	应函扬(杨薇薇共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	447,470.40	3,003,152.84	2022-4-29	2022-7-28	应函扬(杨薇薇共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	619,153.70	4,155,388.14	2022-5-5	2022-8-3	应函扬(杨薇薇共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	377,094.00	2,530,828.67	2022-5-5	2022-8-3	林春芳(应友生共有)存单 应函扬(杨薇薇共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	210,521.68	1,412,895.20	2022-5-10	2022-8-8	应函扬(杨薇薇共有)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	292,037.44	1,959,980.08	2022-5-10	2022-8-8	应函扬(杨薇薇共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	498,261.60	3,344,032.90	2022-5-10	2022-8-8	应函扬(杨薇薇共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	586,078.00	3,933,403.89	2022-5-12	2022-8-10	应函扬(杨薇薇共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	272,225.90	1,827,016.91	2022-5-17	2022-8-15	林春芳(应友生共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	1,535,470.89	10,305,159.33	2022-5-13	2022-8-11	林春芳(应友生共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	159,856.00	1,072,857.56	2022-5-17	2022-8-15	林春芳(应友生共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	1,525,972.12	10,241,409.29	2022-5-31	2022-8-29	林春芳(应友生共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	358,411.00	2,405,439.59	2022-6-6	2022-9-2	应函扬(杨薇薇共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	657,187.00	4,410,644.84	2022-6-9	2022-9-7	应函扬(杨薇薇共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	471,105.92	3,161,780.27	2022-6-9	2022-9-7	林春芳(应友生共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	436,092.63	2,926,792.07	2022-6-9	2022-9-7	浙江巨东股份有限公司存单
中国银行台州市路桥支行	美元	145,412.69	975,922.73	2022-6-9	2022-9-7	应函扬(杨薇薇共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	363,464.10	2,439,352.96	2022-6-9	2022-9-7	浙江巨东股份有限公司存单
中国银行台州市路桥支行	美元	148,263.92	995,058.48	2022-6-9	2022-9-7	应函扬(杨薇薇共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	205,170.60	1,376,981.97	2022-6-9	2022-9-7	林春芳(应友生共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	109,305.00	733,589.57	2022-6-9	2022-9-7	林春芳(应友生共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	169,986.21	1,140,845.45	2022-5-7	2022-8-5	应函扬(杨薇薇共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	441,191.46	2,961,012.37	2022-5-16	2022-8-12	应函扬(杨薇薇共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	191,051.25	1,282,221.36	2022-5-19	2022-8-17	应函扬(杨薇薇共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	146,996.39	986,551.57	2022-5-19	2022-8-17	应函扬(杨薇薇共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	166,308.37	1,116,161.99	2022-5-19	2022-8-17	应函扬(杨薇薇共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	122,658.06	823,207.30	2022-5-23	2022-8-19	应函扬(杨薇薇共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	130,967.12	878,972.73	2022-5-23	2022-8-19	应函扬(杨薇薇共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	172,589.50	1,158,317.17	2022-5-26	2022-8-24	应函扬(杨薇薇共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	164,832.59	1,106,257.44	2022-5-26	2022-8-24	应函扬(杨薇薇共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	63,317.40	424,948.40	2022-5-26	2022-8-24	林春芳(应友生共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	62,704.00	420,831.62	2022-5-27	2022-8-25	应函扬(杨薇薇共有)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	63,173.00	423,979.27	2022-5-27	2022-8-25	应函扬(杨薇薇共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	375,498.30	2,520,119.29	2022-5-30	2022-8-26	林春芳(应友生共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	132,611.80	890,010.84	2022-5-30	2022-8-26	应函扬(杨薇薇共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	321,605.04	2,158,420.07	2022-5-30	2022-8-26	林春芳(应友生共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	63,281.00	424,704.10	2022-5-30	2022-8-26	林春芳(应友生共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	121,982.00	818,669.99	2022-5-30	2022-8-26	林春芳(应友生共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	60,015.00	402,784.67	2022-5-30	2022-8-26	林春芳(应友生共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	60,374.40	405,196.74	2022-5-30	2022-8-26	林春芳(应友生共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	60,396.80	405,347.08	2022-5-30	2022-8-26	应函扬(杨薇薇共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	422,007.60	2,832,261.81	2022-6-2	2022-8-31	林春芳(应友生共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	463,058.05	3,107,767.80	2022-6-9	2022-9-7	应函扬(杨薇薇共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	150,094.04	1,007,341.14	2022-6-9	2022-9-7	应函扬(杨薇薇共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	334,525.76	2,245,136.18	2022-6-9	2022-9-7	应函扬(杨薇薇共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	157,300.10	1,055,703.89	2022-6-10	2022-9-8	应函扬(杨薇薇共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	250,241.95	1,679,473.83	2022-6-9	2022-9-7	应函扬(杨薇薇共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	152,304.20	1,022,174.41	2022-6-9	2022-9-7	应函扬(杨薇薇共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	142,902.00	959,072.49	2022-6-9	2022-9-7	应函扬(杨薇薇共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	60,188.80	403,951.12	2022-6-9	2022-9-7	应函扬(杨薇薇共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	60,627.40	406,894.74	2022-6-9	2022-9-7	应函扬(杨薇薇共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	60,390.50	405,304.81	2022-6-9	2022-9-7	应函扬(杨薇薇共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	60,435.10	405,604.13	2022-6-9	2022-9-7	应函扬(杨薇薇共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	59,965.80	402,454.47	2022-6-9	2022-9-7	应函扬(杨薇薇共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	155,451.00	1,043,293.84	2022-6-14	2022-9-9	应函扬(杨薇薇共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	61,798.20	414,752.44	2022-6-14	2022-9-9	应函扬(杨薇薇共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	178,170.00	1,195,770.14	2022-6-14	2022-9-9	应函扬(杨薇薇共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	157,651.08	1,058,059.46	2022-6-14	2022-9-9	应函扬(杨薇薇共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	133,838.00	898,240.35	2022-6-14	2022-9-9	应函扬(杨薇薇共有)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	140,755.36	944,665.52	2022-6-14	2022-9-9	应函扬(杨薇薇共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	189,928.16	1,274,683.85	2022-6-14	2022-9-9	应函扬(杨薇薇共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	132,579.64	889,794.99	2022-6-14	2022-9-9	应函扬(杨薇薇共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	154,355.60	1,035,942.18	2022-6-14	2022-9-9	应函扬(杨薇薇共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	62,887.40	422,062.50	2022-6-22	2022-9-20	应函扬(杨薇薇共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	138,473.15	929,348.70	2022-6-22	2022-9-20	应函扬(杨薇薇共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	246,664.82	1,655,466.27	2022-6-22	2022-9-20	应函扬(杨薇薇共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	65,026.80	436,420.87	2022-6-29	2022-9-27	林春芳(应友生共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	165,902.56	1,113,438.44	2022-6-29	2022-9-27	林春芳(应友生共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	153,945.56	1,033,190.24	2022-6-29	2022-9-27	林春芳(应友生共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	123,236.15	827,087.10	2022-6-22	2022-9-20	应函扬(杨薇薇共有)存单
中国银行台州市路桥支行	美元	300,620.00	2,017,581.07	2022-5-5	2022-8-3	应函扬(杨薇薇共有)存单
中国银行台州市路桥支行	日元	96,686,956.00	4,750,810.27	2022-4-14	2022-7-13	林春芳(应友生共有)存单
中国银行台州市路桥支行	日元	16,862,395.00	828,550.64	2022-6-9	2022-9-7	应函扬(杨薇薇共有)存单
中国银行台州市路桥支行	日元	243,460,713.00	11,962,685.59	2022-6-6	2022-9-2	应函扬(杨薇薇共有)存单
宁波银行台州分行	人民币	10,000,000.00	10,000,000.00	2022-5-18	2022-11-18	精密铸造定期存单
质押借款小计	—	—	580,108,236.23	—	—	—

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
广发银行台州分行	日元	457,482,134.00	22,478,842.14	2022-5-6	2022-8-5	林凡雄 潘林飞 巨东股份
广发银行台州分行	日元	185,365,180.00	9,108,103.48	2022-5-26	2022-8-26	林凡雄 潘林飞 巨东股份
保证借款小计	—	—	31,586,945.62	—	—	—

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
浙江台州路桥农村商业银行清陶支行	人民币	9,900,000.00	9,914,850.00	2022-2-28	2023-2-28
浙江台州路桥农村商业银行清陶支行	人民币	3,900,000.00	3,901,192.00	2022-6-29	2023-6-27
浙江台州路桥农村商业银行清陶支行	日元	200,011,045.00	9,827,742.71	2022-6-14	2022-9-14
浙江台州路桥农村商业银行清陶支行	日元	61,367,546.00	3,015,355.74	2022-6-29	2022-9-28
群馬銀行	日元	50,000,000.00	2,456,800.00	2022-4-26	2022-7-26
きらぼし銀行	日元	12,497,000.00	614,052.59	2021-9-28	2022-9-30
信用借款小计	—	—	29,729,993.04	—	—

(2) 本集团年末不存在已逾期尚未偿还的短期借款。

19. 交易性金融负债

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	2,898,617.90	3,256,936.24
合计	2,898,617.90	3,256,936.24

20. 应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	19,088,326.13	781,500.00
合计	19,088,326.13	781,500.00

本集团年末无已到期未支付的应付票据。

21. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
货款	752,890,207.58	523,264,923.66
工程设备款	23,402,591.05	12,063,843.09
其他费用	20,449,553.15	11,322,331.05
合计	796,742,351.78	546,651,097.80

(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
浙江国贸新能源投资股份有限公司	441,102.52	尚未结算
合计	2,869,120.70	—

22. 预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
货款	5,408,843.72	3,931,921.71
房租		185,314.43
合计	5,408,843.72	4,117,236.14
其中：1年以上		227,571.94

23. 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	11,590,660.24	60,577,253.25
合计	11,590,660.24	60,577,253.25

24. 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	企业合并减少	期末余额
短期薪酬	59,993,592.25	84,892,498.75	98,321,580.52	30,280,131.25	16,284,379.23
离职后福利-设定提存计划	783,650.12	3,872,559.87	3,949,675.41	433,077.00	273,457.58
辞退福利	96,170.00	33,271.00	129,441.00		
合计	60,873,412.37	88,798,329.62	102,400,696.93	30,713,208.25	16,557,836.81

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	企业合并减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	37,240,217.94	76,962,753.52	92,112,042.28	15,436,938.39	6,653,990.79
职工福利费	70,152.44	1,379,004.96	1,449,157.40		
社会保险费	531,328.95	2,384,609.17	2,480,050.36	281,974.51	153,913.25
其中：医疗保险费	431,822.81	1,784,805.34	1,891,374.78	196,764.66	128,488.71
工伤保险费	99,506.14	599,803.83	588,675.58	85,209.85	25,424.54
生育保险费					
住房公积金		932,540.00	932,540.00		
工会经费和职工教育经费	22,151,892.92	3,233,591.10	1,347,790.48	14,561,218.35	9,476,475.19
合计	59,993,592.25	84,892,498.75	98,321,580.52	30,280,131.25	16,284,379.23

(3) 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	企业合并减少	期末余额
基本养老保险	765,570.56	3,591,800.10	3,672,508.42	419,930.03	264,932.21
失业保险费	18,079.56	280,759.77	277,166.99	13,146.97	8,525.37
合计	783,650.12	3,872,559.87	3,949,675.41	433,077.00	273,457.58

25. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	52,988,453.82	120,369,855.80
增值税	25,186,300.99	39,621,647.85
房产税	4,342,326.87	4,395,134.68
城市维护建设税	1,207,461.78	1,916,697.78
土地使用税	951,349.16	1,784,155.06
教育费附加	724,477.08	1,150,018.70
地方教育费附加	482,984.72	766,679.10
个人所得税	111,415.99	716,608.30
环保税	136,303.55	151,756.04
印花税	73,169.20	303,861.67
车船使用税		874.15
合计	86,204,243.16	171,177,289.13

26. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付股利		2,396.53
其他应付款	3,872,738.55	99,266,680.14
合计	3,872,738.55	99,269,076.67

(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	43,039.15	55,032,472.80
各项费用	2,861,885.21	23,026,540.43
一年期售后回租		20,000,000.00
代扣社保	449,725.05	528,588.06
押金及保证金	518,089.14	679,078.85
合计	3,872,738.55	99,266,680.14

27. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	1,980,480.78	2,171,197.99
一年内到期的长期借款	1,746,981.34	1,994,940.00
一年内到期的应付债券	1,531,136.97	1,726,798.18
一年内到期的长期应付款	1,309,632.62	1,415,176.63
合计	6,568,231.71	7,308,112.80



28. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	36,096,734.53	31,024,593.75
待摊销负债	4,531,920.31	
待转销项税	1,300,859.46	6,363,909.68
退货负债	301,237.66	541,474.98
合计	42,230,751.96	37,929,978.41

29. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款	4,569,648.00	5,652,330.00
保证借款	5,656,339.78	6,936,683.46
合计	10,225,987.78	12,589,013.46

(2) 借款明细

1) 抵押借款

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
三菱 UFJ 銀行大井町支店	日元	93,000,000.00	4,569,648.00	2018-9-28	2028-9-28	日本东和鹿岛土地
抵押借款小计	—	—	4,569,648.00	—	—	—

2) 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
きらぼし銀行目黒支店		42,500,000.00	2,088,280.00	2020-08-19	2030-07-31	东京信用保证协会
きらぼし銀行目黒支店		29,984,000.00	1,473,293.83	2019-06-21	2029-06-21	东京信用保证协会
きらぼし銀行目黒支店		28,310,000.00	1,391,040.16	2020-08-19	2030-07-31	神奈川信用保证协会
きらぼし銀行目黒支店		14,322,000.00	703,725.79	2020-09-11	2039-08-31	神奈川信用保证协会
保证借款小计	—	—	5,656,339.78	—	—	—

30. 应付债券

(1) 应付债券分类

项目	期末余额	期初余额
公司债券	8,852,379.99	10,835,131.14
合计	8,852,379.99	10,835,131.14

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	重分类为一年内到期非流动负债	期末余额
1 亿日元境外债券	4,913,600.00	2021-01-28	7 年	4,626,525.38	4,319,441.54		5,712.06	40,155.41	343,952.00	626,382.24	3,383,550.65
1.5 亿日元境外债券	7,370,400.00	2021-12-29	7 年	6,819,112.26	6,819,112.26		11,055.60	81,455.41	515,928.00	904,754.73	5,468,829.34
合计	—	—	—	11,445,637.64	11,138,553.80	-	16,767.66	121,610.82	859,880.00	1,531,136.97	8,852,379.99

31. 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	4,062,918.96	4,497,437.07
减：未确认的融资费用	249,184.58	299,212.85
减：重分类至一年内到期的非流动负债金额	1,980,480.78	2,171,197.99
合计	1,833,253.60	2,027,026.23

32. 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	2,636,710.63	3,834,727.25
合计	2,636,710.63	3,834,727.25

(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	4,001,641.59	5,249,903.88
减：重分类至一年内到期的非流动负债金额	1,364,930.96	1,415,176.63
分期付款固定资产长期应付款余额	2,636,710.63	3,834,727.25
合计	2,636,710.63	3,834,727.25

33. 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	18,933,731.10	1,291,800.00	1,605,475.04	18,620,056.06	政府补助
合计	18,933,731.10	1,291,800.00	1,605,475.04	18,620,056.06	—

(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	本期计入其他收益金额	企业合并减少	期末余额	与资产相关/与收益相关
黄琅再生资源园区补助	6,970,894.73		90,335.58		6,880,559.15	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	6,087,467.24		334,904.36		5,752,562.88	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	4,324,307.87		188,590.25		4,135,717.62	与资产相关
年产 6801 万套铜阀门生产线技改搬迁项目-115 万	674,455.41			674,455.41		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	271,580.97		19,856.71		251,724.26	与资产相关
废铝综合回收利用深加工	228,959.45		22,525.77		206,433.68	与资产相关
年产 600 万套空调阀生产线技改项目	144,341.70			144,341.7		与资产相关
装备转型升级专项资金补助	79,316.51		15,863.29		63,453.22	与资产相关

政府补助项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入其 他收益金额	企业合并减 少	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	77,954.12			77,954.12		与资产相关
制造业高质量发展强企竞赛奖励	74,453.10		11,755.75		62,697.35	与资产相关
2020 年度技术改造项目材质专项补助资金		610,400.00	24,892.10		585,507.90	与资产相关
2022 年市级制造业高质量发展专项（企业 技术改造）资金和 2021 年度技术改造项目		681,400.00			681,400.00	与资产相关
合计	18,933,731.10	1,291,800.00	708,723.81	896,751.23	18,620,056.06	—

34. 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	141,952,000.00			141,952,000.00
应函扬	16,987,998.00			16,987,998.00
应梦茜	8,490,000.00			8,490,000.00
林春芳	5,945,000.00			5,945,000.00
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	7,163,000.00		216,890.00	6,946,110.00
台州市鑫奥经济咨询合伙企业（有限合伙）	2,720,000.00		720,000.00	2,000,000.00
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
邵雪君等	4,244,002.00	938,990.00	2,100.00	5,180,892.00
合计	210,000,000.00	938,990.00	938,990.00	210,000,000.00

35. 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	37,196,662.44		135,201.57	37,061,460.87
其他资本公积	199,155.92			199,155.92
合计	37,395,818.36	—	135,201.57	37,260,616.79

36. 其他综合收益

项目	期初余额	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	-28,194,250.31	-28,091,331.88				-28,091,331.88		-56,285,582.19
其中：外币财务报表折算差额	-28,194,250.31	-28,091,331.88				-28,091,331.88		-56,285,582.19
其他综合收益合计	-28,194,250.31	-28,091,331.88				-28,091,331.88		-56,285,582.19

37. 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	74,210,567.14			74,210,567.14
合计	74,210,567.14			74,210,567.14

38. 未分配利润

项目	本期	上期
上期期末余额	768,171,714.13	488,551,503.83
加：年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	768,171,714.13	488,551,503.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	29,481,055.32	370,136,922.79
减：提取法定盈余公积		27,516,712.49
应付普通股股利		63,000,000.00
本期期末余额	797,652,769.45	768,171,714.13

39. 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	3,131,060,988.05	2,837,922,380.35	3,106,617,929.41	2,644,578,238.15
其他业务	15,486,351.47	11,168,896.17	17,475,649.12	14,984,404.46
合计	3,146,547,339.52	2,849,091,276.52	3,124,093,578.53	2,659,562,642.61

40. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,435,012.58	4,449,937.83
房产税	3,370,434.27	3,174,599.67
教育费附加	2,755,979.75	2,731,247.59
地方教育费附加	1,850,992.48	1,820,831.79
印花税	977,021.18	721,561.23
环境保护税	263,126.81	202,042.24
车船税	6,401.92	6,180.65
土地使用税	-63,029.64	-1,189,934.80
合计	13,595,939.35	11,916,466.20

41. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,038,536.58	10,822,116.05
业务招待费	1,302,498.52	545,605.05
认证费	950,493.98	365,280.03
广告宣传费	554,484.59	375,202.28
办公费	545,367.78	195,435.75
差旅费	511,724.05	192,536.16
其他	457,927.80	878,208.67
会展费	433,104.43	100,080.00
折旧费	241,293.31	310,555.15
车辆费	20,095.00	77,750.49
合计	15,055,526.04	13,862,769.63

42. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,813,362.85	24,892,729.42
环保费用	10,783,748.99	7,396,636.84
折旧费	5,089,750.05	4,802,705.17
无形资产摊销	4,806,916.06	4,005,804.54
房屋租赁费	3,134,316.05	2,130,322.89
税费	2,961,580.68	793,996.31
其他	2,387,929.68	1,888,004.52
中介费用	2,262,273.80	1,084,356.40
维修费	1,751,886.29	1,012,755.28
低值易耗品	1,445,857.34	599,298.44
福利费	1,395,102.53	2,178,636.56
咨询费	1,335,045.36	303,047.89
车辆费	1,272,819.75	918,325.27
业务招待费	1,072,929.10	1,344,003.31
办公费	762,379.08	1,702,075.54
保险费	621,884.38	553,837.19
水电费	575,319.23	263,765.77
综合服务费	410,957.22	312,127.23
差旅费	219,800.56	626,812.09
排污费	129,824.21	137,439.72
长期待摊费用摊销	83,884.49	373,091.20
合计	69,317,567.70	57,319,771.58

43. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	2,286,729.50	2,728,479.23
直接人工	861,344.15	3,256,021.89
折旧摊销	730,313.08	853,865.64
其他费用	211,063.27	102,154.79
合计	4,089,450.00	6,940,521.55

44. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	14,600,897.80	9,558,806.99
减：利息收入	1,030,384.72	2,148,795.98
加：汇兑损失	-34,339,613.07	-8,357,195.68
其他支出	2,289,130.91	4,299,540.09
合计	-18,479,969.08	3,352,355.42

45. 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	8,999,082.34	14,636,401.65
合计	8,999,082.34	14,636,401.65

(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	4,337,193.73	12,870,904.12	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
企业上市专项扶持资金	1,000,000.00		台州市路桥区金融工作中心	与收益相关
稳产增产政策奖励	810,000.00		台州经济信息化局路区委发【2022】21号	与收益相关
企业扶持资金	742,000.00		上海城桥经济开发区	与收益相关
2021年度路桥区深入推进“一区四城”建设	500,000.00		路区委发【2022】10号关于表彰路桥区2021年度深入推进“一区四城”建设先进集体和先进个人的决定	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	357,430.13	382,123.62	路发改投资【2015】1号	与资产相关
年深加工10.21万吨再生铜项目国家城市矿产补助资金	213,482.35	201,347.05	路发改投资【2014】126号	与资产相关
2020年度全区工业经济转型发展先进单位给予奖励(补助)	200,000.00		台州经济信息化局路区委发【2022】18号	与收益相关
2022年度市级制造业高质量发展专项资金	150,000.00		台州经济信息化局路区委发【2022】12号	与收益相关
质量强市补助	150,000.00		市场监督管理局【2021】4号	与收益相关
国税个税手续费退款	130,390.23	92,979.34	根据个人所得税法第十七条规定：对扣缴义务人按照规定所扣缴的税款，按年退还百分之二的手续费	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	108,937.36	82,793.27	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
玉环就业服务中心岗位技能补贴	92,490.85		《玉环市职业技能提升行动实施细则(2019-2021年)》 玉人社发[2020]48号、人力资源社会保障部等5部门 《关于延续实施部分减负稳岗扩就业政策措施的通	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
			知》(人社部发〔2021〕29号)	
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
路桥区2021年度稳岗补贴	26,855.93		《台州市人力社保局等6部门关于延续实施部分减负稳岗扩就业政策措施的通知》	与收益相关
年产600万套空调阀生产线技改项目	25,327.53	32,633.60	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	19,856.71	37,151.53	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
装备转型升级专项资金补助	15,863.29	15,863.29	路集管【2015】35号	与资产相关
制造业高质量发展强企竞赛奖励	11,755.75	7,837.17	《制造业高质量发展强企竞赛奖励凭证》	与收益相关
年产6800万套铜阀门生产线技改搬迁项目	8,352.24	9,278.56	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
党建工作经费补助	5,480.00	3,000.00	巨东股份党支部被评为“三星级党组织”	与收益相关
2019年节能审查评审费	1,500.00		《台州市路桥区发展和改革局文件关于补拨投资项目节能评审费的通知》路发改能源函【2022】5号	与收益相关
玉环就业服务处企业社保费退还	985.20		《中共浙江省委 浙江省人民政府关于坚决打赢新冠肺炎疫情防控阻击战全力稳企业稳经济稳发展的若干意见》、《关于做好复工企业用工保障工作的若干意见》(省疫情防控办【2020】45号)、《浙江省人力资源和社会保障厅 浙江省财政厅关于做好2020年失业保险稳岗返还政策执行有关问题的通知》(浙人社发【2020】10号)和《关于应对新型冠状病毒肺炎疫情加强企业用工保障的意见》(台防指【2020】25号)	与收益相关
1-2月印花税50%退回	443.75		《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业“六税两	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
			费”减免政策的公告》(2022年第10号)	
2021年度稳岗补贴	401.71		《浙江省人力资源和社会保障厅浙江省财政厅关于做好2020年失业保险稳岗返还政策执行有关问题的通知》(浙人社发【2020】10号)、《关于应对新型冠状病毒肺炎疫情加强企业用工保障的意见》(台防指【2020】25号)和《台州社会保险稳就业政策落实工作领导小组办公室关于做好2020年台州市区失业保险稳岗返还政策执行有关问题的通知》(台社稳办【2020】2号)等	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
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	中华人民共和国财政部国科发财【2011】128号	与资产相关
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
台州市知识产权运营服务体系建设核准类补助和奖励		50,000.00	《台州市市场监督管理局关于组织申报2020年度台州市知识产权运营服务体系建设核准类补助和奖励项目的通知》	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
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
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

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
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
2021 年度就业见习补贴		5,467.77	台人才领【2019】25 号关于印发《台州市外国高端人才创新集聚区实施意见》等 4 个实施细则的通知	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》— 玉政发【2015】35 号、沪人社规【2021】4 号“上海市人力资源社会保障局、市财政局关于进一步落实受疫情影响企业职工线上职业培训补贴政策有关事项的通知”	与收益相关
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【2020】18 号）玉政发【2020】26 号玉环市人民政府关于促进新时代美丽经济建设的若干意见	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
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
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
合计	8,999,082.34	14,636,401.65	—	—

46. 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	821,737.83	213,030.15
处置交易性金融资产取得的投资收益	-32,456,096.75	-55,569,017.44
其他	394,191.63	112,723.62
处置长期股权投资产生的投资收益	9,324,620.09	
合计	-21,915,547.20	-55,243,263.67

47. 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	2,199,558.52	-7,108,867.29
交易性金融负债	-6,306,721.02	7,623,154.71
合计	-4,107,162.50	514,287.42

48. 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	-7,500,548.16	825,282.01
其他应收款坏账损失	2,502,154.80	-721,755.58
应收票据坏账损失		6,850.00
合计	-4,998,393.36	110,376.43

49. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-121,342,340.27	-8,271,178.02
固定资产减值损失		-1,999,835.56
合计	-121,342,340.27	-10,271,013.58

50. 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	-1,274,718.53	-231,452.10	-1,274,718.53
其中：划分为持有待售的非流动资产处置收益			
其中：固定资产处置收益			
其中：未划分为持有待售的非流动资产处置收益	-1,274,718.53	-231,452.10	-1,274,718.53
其中：固定资产处置收益	-1,274,718.53	-231,452.10	-1,274,718.53

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
合计	-1,274,718.53	-231,452.10	-1,274,718.53

51. 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	113,683.50	129,492.78	113,683.50
合计	113,683.50	129,492.78	113,683.50

52. 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
非流动资产毁损报废损失	3,204.51	411,315.15	3,204.51
其中：固定资产处置损失	3,204.51	411,315.15	3,204.51
对外捐赠支出	12,500.00	183,000.00	12,500.00
滞纳金支出	221,557.49	1,511.01	221,557.49
罚款	310,000.00	880.00	10,000.00
其他	376,871.18	58,970.75	376,871.18
合计	924,133.18	655,676.91	624,133.18

53. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	46,580,374.73	88,747,393.12
递延所得税费用	-21,054,659.72	-7,481,714.94
合计	25,525,715.01	81,265,678.18

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
本期合并利润总额	68,428,019.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,107,005.40
子公司适用不同税率的影响	457,318.29
调整以前期间所得税的影响	-657,744.43
非应税收入的影响	-2,385,301.96
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,524,174.44
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	

本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	270,111.32
加计扣除	-772,705.57
减免所得税额	
其他	9,982,857.52
所得税费用	25,525,715.01

54. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,237,091.66	1,350,620.22
保证金	4,596,904.94	
往来款	2,082,802.70	2,380,847.67
利息收入	488,755.36	1,936,227.80
营业外收入	13,398.42	90,050.65
其他		4,118,705.97
合计	12,418,953.08	9,876,452.31

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	35,173,462.84	54,205,586.18
保证金	200,000.00	4,170,169.25
往来款	889,828.00	932,513.38
营业外支出	306,173.38	204,225.92
合计	36,569,464.22	59,512,494.73

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
锁汇业务		10,041,414.58
期货业务		
合计	—	10,041,414.58

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	7,321,937.15	52,940,321.40
锁汇业务		2,200,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款	62,000,000.00	
合计	69,321,937.15	55,140,321.40

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
保证金	76,617,447.22	20,554,665.41
租赁业务		
合计	76,617,447.22	91,437,300.01

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
保证金	87,615,002.35	41,939,601.92
租赁业务	1,052,313.39	
合计	88,667,315.74	149,812,601.92

(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	42,902,304.78	238,862,525.38
加: 资产减值准备	121,342,340.27	10,271,013.58
信用减值损失	4,998,393.36	-110,376.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,487,056.83	22,443,134.35
使用权资产折旧	-273,438.99	
无形资产摊销	5,689,421.77	5,115,339.10
长期待摊费用摊销	159,061.25	453,421.68
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)	1,274,718.53	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)	4,107,162.50	-514,287.42
财务费用(收益以“-”填列)	10,586,797.62	8,094,969.17
投资损失(收益以“-”填列)	21,915,547.20	55,243,263.67
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-7,246,287.54	-5,147,800.70
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-778,544.09	-2,064,942.66
存货的减少(增加以“-”填列)	-236,682,945.27	-625,251,456.63

项目	本期金额	上期金额
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-141,887,323.46	-61,354,947.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-27,656,923.44	371,267,461.04
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-182,062,658.68	17,538,769.17
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	53,609,013.73	67,929,552.97
减：现金的期初余额	40,816,995.58	67,131,411.84
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	12,792,018.15	798,141.13

（3）现金和现金等价物

项目	期末余额	期初余额
现金	53,609,013.73	40,816,995.58
其中：库存现金	3,332.89	121,155.41
可随时用于支付的银行存款	53,605,680.84	40,695,840.17
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
年末现金和现金等价物余额	53,609,013.73	40,816,995.58
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

55. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	54,796,859.89	保证金
其他非流动资产中的大额存单	10,527,560.23	质押借款
应收票据	36,096,734.53	贴现背书
固定资产	223,063,299.83	抵押借款
固定资产	1,035,651.26	融资租赁

项目	年末账面价值	受限原因
无形资产	131,447,549.55	抵押借款
合计	456,967,655.29	—

56. 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	730,343.29	6.71140	4,901,625.96
日元	147,585,207.00	0.049136	7,251,746.73
欧元	10.00	7.00840	70.08
林吉特	81,894.65	1.52500	124,889.34
应收账款			
其中：日元	319,428,136.00	0.049136	15,695,420.89
其他应收款			
其中：日元	731,813,690.00	0.049136	35,958,397.47
林吉特	23,390.00	1.52500	35,669.75
短期借款			
其中：美元	75,278,769.98	6.71140	505,225,936.84
日元	6,460,214,222.00	0.049136	317,429,086.01
应付账款			
其中：美元	61,749,275.30	6.71140	414,424,086.25
日元	5,324,033,258.00	0.049136	261,601,698.17
林吉特	3,348,715.21	1.52500	5,106,790.70
长期借款			
其中：日元	208,116,000.00	0.049136	10,225,987.78
租赁负债			
其中：日元	37,309,785.00	0.049136	1,833,253.60
应付债券			
其中：日元	180,160,778.00	0.049136	8,852,379.99
长期应付款			
其中：日元	53,661,483.00	0.049136	2,636,710.63

(2) 境外经营实体

名称	记账本位币	所在国家
日本东和	日元	日本
JUDONG METAL RESOURCES SDN BHD	林吉特	马来西亚

57. 政府补助

(1) 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
即征即退增值税返还	4,337,193.73	其他收益	4,337,193.73
企业上市专项扶持资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
稳产增产政策奖励	810,000.00	其他收益	810,000.00
企业扶持资金	742,000.00	其他收益	742,000.00
2021 年度路桥区深入推进“一区四城”建设	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	357,430.13	其他收益	357,430.13
年深加工 10.21 万吨再生铜项目国家城市矿产补助资金	213,482.35	其他收益	213,482.35
2020 年度全区工业经济转型发展先进单位给予奖励（补助）	200,000.00	其他收益	200,000.00
2022 年度市级制造业高质量发展专项资金	150,000.00	其他收益	150,000.00
质量强市补助	150,000.00	其他收益	150,000.00
国税个税手续费退款	130,390.23	其他收益	130,390.23
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	108,937.36	其他收益	108,937.36
玉环就业服务中心岗位技能补贴	92,490.85	其他收益	92,490.85
黄琅再生园区补助	90,335.58	其他收益	90,335.58
路桥区 2021 年度稳岗补贴	26,855.93	其他收益	26,855.93
年产 600 万套空调阀生产线技改项目	25,327.53	其他收益	25,327.53
路桥发改局 2019 年新兴产业专项资金	19,856.71	其他收益	19,856.71
装备转型升级专项资金补助	15,863.29	其他收益	15,863.29
制造业高质量发展强企竞赛奖励	11,755.75	其他收益	11,755.75
年产 6800 万套铜阀门生产线技改搬迁项目	8,352.24	其他收益	8,352.24
党建工作经费补助	5,480.00	其他收益	5,480.00
2019 年节能审查评审费	1,500.00	其他收益	1,500.00
玉环就业服务处企业社保费退还	985.20	其他收益	985.20
1-2 月印花税 50%退回	443.75	其他收益	443.75
2021 年度稳岗补贴	401.71	其他收益	401.71
合计	8,999,082.34	-	8,999,082.34

七、合并范围的变化

1. 处置子公司

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
浙江华龙巨水科技股份有限公司	224,259,750.00	51.00	现金出售	2022-6-24	工商变更	34,218,408.67						

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	
日本东和	日本	日本	销售	100.00		非同一控制下企业合并
上海森蕾	上海市	上海市	销售	100.00		新设成立
巨东科技	台州市	台州市	制造	100.00		新设成立
JUDONG METAL RESOURCES SDN BHD	马来西亚	马来西亚	销售	100.00		新设成立
精密铸造	台州市	台州市	制造	60.00		新设成立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	期初少数股权/投入时少数股权	本期归属于少数股东的损益	其他变动	本期向少数股东宣告分派的股利	年末少数股东权益余额
精密铸造	40%	39,718,224.91	4,313,459.02			44,031,683.93
华龙巨水	49%	182,609,146.51		-182,609,146.51		
合计	—	222,327,371.42	4,313,459.02	-182,609,146.51		44,031,683.93

(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
精密铸造	258,943,136.60	72,282,062.00	331,225,198.60	220,831,567.16	314,421.61	221,145,988.77
华龙巨水						

(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
精密铸造	167,568,540.45	74,711,061.38	242,279,601.83	142,638,005.49	346,034.07	142,984,039.56

子公司名称	期初余额					
	华龙巨水	641,872,001.57	213,697,965.78	855,569,967.35	475,704,070.62	7,983,227.60

(续表 2)

子公司名称	本年度发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
精密铸造	177,265,400.76	10,783,647.56	10,783,647.56	-40,568,558.88
华龙巨水	467,160,390.64	18,588,313.66	18,601,579.34	28,813,305.66

(续表 3)

子公司名称	上期度发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
精密铸造	38,838,761.24	2,819,122.28	2,819,122.28	-29,158,809.32
华龙巨水	387,493,307.35	12,351,124.49	12,396,933.88	24,735,967.26

九、公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项目	年末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	—	—	—	—
（一）交易性金融资产	3,639,924.47			3,639,924.47
（二）应收款项融资		2,634,039.68		2,634,039.68
持续以公允价值计量的资产总额	3,639,924.47	2,634,039.68		6,273,964.15
（一）交易性金融负债	2,898,617.90			2,898,617.90
持续以公允价值计量的负债总额	2,898,617.90			2,898,617.90

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	年末比例	年初比例
应友生	141,952,000.00	141,952,000.00	67.60	67.60
应函扬	16,987,998.00	16,987,998.00	8.09	8.09
应梦茜	8,490,000.00	8,490,000.00	4.04	4.04
林春芳	5,945,000.00	5,945,000.00	2.83	2.83
合计	173,374,998.00	173,374,998.00	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
平田工業株式会社	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
台州市惠顺建筑工程有限公司	其他关联方
浙江镭铍贸易有限公司	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
台州铭客企业管理咨询有限公司（原名：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	其他关联方
郑令红	其他关联方
杨薇薇	其他关联方
金锋新材料	联营公司
林凡雄	其他关联方
潘林飞	其他关联方
华龙巨水	其他关联方
暖通科技	其他关联方
伊韦特	其他关联方
上海威艾居	其他关联方
V&G BRASIL COMERCIO DE VALVULAS E PRODUTOS SANITARIOS SOCIEDADE UNIPessoal LTDA	其他关联方

（二）关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
平和商事株式会社	采购商品	298,058,632.27	292,146,158.22
株式会社中京	采购商品	39,395,508.23	21,819,028.05
平田工業株式会社	采购商品	5,485,880.75	481,770.66
台州方远国际大酒店有限责任公司	接受劳务		21,071.00
合计	—	342,940,021.25	314,468,027.93

（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
金锋新材料	电费	1,799,545.43	1,675,781.42
平和商事株式会社	销售商品		83,458.54
合计	—	1,799,545.43	1,759,239.96

2. 关联租赁情况

(1) 出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收益	上期确认的租赁收益
巨东股份	金锋新材料	房屋建筑物及土地	916,230.00	732,984.00

(2) 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
平和商事株式会社	日本东和	房屋	42,510.14	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
林春芳存单	11,383,130.91	2021-10-25	2022-4-25	是
	1,644,131.93	2021-11-3	2022-4-25	
	3,930,880.00	2021-10-22	2022-4-25	
	9,056,858.37	2022-1-19	2022-7-18	
	4,035,299.70	2022-1-13	2022-4-13	
	2,637,813.68	2022-1-4	2022-4-4	
	2,304,754.40	2022-1-11	2022-4-11	
	14,000,000.00	2021-1-4	2022-1-4	
	10,000,000.00	2021-10-18	2022-4-18	
	7,000,000.00	2021-10-19	2022-4-19	
	1,668,357.40	2021-11-3	2022-1-28	
	943,392.64	2021-11-4	2022-1-28	
	5,563,404.43	2021-11-11	2022-3-4	
	20,789,500.03	2021-11-17	2022-3-4	
	2,448,156.04	2021-11-24	2022-2-22	
3,396,738.66	2021-12-8	2022-3-7		
4,435,895.20	2021-12-15	2022-3-14		

2,408,217.84	2021-12-27	2022-3-25	否
1,740,010.58	2021-12-30	2022-3-30	
2,574,224.86	2022-1-18	2022-4-18	
4,280,240.12	2021-11-2	2022-1-28	
1,816,263.09	2021-11-8	2022-3-4	
7,466,496.73	2021-11-22	2022-3-4	
1,028,569.30	2021-11-19	2022-3-4	
1,393,611.48	2021-11-25	2022-2-22	
8,846,656.47	2021-12-28	2022-3-28	
3,760,339.57	2022-1-12	2022-4-11	
8,724,820.00	2022-3-7	2022-6-3	
10,128,509.85	2022-3-22	2022-6-20	
6,704,807.06	2022-4-1	2022-6-30	
5,257,020.94	2021-11-26	2022-2-24	
5,896,320.00	2022-2-22	2022-5-20	
4,913,600.00	2022-3-3	2022-6-1	
15,188,827.73	2022-1-5	2022-7-4	
12,588,034.73	2022-1-7	2022-7-6	
2,955,338.14	2022-4-21	2022-7-20	
8,025,680.17	2022-4-12	2022-7-11	
2,985,039.18	2022-4-20	2022-7-19	
6,519,378.80	2022-5-18	2022-8-16	
3,086,594.67	2022-5-30	2022-8-28	
1,653,467.49	2022-4-27	2022-7-20	
11,684,679.51	2022-6-8	2022-9-6	
1,755,565.85	2022-5-19	2022-8-17	
6,727,701.99	2022-5-13	2022-8-11	
1,746,192.19	2022-5-17	2022-8-15	
5,153,009.56	2022-1-24	2022-7-23	
1,142,454.78	2022-2-14	2022-8-13	
824,709.72	2022-1-27	2022-7-26	
980,541.31	2022-5-10	2022-8-8	
1,144,756.79	2022-5-6	2022-8-4	
2,388,842.83	2022-5-16	2022-8-14	
1,992,945.94	2022-5-26	2022-8-24	
5,491,346.40	2022-5-27	2022-8-25	
9,845,216.55	2022-4-25	2022-10-22	
6,205,657.50	2022-6-10	2023-7-9	
6,746,254.31	2022-4-6	2022-7-5	
13,828,356.48	2022-4-7	2022-7-6	
14,764,549.05	2022-6-1	2022-8-30	
7,374,289.95	2022-6-20	2022-9-16	
5,689,109.55	2022-5-24	2022-8-22	
10,000,000.00	2021-11-9	2022-11-9	
10,000,000.00	2021-11-10	2022-11-10	



应函扬存单	4,823,254.01	2021-11-8	2022-5-5	是
	5,652,774.57	2021-11-15	2022-5-5	
	3,060,451.55	2021-10-14	2022-4-1	
	18,019,854.17	2021-11-17	2022-5-16	
	7,282,718.48	2021-10-12	2022-4-1	
	6,544,248.92	2021-11-11	2022-5-5	
	9,616,857.99	2021-12-8	2022-6-6	
	3,717,099.43	2021-12-9	2022-6-7	
	3,422,638.43	2021-12-10	2022-6-8	
	4,934,211.88	2021-12-13	2022-6-11	
	3,758,882.79	2021-12-14	2022-6-12	
	3,671,521.71	2021-12-17	2022-6-15	
	904,196.72	2022-2-14	2022-8-13	
	3,930,880.00	2021-9-9	2022-3-8	
	4,913,600.00	2021-9-14	2022-3-13	
	3,537,792.00	2021-9-18	2022-3-17	
	5,851,791.68	2022-1-27	2022-7-26	
	5,027,737.47	2022-3-7	2022-6-5	
	10,000,000.00	2021-8-26	2022-2-24	
	9,827,200.00	2022-6-2	2022-11-29	
11,381,687.36	2022-1-27	2022-7-26	否	
4,054,907.21	2022-5-18	2022-8-16		
4,378,421.66	2022-4-2	2022-7-1		
1,736,909.38	2022-2-7	2022-8-6		
3,832,014.77	2022-1-14	2022-7-13		
2,250,371.81	2022-5-20	2022-8-18		
4,919,305.23	2022-4-20	2022-10-17		
27,425,002.50	2022-6-21	2023-7-20		
10,000,000.00	2021-11-23	2022-11-23		
8,951,482.05	2022-4-18	2022-7-17		否
1,355,737.71	2022-5-5	2022-8-3		
20,814,446.47	2022-6-22	2022-9-29		
林春芳存单 应函扬存单	971,070.65	2021-10-26	2022-1-24	是
	3,543,079.60	2021-11-5	2022-5-4	
	6,288,034.21	2021-11-29	2022-5-28	
	4,323,035.61	2021-11-30	2022-5-29	
	20,640,359.49	2021-12-16	2022-6-14	
	13,267,559.88	2021-12-17	2022-6-15	
	6,355,652.80	2021-12-21	2022-6-19	
	6,201,298.49	2021-12-22	2022-6-20	
	13,492,077.49	2021-12-23	2022-6-21	
	9,381,119.02	2021-12-24	2022-6-22	
	2,107,997.05	2021-12-29	2022-6-27	
	19,315,046.58	2022-3-15	2022-6-14	
6,778,514.00	2022-3-30	2022-6-28		

	1,652,025.54	2021-11-3	2022-2-1	
	787,743.86	2021-11-26	2022-5-25	
	2,952,000.49	2022-1-4	2022-7-3	
	4,299,587.94	2022-1-27	2022-4-27	
	1,797,006.71	2021-11-10	2022-5-9	
	5,583,245.06	2021-12-15	2022-6-13	
	8,323,898.33	2022-2-28	2022-5-29	
	2,810,532.98	2022-1-25	2022-7-24	
	8,543,243.07	2022-4-19	2022-7-18	
	4,326,559.85	2022-5-30	2022-8-28	
	2,884,064.02	2022-5-31	2022-8-29	
	2,981,814.08	2022-6-8	2022-9-6	
	11,651,116.17	2022-6-10	2022-9-8	
	6,806,933.16	2022-6-13	2022-9-11	
	2,946,390.51	2022-6-16	2022-9-14	
	717,792.28	2022-6-16	2022-9-14	
	1,881,600.72	2022-6-16	2022-9-14	
	2,811,792.91	2022-6-16	2022-9-14	
	3,904,727.89	2022-6-20	2022-9-18	
	4,780,334.72	2022-6-22	2022-9-20	
	2,967,345.31	2022-6-21	2022-9-19	
	3,675,715.12	2022-6-21	2022-9-19	否
	1,217,005.01	2022-6-21	2022-9-19	
	927,287.29	2022-6-22	2022-9-20	
	912,436.97	2022-6-23	2022-9-21	
	2,217,197.37	2022-6-23	2022-9-21	
	5,520,074.15	2022-6-23	2022-9-21	
	751,453.98	2022-6-30	2022-9-28	
	2,397,046.58	2022-6-30	2022-9-28	
	1,160,795.69	2022-6-30	2022-9-28	
	892,410.83	2022-1-12	2022-7-11	
	2,811,096.73	2022-1-10	2022-7-9	
	17,002,990.54	2022-6-15	2022-12-12	
	9,831,567.65	2022-6-14	2022-12-11	
	12,315,051.20	2022-3-31	2022-9-27	
	797,351.10	2021-11-19	2022-2-17	
	1,662,196.87	2021-12-2	2022-3-2	
	1,056,441.47	2021-12-15	2022-3-15	
	1,618,336.32	2022-1-4	2022-4-2	
应友生 林春芳 应 函扬 杨薇薇	942,934.12	2022-1-24	2022-4-24	是
	1,318,286.75	2022-1-29	2022-4-29	
	5,707,368.79	2022-2-14	2022-5-13	
	1,764,719.95	2022-1-19	2022-4-19	
	4,515,045.13	2021-11-30	2022-2-28	
	5,750,228.94	2021-12-3	2022-3-3	

	10,217,066.40	2021-12-10	2022-3-10	
	4,806,397.24	2021-12-24	2022-3-24	
	4,956,273.49	2022-1-6	2022-4-6	
	4,831,306.44	2022-1-10	2022-4-8	
	5,297,168.93	2022-1-28	2022-4-28	
	12,373,617.92	2022-4-8	2022-7-7	
	2,947,351.57	2022-5-10	2022-8-8	
	10,279,278.30	2022-5-26	2022-8-24	
	16,099,040.28	2022-6-7	2022-9-5	
	1,927,143.39	2022-6-13	2022-9-9	
	7,926,534.53	2022-6-21	2022-9-19	
	1,841,992.97	2022-6-27	2022-9-23	
	8,160,904.07	2022-6-29	2022-9-27	
	4,999,659.73	2022-5-25	2022-8-23	
	4,922,584.65	2022-6-6	2022-9-2	
	8,167,978.40	2022-5-5	2022-8-3	否
	9,509,082.38	2022-4-18	2022-7-18	
	5,813,890.53	2022-4-28	2022-7-27	
	5,124,169.04	2022-4-8	2022-7-12	
	15,589,442.15	2022-4-25	2022-7-8	
	9,608,214.80	2022-5-23	2022-8-22	
	24,672,966.39	2022-6-2	2022-8-31	
	7,105,726.04	2022-6-15	2022-9-12	
	2,796,581.53	2022-6-20	2022-9-16	
	8,714,155.75	2022-6-23	2022-9-20	
	14,393,531.61	2022-6-24	2022-9-21	
	2,954,519.77	2021-10-13	2021-1-11	
	13,498,602.86	2021-11-1	2022-1-27	是
应友生 林春芳 应 函扬 巨东股份	9,827,200.00	2022-1-27	2022-4-27	
	6,861,996.79	2022-1-25	2022-4-25	
	2,873,796.02	2022-4-26	2022-7-25	
	9,055,084.56	2022-5-6	2022-8-4	否
	2,768,568.13	2022-5-18	2022-8-16	
华龙巨水 应友生 林春芳	4,913,600.00	2021-10-13	2022-4-1	
	2,827,820.97	2022-1-27	2022-4-27	是
	4,913,600.00	2022-5-27	2022-8-25	
	20,994,242.42	2021-12-6	2022-6-4	是
	6,778,476.95	2022-1-24	2022-4-24	
	6,526,871.33	2022-1-17	2022-7-16	
邦腾 林春芳 应友 生	5,292,623.18	2022-1-14	2022-7-13	
	6,925,207.34	2022-1-25	2022-7-24	
	5,343,211.71	2022-4-8	2022-7-7	否
	6,474,766.10	2022-1-18	2022-7-17	
	2,881,204.61	2022-6-20	2022-9-18	
	6,764,610.76	2022-6-28	2022-9-26	

	14,788,953.27	2022-5-5	2022-11-1		
	4,923,290.70	2022-6-8	2022-9-6		
	4,685,499.28	2022-6-2	2022-11-29		
	5,133,855.35	2022-6-9	2022-9-7		
	1,528,469.12	2022-6-16	2022-9-14		
	3,770,003.32	2022-6-20	2022-9-18		
邦腾 应友生	7,468,672.00	2021-9-16	2022-3-15	是	
	7,370,400.00	2021-10-8	2022-4-5		
	4,734,854.52	2021-10-14	2022-1-12	是	
	2,650,082.32	2021-10-19	2022-1-17		
	7,134,412.35	2021-10-25	2022-1-21		
	5,666,561.94	2021-10-27	2022-1-25		
	12,620,173.86	2021-11-2	2022-1-31		
	5,009,849.70	2021-12-1	2022-5-30		
	13,249,238.84	2021-12-6	2022-6-2		
	936,988.62	2021-12-9	2022-6-7		
	10,908,454.07	2022-3-8	2022-6-6		
	3,893,848.17	2022-1-6	2022-4-6		
	5,968,543.85	2022-1-12	2022-4-12		
	1,405,729.32	2021-12-24	2022-3-24		
林春芳（应友生共有）存单	8,000,390.84	2022-1-18	2022-4-18		
	4,568,070.83	2022-1-29	2022-4-29		
	2,438,617.62	2022-4-14	2022-7-13		否
	4,077,680.19	2022-4-13	2022-7-12		
	13,233,149.93	2022-4-21	2022-7-20		
	3,440,396.79	2022-4-24	2022-7-22		
	2,899,874.47	2022-5-17	2022-8-15		
	10,305,159.33	2022-5-13	2022-8-11		
	10,241,409.29	2022-5-31	2022-8-29		
	5,272,351.81	2022-6-9	2022-9-7		
	424,948.40	2022-5-26	2022-8-24		
	6,729,894.86	2022-5-30	2022-8-26		
	2,832,261.81	2022-6-2	2022-8-31	是	
	2,583,049.55	2022-6-29	2022-9-27		
	11,882,080.96	2022-4-14	2022-7-13		
台州巨东精密铸造有限公司 应友生 林春芳 应函扬	2,759,838.28	2021-10-28	2022-1-26		
	6,934,306.80	2021-12-2	2022-3-2		
	4,418,426.70	2021-12-29	2022-3-29		
	3,973,150.41	2021-12-31	2022-3-30		
	2,783,177.31	2021-12-13	2022-3-9		
	2,109,258.79	2022-1-7	2022-4-7		
	6,005,251.45	2022-1-24	2022-4-22		
	9,827,200.00	2022-4-2	2022-7-1		
	5,505,140.88	2022-2-9	2022-5-10		
	9,827,200.00	2022-3-10	2022-6-8		

	4,827,264.23	2022-5-19	2022-8-17	否
	3,836,273.86	2022-5-31	2022-8-29	
	1,638,705.89	2022-6-10	2022-9-8	
	922,040.64	2022-6-20	2022-9-16	
	6,745,789.20	2022-4-6	2022-7-5	
	5,903,130.45	2022-5-7	2022-8-5	
	6,732,319.43	2022-5-10	2022-8-8	
	5,135,922.61	2022-5-12	2022-8-10	
	6,802,272.02	2022-5-25	2022-8-23	
	4,782,060.41	2022-5-26	2022-8-24	
	8,330,812.04	2022-6-16	2022-9-14	
	4,682,252.19	2022-6-17	2022-9-15	
	9,838,282.92	2022-4-21	2022-7-19	
应函扬（杨薇薇共有）存单	19,605,686.10	2021-11-8	2022-5-5	是
	974,601.32	2021-10-19	2022-1-17	
	10,040,600.58	2021-11-5	2022-2-3	
	3,653,402.67	2021-11-10	2022-5-9	
	7,534,072.68	2021-11-19	2022-5-18	
	2,060,507.18	2021-12-1	2022-5-30	
	4,349,568.94	2021-12-10	2022-6-8	
	6,965,997.23	2021-12-27	2022-3-25	
	6,711,400.00	2022-3-9	2022-6-7	
	10,680,185.45	2022-3-8	2022-6-6	
	4,846,172.68	2022-3-24	2022-6-22	
	3,845,320.12	2022-1-6	2022-4-6	
	2,021,268.58	2022-1-12	2022-4-12	
	8,681,947.44	2022-1-18	2022-4-18	
	5,233,688.51	2022-3-17	2022-6-15	
	3,439,896.66	2022-4-2	2022-7-1	
	5,353,484.29	2021-12-13	2022-3-11	
	4,940,823.66	2021-12-24	2022-3-24	
	4,829,568.94	2021-11-26	2022-2-24	
	1,396,673.11	2021-11-29	2022-2-25	
	7,447,300.54	2021-11-30	2022-2-28	
	5,513,275.64	2022-3-4	2022-6-2	
	6,494,640.57	2022-4-13	2022-7-12	
	11,878,587.66	2022-1-29	2022-4-29	
	10,156,371.50	2022-2-18	2022-5-19	
	6,075,086.46	2022-4-28	2022-7-27	否
	11,438,013.79	2022-4-21	2022-7-20	
13,226,317.12	2022-4-29	2022-7-28		
2,590,971.41	2022-4-27	2022-7-26		
6,172,969.21	2022-5-5	2022-8-3		
6,716,908.18	2022-5-10	2022-8-8		
3,933,403.89	2022-5-12	2022-8-10		

	14,368,125.18	2022-6-6	2022-9-2	
	19,255,351.81	2022-6-9	2022-9-7	
	1,140,845.45	2022-5-7	2022-8-5	
	2,961,012.37	2022-5-16	2022-8-12	
	3,384,934.92	2022-5-19	2022-8-17	
	1,702,180.03	2022-5-23	2022-8-19	
	2,264,574.61	2022-5-26	2022-8-24	
	844,810.89	2022-5-27	2022-8-25	
	1,295,357.92	2022-5-30	2022-8-26	
	1,055,703.89	2022-6-10	2022-9-8	
	8,755,202.77	2022-6-14	2022-9-9	
	3,833,964.57	2022-6-22	2022-9-20	
林春芳（应友生共有）存单 应函扬（杨薇薇共有）存单	6,936,459.08	2022-4-6	2022-7-5	是
	5,956,747.21	2021-11-26	2022-2-24	
	16,464,294.53	2021-11-29	2022-2-25	
	18,181,609.72	2022-2-24	2022-5-25	
	10,874,362.31	2022-1-29	2022-4-29	否
	7,159,732.80	2022-5-17	2022-8-15	
2,530,828.67	2022-5-5	2022-8-3		
林凡雄 潘林飞 巨东股份	22,478,842.14	2022-5-6	2022-8-5	否
	9,108,103.48	2022-5-26	2022-8-26	

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	—	2022年1-6月滚动发生		
株式会社中京	65,975,050.00	2021年滚动发生		
株式会社中京	128,890,310.00	2020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	年末账面余额	年初账面余额
应付账款	平和商事株式会社	126,831,726.24	95,140,508.10
	株式会社中京	18,447,001.22	16,007,131.51
	平田工業株式会社	1,286,812.88	398,899.34
其他应付款	应友生		18,519.85

2. 应收项目

项目名称	关联方	年末账面余额	年初账面余额
其他应收款	平和商事株式会社	5,404.96	6,095.65
	应友生	103,287,250.00	
	应函扬	16,986,250.00	
	林春芳	12,986,250.00	
	伊韦特	4,443,797.58	
应收账款	华龙巨水	4,886,408.52	
	暖通科技	45,265.57	

十一、或有事项

截止 2022 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 2022 年 6 月 30 日，本集团已开出未到期信用证金额为 58.26 亿日元、702.16 万美元。其中已收到货物的为 31.70 亿日元，尚未收到货物的为 26.56 亿日元、702.16 万美元。

截止 2022 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

2022 年 6 月本集团分别向应友生、应函扬、林春芳出售了华龙巨水 41%、5%、5%的股权，合计作价 22,425.98 万元，截至 2022 年 8 月 28 日，已收到转让价款合计 17,097.25 万元。根据《浙江华龙巨水科技股份有限公司股份转让协议》，应友生、应函扬、林春芳应于 2022 年 12 月 3 日前向该协议约定的银行账户支付剩余转让价款 5,328.73 万元。

十四、其他重要事项

1. 子公司出资未到位

截止 2022 年 6 月 30 日本公司尚未对子公司上海森蕾出资到位，具体出资情况如下：

子公司	注册资本	实收资本
上海森蕾	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	48,642,164.41	43.61	2,484,908.81	5.11	46,157,255.60
合并范围内关联方组合	62,888,440.12	56.39			62,888,440.12
组合小计	111,530,604.53		2,484,908.81	2.23	109,045,695.72
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	111,530,604.53	100.00	2,484,908.81	2.23	109,045,695.72

(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	34,255,078.59	24.14	1,754,717.65	5.12	32,500,360.94
合并范围内关联方组合	107,669,841.48	75.86			107,669,841.48
组合小计	141,924,920.07	100.00	1,754,717.65	1.24	140,170,202.42
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					

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 (%)	
合计	141,924,920.07	100.00	1,754,717.65	1.24	140,170,202.42

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	48,383,720.78	2,419,186.05	5.00
1-2 年	212,680.68	21,268.07	10.00
2-3 年	1,790.51	537.15	30.00
3-4 年	137.24	82.34	60.00
4-5 年			
5 年以上	43,835.20	43,835.20	100.00
合计	48,642,164.41	2,484,908.81	—

(续表)

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	34,209,322.19	1,710,466.09	5.00
1-2 年	800.00	80.00	10.00
2-3 年	1,121.20	336.36	30.00
3-4 年			
4-5 年			
5 年以上	43,835.20	43,835.20	100.00
合计	34,255,078.59	1,754,717.65	—

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	111,272,160.90
1-2 年	212,680.68
2-3 年	1,790.51
3-4 年	137.24
4-5 年	
5 年以上	43,835.20
合计	111,530,604.53



(1) 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	转销或核销	
坏账准备	1,754,717.65	730,191.16			2,484,908.81
合计	1,754,717.65	730,191.16			2,484,908.81

(2) 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
浙江瑞格铜业有限公司	6,007,818.14	1年以内	5.39	300,390.91
华龙巨水	4,886,408.52	1年以内	4.38	244,320.43
浙江利水科技股份有限公司	4,389,905.00	1年以内	3.94	219,495.25
台州科迈林卫浴股份有限公司	4,143,435.17	1年以内	3.72	207,171.76
浙江环宇阀门有限公司	3,069,600.50	1年以内	2.75	153,480.03
合计	22,497,167.33	—	20.17	1,124,858.38

2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	191,034,303.30	84,372,715.08
合计	191,034,303.30	84,372,715.08

2.1 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
往来款	188,093,690.60	37,250,759.82
应收税费	3,175,324.15	3,913,470.73
代扣社保	106,573.31	97,198.00
押金及保证金	50,000.00	45,592,092.80
合计	191,425,588.06	86,853,521.35

(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)	
2022年1月1日余额	2,480,806.27	—	—	2,480,806.27
2022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				
本期转回	2,089,521.51			2,089,521.51
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	391,284.76	—	—	391,284.76

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	191,425,588.06
合计	191,425,588.06

(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	
坏账准备	2,480,806.27		2,089,521.51		391,284.76
合计	2,480,806.27		2,089,521.51		391,284.76

(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
应友生	转让华龙巨水41%股份价款	103,287,250.00	一年以内	53.96	

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
精密铸造	往来款	33,552,575.34	一年以内	17.53	
应函扬	转让华龙巨水 5%股份价款	16,986,250.00	一年以内	8.87	
巨东科技	往来款	16,802,567.68	一年以内	8.78	
林春芳	转让华龙巨水 5%股份价款	12,986,250.00	一年以内	6.78	
合计	—	183,614,893.02	—	95.92	

(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
国家税务总局台州市路桥税务局	即征即退增值税返还	3,175,324.15	1年以内	2022年7月至2022年9月	3,175,324.15	财政部 税务总局公告 2021 年第 40 号文件《财政部 税务总局关于完善资源综合利用增值税政策的公告》
合计	—	3,175,324.15	—	—	3,175,324.15	—

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	92,373,708.29	1,542,100.95	90,831,607.34	261,331,208.29	1,542,100.95	259,789,107.34
对联营、合营企业投资	8,040,211.06	1,626,617.55	6,413,593.51	7,218,473.23	1,626,617.55	5,591,855.68
合计	100,413,919.35	3,168,718.50	97,245,200.85	268,549,681.52	3,168,718.50	265,380,963.02

(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
精密铸造	30,000,000.00			30,000,000.00		
日本东和	3,420,795.80			3,420,795.80		1,542,100.95
华龙巨水	172,507,500.00		172,507,500.00			
JUDONG METAL RESOURCES SDN BHD	3,252,912.49			3,252,912.49		
上海森蕾	25,700,000.00			25,700,000.00		
巨东科技	26,450,000.00	3,550,000.00		30,000,000.00		
合计	261,331,208.29	3,550,000.00	172,507,500.00	92,373,708.29		1,542,100.95

(3) 对联营、合营企业投资

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
-------	------	--------	------	--------



		追加 投资	减少 投资	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		余额
一、联营企业											
金锋新材料	7,218,473.23			821,737.83						8,040,211.06	1,626,617.55
合计	7,218,473.23			821,737.83						8,040,211.06	1,626,617.55

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	2,565,198,588.86	2,435,329,220.72	2,497,857,772.34	2,187,819,736.36
其他业务	16,801,579.93	11,283,865.23	10,557,491.93	7,644,872.05
合计	2,582,000,168.79	2,446,613,085.95	2,508,415,264.27	2,195,464,608.41

5. 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	821,737.83	213,030.15
处置长期股权投资产生的投资收益	51,752,250.00	-111,301.95
处置交易性金融资产取得的投资收益	-34,327,460.11	-60,719,622.99
成本法核算的长期股权投资收益	14,719,470.00	10,200,211.65
其他	299,892.63	93,195.22
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	33,265,890.35	-50,324,487.92

十六、 财务报告批准

本财务报告于 2022 年 8 月 29 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	-1,277,923.04	
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）	4,661,888.61	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	-36,563,259.25	
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	-807,245.17	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	10,540,549.55	
小计	-23,445,989.30	
减：所得税影响额	-6,043,631.35	
少数股东权益影响额（税后）	-2,415,512.78	
合计	-14,986,845.17	

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	2.74	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	4.13	0.21	0.21

浙江巨东股份有限公司

二〇二二年八月二十九日



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