



浙矿重工股份有限公司

2021 年半年度报告

2021-053

2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人陈利华、主管会计工作负责人余国峰及会计机构负责人(会计主管人员)陈广琍声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来计划、业绩预测等前瞻性陈述内容，均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。

公司在经营过程中可能存在宏观经济政策调整风险、产品毛利率波动风险、保持成长性风险等风险因素，公司已在本报告第三节“管理层讨论与分析”之十、“公司面临的风险和应对措施”中描述了公司在经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者注意并仔细阅读该章节全部内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	34
第五节 环境与社会责任.....	35
第六节 重要事项.....	37
第七节 股份变动及股东情况.....	42
第八节 优先股相关情况.....	47
第九节 债券相关情况.....	48
第十节 财务报告.....	49

备查文件目录

1. 载有法定代表人签名的2021年半年度报告文本原件；
2. 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
3. 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿；
4. 其他有关资料；

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

释义

释义项	指	释义内容
浙矿重工、公司、本公司	指	浙矿重工股份有限公司
柬埔寨公司	指	浙矿重工（柬埔寨）有限公司，系本公司的全资子公司
湖州君渡	指	湖州君渡投资管理有限公司，系本公司的法人股东
浙创投	指	浙江省创业投资集团有限公司，系本公司的法人股东
浙矿矿业管理公司	指	浙矿（湖州）矿业管理有限公司，系本公司的全资子公司
浙矿资源循环公司	指	浙矿（湖州）资源循环有限公司，系本公司的全资子公司
国务院	指	中华人民共和国国务院
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
自然资源部	指	中华人民共和国自然资源部
住建部	指	中华人民共和国住房和城乡建设部
全国矿山机械协会	指	中国重型机械工业协会矿山机械分会
中国砂石协会	指	行业内相关的企事业单位自愿结成的行业性的全国性的非营利性的社会组织
股东大会	指	浙矿重工股份有限公司股东大会
董事会	指	浙矿重工股份有限公司董事会
监事会	指	浙矿重工股份有限公司监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《规范指引》	指	《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《公司章程》	指	《浙矿重工股份有限公司章程》
报告期、本报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
近三年	指	2018 年度、2019 年度、2020 年度
三年一期	指	2018 年度、2019 年度、2020 年度和 2021 年 1 月至 6 月
元、万元	指	人民币元、人民币万元

年末、年底	指	相应年度 12 月 31 日
月末、月底	指	相应月份最后一日
人民币普通股 A 股	指	用人民币标明面值且仅供境内投资者以人民币买卖之股票
破碎机	指	排料中粒度大于三毫米的含量占总排料量 50%以上的粉碎机械
颚式破碎机	指	俗称颚破，由动颚和静颚两块颚板组成破碎腔，模拟动物的两颚运动而完成物料破碎作业的一种破碎设备，可广泛运用于矿山冶炼、建筑、交通、水利和化工等行业中各种矿石与大块物料的破碎，公司该系列产品编号为 CJ
圆锥式破碎机	指	一种通过单个或多个液压缸升降动锥进行物料破碎的一种破碎设备，可广泛应用于黑色、有色、非金属矿山及砂石料等工业领域，公司该系列产品编号为 RC、MRC
冲击式破碎机	指	又称制砂机，是一种破碎兼制砂的设备。物料在机器内通过转轮加速，使物料沿着圆周方向抛射出去，线速度可达到 60~80m/s，物料在设备破碎腔内部形成多次冲击，达到破碎和整形目的，公司该系列产品编号为 CH-PL
锤式破碎机	指	简称锤破，是依靠冲击能来实现物料破碎作业的一种破碎设备，对石灰石、青石、建筑垃圾、煤炭、煤矸石等物料有良好的破碎效果，被广泛应用于冶金、矿山、建筑、环保、水利、公路、桥梁等工业领域，公司该系列产品编号为 CP
振动筛	指	依靠机械振动，对各种矿物进行固态分级和固液分离的设备，公司该系列产品编号为 YA、YAK、YJS
给料机	指	又称振动喂料机，在生产流程中可把块状、颗粒状物料从贮料仓中均匀、定时、连续地给到受料装置中去的设备，并对物料进行粗筛分，公司该系列产品编号为 GZG、ZWS
洗砂机	指	主要通过叶轮或螺旋装置对砂石料和水进行分离，使砂石料从出料口排出，从而实现砂石料的清洗筛选效果的设备，公司该系列产品编号为 LSX、LX
Bauma China	指	中国国际工程机械、建材机械、矿山机械、工程车辆及设备博览会，又称"上海宝马展"
TPH	指	吨/小时 (Tons per hour)
十四五规划	指	中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划纲要，"五年规划"是中国国民经济计划的重要部分，主要对国家重大建设项目、生产力分布和国民经济重要比例关系等作出规划，"十四五规划"是国家 2021 年至 2025 年国民经济和社会发展的主要路线图
铁精矿（粉）	指	由于铁矿石的品位及元素等原因，国外铁矿一般以块状进口，国内由于品位相对较低，一般以粉状形式交易，又称之为铁精粉，铁精矿是指天然矿石经过破碎、磨碎、选矿等加工处理成的精矿粉。精矿粉按照选矿方法的不同分为多种精矿粉，如磁选、浮选、重选等精矿粉。良好的铁精矿成球性能是生产优质球团矿的基础和前提。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	浙矿股份	股票代码	300837
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙矿重工股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	浙矿重工		
公司的外文名称（如有）	ZHE KUANG HEAVY INDUSTRY CO.,LTD.		
公司的法定代表人	陈利华		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	林为民	马杰
联系地址	浙江省长兴县和平镇工业园区	浙江省长兴县和平镇工业园区
电话	0572-6955777	0572-6955777
传真	0572-6959977	0572-6959977
电子信箱	zkzg@cnzkzg.com	zkzg@cnzkzg.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2020 年 08 月 21 日	浙江省市场监督管理局	91330500753970802B	91330500753970802B	91330500753970802B
报告期末注册	2021 年 04 月 20 日	浙江省市场监督管理局	91330500753970802B	91330500753970802B	91330500753970802B
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2021 年 03 月 23 日 2021 年 04 月 23 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	公司于 2021 年 4 月 20 日完成了公司全称的工商变更，公司全称由“浙江浙矿重工股份有限公司”变更为“浙矿重工股份有限公司”，并于 2021 年 4 月 23 日领取了换发后的新营业执照，相关变更情况详见公司在 2021 年 3 月 23 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于拟变更公司名称的公告》（2021-012）及 2021 年 4 月 23 日披露于巨潮资讯网的《关于变更公司全称并完成工商变更登记的公告》（2021-034）。				

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	277,997,312.58	210,539,862.56	32.04%
归属于上市公司股东的净利润（元）	80,165,023.32	61,724,709.21	29.88%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	77,232,004.57	57,471,320.19	34.38%
经营活动产生的现金流量净额（元）	108,519,945.96	99,574,483.87	8.98%
基本每股收益（元/股）	0.80	0.62	29.03%
稀释每股收益（元/股）	0.80	0.62	29.03%
加权平均净资产收益率	8.24%	9.33%	-1.09%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,383,182,792.71	1,259,179,422.78	9.85%
归属于上市公司股东的净资产（元）	992,940,356.02	942,771,888.98	5.32%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	3,426,175.13	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	24,435.17	
减：所得税影响额	517,591.55	
合计	2,933,018.75	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

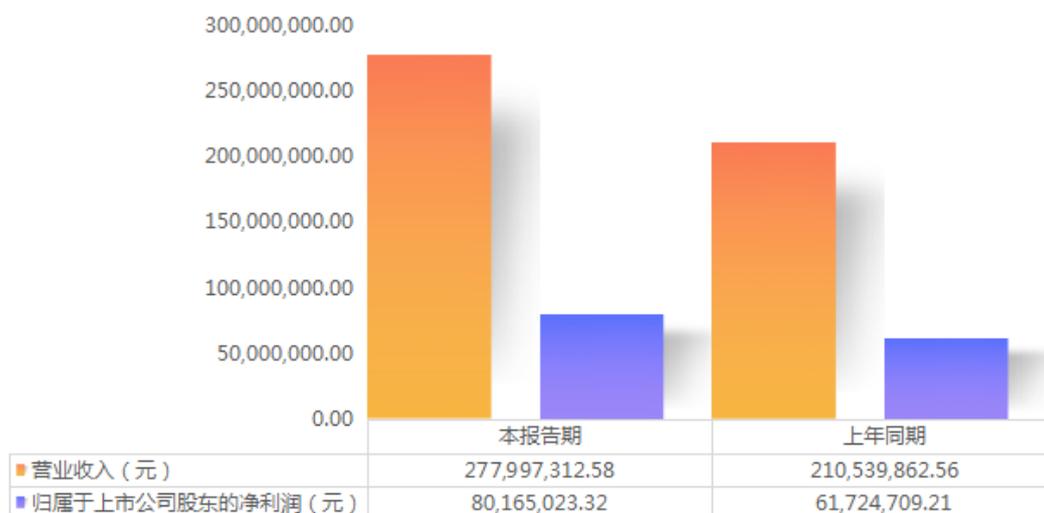
第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司主营业务及经营概述

公司主营业务为大型矿山机械设备、资源再生处置利用设备的研发、设计、生产、销售和服务，公司围绕破碎、筛分技术优势为砂石矿山资源破碎加工、金属矿山资源破碎加工、废旧铅酸电池回收再利用、建筑装修垃圾回收再利用等领域提供绿色智能化装备及整体解决方案。公司以“做全球顶尖的绿色矿用设备供应商”为愿景，深耕装备主业，通过不断提升公司高端装备的技术研发、精益制造、客户服务能力，把握下游行业的结构性调整机遇，积极拓展设备应用领域，以砂石骨料加工、金属矿山加工、资源回收再利用等业务板块的发展为契机，拓展公司设备运用场景，做好研发创新和生产经营，稳步推进上游材料的供应链优化，持续提升公司盈利能力。

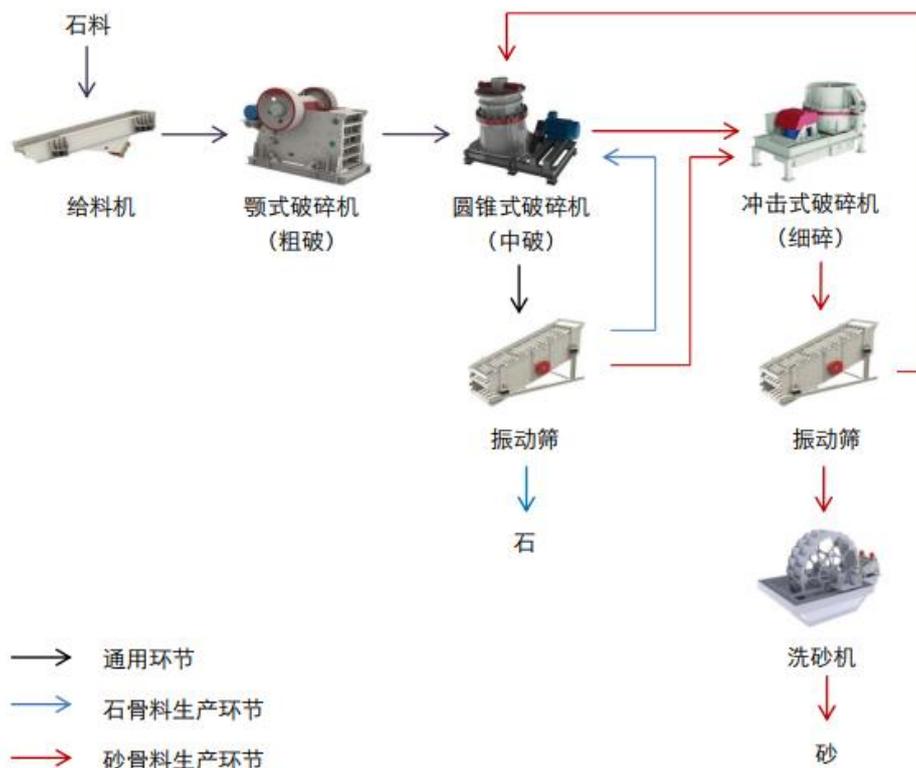
报告期内，公司实现营业收入277,997,312.58元，同比增长32.04%；实现归属于上市公司股东的净利润80,165,023.32元，同比增长29.88%。



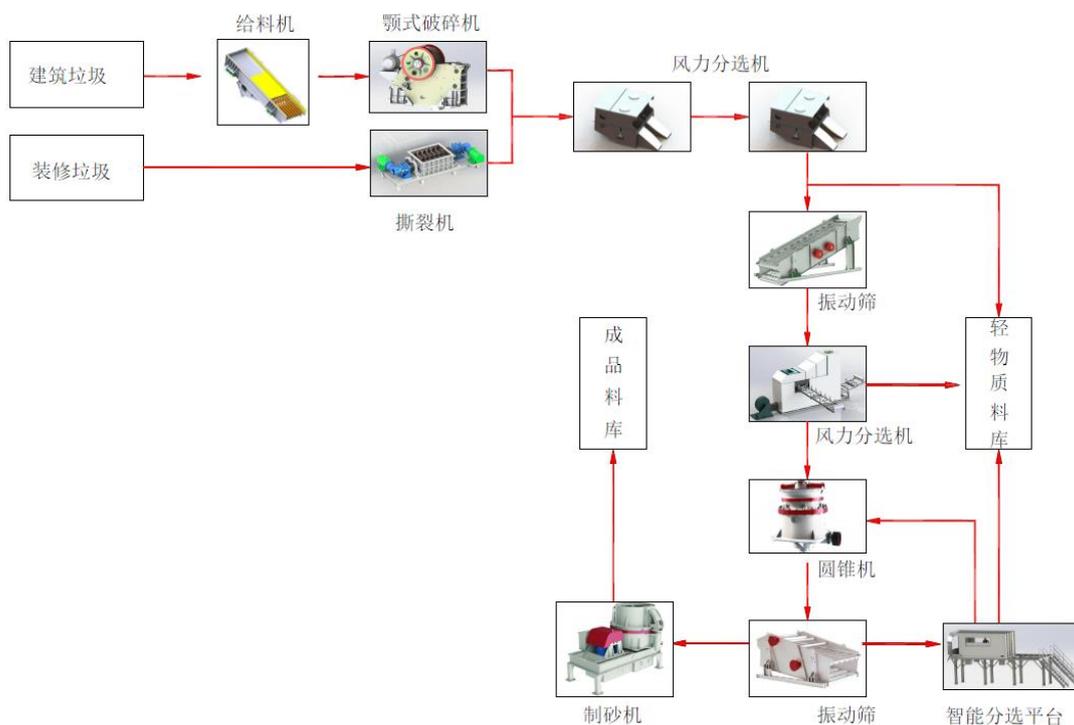
（二）公司主要产品

公司产品按照终端用途可分为矿用装备和环保资源回收装备2大类，其中矿用设备主要应用于砂石骨料破碎加工和部分金属矿山破碎加工，如铁矿等，产品有CJ系列颚式破碎机、RC系列圆锥式破碎机、CH-2PL双转子冲击破碎机、CH-PL系列立轴冲击式破碎机、YA型圆振动筛系列、YJS型圆振动筛系列、TYAK椭圆振动筛系列、ZJS直线振动筛系列、GZG型振动给料机系列、ZWS型双轴振动给料机系列、LSX液压脱水多功能复合轮式洗砂机系列、LX砂石洗选机系列、WS系列细砂回收装置等。环保资源回收装备主要应用于废旧铅酸蓄电池回收和建筑装修垃圾回收，废旧铅酸蓄电池回收领域主要产品有CP系列锤式破碎机、LS系列螺旋输送机、CG系列船型刮板机、SDF水动力分选系统等。建筑装修垃圾回收再利用领域产品主要有智能分选设备、密度分选设备、磁力分选设备、气动分选设备等。

矿用装备部分产品应用示意图：



环保资源回收装备部分产品应用示意图：



(三) 经营模式

1. 研发模式

公司的技术研发工作由总经理统筹协调，技术部作为主要执行部门，负责按照公司的发展战略，进行新产品的研发和工

艺标准的制定。公司的技术研发以技术部经理为首，下设研发中心，负责产品技改和研发的具体实施工作。另外，公司销售部和生产部门下分别设有工程设计组和工艺组，负责产品生产线的设计开发和工艺改进的具体实施，并配合技术部门从事涉及技术工艺项目的研究、开发和改进工作。公司建立了较为完善的产品研发体系，从市场信息收集、研发方案策划、小批量开发试验、工艺改进、研发确认及批量生产等方面进行科学化管理。

2.采购模式

公司采用“以产定购”与提前储备相结合的采购模式，由采购部门统一负责原料采购和供应商评价、选择事宜。公司采购部根据生产计划确定最佳采购和储存批量，统一编制采购方案，组织和实施原材料的采购业务。公司的采购原则为质量第一，经对原材料质量检验合格后，根据供应商资质、报价、区位等因素综合判断并最终确定采购目标。此外，公司采购部在制定采购计划时，除考虑实际生产所需原材料外，还会根据原料类型、备货周期和市场价格变动情况即时采购或提前储备相关原材料，以保证公司未来的正常生产经营。

3.生产模式

公司采用订单生产与备货生产相结合的生产模式，生产计划主要依据市场行情、在手订单数量、生产周期等因素综合考虑制定。公司的核心产品破碎、筛选设备按照不同型号、大小和功能划分为标准化的工艺流程和性能指标，但公司仍会根据客户个性化需求对生产线的相关设备及配件进行单独设计和组装，生产线的布局和设备配置具有一定的非标准化特征。因此，公司为提高组装效率、缩短生产周期会对部分机加工时间较长的标准化产品适当提前备货，以满足生产管理的及时性要求。从组织过程看，公司根据客户需求进行生产流程设计并签订销售合同，生产部门根据在手订单制订生产计划。公司的生产过程主要分为加工和装配两个阶段，加工阶段通过对锻件、铸件、机械件等原材料进行机械加工、焊接、表面处理等多道工序获得合格的部件产品；装配阶段则对部件进行验收、安装、调试，经试机检验合格后作为成品入库。公司严格遵循ISO 9001质量管理体系的要求，对内设立有技术质量控制中心，负责从产品研发、原材料采购入库、生产、出厂整机试车检验的全过程质量控制。原材料进厂入库前进行外形检查后，根据分类要求部分原材料还需对其材料属性进行光谱分析，对内部结构进行超声波探伤或者其他需要检测的指标，把好质量第一关。在加工中严格遵循公司制订的工艺表，工艺表内容覆盖各零部件的加工流程、控制要点等加工注意事项。在加工中除了自检和互检外，关键尺寸公差还有质检员抽检，严格把控生产加工质量。整机组装完成后需要进行一定时长的整机试车检验，保证整机的质量。技术质量控制中心通过对厂内检验数据及售后反馈故障数据的统计及分析，定期召开会议，提出相关改进措施，配合生产技术部门完善工艺，使问题得到闭环解决，保障产品质量持续稳定地提高。

4.销售模式

公司销售方式以直销为主，经销为辅。公司除承德天卓矿山机械销售有限公司作为经销商向公司采购产品用于对外出售外，公司产品销售均采用直销方式。公司销售人员负责开拓市场和联络客户，合同的签订、设备的安装及服务均由公司直接进行。公司主要通过与客户洽谈，以议价方式实现销售。公司获取客户的方式和渠道主要包括以下三种途径：(1)基于已有客户，通过“以点带面”方式进行公司宣传及产品推广，依靠产品品质形成的市场口碑驱动销售；(2)通过定期参加中国国际工程机械展（Bauma China）等各类专业展会对公司设备进行推广宣传，以获取潜在的国内外客户；(3)对于比较看好的海外市场，通过在当地设立分支机构或派驻办事人员进行业务推广、商谈及接洽。在销售信用政策的执行上，公司一般遵循以下收款方式：公司与国内客户在签订合同后即收取合同总额的30%作为预收款，发货前收取60%的货款，货物发出并安装调试完成后收取90%至95%的货款，剩余5%至10%的货款作为质量保证金待产品验收完成后一年内付清。对于采购金额较大且信用记录良好的优质客户，经双方协商，公司在货物发出或到达现场前预收取30%-60%的货款，或者在收取定金后即向客户发出货物，剩余货款在产品安装调试完成后分期收取。公司外销产品一般在签订合同后即收到合同总额的30%，产品发货前一般收取合同总价款的90%以上，剩余货款作为质量保证金待设备验收完成后一年内付清。

（四）公司所属行业发展情况

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》，公司所处行业为“专用设备制造业”（行业代码：C35）。根据国家统计局制定的《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2017），公司的业务范围为专用设备制造业中的“矿山机械制造”（行业代码：C3511）。在国家统计局发布的《战略新兴产业分类（2018）》中，C3511矿山机械制造被认定为属重大成套设备制造类的战略性新兴产业，是国家及各级政府积极鼓励和重点扶持的行业之一。公司所属行业的主管部门为国家工信部，中国重型机械工业协会和中国砂石协会是行业内企业的自律性组织。

近年来，国家有关部门相继颁布了多项有利于行业发展的法律法规及产业政策，如国务院颁布的《中国制造2025》，工信部颁布的《首台（套）重大技术装备推广应用指导目录（2017年版）》等，体现了国家对行业发展的重视与支持。在“十四五规划”的开局之年，国家提出在十四五期间要坚持创新驱动发展，大力发展战略性新兴产业，加快壮大高端装备等产业。有关法律、法规和产业政策中与公司业务相关的具体内容如下：

时间	法规政策	颁布单位	内容简介
2015/5	《关于推进国际产能和装备制造合作的指导意见》	国务院	第十六条提出：“整合优势资源，推动工程机械等制造企业完善全球业务网络。加大工程机械等制造企业的市场开拓力度，积极开展融资租赁等业务，结合境外重大建设项目的实施，扩大出口。”
2015/5	《中国制造2025》	国务院	“高端装备创新工程”专栏提出：支持重点行业、高端产品、关键环节进行技术改造，引导企业采用先进适用技术，优化产品结构，全面提升设计、制造、工艺、管理水平，促进工程机械等产业向价值链高端发展。
2016/3	《机械工业“十三五”发展纲要及专项规划》	中国机械工业联合会	明确指出“发展高端装备产品，满足制造业新需求”和“大力提升工艺技术，发展节能高效产品”，并将大型矿山及煤矿综采成套设备列入“全力助推重大成套装备向高端发展”范围。
2016/8	《装备制造业标准化和质量提升规划》	质检总局、国家标准委、工信部	提出“以大型成套技术装备、工程机械等对关键原材料和核心基础零部件的需求为重点，以对质量影响较大的关键工序和特殊工序为突破口，加强可靠性设计，提升试验及生产过程质量控制水平，推进新工艺、新材料、新技术的应用，提高装备质量水平”。
2017/10	《产业关键共性技术发展指南（2017年）》	工信部	将“规模化、机械化、智能化、专用化开采、加工成套技术与装备”和“建筑垃圾高效破碎技术”列为优先发展的产业关键共性技术。
2017/12	《首台（套）重大技术装备推广应用指导目录（2017年版）》	工信部	将“4、大型冶金、矿山装备及港口机械”中“4.11.1大型液压旋回和圆锥破碎机”列入重点技术装备推广目录。
2018/11	《战略性新兴产业分类（2018）》	国家统计局	将“矿山机械制造”列入战略性新兴产业之“2 高端装备制造产业”之“2.1.2 重大成套设备制造”； 将“建筑垃圾综合利用”列入战略性新兴产业之“节能环保产业”之“7.3.5 城乡生活垃圾综合利用”。
2019/10	《产业结构调整指导目录（2019年本）》	国家发改委	“机械化石材矿山开采”、“利用矿山尾矿、建筑废弃物、工业废弃物、江河湖（渠）海淤泥以及农林剩余物等二次资源生产建材及其工艺技术装备开发”、“废旧动力蓄电池回收利用技术装备；自动化拆解技术装备；自动化快速分选成组技术装备”等列入鼓励类。

2019/11	《关于推进机制砂石行业高质量发展的若干意见》	国家发改委、工信部、自然资源部等10部门	到2025年，形成较为完善合理的机制砂石供应保障体系，产品质量符合GB/T 14684《建设用砂》等有关要求，以I类产品为代表的高品质机制砂石比例大幅提升，年产1000万吨及以上的超大型机制砂石企业产能占比达到40%，利用尾矿、废石、建筑垃圾等生产的机制砂石占比明显提高。 加大对破碎、整形等关键装备研发投入，提高工艺装备的自动化、机械化程度。 建设集矿石破碎、粉尘收集、废水处理、物料储运、智能监控、环境检测等于一体的数字化、柔性化的智能工厂。
2020/3	《关于促进砂石行业健康有序发展的指导意见》	国家发改委、工信部、自然资源部等15部门	大力发展和推广应用机制砂石。统筹考虑各类砂石资源整体发展趋势，逐步过渡到依靠机制砂石满足建设需要为主，在规划布局、工艺装备、产品质量、污染防治、综合利用、安全生产等方面加强联动，加快推动机制砂石产业转型升级。 鼓励利用建筑拆除垃圾等固废资源生产砂石替代材料，清理不合理的区域限制措施，增加再生砂石供给。
2021/3	《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》	第十三届全国人民代表大会第四次会议	提高矿产资源开发保护水平，发展绿色矿业，建设绿色矿山。
2021/3	《关于“十四五”大宗固体废弃物综合利用的指导意见》	国家发改委、工信部、生态环境部等10部门	加强建筑垃圾分类处理和回收利用，规范建筑垃圾堆存、中转和资源化利用场所建设和运营，推动建筑垃圾综合利用产品应用。 在矿山行业建立“梯级回收+生态修复+封存保护”体系，推动绿色矿山建设。

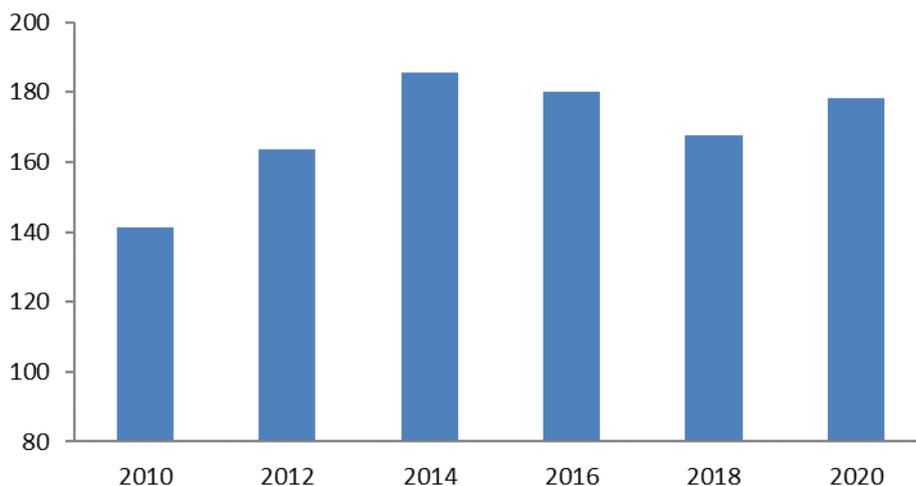
公司生产的大型破碎筛分设备及其成套装备主要应用于砂石骨料、金属矿山、环保资源回收等领域。

1.破碎筛选行业的发展现状

(1) 破碎筛选设备在砂石骨料的应用

破碎、筛选设备主要用于砂石、矿山和环保等领域各类脆性物料的生产 and 加工。其中，砂石又称为“骨料”，是混凝土原材料中最重要的组成部分，约占混凝土质量的6/7。我国是全球砂石需求量最大的国家，约占世界砂石骨料用量的45%。目前，我国每年砂石骨料消费量约180亿吨左右，按平均价格50-55元/吨计算，直接产值超过9,000亿元。

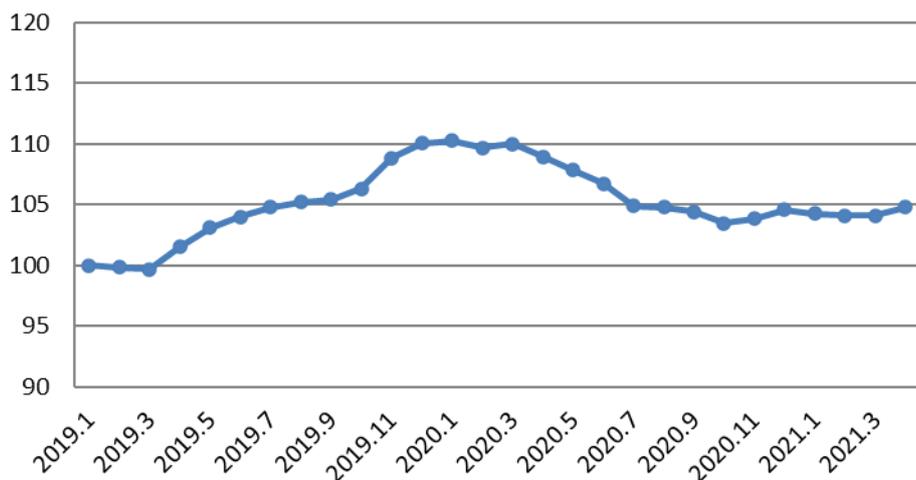
历年砂石骨料需求量（亿吨）



资料来源：中国砂石骨料网数据中心

近年来，受供给侧改革、环保治理等因素影响，砂石市场的供求关系持续改善，骨料价格整体呈现温和上涨趋势。虽然骨料价格于2020年1-10月因疫情需求疲软而有所回落，但截至2021年4月，砂石总体行情已企稳，并伴随着恢复性小幅上涨。

全国砂石指数（AGGPI）

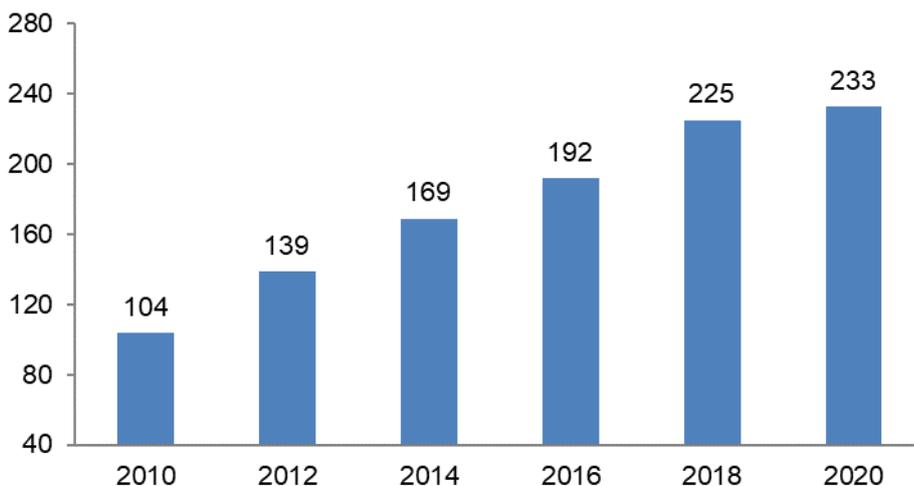


资料来源：中国砂石骨料网数据中心

受机制砂需求增加、应用占比提升、骨料价格上涨等因素的综合影响，近年来，砂石骨料行业对上游破碎、筛选设备的采购需求明显增大，尤其是随着下游矿山集中度的提升，大型和超大型矿业企业的数量增多，导致中高端设备市场呈现一定程度的供需两旺局面。

根据中国砂石协会和中国砂石骨料网关于机制砂当年新增产能、设备更新率（按照年25%估算）、产能利用率（按照年80%估算）及单位产能所需投资额的相关统计数据推算，2020年我国仅机制砂设备的市场规模已经超过230亿元。（砂石骨料网数据中心数据显示，2019年我国砂石矿山平均产能发挥率为82.9%；设备平均使用寿命为3-5年。）

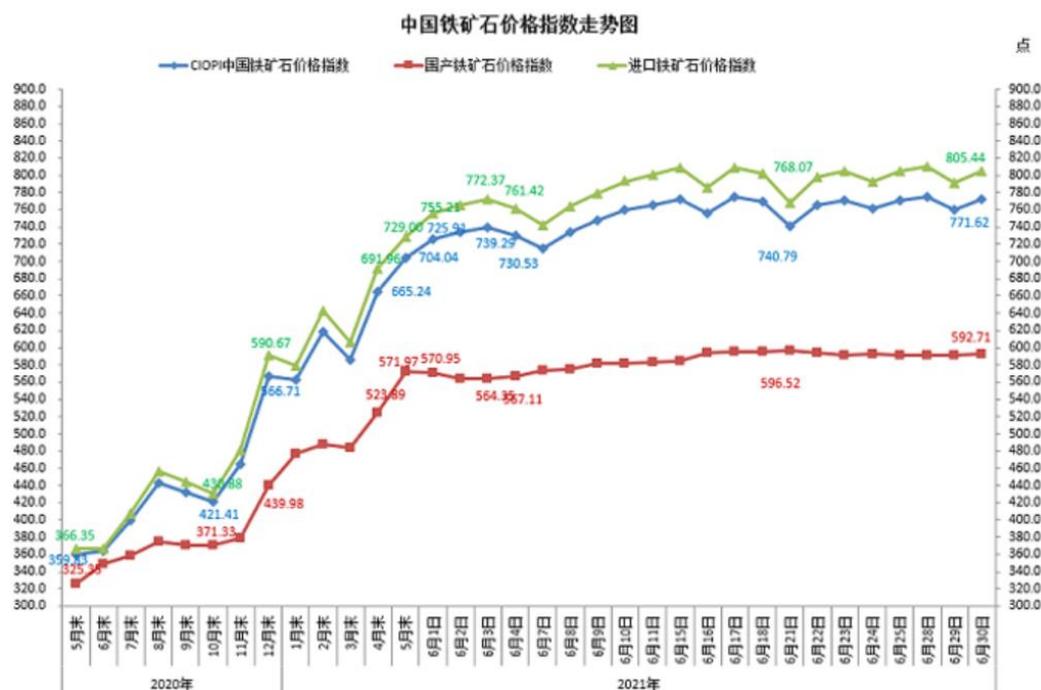
我国砂石破碎筛选设备市场规模（亿元）



资料来源：中国砂石协会、中国砂石骨料网数据中心

(2) 破碎筛选设备在金属矿山的应用

矿山开采中，非煤矿山主要包括黑色金属和有色金属，其中黑色金属主要是铁矿，有色金属则以金、银、铜、铝、铅、锌、镍、锡、钼、锑十类为代表。中国是铁矿石第一进口大国，也是全球有色金属消费第一大国。以铁矿为例，国产铁精矿（粉）价格长期在400-700元/吨低位波动，近年来受国际市场影响，截至2021年6月30日，国内铁精矿（粉）价格已突破1,250元/吨，在国产铁精矿（粉）价格屡创新高后，国产矿的扩产意愿也随之增加。



资料来源：中国钢铁新闻网<http://www.csteelnews.com/>

未来5-10年内，我国的矿产市场立足于开发利用本国资源，并在此基础上合理利用国外资源已经是必然趋势。国内巨大的矿场资源储量和数量庞大的低品位矿的开发需要通过大量先进的破碎、筛选设备来提高选矿厂的洗选效率，这将对破碎、筛选设备在矿山行业的应用起到巨大的拉动作用，市场增量空间将随着金属储备资源的深度开采利用而逐步体现。

(3) 破碎筛选设备在环保领域的应用

破碎筛选设备在废旧材料及物资的回收再利用领域具有广泛的应用场景。以建筑垃圾为例，其作为一种可再生资源，经处理后可用于道路铺设或支撑透水砖，这对于缓解国内很多城市垃圾“围城”的困境具有重要意义。据市场研究预计，2017

年我国建筑垃圾处理市场的体量已经超过800亿元，相较于2010年增长了一倍，8年内的平均增长率超过10%。此外，随着我国“碳中和”战略目标的提出及实施，垃圾分类以及特殊垃圾处理都将进入针对性处理时代。对于建筑垃圾而言，提高回收利用率是可持续发展的必经之路，建筑垃圾资源化处理将进入规模化快速发展期，从而为破碎、筛选设备在环保领域的应用带来巨大的市场前景。

1) 国家政策支持循环经济产业发展

根据《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》，建筑垃圾是指建设单位、施工单位新建、改建、扩建和拆除各类建筑物、构筑物、管网等，以及居民装饰装修房屋过程中产生的弃土、弃料和其他固体废物。

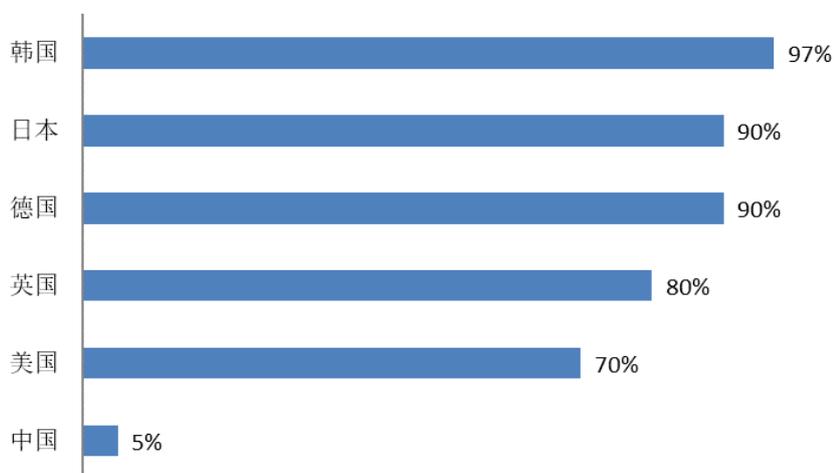
近年来，我国对建筑垃圾资源回收利用的重视程度越来越高，并通过出台相应政策及完善法律等措施推动该产业的可持续发展。2018年12月国务院印发《“无废城市”建设试点工作方案》，明确开展建筑垃圾治理，提高源头减量及资源化利用水平；强化规划引导，合理布局建筑垃圾转运调配、消纳处置和资源化利用设施；加快设施建设，形成与城市发展需求相匹配的建筑垃圾处理体系。2020年4月新修订的《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》为建筑垃圾治理工作提供了重要法律依据，明确县级以上地方人民政府应当加强建筑垃圾污染环境的防治，建立建筑垃圾分类处理制度；国家鼓励采用先进技术、工艺、设备和管理措施，推进建筑垃圾源头减量，建立建筑垃圾回收利用体系；工程施工单位不得擅自倾倒、抛撒或者堆放工程施工过程中产生的建筑垃圾等。此外，住建部、工信部等部门发布了《建筑垃圾再生骨料实心砖》（JG/T505-2016）、《建筑垃圾处理技术标准》（CJJ/T 134-2019）、《固定式建筑垃圾处置技术规程》（JC/T 2546-2019）、《建筑固废再生砂粉》（JC/T 2548-2019）等一系列标准，进一步推动建筑垃圾资源化行业的相关法律、标准体系趋于完善，为行业快速发展创造了有利条件。

2) 建筑垃圾处理市场前景广阔

我国建筑垃圾处理起步较晚，无害化处理能力较低，主要采取填埋、露天堆放等较为粗放的处理方式。这不仅浪费了宝贵的可再生资源，缩短了垃圾填埋场使用寿命，占用了大量土地，还会随之产生一系列环境问题。首先，建筑垃圾在堆放和填埋过程中，由于发酵和雨水的淋溶、冲刷，以及地表水和地下水的浸泡而渗滤出的污水（渗滤液或淋滤液），会造成周围地表水和地下水的严重污染。其次，建筑垃圾中的有害物质（油漆、涂料和沥青等释放出的多环芳烃等）通过垃圾渗滤液渗入土壤中，从而发生一系列物理、化学和生物反应，通过过滤、吸附和沉淀，为植物根系吸收或被微生物合成吸收，造成土壤的污染；同时，碎石块进入附近的土壤，改变土壤的物质组成，破坏土壤的结构，降低土壤的生产力。再次，在温度和水分的作用下，建筑垃圾中部分有机物分解产生有害气体，排放到空气中会污染大气；垃圾中的细菌和灰尘随风飘散，造成空气污染；少量可燃建筑垃圾在焚烧过程中会产生有毒致癌物，造成二次空气污染。

随着我国城市建设与改造的提速，拆旧建新工程与日俱增，建筑垃圾污染和垃圾围城问题日益严峻。数据显示，目前我国建筑垃圾增量每年达到35亿吨左右，占城市固体废物总量的40%以上，截至2020年建筑垃圾堆存总量已达到200亿吨左右。建筑垃圾已成为我国城市单一品种排放数量最大、最集中的固体垃圾。相较于巨大的建筑垃圾产生量，我国建筑垃圾资源化利用率仅为5%左右，远低于韩国、日本、德国等发达国家90%以上利用率水平。

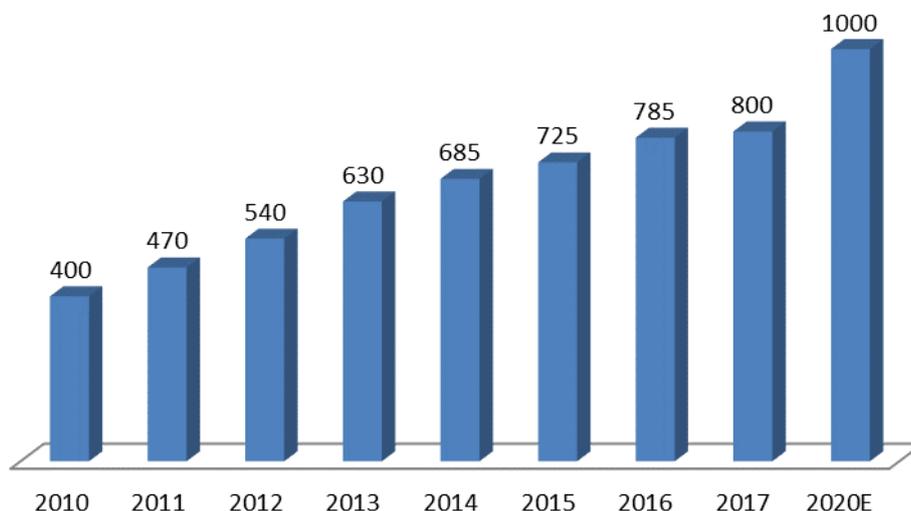
各国建筑垃圾资源化率对比



资料来源：前瞻产业研究院

事实上，建筑垃圾经过分拣、剔除或粉碎后，可转化为再生粗（细）骨料、再生粉体、冗余土等再生材料，利用再生材料又可制备成再生混凝土和砂浆、免烧再生制品等资源化利用产品。因此，建筑垃圾作为一种可再生利用的资源，具有巨大的回收利用价值及市场发展潜力。据市场研究预计，2017年我国建筑垃圾处理市场的体量已经超过800亿元，相较于2010年增长了一倍，8年内的平均增长率超过10%。

中国建筑垃圾处理市场规模估计（亿元）



资料来源：中国环保在线

随着我国“碳中和”战略目标的提出及实施，垃圾分类以及特殊垃圾处理都将进入针对性处理时代。对于建筑垃圾而言，提高回收利用率是可持续发展的必由之路，建筑垃圾资源化处理将进入规模化快速发展期，从而为破碎、筛选设备在环保领域的应用带来巨大的市场前景。

2. 未来发展趋势

（1）节能、环保化

2010年8月，国土资源部发布了《关于贯彻落实全国矿产资源规划发展绿色矿业建设绿色矿山工作的指导意见》，对绿色矿山建设总体思路予以明确，以矿业转型为目标的绿色矿山建设进入有序推进阶段，并提出“到2020年，全国绿色矿山格局基本形成，大中型矿山基本达到绿色矿山标准，小型矿山企业按照绿色矿山条件严格规范管理”的建设目标。伴随全球倡导建设“资源节约型”、“环境友好型”社会的不断深入，建设绿色矿山，节能减排、环境保护、淘汰落后的采选设备显得尤为重要，将促使矿山机械行业向节能、环保的方向发展。

（2）智能、信息化

矿山机械行业的产品升级主要依靠技术研发和工艺改进来实现，在成套装备上体现为相关技术向智能化、信息化方向发展。制造技术和信息技术的结合将使企业实现从产品设计、生产、装配到物流管理各个业务环节的全面优化，进而大大提高技术研发和工艺改进的效率，尤其是将智能化系统融入到设备制造阶段后，即可对公司产品质量在各生产环节精确把控，实现可追溯管理体系。此外，由于矿山机械及相关配套设备长期在较为恶劣复杂的环境下工作，对产品的稳定性要求较高，因此远程操控、自动检测等有利于节省运营成本、改善操作人员工作环境的技术工具的应用将成为矿山机械行业的发展趋势。

（3）集约、成套化

伴随我国产业结构的调整与升级，砂石及矿山资源在破碎、筛选环节所使用的高能耗、低产出、工艺简单的单台处理设备由于无法形成规模效益、降低运营成本，已经不能满足集约型生产的实际需要。大型矿山企业对产量和生产效率的要求不断提高，使得大破碎比、高效率 and 节能环保的成套设备越来越受到欢迎，因此集约化、成套化已逐步成为矿山机械行业的未来发展方向。

3. 市场地位

根据中国重型机械工业协会的统计，行业内规模以上企业（年主营业务收入在2000万元及以上的法人工业企业）约1,460

家，主体以中小型规模的民营企业为主。一般而言，矿山机械企业会根据自身业务情况在应用领域及细分市场采取差异化竞争策略，公司属于国内领先的破碎筛选设备生产厂家，生产的设备主要应用于大中型矿山企业，大中型矿山企业更倾向于产量大、使用寿命长、操作简易、智能化程度高的高端成套设备。因此，向大中型矿山提供破碎、筛选设备的供应商相对比较集中，公司设备能满足大中型矿山企业对生产效率、节能、环保等方面的更高要求。由于物流条件和区域市场容量的限制，部分小微型矿山主要采购型号较小、性能和价格相对较低的破碎、筛选设备，但随着下游产业结构的逐步调整，小微型矿山的生存压力不断加大，导致中小型矿机生产企业面临市场逐渐被压缩、竞争更为激烈的挑战。

公司破碎、筛选设备拥有多项核心技术，经过多年研发积累和技术实践，产品稳定性、智能化、生产效率等均处于行业前列，与国外竞争对手相比，公司产品具有明显的性价比优势，已在国内中高端设备领域形成较强的市场竞争力和良好的市场口碑。公司始终专注于中高端破碎、筛选设备的研发和生产，核心技术主要来源于自主研发。

（五）主要的业绩驱动因素

报告期内，公司紧密围绕破碎筛分技术，积极研发新设备、新技术，拓宽设备应用场景，通过持续的创新，提升公司产品力和竞争力，公司营业收入及盈利能力稳步提升。

1.公司凭借在破碎筛分的技术优势，通过不断研发创新，推出了建筑垃圾回收再利用生产线、CH-2PL双转子制砂机等一系列新装备，细化了产品结构，拓宽了设备应用场景。此外，公司对现有装备及相关智控软件也保持改进与升级，提升产品力，满足客户各项需求。报告期内，公司拥有238项专利技术（其中发明专利63项），软件著作权10项，申请PCT国际发明专利3项，15项发明专利正在审查。相关装备和智能操控管理软件为客户提高了生产效率，提升了现场管理水平，获得了客户的认可，设备销量持续上升。

2.公司所在行业有非标定制的属性，不仅要求设备的质量要精益求精，也要保证整体方案的设计要节能、环保、高效，公司拥有丰富的绿色矿山及中大型成套生产线的设计建设经验，随着公司设备销量的提升，“以点带面”样板工程覆盖了更多的区域，高效、智能、环保的绿色矿山设计理念获得了更多客户的认可，公司依靠产品品质形成的口碑销售的策略得到进一步贯彻，公司在国内中大型矿山的市场份额得到持续提升。

3.下游市场空间大，需求稳定，公司下游客户分布于砂石骨料矿山、部分金属矿山以及资源回收利用领域。砂石骨料矿山近几年需求总量保持稳定，矿山结构性改革以及绿色矿山高质量发展仍在继续，为公司装备在砂石骨料的业绩增长提供了动能。国内金属矿山市场在2019年以来，受国产铁精矿（粉）价格的上涨，扩产意愿加强，公司设备在金属矿山的应用也在保持稳定增长。此外，公司看好建筑垃圾回收再利用市场前景，随着我国城镇化快速发展，拆旧建新工程与日俱增，建筑垃圾随之大量产生，相对于巨大的建筑垃圾产生量而言，目前我国建筑垃圾资源化利用率不高，仅为5%，远低于一些发达国家90%以上的建筑垃圾再生利用率。公司储备研发了相关技术，目前建筑垃圾回收再利用生产线已研制成功，公司正在进行相关设备生产基地的建设工作，预计未来将成为公司业绩增长的新动能。

二、核心竞争力分析

公司是行业领先的大型矿山机械设备、资源再生处置利用设备供应商，在近20年的发展中，专注于装备研发制造，坚持不断创新，积累了丰富的破碎筛分成套设备的研发和制造经验，公司核心竞争力主要体现在以下几个方面：

1.技术研发优势

公司是国家高新技术企业，公司以“高效智能化专用设备省级高新技术企业研究开发中心”、“院士专家工作站”、“博士后专家工作站”为依托，先后承担了国家科技型中小企业技术创新基金项目、国家火炬计划产业化示范项目、浙江省重大科技专项、浙江省云工程与云服务项目等。此外，公司还参与起草了单缸液压圆锥破碎机的国家机械行业标准（标准号：JB/T2501-2017）。截至本报告期末，公司拥有238项专利技术（其中发明专利63项），软件著作权10项，申请PCT国际发明专利3项，15项发明专利正在审查。此外，公司通过多年的人才经营，培养造就了一批在破碎筛选设备领域研发的骨干力量，建立了一支高水平的研发管理团队，具有较强的自主创新能力。公司技术优势将为公司的发展和持续创新提供有力的保障。

2.产品优势

公司专注于高效、节能、环保、智能的大型矿山机械装备产业发展，能够自主研发和生产制造成套设备及智能化管理系统等整个产业链核心装备，并在全国各地打造了众多的大型砂石生产示范线。公司以技术驱动为动力，围绕破碎筛分技术优

势，积极探索设备应用广泛化，研发了诸如双转子制砂机、自动化无人分拣建筑垃圾回收再利用生产线、智能高效圆锥破碎机等行业领先的高效节能装备。

公司自2014年开始着力研发设备自动运行系统及智能矿山管理系统，配合设备内置的智能模块和传感器等硬件，现已实现单机设备从启动、运行到正常停机的全过程自动化，助推矿物加工企业实现智能换人。单机自动运行系统配合接入智能矿山管理系统，通过对数据的采集分析打通了生产到售后维保再到运营数据分析的矿山生产全过程管理环节，实现了设备的运行情况实时监测、故障预判和警示、运行数据分析、易损件维护等，极大的提升了矿山现场管理的水平和效率。

3.设计理念优势

公司所在行业有非标定制的属性，不仅要求设备的质量要精益求精，也要保证整体方案的设计要节能、环保、高效。公司位于“两山理论”发源地-浙江湖州，湖州也是国家级绿色矿山建设的先行地、践行地。浙矿重工作为设备供应商在湖州见证及参与了多家国家级绿色矿山建设过程，积累了丰富的绿色矿山建设经验。公司拥有丰富的绿色矿山建设经验和众多的中大型矿山成套生产线案例，成套生产线设计理念领先，在产量、能耗、稳定性、绿色环保等方面行业领先，获得客户的认可与好评。

4.公司品牌优势

公司破碎、筛选成套设备具有一定的非标准化特征，往往需要根据客户要求适当的个性化设计，因此相比一般行业对品牌知名度和市场美誉度有着更大的依赖。经过多年的发展，公司凭借持续的技术创新、优质的产品品质、专业的售后服务，在中高端矿山机械市场建立了良好的口碑。公司拥有较多1000THP的生产线案例，丰富的中大型矿山成套生产线和绿色矿山设计经验赢得了客户的信任，依托公司在全国各地建设的样板生产线和绿色矿山项目，以点带面，口碑营销的销售策略获得成功，进一步加强了公司的品牌影响力。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	277,997,312.58	210,539,862.56	32.04%	主要系公司积极拓展业务，销售规模扩大所致。
营业成本	156,409,740.74	116,012,992.41	34.82%	主要系公司产销规模扩大所致。
销售费用	14,392,146.32	10,248,664.67	40.43%	主要系本期公司销售规模扩大，公司销售费用相应增加所致。
管理费用	12,039,356.55	8,785,263.16	37.04%	主要系本期公司销售规模扩大，公司管理成本相应增加所致；
财务费用	-5,769,169.56	-2,434,068.15	-137.02%	主要系本期公司存款利息收入较上年同期增加所致。
所得税费用	12,802,035.58	10,239,240.03	25.03%	主要系本期公司销售规模扩大，公司利润总额相应增加所致。

研发投入	9,902,610.36	6,919,429.18	43.11%	主要系本期公司加大研发投入所致。
经营活动产生的现金流量净额	108,519,945.96	99,574,483.87	8.98%	主要系公司销售规模扩大，资金回笼较快所致。
投资活动产生的现金流量净额	-106,559,380.85	-59,076,298.06	80.38%	主要系本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-36,930,000.00	386,568,567.36	-109.55%	主要系本期现金分配股利所致。
现金及现金等价物净增加额	-35,038,589.67	427,752,358.00	-108.19%	主要系本期投资金额增加及现金分配股利所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	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
分产品或服务						
成套生产线	126,980,085.43	71,510,330.23	43.68%	-9.61%	-6.55%	-1.85%
破碎筛选单机设备	120,567,653.03	64,631,186.88	46.39%	133.47%	137.77%	-0.97%
配件及其他	29,494,393.03	19,852,343.27	32.69%	63.50%	62.10%	0.58%

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-	-	-	否
公允价值变动损益	-	-	-	否
资产减值	897,242.17	0.97%	主要系应收账款增加相应的信用减值增加	否
营业外收入	3,250,181.38	3.50%	主要系政府对公司的财政补助	否

营业外支出				否
-------	--	--	--	---

五、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	523,928,795.75	37.88%	552,037,385.42	43.84%	-5.96%	主要系本期投资活动增加及现金分配股利所致。
应收账款	118,001,717.95	8.53%	101,964,236.49	8.10%	0.43%	无重大变动情况
存货	305,304,514.04	22.07%	272,747,875.16	21.66%	0.41%	无重大变动情况
投资性房地产		0.00%				
长期股权投资	39,942,378.18	2.89%	39,942,378.18	3.17%	-0.28%	无重大变动情况
固定资产	122,064,111.25	8.82%	110,654,135.80	8.79%	0.03%	无重大变动情况
在建工程	180,418,074.81	13.04%	108,385,238.88	8.61%	4.43%	主要系本期募投项目及其他工程项目投入增加所致
使用权资产	761,911.21	0.06%			0.06%	
合同负债	179,382,410.30	12.97%	142,987,918.79	11.36%	1.61%	主要系公司积极拓展业务，销售规模扩大所致。
租赁负债	710,700.00	0.05%		0.00%	0.05%	主要系本期增加了长期房屋租赁业务所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

4、截至报告期末的资产权利受限情况

1.本报告期其他货币资金期末数中包括电力保证金167,950.71元；银行承兑汇票保证金21,330,000.00元；履约保函保证金465,000.00元，其使用存在限制。

2.根据本公司与中国农业银行长兴和平支行签订的编号为：33100620190017609的最高额抵押合同，最高额担保债权确定期间为2019年4月14日至2022年4月13日。截至2021年6月30日，该合同对应对的抵押借款余额为0.00元。抵押物为：（1）长兴县和平镇回车岭房产，房产证：长房权证和平字第00352757号。（2）长兴县和平镇回车岭土地，土地使用权证：长土国用(2015)第10703254号。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	38,130.07
报告期投入募集资金总额	4,769.23
已累计投入募集资金总额	28,333.96
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

募集资金总体使用情况说明

1、本公司经中国证券监督管理委员会证监发行字[2020]354号文核准，由主承销商海通证券股份有限公司通过贵所系统采用网下向投资者询价配售与网上按市值申购向投资者定价发行相结合的方式，向社会公开发行了人民币普通股(A股)股票 2,500 万股，发行价为每股人民币为 17.57 元，共计募集资金总额为人民币 43,925.00 万元，扣除券商承销佣金及保荐费 3,710.97 万元后，主承销商海通证券股份有限公司于 2020 年 6 月 1 日汇入本公司募集资金监管账户中国农业银行股份有限公司长兴县和平支行(账号为：19126101040008976)人民币 23,870.00 万元、中国工商银行湖州市长兴支行营业部(账号为：1205270029200020086)人民币 6,270.00 万元、浙江长兴农村商业银行股份有限公司和平支行(账号为：201000248092731)人民币 10,074.03 万元。另扣减招股说明书印刷费、审计费、律师费、评估费和网上发行手续费等与发行权益性证券相关

的新增外部费用 2,083.96 万元后，公司本次募集资金净额为 38,130.07 万元。上述募集资金到位情况业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并由其于 2020 年 6 月 1 日出具了《验资报告》(中汇会验[2020] 4253 号)。

2、公司第三届董事会第七次会议于 2020 年 7 月 27 日审议通过了《关于公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以本次公开发行股票所募集资金置换前期投入募集资金投资项目的自筹资金 11,092.19 万元，独立董事对该事项发表了明确同意意见。中汇会计师事务所(特殊普通合伙)出具了中汇会鉴[2020]5219 号《关于浙江浙矿重工股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》；公司保荐机构海通证券股份有限公司发表了核查意见，同意公司本次使用募集资金置换预先投入的自筹资金。

3、截至 2021 年 6 月 30 日，公司已累计投入募集资金 28,333.96 万元用于三项募集资金投资项目，尚未使用的募集资金仍存放于募集资金专户，将分别继续用于两项募集资金投资项目。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1.破碎筛选设备生产基地建设项目	否	23,870	23,870	3,958.77	17,202.97	72.07%	-	-	-	不适用	否
2.技术中心建设项目	否	6,270	6,270	807.46	3,136.33	50.02%	-	-	-	不适用	否
3.补充营运资金	否	7,990.07	7,990.07	3	7,994.66	-	-	-	-	不适用	否
承诺投资项目小计	--	38,130.07	38,130.07	4,769.23	28,333.96	--	--	-	-	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	38,130.07	38,130.07	4,769.23	28,333.96	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										

募集资金投资项目 实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目 实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目 先期投入及置换情 况	适用 公司第三届董事会第七次会议于 2020 年 7 月 27 日审议通过了《关于公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以本次公开发行股票所募集资金置换前期投入募集资金投资项目的自筹资金 11,092.19 万元，独立董事对该事项发表了明确同意意见。中汇会计师事务所(特殊普通合伙)出具了中汇会鉴[2020]5219 号《关于浙江浙矿重工股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》；公司保荐机构海通证券股份有限公司发表了核查意见，同意公司本次使用募集资金置换预先投入的自筹资金。
用闲置募集资金暂 时补充流动资金情 况	不适用
项目实施出现募集 资金结余的金额及 原因	不适用
尚未使用的募集资 金用途及去向	尚未使用的募集资金仍存放于募集资金专户，将分别继续用于两项募集资金投资项目。
募集资金使用及披 露中存在的问题或 其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1.宏观经济政策调整风险

公司生产的破碎、筛选设备可广泛应用于砂石、矿山和环保等领域各类脆性物料的生产 and 加工，因此，上述行业的发展状况对公司经营影响较大。近年来，国家和地方政府积极推进公路和铁路交通设施建设、保障性安居工程建设、棚户区改造、新型城镇化、新农村建设等领域的投资项目，推动机制砂石用量稳步增加，带动了上游设备行业的市场需求。此外，受供给侧改革、环保督查等因素影响，小微型砂石生产企业因不符合环保或效率要求正逐步被关停整合，随着砂石行业的产业结构调整、建设绿色矿山的逐步落实与实施，大中型矿山将成为行业主流，从而推动中高端破碎筛选设备的市场份额持续增长。未来若国家对上述领域的宏观经济政策或产业政策进行重大调整，公司经营业绩可能因下游相关行业的景气度变化而面临较大影响。

应对措施：公司将及时关注国家和行业有关政策及发展趋势，以市场为导向，通过市场调研与客户分析等手段，及时调整发展战略，充分发挥公司技术优势，研发新产品，满足市场需求。

2.产品毛利率波动风险

近三年一期，公司主营业务毛利率分别为42.74%、44.27%、43.39%和43.63%，保持稳定态势。这主要得益于公司产品在技术水平、质量稳定性和智能化程度上较国内同类型产品具有优势，从而获得了较强的议价能力。但国家产业政策调整、上下游市场波动、客户需求变化、市场竞争加剧、原材料价格波动等因素均可能对公司的产品毛利率产生较大影响。未来公司若不能持续进行自主创新和技术研发，不能及时适应市场需求变化，或者产品销售价格和生产成本出现较大不利变化，将使公司面临毛利率波动甚至持续下滑的风险。

应对措施：公司将进一步巩固研发实力，加大研发投入力度，加强研发团队的建设，从研发选题、研发投入、研发团队考核等方面入手，提升公司自主创新和技术研发能力。开发高技术水平、高智能化、高稳定性的新产品，保持公司产品在技术水平、质量稳定性和智能化程度上的优势，提升公司议价能力以及品牌影响力从而提高毛利率水平。

3.保持成长性风险

近三年一期，公司营业收入分别为29,648.96万元、36,939.55万元、46,282.32万元和27,799.73万元，归属于母公司净利润分别为7,444.04万元、9,619.36万元、12,113.58万元和8,016.50万元，整体保持稳步增长。公司的成长性与下游行业的发展及公司自身在产品质量和技术研发等方面的竞争优势紧密相关。未来，如公司产品不能持续保持较强竞争力，或下游市场发生重大不利变化，或不能适应市场竞争格局的变化，将可能导致公司出现营业收入下滑、成长性放缓的风险，从而对公司盈利能力造成不利影响。

应对措施：1.公司董事会及管理层将勤勉尽责，时刻关注行业政策和市场动向，借助好资本市场的优势，制定和调整符合市场趋势及公司发展的战略方向，优化收入结构，扩大市场占有率；2.加强公司内部管理，提升管理水平，精益生产、降本增效；3.重视公司研发创新工作，通过产学研等各种方式，进一步提高公司的技术实力和研发创新能力，做好研发选题、研发投入、研发团队管理工作，合理调度公司资源，理顺研发成果转化过程，争取将各项研发成果及时转换为公司新的业绩增长点。

4.募投项目投资风险

本次募集资金投资项目“破碎筛选设备生产基地建设项目”和“技术中心建设项目”已经过公司充分的分析和论证，旨在扩大公司产能，增强研发实力，提升盈利水平。项目建成实施后，公司的技术优势和核心竞争力将进一步加强，市场地位得到进一步巩固，对公司的长远发展产生积极影响。但是，如果未来下游行业市场需求或行业政策发生重大不利变化，或募集资金投资项目实施进度不及预期，将可能导致项目实际效益低于预期的风险，从而对公司的经营带来不利影响。

应对措施：公司募投项目部分产能已投产。但受建设安装进度及部分预订设备的到货周期等因素的影响，募投项目尚未全部完成。公司将力争早日完成募投项目的全部建设，争取早日达产增效。此外，公司将通过以下三方面保障募投项目产能的释放：1.进一步优化客户结构：为消化公司募投项目的新增产能，公司将进一步优化客户结构，重点服务于大中型矿山客户的同时，以设备和资本为导向拓展下游市场，进一步优化客户结构，扩大市场占有率。2.持续开拓海外市场：随着疫情的缓解，公司将继续以东南亚、非洲等地区为重点积极拓展海外市场，加强对外合作。3.扩大产品应用领域：现有破碎、筛选设备可广泛应用于砂石、矿山等领域各类脆性物料的生产 and 加工。公司将利用好募投项目产能，积极拓展产品的多元化应用，拓宽装备应用场景，加大在金属矿山、环保资源回收等领域的拓展。

5.持续开发新客户的风险

公司破碎设备的正常使用寿命一般为3-5年，实际使用寿命因矿石属性、开机时长、日常维护等因素呈现一定差异。鉴于客户设备采购周期与产品使用周期基本一致，同一客户在采购公司产品后，如无进一步扩产或持续技改需求，其短期内向公司进行重复大额采购的可能性较小，因此，公司面临持续开发新客户的风险。未来若公司无法在维护原有客户的基础上，持续开拓新的客户或市场，或在开拓新客户、新市场时遭遇较大困难，将可能对公司的经营业绩造成不利影响。

应对措施：公司将贯彻“以点带面，口碑营销”的销售策略，以高效、智能、环保的装备为导向，以不断增多的成熟生产现场和实际案例以及便捷迅速的客户服务拓展市场，服务好存量客户，做到存量市场的替换销售和新客户的增量销售并进，进一步优化客户结构，扩大市场占有率。此外公司积极拓展金属矿山领域及资源回收领域设备市场，拓宽公司装备应用场景，为公司未来稳健持续发展奠定良好基础。

6.市场竞争加剧的风险

我国破碎、筛选设备的市场容量巨大，但下游客户极其分散且地域分布广，行业内以中小型企业为主，行业集中度较低，整体研发和创新能力较弱，产品同质化现象严重，致使低端市场面临着激烈的价格竞争。公司产品主要为大型化、成套化破

碎筛选设备，由于中高端市场的竞争对手相对较少，公司凭借技术研发优势和准确的市场定位，近年来收入规模和毛利率均稳定增长。随着下游行业产业结构的调整与升级，未来不排除国外知名矿山机械制造商采取低价策略拓展国内市场，以及国内竞争对手快速成长与公司在中高端矿山设备领域直接竞争的情形发生，从而使公司面临市场竞争加剧的风险。

应对措施：公司将积极研发创新，细化产品结构，拓宽设备应用场景，以优质的设备立足于中高端市场，为市场提供更多智能、高效、环保的高性价比设备，为各类客户提供符合其需求的设备和成套解决方案。

7.技术风险

公司为国家火炬计划高新技术企业，拥有与矿山机械制造相关的238项专利技术，包括63项发明专利和175项实用新型，另有软件著作权10项，申请PCT国际发明专利3项，15项发明专利正在审查。由于公司正在申请的专利中尚有部分未获得核准，其他未申请专利的非专利技术不受专利法的保护，在权利保障上存在一定风险。

应对措施：公司已制定了严格的技术保密制度，与相关人员签订了保密协议，并采取了相应的技术保密措施。同时，公司将进一步加强专利工作，及时将研发成果进行专利申请，保护好公司核心技术以及研发成果。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年01月13日	公司会议室	实地调研	机构	财通证券；华创证券；安信证券；柏乔投资；嘉沃投资；付岚资产	1.公司未来销售网络规划和相关人力资源计划？2.公司产能情况？3.公司设备在其他领域的应用情况？4.公司这几年的预收账款增长较快，从2018年的3000余万元到2020年第三季度的1.7亿余元，主要原因是什么？5.公司目前的售后服务模式以及公司的智能化系统在售后服务上的体现？6.公司在铁矿领域和建筑垃圾领域的未来拓展和规划？	详见2021年1月15日巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）《浙矿股份2021年1月13日投资者关系活动记录表》
2021年02月22日	公司会议室	电话沟通	机构	海通证券；工银瑞信；博时基金；华宝基金；国寿养老；信达奥银基金；万家基金；天弘基金；泰康公募；太保资管；	1.近期铁矿石价格走高，市场活跃，公司在铁矿领域的订单和研发情况？2.铁矿领域设备与外资设备相比是否具有优势，铁矿设备领域的竞争对手从数量上来看是	详见2021年2月24日巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）《浙矿股份2021年2月22日投资者关系活动记录表》

				融通基金;兴业基金;大成基金;朱雀基金;中信建投基金;中意资产;中科沃土基金;九泰基金;金源顺安基金;华富基金;富达基金;安信基金	否相比砂石骨料领域要少? 3.募投项目投产进度? 4.客户是否会因为公司产能问题而弃单? 5.公司有无相应的中长期规划? 6.公司的智能化管理系统是否在未来会进行收费? 7.公司的配件收入情况? 8.公司在销售人员和销售网点上的规划? 9.公司在铅酸电池回收设备和建筑垃圾回收设备上的布局?	
2021年04月01日	公司会议室	电话沟通	机构	国泰君安证券;上海大正;宁波磐石投资;上海相生资产;西藏合众易晟投资;广东厚方投资;西藏源乘投资;上海沃珑港投资;新华基金;淡水泉(北京)投资;华夏财富创新投资;融通基金;前海人寿保险;长城基金;厦门坤易投资;深圳鑫然投资	1.请介绍一下公司在手订单情况? 产能建设进程? 钢材涨价对公司毛利率的影响? 2.公司今年在金属矿山设备市场的拓展计划和规划? 3.公司2021年一季度的销售情况? 4.年报中公司合同负债变化? 5.2020年生产人员同比增长20%的原因,2021年是否有变化? 6.公司建筑垃圾资源回收利用设备生产基地项目的进度? 7.公司在东南亚市场的布局?	详见2021年4月5日巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)《浙矿股份2021年4月1日投资者关系活动记录表》
2021年04月09日	全景网演播厅	其他	其他	参加公司2020年度网上业绩说明会的投资者	1.报告期内,是否存在控股股东及其关联方对公司的非经营性占用资金情况? 2.公司的技术水平如何? 在行业里是否具有竞争力? 3.请问大宗商品原材料上涨,对公司毛利率有没有影响? 公司有没有考虑提价? 4.请	详见2021年4月12日巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)《浙矿股份2020年度网上业绩说明会投资者关系活动记录表》

				<p>问公司的战略定位是什么？5.国内砂石市场的消费需求从哪些方面驱动了公司的业绩增长？6. 请问公司对于未来五年乃至十年如何成为国内乃至全球顶尖的绿色矿用装备的供应商，有没有明确计划？7. 您好，您认为现在公司股价是否已真实的反应公司能力和地位？8.请问现在公司的生产经营是否是满产状态？新建厂房有没有全部投入使用？9. 建议分红取消，没什么意义，集中资金办大事，减少配股数量。10.本期前五名客户的销售金额有多少？11. 浙矿股份以“做全球顶尖的绿色矿用设备供应商”为愿景，那么请问公司今年的经营计划和目标是怎样的？12. 公司此前与国机重工合作，具体包括哪些合作？对公司有何意义？13. 公司的实际控制人是否有通过信托或其他资产管理方式控制公司？14. 请介绍一下去年首次公开募股募集资金的使用情况？15. 请问目前全球环境的变化对公司东南亚市场的布局是否会有影响？16.（1）根据公司的资产结构，1.5 亿的定增必要性在哪？（2）</p>	
--	--	--	--	---	--

					公司成立了矿山运营公司，公司是否有计划开展矿山运营业务 (3) 铁矿石设备公司的大概预期是什么？ 17. 在竞争激烈的金属矿山市场，公司采取了哪些措施来提高竞争力？	
2021 年 04 月 21 日	公司会议室	电话沟通	机构	中泰证券；中欧基金；华富基金；工银瑞信；上海迎水投资；韶夏资本；个人 程沧	1. 在近期通胀背景之下，砂石骨料行业以及铁矿行业下游景气度情况如何？2. 公司设备的主要应用领域有哪些？3. 收入结构方面铁矿占比在逐步增加，未来如何展望？4. 公司销售费用营收占比 2020 年同比从 5.4% 下降至 4.8%，这一现象属于趋势还是偶然现象？5. 建筑垃圾回收利用的生产装备基地建设项目盈利能力与产业化前景如何？6. 公司海外市场的开拓情况如何？	详见 2021 年 4 月 23 日巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)《浙矿股份 2021 年 4 月 21 日投资者关系活动记录表》
2021 年 04 月 23 日	公司会议室	电话沟通	机构	金元顺安；工银瑞信；三一国际；华安证券研究所；大正投资刘萌；中欧；九泰基金；财通基金；德邦资管；朱雀基金；信达澳银；南方基金；国华人寿；天弘基金；中信资管；华融证券；平安基金；大成基金；华夏基金；平安资管；新华基	1. 2020 年公司研发投入 1,470 万，研发费用率 3% 左右，相比 19 年有所下降。公司目前主要的研发方向？资源回收领域的新产品发展趋势？2. 下游客户倾向采购单机还是整线设备，以及采购背景？3. 破碎筛选目前的投资进度 55%，其月度产能以及未来产能提升节奏情况？4. 行业景气度以及产能消化问题？5. 破碎设备和筛	详见 2021 年 4 月 26 日巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)《浙矿股份 2021 年 4 月 23 日投资者关系活动记录表》

				金；华安证券	分设备库存量都有较大提升，年报解释是客户验收没有完成，这些是放在发出商品里，2020 年发出商品有一个多亿，同比翻了两倍多，存货周转天数也相应有所增长，近几年从两百多天增长到三百多天。目前客户验收周期是多久？是否在变长？为什么验收周期会变长？6.公司面对大客户的议价能力如何？设备价格上升还是下降？7.售后服务情况，是不是所有的存量客户都会选择公司的售后服务？8.参考海外龙头矿山服务业务收入占比，比如美国大概在 50%左右，浙矿在这方面有布局吗？公司海外收入今年占比 10%，同比增加 50%左右，近几年海外收入增长也比较快，能否介绍一下海外拓展规划、海外竞争格局、公司产品和海外产品的差异。	
2021 年 05 月 20 日	公司会议室	实地调研	机构	融通基金；兴业证券	1.机制砂装备市场有多大，机制砂的渗透率达到多少，是否已完全取代天然砂？2.下游矿山大型化趋势何时开始？预计还将持续多久？3.下游矿山的开采年限基本是多久？4.公司设备是否有区域性限制？5.公司和其他竞争对手的差异体现在哪	详见 2021 年 5 月 24 日巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）《浙矿股份 2021 年 5 月 20 日投资者关系活动记录表》

					里? 6.公司海外市场前景? 7.原材料涨价的影响和公司未来的发展展望?	
2021 年 06 月 30 日	公司会议室	电话沟通	机构	建信基金;招商资管 ; 中泰证券	1.破碎筛分设备行业的集中度为何较低及行业未来的发展趋势? 2.据了解, 破碎设备对硬岩的处理是一个难题, 公司的订单内硬岩破碎的业务占比是多少?	详见 2021 年 7 月 5 日巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)《浙矿股份 2021 年 6 月 30 日-7 月 1 日投资者关系活动记录表》

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020年年度股东大会	年度股东大会	75.50%	2021年04月13日	2021年04月13日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2020年年度股东大会决议公告》 (2021-026)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
施欢欢	职工代表监事	离任	2021年03月22日	因工作变动，辞去公司第三届监事会职工代表监事后任在公司担任其他职务
李国强	监事	离任	2021年04月13日	因工作变动，辞去公司第三届监事会监事后任在公司担任其他职务
葛斌	职工代表监事	被选举	2021年03月22日	经公司职工代表大会选举为公司第三届监事会职工代表监事
陈立波	监事	被选举	2021年04月13日	经公司2020年年度股东大会选举为公司第三届监事会监事

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境与社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
-	无	无	无	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

1.防治污染设施的建设和运行情况

公司废水、废气处理设施运行状况良好，排放符合有关法律法规标准。

2.建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司各项目均已完成法律法规规定的需要办理的环评或其他相关手续，不存在因此获得的处罚或违规。

3.突发环境事件应急预案

公司突发环境事件应急预案已在环保主管部门备案。

4.环境自行监测方案

公司按照法律法规的要求定期开展废水、废气及噪声检测，检测结果均符合国家标准。

5.报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司严格遵守法律法规要求，报告期内无环境行政处罚。

未披露其他环境信息的原因

根据《重点排污单位名录管理规定（试行）》（环办监测〔2017〕86号）和各级生态环境部门的规定及相关名录，本公司及子公司不属于环保部门公布的重点排污单位。公司产品在生产过程中不存在重污染的情况，公司已通过了ISO14001:2015环境管理体系认证，建立了完善的环境管理制度，确保生产中的废水、废气的排放以及工业固废的处置符合有关法律法规的要求和国家环保标准。

二、社会责任情况

公司以可敬、可信、共创、共和、共赢的宗旨积极履行社会责任，树立公司良好形象，为社会做出应有的贡献。

（1）股东和债权人权益保护

公司严格按照《公司法》《证券法》《股票上市规则》等法律法规、部门规章、规范性文件和公司章程的规定，依法召开股东大会，积极主动采用交易系统投票、网络投票等方式为中小股东参与股东大会提供便利。

报告期内，公司不断完善法人治理结构，保障股东知情权、参与权及分红权的实现，积极实施现金分红政策，确保股东投资回报；不断完善内控体系及治理结构，严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有股东披露信息；通过不定期的投资者调研、接听投资者电话、回复投资者关系互动平台问题等方式和多种渠道与投资者进行沟通交流，建立良好的投资者关系。同时，公司的财务政策稳健，资产、资金安全，在维护股东利益的同时兼顾债权人的利益。报告期内，公司不存在控股股东及其他关联方占用公司资金情形，亦无任何形式的对外担保情况发生。

（2）职工权益保护

报告期内，公司严格遵守《劳动法》等相关法律法规，尊重和员工个人权益，为员工缴纳各类保险和住房公积金，保障员工基本权益；公司积极改善员工的生活和工作环境，提供免费的住宿和餐饮，为员工提供符合标准的劳动防护用品，保护员工的职业健康；公司重视员工的教育培训和职业技能提升，通过完善的内部培训制度和委外培训及再教育和职称评定补贴办法，积极鼓励员工提升自我技能和学习能力；此外，公司注重人文关怀，在节假日和员工生日为员工发放福利，定期组织员工体检，持续优化员工关怀体系，打造和谐用人关系。

（3）供应商、客户和消费者权益保护

公司与供应商、客户建立了良好的合作关系，公司诚信经营，互帮互助，严格执行双方约定，切实保障各方合理合法权益。公司以追求卓越技术、铸造精良产品、提供一流服务为理念为客户提供优质产品和服务。报告期内，公司严格遵守相关法律法规，严格执行国家《产品质量法》《消费者权益保护法》等法律法规规定和要求，未发生因产品质量导致的纠纷和诉讼。

（4）环境保护与可持续发展

公司通过提升生产工艺，积极履行保护环境职责，公司对生产设备进行技改升级，淘汰落后高耗能的设备，购置绿色节能的新型生产设备，为降低碳排放，实现碳中和目标作出贡献。此外，公司通过技术研发，研发节能减排技术和设备，公司产品圆锥破碎机入选浙江省节能技术（产品）推广导向目录，为社会可持续发展做出贡献，

（5）公共关系和社会公益事业

公司自成立以来，遵纪守法，诚信经营，积极履行纳税人义务，按时按规缴纳各项税费。此外，公司积极参与当地公益事业，结合公司实际情况公司，通过设置福利岗位，接纳残疾人就业，解决部分困难群体就业问题等方式，树立公司良好形象，构建良好公共关系。

第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	-	-	-	-	-	-
资产重组时所作承诺	-	-	-	-	-	-
首次公开发行或再融资时所作承诺	浙江省创业投资集团有限公司	股份限售承诺	浙江省创业投资集团有限公司承诺：自公司股票上市交易之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。如未履行上述承诺，转让相关股份所取得的收入归发行人所有；如因未履行上述承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。	2020 年 06 月 05 日	12 个月	已履行完毕，未出现违反上述承诺的行为。
股权激励承诺	-	-	-	-	-	-
其他对公司中小股东所作承诺	-	-	-	-	-	-
承诺是否及时履行	是					

如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用
---------------------------------------	-----

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预 计负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判决 执行情况	披露日期	披露索引
合同纠纷(原告为公	140	否	已结案	双方和解	双方已和解,被告	-	未达到重大

司)					根据和解约定执 行中	诉讼披露标 准
----	--	--	--	--	---------------	------------

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

1.报告期内，公司将位于长兴县和平镇工业园区自有产权的部分厂房对外出租，租金价格公允，承租方与公司无关联关系；

2.报告期内，公司租赁了部分员工宿舍，租金价格公允，出租方与公司无关联关系。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司在报告期内正在进行中的重大事项为2021年度以简易程序向特定对象发行股票，目前以简易程序向特定对象发行股票事项已经公司董事会、监事会、股东大会审议通过，详见公司2021年3月23日于巨潮资讯网发布的相关公告。公司将从募投项目实际需求及公司和全体股东利益出发，认真做好相关事项的筹划和实施工作。此次公司以简易程序向特定对象发行股

票募集资金将用于“建筑垃圾资源回收利用设备生产基地建设项目（一期）”，公司董事会及管理层认为国内建筑垃圾回收再利用市场前景广阔，项目的实施有助于公司围绕破碎筛分技术优势进一步拓展设备应用新场景，为公司未来长足发展提供发展新动能。此外，该项目的实施及未来市场的发展也存在相应的风险，包括管理风险、市场竞争风险等，详见公司于2021年3月23日在巨潮资讯网发布的《关于投资建设建筑垃圾资源回收利用设备生产基地项目的公告》（2021-016）。公司提请广大投资者应当保持足够的风险认识，注意相关风险，审慎决策。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	75,000,000	75.00%	0	0	0	-8,250,000	-8,250,000	66,750,000	66.75%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	8,250,000	8.25%	0	0	0	-8,250,000	-8,250,000	0	0.00%
3、其他内资持股	66,750,000	66.75%	0	0	0	0	0	66,750,000	66.75%
其中：境内法人持股	7,500,000	7.50%	0	0	0	0	0	7,500,000	7.50%
境内自然人持股	59,250,000	59.25%	0	0	0	0	0	59,250,000	59.25%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	25,000,000	25.00%	0	0	0	8,250,000	8,250,000	33,250,000	33.25%
1、人民币普通股	25,000,000	25.00%	0	0	0	8,250,000	8,250,000	33,250,000	33.25%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	100,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	100,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司有限售条件股份发生了变动，由期初的75,000,000股变动为66,750,000股，主要系公司股东浙江省创业投资集团有限公司所持有的公司首发前限售股8,250,000股限售期届满，办理了相关手续，变更为无限售条件股份。相关内容详见公司于2021年6月2日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《首次公开发行股票部分限售股上市流通提示性公告》（2021-035）。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

本次公司限售股股份变动事宜在深交所和中登深圳分公司办理了相关变更登记手续并履行了相应的信息披露义务。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
陈利华	32,550,000	0	0	32,550,000	首次公开发行股票限售股	2023年6月5日, 解限后按首发承诺以及高管锁定股份的规定解锁
浙江省创业投资集团有限公司	8,250,000	8,250,000	0	0	-	已于2021年6月7日解除限售
湖州君渡投资管理有限公司	7,500,000	0	0	7,500,000	首次公开发行股票限售股	2023年6月5日
陈利刚	6,675,000	0	0	6,675,000	首次公开发行股票限售股	2023年6月5日
陈利群	6,675,000	0	0	6,675,000	首次公开发行股票限售股	2023年6月5日, 解限后按首发承诺以及高管锁定股份的规定解锁
段尹文	6,675,000	0	0	6,675,000	首次公开发行股票限售股	2023年6月5日
陈连方	6,675,000	0	0	6,675,000	首次公开发行股票限售股	2023年6月5日, 解限后按首发承诺以及高管锁定股份的规定解锁
合计	75,000,000	8,250,000	0	66,750,000	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	8,854	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
陈利华	境内自然人	32.55%	32,550,000	0	32,550,000	0	-	0
浙江省创业投资集团有限公司	国有法人	8.25%	8,250,000	0	0	8,250,000	-	0
湖州君渡投资管理有限公司	境内非国有法人	7.50%	7,500,000	0	7,500,000	0	-	0
陈利刚	境内自然人	6.68%	6,675,000	0	6,675,000	0	-	0
陈利群	境内自然人	6.68%	6,675,000	0	6,675,000	0	-	0
段尹文	境内自然人	6.68%	6,675,000	0	6,675,000	0	-	0
陈连方	境内自然人	6.68%	6,675,000	0	6,675,000	0	-	0
上海大正投资有限公司	境内非国有法人	1.67%	1,669,579	+1,496,679	0	1,669,579	-	0
中国农业银行股份有限公司一工银瑞信战略转型主题股票型证券投资基金	其他	1.14%	1,135,700	+1,135,700	0	1,135,700	-	0
毛明甫	境内自然人	0.78%	780,171	0	0	780,171	-	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1.湖州君渡投资管理有限公司为公司核心员工共同出资设立的员工持股平台； 2.陈利华、陈利群、陈连方、陈利刚为兄弟关系，段尹文系陈利华配偶的弟弟；公司董事长、实际控制人陈利华与陈利群、陈连方、陈利刚、段尹文为一致行动人； 除上述股东外公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							

前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	无		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
浙江省创业投资集团有限公司	8,250,000	人民币普通股	8,250,000
上海大正投资有限公司	1,669,579	人民币普通股	1,669,579
中国农业银行股份有限公司—工银瑞信战略转型主题股票型证券投资基金	1,135,700	人民币普通股	1,135,700
毛明甫	780,171	人民币普通股	780,171
上海大正禾源投资有限公司	682,700	人民币普通股	682,700
王辰杰	595,900	人民币普通股	595,900
基本养老保险基金一二零一组合	499,536	人民币普通股	499,536
深圳市海丰源投资股份有限公司	479,798	人民币普通股	479,798
邱小玲	377,500	人民币普通股	377,500
中国农业银行—大成精选增值混合型证券投资基金	373,900	人民币普通股	373,900
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	<p>1.湖州君渡投资管理有限公司为公司核心员工共同出资设立的员工持股平台；</p> <p>2.陈利华、陈利群、陈连方、陈利刚为兄弟关系，段尹文系陈利华配偶的弟弟；公司董事长、实际控制人陈利华与陈利群、陈连方、陈利刚、段尹文为一致行动人；</p> <p>3.通过国家企业信用信息公示系统查询，上述股东中上海大正投资有限公司为上海大正禾源投资有限公司及深圳市海丰源投资股份有限公司的股东之一，深圳市海丰源投资股份有限公司为上海大正禾源投资有限公司的股东之一。上海大正投资有限公司、上海大正禾源投资有限公司及深圳市海丰源投资股份有限公司存在关联关系，属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人，三者截至本报告期末合计持有公司股份 2,832,077 股，占公司总股本的 2.83%。</p> <p>除上述股东外公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属一致行动人。</p>		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	<p>报告期末，公司股东毛明甫通过普通证券账户持有公司股份 36,640 股，通过投资者信用证券账户持有公司股份 743,531 股，合计持有公司股份 780,171 股；公司股东邱小玲通过普通证券账户持有公司股份 700 股，通过投资者信用证券账户持有公司股份 376,800 股，合计持有公司股份 377,500 股；</p>		

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：浙矿重工股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	523,928,795.75	552,037,385.42
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	118,001,717.95	101,964,236.49
应收款项融资	9,610,000.00	4,130,000.00
预付款项	3,030,792.52	4,489,477.32
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	5,535,713.60	4,524,297.80
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	305,304,514.04	272,747,875.16

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		
流动资产合计	965,411,533.86	939,893,272.19
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	39,942,378.18	39,942,378.18
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	122,064,111.25	110,654,135.80
在建工程	180,418,074.81	108,385,238.88
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	761,911.21	
无形资产	39,634,157.48	28,287,785.83
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,560,839.92	3,270,190.44
其他非流动资产	31,389,786.00	28,746,421.46
非流动资产合计	417,771,258.85	319,286,150.59
资产总计	1,383,182,792.71	1,259,179,422.78
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	70,900,000.00	48,000,000.00

应付账款	96,070,887.54	82,879,818.67
预收款项		
合同负债	179,382,410.30	142,987,918.79
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	8,040,620.83	11,526,312.11
应交税费	7,421,018.85	9,139,359.46
其他应付款	378,006.26	307,036.83
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	23,319,713.33	18,588,429.44
流动负债合计	385,512,657.11	313,428,875.30
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	710,700.00	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	4,019,079.58	2,978,658.50
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,729,779.58	2,978,658.50
负债合计	390,242,436.69	316,407,533.80
所有者权益：		

股本	100,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	386,179,281.71	386,179,281.71
减：库存股		
其他综合收益	24,383.81	20,940.09
专项储备	453,086.60	453,086.60
盈余公积	45,414,473.18	45,414,473.18
一般风险准备		
未分配利润	460,869,130.72	410,704,107.40
归属于母公司所有者权益合计	992,940,356.02	942,771,888.98
少数股东权益		
所有者权益合计	992,940,356.02	942,771,888.98
负债和所有者权益总计	1,383,182,792.71	1,259,179,422.78

法定代表人：陈利华

主管会计工作负责人：余国峰

会计机构负责人：陈广刚

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	523,788,956.81	552,026,866.04
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	118,001,717.95	101,964,236.49
应收款项融资	9,610,000.00	4,130,000.00
预付款项	3,030,792.52	4,489,477.32
其他应收款	5,664,915.60	4,654,795.80
其中：应收利息		
应收股利		
存货	305,304,514.04	272,747,875.16
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		
流动资产合计	965,400,896.92	940,013,250.81
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	40,248,338.18	40,248,338.18
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	122,064,111.25	110,654,135.80
在建工程	180,418,074.81	108,385,238.88
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	761,911.21	
无形资产	39,634,157.48	28,287,785.83
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,560,839.92	3,270,190.44
其他非流动资产	31,389,786.00	28,746,421.46
非流动资产合计	418,077,218.85	319,592,110.59
资产总计	1,383,478,115.77	1,259,605,361.40
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	70,900,000.00	48,000,000.00
应付账款	96,070,887.54	82,879,818.67
预收款项		
合同负债	179,161,630.65	142,987,918.79
应付职工薪酬	8,015,520.83	11,526,312.11
应交税费	7,439,240.83	9,139,359.46

其他应付款	132,282.02	84,490.63
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	23,291,011.98	18,588,429.44
流动负债合计	385,010,573.85	313,206,329.10
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	710,700.00	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	4,019,079.58	2,978,658.50
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,729,779.58	2,978,658.50
负债合计	389,740,353.43	316,184,987.60
所有者权益：		
股本	100,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	386,179,281.71	386,179,281.71
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	453,086.60	453,086.60
盈余公积	45,480,200.73	45,480,200.73
未分配利润	461,625,193.30	411,307,804.76
所有者权益合计	993,737,762.34	943,420,373.80
负债和所有者权益总计	1,383,478,115.77	1,259,605,361.40

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	277,997,312.58	210,539,862.56
其中：营业收入	277,997,312.58	210,539,862.56
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	187,583,621.81	141,054,162.22
其中：营业成本	156,409,740.74	116,012,992.41
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	608,937.40	1,521,880.95
销售费用	14,392,146.32	10,248,664.67
管理费用	12,039,356.55	8,785,263.16
研发费用	9,902,610.36	6,919,429.18
财务费用	-5,769,169.56	-2,434,068.15
其中：利息费用		
利息收入	5,959,889.85	1,797,387.87
加：其他收益	426,175.13	5,988,987.08
投资收益（损失以“-”号填列）		
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		
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)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-897,242.17	-2,525,738.18
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)		
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	89,942,623.73	72,948,949.24
加: 营业外收入	3,024,435.17	15,000.00
减: 营业外支出		1,000,000.00
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	92,967,058.90	71,963,949.24
减: 所得税费用	12,802,035.58	10,239,240.03
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	80,165,023.32	61,724,709.21
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	80,165,023.32	61,724,709.21
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.归属于母公司所有者的净利润	80,165,023.32	61,724,709.21
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	3,443.72	-4,761.12
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	3,443.72	-4,761.12
(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	3,443.72	-4,761.12

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	3,443.72	-4,761.12
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	80,168,467.04	61,719,948.09
归属于母公司所有者的综合收益总额	80,168,467.04	61,719,948.09
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.80	0.62
（二）稀释每股收益	0.80	0.62

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-152,365.22 元，上期被合并方实现的净利润为：-27,664.92 元。

法定代表人：陈利华

主管会计工作负责人：余国峰

会计机构负责人：陈广琍

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	277,675,954.18	210,539,862.56
减：营业成本	156,055,375.44	116,012,992.41
税金及附加	607,831.98	1,521,880.95
销售费用	14,392,146.32	10,248,664.67
管理费用	11,921,034.66	8,757,590.85
研发费用	9,902,610.36	6,919,429.18
财务费用	-5,769,100.57	-2,434,060.76
其中：利息费用		

利息收入	5,959,820.86	1,797,380.48
加：其他收益	426,175.13	5,988,987.08
投资收益（损失以“-”号填列）		
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		
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-897,242.17	-2,525,738.18
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	90,094,988.95	72,976,614.16
加：营业外收入	3,024,435.17	15,000.00
减：营业外支出		1,000,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	93,119,424.12	71,991,614.16
减：所得税费用	12,802,035.58	10,239,240.03
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	80,317,388.54	61,752,374.13
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	80,317,388.54	61,752,374.13
（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	80,317,388.54	61,752,374.13
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.80	0.62
(二) 稀释每股收益	0.80	0.62

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
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	288,599,759.02	224,595,669.27
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		

回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	12,337,002.44	29,591,086.13
经营活动现金流入小计	300,936,761.46	254,186,755.40
购买商品、接受劳务支付的现金	147,129,810.73	103,474,922.68
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		
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	25,325,814.50	19,581,079.87
支付的各项税费	19,358,218.47	12,969,448.70
支付其他与经营活动有关的现金	602,971.80	18,586,820.28
经营活动现金流出小计	192,416,815.50	154,612,271.53
经营活动产生的现金流量净额	108,519,945.96	99,574,483.87
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	106,559,380.85	59,076,298.06
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	106,559,380.85	59,076,298.06

投资活动产生的现金流量净额	-106,559,380.85	-59,076,298.06
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		402,140,330.20
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		
收到其他与筹资活动有关的现金	14,400,000.00	
筹资活动现金流入小计	14,400,000.00	402,140,330.20
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,000,000.00	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	21,330,000.00	15,571,762.84
筹资活动现金流出小计	51,330,000.00	15,571,762.84
筹资活动产生的现金流量净额	-36,930,000.00	386,568,567.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-69,154.78	685,604.83
五、现金及现金等价物净增加额	-35,038,589.67	427,752,358.00
加：期初现金及现金等价物余额	537,004,434.71	176,143,432.39
六、期末现金及现金等价物余额	501,965,845.04	603,895,790.39

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
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	287,965,023.02	224,595,669.27
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	12,336,933.45	29,591,078.74
经营活动现金流入小计	300,301,956.47	254,186,748.01
购买商品、接受劳务支付的现金	146,637,315.37	103,474,922.68
支付给职工以及为职工支付的现金	25,324,530.50	19,581,079.87
支付的各项税费	19,346,616.88	12,969,448.70
支付其他与经营活动有关的现金	602,971.80	18,586,820.28

经营活动现金流出小计	191,911,434.55	154,612,271.53
经营活动产生的现金流量净额	108,390,521.92	99,574,476.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	106,559,380.85	59,076,298.06
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	106,559,380.85	59,076,298.06
投资活动产生的现金流量净额	-106,559,380.85	-59,076,298.06
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		402,140,330.20
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	14,400,000.00	
筹资活动现金流入小计	14,400,000.00	402,140,330.20
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	21,330,000.00	15,571,762.84
筹资活动现金流出小计	51,330,000.00	15,571,762.84
筹资活动产生的现金流量净额	-36,930,000.00	386,568,567.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-69,050.30	685,438.49
五、现金及现金等价物净增加额	-35,167,909.23	427,752,184.27
加：期初现金及现金等价物余额	536,993,915.33	176,132,201.75
六、期末现金及现金等价物余额	501,826,006.10	603,884,386.02

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他		
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年年末余额	100,000,000.00				386,179,281.71		20,940.09	453,086.60	45,414,473.18		410,704,107.40		942,771,888.98	942,771,888.98
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	100,000,000.00				386,179,281.71		20,940.09	453,086.60	45,414,473.18		410,704,107.40		942,771,888.98	942,771,888.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							3,443.72				50,165,023.32		50,168,467.04	50,168,467.04
（一）综合收益总额							3,443.72				80,165,023.32		80,168,467.04	80,168,467.04
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														

4. 其他														
(三)利润分配											-30,000,000.00		-30,000,000.00	-30,000,000.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配											-30,000,000.00		-30,000,000.00	-30,000,000.00
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备								0.00						0.00
1. 本期提取							912,823.18							912,823.18
2. 本期使用							912,823.18							912,823.18
(六)其他														
四、本期期末余额	100,000,000.00			386,179,281.71		24,383.81	453,086.60	45,414,473.18		460,869,130.72		992,940,356.02		992,940,356.02

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	75,000,000.00				29,878,574.16		-2,105.80	270,116.32	33,295,472.32		301,687,271.19		440,129,328.19	440,129,328.19
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	75,000,000.00				29,878,574.16		-2,105.80	270,116.32	33,295,472.32		301,687,271.19		440,129,328.19	440,129,328.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	25,000,000.00				356,300,707.55		-4,761.12	3,800.00			61,724,709.21		443,024,455.64	443,024,455.64
（一）综合收益总额							-4,761.12				61,724,709.21		61,719,948.09	61,719,948.09
（二）所有者投入和减少资本	25,000,000.00				356,300,707.55								381,300,707.55	381,300,707.55
1. 所有者投入的普通股	25,000,000.00				356,300,707.55								381,300,707.55	381,300,707.55
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	100,000,000.00				386,179,281.71			453,086.60	45,480,200.73	411,307,804.76		943,420,373.80
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	100,000,000.00				386,179,281.71			453,086.60	45,480,200.73	411,307,804.76		943,420,373.80
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										50,317,388.54		50,317,388.54
（一）综合收益总额										80,317,388.54		80,317,388.54
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-30,000,000.00		-30,000,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或										-30,000,000.00		-30,000,000.00

股东)的分配											,000.00		0.00
3. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五)专项储备								0.00					0.00
1. 本期提取								912,823.18					912,823.18
2. 本期使用								912,823.18					912,823.18
(六)其他													
四、本期期末余额	100,000,000.00				386,179,281.71			453,086.60	45,480,200.73	461,625,193.30			993,737,762.34

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	75,000,000.00				29,878,574.16			270,116.32	33,361,199.87	302,236,797.06		440,746,687.41
加：会计政												

策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余额	75,000,000.00				29,878,574.16			270,116.32	33,361,199.87	302,236,797.06		440,746,687.41
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	25,000,000.00				356,300,707.55			3,800.00		61,752,374.13		443,056,881.68
(一)综合收益总额										61,752,374.13		61,752,374.13
(二)所有者投入和减少资本	25,000,000.00				356,300,707.55							381,300,707.55
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥												

补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备							3,800.00					3,800.00
1. 本期提取							2,040,078.78					2,040,078.78
2. 本期使用							2,036,278.78					2,036,278.78
(六) 其他												
四、本期期末余额	100,000,000.00				386,179,281.71		273,916.32	33,361,199.87	363,989,171.19			883,803,569.09

三、公司基本情况

浙矿重工股份有限公司(以下简称公司或本公司) 前身系长兴县长虹路桥矿山机械设备有限公司(以下简称长虹路桥)。长虹路桥以2013年2月28日为基准日, 采用整体变更方式设立本公司, 于2013年7月9日在湖州市工商行政管理局登记注册, 取得注册号为330522000002767的《企业法人营业执照》, 并于2015年10月23日换领了统一社会信用代码为91330500753970802B的营业执照。公司注册地: 浙江省长兴县和平镇工业园区。法定代表人: 陈利华。

根据2017年11月6日股东会决议、修改后的公司章程规定, 公司增加注册资本人民币2,400万元, 新增注册资本以资本公积转增, 各股东按原持股比例增加, 变更后的注册资本为人民币7,500万元。

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]354号文”核准, 公司于2020年6月公开发行人民币普通股(A股)股票2,500万股, 变更后的注册资本为人民币10,000万元。公司股票于2020年6月5日在深圳证券交易所挂牌交易。

公司现有注册资本为人民币10,000万元, 总股本为10,000万股, 每股面值人民币1元。其中: 无限售条件的流通股份A股3,325万股; 有限售条件的流通股份A股6,675万股。

本公司的基本组织架构: 根据国家法律法规和公司章程的规定, 建立了由股东大会、董事会、监事会及经营管理层组成的规范的多层次治理结构; 董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会等四个专门委员会和董事会办公室。公司下设销售部、技术质量控制中心、售后服务部、采购部、行政部、生产设备运营中心、财务部等主要职能部门。

本公司属矿山机械行业。经营范围为: 一般项目: 专用设备制造(不含许可类专业设备制造); 矿山机械制造; 环境保护专用设备制造; 矿山机械销售; 环境保护专用设备销售; 普通机械设备安装服务; 生产线管理服务; 资源循环利用服务技术咨询; 软件开发; 机械设备研发; 资源再生利用技术研发; 建筑废弃物再生技术研发; 建筑砌块制造; 建筑材料销售。许可项目: 矿产资源(非煤矿山)开采; 城市建筑垃圾处置(清运); 货物进出口; 技术进出口。主要产品为破碎机械、振动筛。

本财务报表及财务报表附注已于2021年8月20日经公司第三届董事会第十三次会议批准对外报出。

本公司2021年半年度纳入合并范围的子公司共3家，详见附注九“在其他主体中的权益”。与上年度相比，本公司本报告期合并范围增加1家，详见附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对存货计量、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见附注五(十五)、附注五(二十四)、附注五(三十)和附注五(三十九)等相关说明。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。本公司境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1. 同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

公司在企业合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

公司在购买日对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；对于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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起12个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起12个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：(1)这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；(2)这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；(3)一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；(4)一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

属于“一揽子交易”的，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，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3. 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

2. 合并报表的编制方法

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确定、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司少数股东应占的权益、损益和当期综合收益中分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目和综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的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，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理(即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益)。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五(二十二)“长期股权投资”或本附注五(十)“金融工具”。

5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”(详见前段)适用的原则进行会计处理。即在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积(股本溢价)。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五(二十二)3(2)“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

1. 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
2. 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
3. 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
4. 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
5. 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产(该资产不构成业务，下同)或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该项交易产生的损益中属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或者出售资产的情况，本公司全额确认损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起3个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同)折合记账本位币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：(1)属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；(2)用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额(该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益)；以及(3)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

3. 外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率当期加权平均汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。

现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率当期加权平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

(1)金融资产和金融负债的确认和初始计量

本公司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。对于以常规方式购买金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照本附注五(三十九)的收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

(2)金融资产的分类和后续计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1)以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司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。

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，所产生的利得或损失在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

对于金融资产的摊余成本，应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定：①扣除已偿

还的本金；②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额；③扣除累计计提的损失准备。

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，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，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。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司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。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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，计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出，且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。此类投资在初始指定后，除了获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外，其他相关的利得或损失(包括汇兑损益)均计入其他综合收益。终止确认时，将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。

3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述1)、2)情形外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

(3)金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债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、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同及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

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。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。终止确认时，将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。

2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债
该类金融负债按照本附注五(十)2金融资产转移的会计政策确定的方法进行计量。

3)财务担保合同

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

不属于上述1)或2)情形的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

①按照本附注五(十)5金融工具的减值方法确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照本附注五(三十九)的收入确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

4)以摊余成本计量的金融负债

除上述1)、2)、3)情形外，本公司将其余所有的金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

该类金融负债在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，产生的利得或损失在终止确认或在按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4)权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

金融负债与权益工具的区分：

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

1)向其他方交付现金或其他金融资产的其他合同义务。

2)在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的其他合同义务。

3)将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

4)将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

如果本公司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。如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，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，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

(5)衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具，包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。衍生工具于初始确认时以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

嵌入衍生工具，是指嵌入到非衍生工具(即主合同)中的衍生工具。对于嵌入衍生工具与主合同构成的混合合同，若主合同属于金融资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而将该混合合同作为一个整体适用本公司关于金融资产分类的会计政策。若混合合同包含的主合同不属于金融资产，且同时符合下列条件的，本公司将嵌入衍生工具从混合合同中分拆，作为单独的衍生工具处理：

1)嵌入衍生工具的经济特征及风险与主合同的经济特征及风险不紧密相关。

2)与该嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。

3)该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

嵌入衍生工具从混合合同中分拆的，本公司按照适用的会计准则规定对混合合同的主合同进行会计处理。本公司无法根据嵌入衍生工具的条款和条件对嵌入衍生工具的公允价值进行可靠计量的，该嵌入衍生工具的公允价值根据混合合同公允价值和主合同公允价值之间的差额确定。使用了上述方法后，该嵌入衍

生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值仍然无法单独计量的，本公司将该混合合同整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。

2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指本公司将金融资产(或其现金流量)让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。金融资产终止确认，是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。

满足下列条件之一的金融资产，本公司予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且保留了对该金融资产的控制的，则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)被转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2)因转移金融资产而收到的对价，与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之和。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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分在终止确认日的账面价值；(2)终止确认部分收到的对价，与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之和。对于本公司指定为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，整体或部分转移满足终止确认条件的，按上述方法计算的差额计入留存收益。

3. 金融负债终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。

4. 金融工具公允价值的确定

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在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，包括：活跃市场中有类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利益和收益率曲线等；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、

企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等。每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

5. 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及本附注五(十)1(3)3所述的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项或合同资产及租赁应收款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融工具，本公司按照一般方法计量损失准备，在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内(若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于在单项工具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的金融工具，本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

6. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、应收票据

本公司按照本附注五(十)5所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行
商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的企业

12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

本公司按照本附注五(十)5所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款
关联方组合	应收合并范围内关联方款项，关联方单位财务状况良好

13、应收款项融资

本公司按照本附注五(十)5所述的一般方法确定应收款项融资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收款项融资的信用损失。当单项应收款项融资无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收款项融资划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行

14、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

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本附注五(十)5所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款
关联方组合	应收合并范围内关联方款项，关联方单位财务状况良好

15、存货

1. 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、在途物资和委托加工物资等。

2. 企业取得存货按实际成本计量。(1)外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。(2)债务重组取得债务人用以抵债的存货，以放弃债权的公允价值和使该存货达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该存货的相关税费为基础确定其入账价值。(3)在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。(4)以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

3. 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

5. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

(1)产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以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其可变现净值；

(2)需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以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其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或者类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

16、合同资产

合同资产是指公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示。

公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

本公司按照本附注五(十)5所述的简化计量方法确定合同资产的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量合同资产的信用损失。当单项合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将合同资产划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失。

17、合同成本

1. 合同成本的确认条件

合同成本包括合同取得成本及合同履约成本。

公司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。公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的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：(1)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；(2)该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；(3)该成本预期能够收回。

2. 与合同成本有关的资产的摊销

合同取得成本确认的资产与和合同履约成本确认的资产(以下简称“与合同成本有关的资产”)采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

3. 与合同成本有关的资产的减值

在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，公司首先对按照其他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；然后确定与合同成本有关的资产的减值损失。与合同成本有关的资产，其账面价值高于公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的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。

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

1. 共同控制和重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单

位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

2. 长期股权投资的投资成本的确定

(1)同一控制下的合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，在合并日按照应享有被合并方股东权益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，长期股权投资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，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2)非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，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，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动直接转入留存收益。

(3)除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本以放弃债权的公允价值为基础确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当直接转入留存收益。

3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

(1)成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2)权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

(1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，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者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，按比例结转转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其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，在终止确认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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

(2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或者金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础进行处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和净利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股

比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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，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，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其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，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次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，先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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。 固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物[注]	年限平均法	10、20	5%	4.75%、9.5%
机器设备	年限平均法	3、5、10	5%	9.5%-31.67%
运输工具	年限平均法	5、10	5%	9.5%、19%
电子设备	年限平均法	3、5	5%	19%、31.67%

固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同的方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率和折旧方法，分别计提折旧。

[注]道路、基础等构筑物按10年进行摊销。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

(适用于 2018-2020 年度)当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：(1)在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；(2)本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；(3)即使资产的所有权不转

移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；(4)本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；(5)租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(自 2021 年 1 月 1 日起适用) 详见本附注五(二十九)“使用权资产”

25、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

26、借款费用

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1)当同时满足下列条件时，开始资本化：1)资产支出已经发生；2)借款费用已经发生；3)为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2)暂停资本化：若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。

(3)停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发

生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

(以下与租赁有关的会计政策自2021年1月1日起适用)

1. 承租人

(1)使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额(扣除已享受的租赁激励相关金额)；发生的初始直接费用；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。

本公司使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司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，租赁资产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。

(2)租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：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；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；购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权；根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。本公司采用租赁内含利率作为折现率。无法确定租赁内含利率的，采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司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，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致；根据担保余值预计的应付金额发生变动；用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动。在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

(3)短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

(4)租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：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；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。

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，公司重新分摊变更后合同的对价，

重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

2. 出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。

本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本公司选择对原租赁不确认使用权资产和租赁负债，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。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。

(2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司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。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将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。

本公司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。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注五(十)“金融工具”(自2019年1月1日起适用的会计政策部分)进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本为基础确定其入账价值。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发构建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的

寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命依据	期限(年)
软件	预计受益期限	3-5
土地使用权	土地使用权证登记使用年限	50

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，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)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；

7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债日存在减值迹象的，应当进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。公允价值的确定方法详见本附注五(十)4；处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以资产组所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应收益中收益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或者资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

32、长期待摊费用

33、合同负债

合同负债是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴纳制度(补充养老保险)或者企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费或者年金计划缴费，相应支出计入当期损益或者相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

35、租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：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；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；购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权；根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。本公司采用租赁内含利率作为折现率。无法确定租赁内含利率的，采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司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，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致；根据担保余值预计的应付金额发生变动；用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动。在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

36、预计负债

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司自2020年1月1日起执行财政部于2017年7月5日发布《企业会计准则第14号——收入(2017年修订)》(财会[2017]22号)(以下简称“新收入准则”)。

1. 收入的总确认原则

新收入准则下，公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

满足下列条件之一的，公司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)客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制公司履约过程中在建的商品；(3)公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司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，公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。当履约进度不能合理确定时，公司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，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1)公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2)公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3)公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4)公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5)客户已接受该商品；(6)其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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，是公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项，作为负债进行会计处理，不计入交易价格。合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，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。合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品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，公司预计客户取得商品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。

2. 本公司收入的具体确认原则

公司产品销售属于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

公司各产品销售收入确认时点具体如下表：

销售区域	产品类型	收入确认时点
销售境内	破碎筛选成套生产线	公司破碎、筛选设备运抵客户现场，根据预先布局对破碎、筛选设备进行放置、安装，并对成套生产线进行整体调试。在调试验收完成，并取得客户书面验收合格文件时，公司确认破碎筛选自动化生产线销售收入。
	破碎筛选单机设备	破碎、筛选设备抵达客户指定现场，客户完成检验并签收后，公司确认销售收入。
	配件及其他	公司仅提供配件：公司配件发送至客户指定地点，并经客户签收后，确认销售收入。 公司提供配件且提供售后服务：公司配件发送至客户指定地点，相关售后服务工作完成，且收费金额确定后，确认销售收入。
境外销售	合同约定运抵指定的国内港口	公司产品到达指定港口并经客户签收后，公司确认销售收入。
	合同约定运抵指定的国外港口	公司产品完成报关手续、货物装上船并核对出口专用发票后确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

1. 政府补助的分类

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

(1)政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

(2)根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

(3)若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：1)政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2)政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

2. 政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1)所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

(2)应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(3)相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4)根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

3. 政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

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合理、系统的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，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1)财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。(2)财政将

贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

- (1)初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；
- (2)存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
- (3)属于其他情况的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债与资产负债日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1)企业合并；(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司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，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1)该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1)商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

2. 当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(以下与租赁有关的会计政策适用于2018年度-2020年度)

出租人：公司出租资产收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在这个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。或有租金于实际发生时计入当期损益。

承租人：公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(以下与租赁有关的会计政策自2021年1月1日起适用)

出租人：经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。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。

承租人：新租赁准则下，本公司不再区分融资租赁与经营租赁，对所有租赁(选择简化处理方法的短期租赁和低价值资产租赁除外)确认使用权资产和租赁负债。详见本附注五（二十九）“使用权资产”

(2) 融资租赁的会计处理方法

(以下与租赁有关的会计政策适用于2018年度-2020年度)

出租人：在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

承租人：在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(以下与租赁有关的会计政策自2021年1月1日起适用)

出租人：在租赁开始日，本公司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。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将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。

本公司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。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注五(十)“金融工具”(自2019年1月1日起适用的会计政策部分)进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

承租人：新租赁准则下，本公司不再区分融资租赁与经营租赁，对所有租赁(选择简化处理方法的短期租赁和低价值资产租赁除外)确认使用权资产和租赁负债。详见本附注五（二十九）“使用权资产”

43、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

1. 租赁的分类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

2. 金融工具的减值

本公司采用预期信用损失模型对以摊余成本计量的应收款项及债权投资、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资及其他债权投资等的减值进行评估。运用预期信用损失模型涉及管理层的重大判断和估计。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。实际的金融工具减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响金融工具的账面价值及信用减值损失的计提或转回。

3. 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

4. 非金融非流动资产减值

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

5. 折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

6. 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

7. 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

8. 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据；如果无法获得第一层次输入值，则聘用第三方有资质的评估机构进行估值，在此过程中本公司管理层与其紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注五(十)4“公允价值”披露。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年 12 月 7 日发布《企业会计准则第 21 号——租赁(2018 修订)》(财会[2018]35 号，以下简称“新租赁准则”)，本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。	本次变更经公司第三届董事会第十二次会议审议通过。	[注]

[注]新租赁准则完善了租赁的定义，本公司在新租赁准则下根据租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。对于首次执行日(即2021年1月1日)前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

(1) 本公司作为承租人

原租赁准则下，本公司根据租赁是否实质上将与资产所有权有关的全部风险和报酬转移给本公司，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

新租赁准则下，本公司不再区分融资租赁与经营租赁，对所有租赁(选择简化处理方法的短期租赁和低价值资产租赁除外)确认使用权资产和租赁负债。

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额计量使用权资产，并根据预付租金进行必要调整。本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

1)对将于首次执行日后12个月内完成的租赁作为短期租赁处理；

2)计量租赁负债时，对具有相似特征的租赁采用同一折现率；

3)使用权资产的计量不包含初始直接费用；

4)存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

5)作为使用权资产减值测试的替代，根据《企业会计准则第13号——或有事项》评估包含租赁的合同

在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

6)对首次执行新租赁准则当年年初之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

(2) 本公司作为出租人

在新租赁准则下，本公司作为转租出租人应基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租进行分类。对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

本公司在首次执行日确认租赁负债采用的承租人增量借款利率的加权平均值为5%。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
本公司原租赁业务采用财政部于 2006 年 2 月 15 日印发的《企业会计准则第 21 号-租赁（财会【2006】3 号）》核算，为合理反映租赁业务，自 2021 年 1 月 1 日起，改按财政部于 2018 年修订发布的《企业会计准则第 21 号-租赁》核算。	本次变更经公司第三届董事会第十二次会议审议通过。	2021 年 01 月 01 日	[注]

[注]本次变更经公司第三届董事会第十二次会议审议通过。本公司对此项会计估计变更采用未来适用法，公司于 2021 年 1 月 1 日起实施新租赁准则，根据新旧准则衔接规定，公司在执行新租赁准则时选择简化处理，即不追溯调整可比期间信息。执行新租赁准则不涉及对以前年度进行追溯调整，不会对公司已披露的财务报表产生影响。

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

首次执行新租赁准则未对其他合并资产负债表及母公司资产负债表项目的首次执行当年年初账面价值产生影响。

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	5%、13%
消费税	无	无
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
浙矿重工股份有限公司	15%
浙矿重工（柬埔寨）有限公司	20%
浙矿（湖州）资源循环有限公司	25%

2、税收优惠

本公司于2011年9月29日获得了由浙江省科技厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局以及浙江省地方税务局四家单位联合颁发的高新技术企业证书，公司于2020年12月通过高新技术企业复审，根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，2020-2023年度享受减按15%的税率缴纳企业所得税的税收优惠政策。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	918.39	1,418.39
银行存款	501,964,926.65	537,003,016.32
其他货币资金	21,962,950.71	15,032,950.71
合计	523,928,795.75	552,037,385.42

其中：存放在境外的款项总额	10,416.91	10,519.38
---------------	-----------	-----------

其他说明

本报告期其他货币资金期初数中包括电力保证金167,950.71元；银行承兑汇票保证金14,400,000.00元；履约保函保证金465,000.00元，其使用存在限制。其他货币资金期末数中包括电力保证金167,950.71元；银行承兑汇票保证金21,330,000.00元；履约保函保证金465,000.00元，其使用存在限制。

外币货币资金明细情况详见本附注七（八十二）“外币货币性项目”之说明。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明:

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	9,118,315.42	6.68%	9,118,315.42	100.00%	0.00	9,118,315.42	7.62%	9,118,315.42	100.00%	0.00
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	127,419,462.62	93.32%	9,417,744.67	7.39%	118,001,717.95	110,537,903.19	92.38%	8,573,666.70	7.76%	101,964,236.49
其中:										
合计	136,537,778.04	100.00%	18,536,060.09	13.58%	118,001,717.95	119,656,218.61	100.00%	17,691,982.12	14.79%	101,964,236.49

按单项计提坏账准备：9,118,315.42

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	1,400,000.00	1,400,000.00	100.00%	经营困难无法偿还
客户二	1,230,000.00	1,230,000.00	100.00%	客户已申请破产，根据谨慎性原则单项计提减值准备
客户三	1,200,000.00	1,200,000.00	100.00%	经营困难无法偿还
客户四	1,057,258.00	1,057,258.00	100.00%	经营困难无法偿还
客户五	864,304.00	864,304.00	100.00%	经营困难无法偿还
客户六	756,000.00	756,000.00	100.00%	经营困难无法偿还
客户七	580,000.00	580,000.00	100.00%	经营困难无法偿还
客户八	421,084.00	421,084.00	100.00%	经营困难无法偿还
客户九	240,000.00	240,000.00	100.00%	经营困难无法偿还
客户十	210,000.00	210,000.00	100.00%	经营困难无法偿还
客户十一	197,816.00	197,816.00	100.00%	客户已申请破产，根据谨慎性原则单项计提减值准备

客户十二	170,000.00	170,000.00	100.00%	经营困难无法偿还
客户十三	120,000.00	120,000.00	100.00%	经营困难无法偿还
客户十四	100,000.00	100,000.00	100.00%	经营困难无法偿还
客户十五	70,000.00	70,000.00	100.00%	经营困难无法偿还
客户十六	61,672.00	61,672.00	100.00%	经营困难无法偿还
客户十七	58,000.00	58,000.00	100.00%	经营困难无法偿还
其他	382,181.42	382,181.42	100.00%	经营困难无法偿还
合计	9,118,315.42	9,118,315.42	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 9,417,744.67

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	100,975,722.79	5,036,755.89	5.00%
1-2 年	19,503,407.83	1,950,340.78	10.00%
2-3 年	5,418,865.00	1,625,659.50	30.00%
3-4 年	127,457.00	63,728.50	50.00%
4-5 年	1,305,500.00	652,750.00	50.00%
5 年以上	88,510.00	88,510.00	100.00%
合计	127,419,462.62	9,417,744.67	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	100,975,722.79

1 至 2 年	19,518,407.83
2 至 3 年	7,137,441.62
3 年以上	8,906,205.80
3 至 4 年	670,558.00
4 至 5 年	2,886,283.00
5 年以上	5,349,364.80
合计	136,537,778.04

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	9,118,315.42	0.00	0.00	0.00	0.00	9,118,315.42
按组合计提坏账准备	8,573,666.70	844,077.97	0.00	0.00	0.00	9,417,744.67
合计	17,691,982.12	844,077.97	0.00	0.00	0.00	18,536,060.09

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

第一名	12,360,000.00	9.05%	618,000.00
第二名	10,627,000.00	7.78%	531,350.00
第三名	7,658,000.00	5.61%	382,900.00
第四名	5,660,000.00	4.15%	283,000.00
第五名	5,496,000.00	4.03%	274,800.00
合计	41,801,000.00	30.62%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	9,610,000.00	4,130,000.00
合计	9,610,000.00	4,130,000.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	2,887,480.52	95.27%	4,330,665.32	96.46%
1至2年	143,312.00	4.73%	158,812.00	3.54%
合计	3,030,792.52	--	4,489,477.32	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(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	期末数	占预付款项期末余额合计数的比例	未结算原因
第一名	1,537,206.91	50.72%	按合同预付
第二名	596,000.00	19.66%	按合同预付
第三名	202,500.00	6.68%	按合同预付
第四名	142,228.00	4.69%	按合同预付
第五名	133,000.00	4.39%	按合同预付
小计	2,886,162.91	86.14%	

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,535,713.60	4,524,297.80
合计	5,535,713.60	4,524,297.80

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	5,134,600.00	4,072,600.00
备用金	876,298.42	598,509.06
其他	357,695.02	632,904.38
减：坏账准备	-832,879.84	-779,715.64
合计	5,535,713.60	4,524,297.80

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	779,715.64			779,715.64
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	53,164.20			53,164.20

2021年6月30日余额	832,879.84			832,879.84
--------------	------------	--	--	------------

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	2,487,879.16
1至2年	2,271,619.28
2至3年	1,609,095.00
合计	6,368,593.44

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	779,715.64	53,164.20				832,879.84
合计	779,715.64	53,164.20				832,879.84

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

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：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末	坏账准备期末余额

				余额合计数的比例	
第一名	保证金	1,700,000.00	1-2 年、2-3 年	26.69%	250,000.00
第二名	保证金	1,082,600.00	2-3 年	17.00%	324,780.00
第三名	保证金	1,000,000.00	1 年以内	15.70%	50,000.00
第四名	保证金	700,000.00	1-2 年、2-3 年	10.99%	70,000.00
第五名	保证金	310,000.00	1 年以内	4.87%	15,500.00
合计	--	4,792,600.00	--	75.25%	710,280.00

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	98,340,621.88		98,340,621.88	75,114,014.53		75,114,014.53
在产品	29,236,994.72		29,236,994.72	24,810,624.47		24,810,624.47
库存商品	23,225,364.40	350,913.28	22,874,451.12	32,237,312.33	350,913.28	31,886,399.05
发出商品	127,480,540.58		127,480,540.58	117,502,139.63		117,502,139.63
自制半成品	27,371,905.74		27,371,905.74	23,434,697.48		23,434,697.48
合计	305,655,427.32	350,913.28	305,304,514.04	273,098,788.44	350,913.28	272,747,875.16

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	350,913.28					350,913.28
合计	350,913.28					350,913.28

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

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

位	(账面价 值)	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	(账面价 值)	期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
湖州浙矿 股权投资 合伙企业 (有限合 伙)	39,942,37 8.18									39,942,37 8.18	
小计	39,942,37 8.18									39,942,37 8.18	
合计	39,942,37 8.18									39,942,37 8.18	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转 入留存收益的金 额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合收益转 入留存收益的原 因
------	---------	------	------	-------------------------	---------------------------------------	-------------------------

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	122,064,111.25	110,654,135.80
合计	122,064,111.25	110,654,135.80

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	61,257,693.47	122,029,490.40	7,898,762.79	1,103,960.36	192,289,907.02
2.本期增加金额		17,053,097.75	836,530.98	1,141,592.93	19,031,221.66
(1) 购置		17,053,097.75	836,530.98	1,141,592.93	19,031,221.66
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	61,257,693.47	139,082,588.15	8,735,293.77	2,245,553.29	211,321,128.68
二、累计折旧					
1.期初余额	20,855,377.20	55,476,413.43	4,343,239.64	960,740.95	81,635,771.22
2.本期增加金额	1,613,734.50	5,502,409.47	440,064.91	65,037.33	7,621,246.21

(1) 计提	1,613,734.50	5,502,409.47	440,064.91	65,037.33	7,621,246.21
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	22,469,111.70	60,978,822.90	4,783,304.55	1,025,778.28	89,257,017.43
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.期末账面价值	38,788,581.77	78,103,765.25	3,951,989.22	1,219,775.01	122,064,111.25
2.期初账面价值	40,402,316.27	66,553,076.97	3,555,523.15	143,219.41	110,654,135.80

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	180,418,074.81	108,385,238.88
合计	180,418,074.81	108,385,238.88

(1) 在建工程情况

单位：元

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
新厂区办公楼	29,897,407.88		29,897,407.88	25,774,659.74		25,774,659.74
新厂区 2 号厂房	22,426,257.37		22,426,257.37	20,530,184.67		20,530,184.67
新厂区零星工程	4,012,171.10		4,012,171.10	3,357,524.81		3,357,524.81
垃圾处理厂区	44,959,235.10		44,959,235.10	35,250,905.51		35,250,905.51
技术中心项目	27,159,046.31		27,159,046.31	19,375,854.43		19,375,854.43
车间设备	6,701,358.31		6,701,358.31	4,096,109.72		4,096,109.72
建筑垃圾回收处理装备厂	17,607,300.00		17,607,300.00			
新厂食堂	152,643.88		152,643.88			
宿舍楼	27,502,654.86		27,502,654.86			
合计	180,418,074.81		180,418,074.81	108,385,238.88		108,385,238.88

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	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
新厂区办公楼		25,774,659.74	4,122,748.14			29,897,407.88						

新厂区 2 号厂房	20,530,184.67	1,896,072.70			22,426,257.37						
新厂区零星工程	3,357,524.81	654,646.29			4,012,171.10						
垃圾处理厂区	35,250,905.51	9,708,329.59			44,959,235.10						
技术中心项目	19,375,854.43	7,783,191.88			27,159,046.31						
车间设备	4,096,109.72	2,605,248.59			6,701,358.31						
建筑垃圾回收处理装备厂	0.00	17,607,300.00			17,607,300.00						
新厂食堂	0.00	152,643.88			152,643.88						
宿舍楼	0.00	27,502,654.86			27,502,654.86						
合计	108,385,238.88	72,032,835.93			180,418,074.81	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	租赁房产	合计
1.期初余额	0.00	0.00
2.本期增加金额	802,366.67	802,366.67
4.期末余额	802,366.67	802,366.67
1.期初余额	0.00	0.00
2.本期增加金额	40,455.46	40,455.46
(1) 计提	40,455.46	40,455.46
4.期末余额	40,455.46	40,455.46
1.期末账面价值	761,911.21	761,911.21
2.期初账面价值	0.00	0.00

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	32,497,839.40			387,703.07	32,885,542.47
2.本期增加金额	11,730,000.00				11,730,000.00
(1) 购置	11,730,000.00				11,730,000.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	44,227,839.40			387,703.07	44,615,542.47
二、累计摊销					
1.期初余额	4,210,053.57			387,703.07	4,597,756.64
2.本期增加金额	383,628.35				383,628.35
(1) 计提	383,628.35				383,628.35
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	4,593,681.92			387,703.07	4,981,384.99
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	39,634,157.48			0.00	39,634,157.48
2.期初账面价值	28,287,785.83				28,287,785.83

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的 事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的 事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

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
资产减值准备	19,719,853.21	2,957,977.98	18,822,611.04	2,823,391.66
政府补助	4,019,079.58	602,861.94	2,978,658.50	446,798.78
合计	23,738,932.79	3,560,839.92	21,801,269.54	3,270,190.44

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		3,560,839.92		3,270,190.44

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	821,790.13	669,424.91
合计	821,790.13	669,424.91

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

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
预付长期资产款项	31,389,786.00		31,389,786.00	28,746,421.46		28,746,421.46
合计	31,389,786.00		31,389,786.00	28,746,421.46		28,746,421.46

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	70,900,000.00	48,000,000.00
合计	70,900,000.00	48,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	91,391,959.13	78,200,890.26
1-2 年	1,917,277.37	1,863,960.87
2-3 年	1,003,161.76	1,023,974.89
3 年以上	1,758,489.28	1,790,992.65
合计	96,070,887.54	82,879,818.67

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	1,551,634.64	尚未结算
第二名	622,588.00	尚未结算
第三名	222,106.41	尚未结算
第四名	211,499.70	尚未结算
合计	2,607,828.75	--

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	179,382,410.30	142,987,918.79
合计	179,382,410.30	142,987,918.79

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,526,312.11	19,590,511.60	23,076,202.88	8,040,620.83
二、离职后福利-设定提存计划		802,229.78	802,229.78	
合计	11,526,312.11	20,392,741.38	23,878,432.66	8,040,620.83

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	9,277,121.42	16,279,498.81	19,435,953.69	6,120,666.54
2、职工福利费		1,762,177.05	1,762,177.05	
3、社会保险费		636,598.20	636,598.20	
其中：医疗保险费		585,771.60	585,771.60	
工伤保险费		50,826.60	50,826.60	
4、住房公积金		656,800.00	656,800.00	

5、工会经费和职工教育经费	2,249,190.69	255,437.54	584,673.94	1,919,954.29
合计	11,526,312.11	19,590,511.60	23,076,202.88	8,040,620.83

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		791,101.08	791,101.08	
2、失业保险费		11,128.70	11,128.70	
合计		802,229.78	802,229.78	

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	238,990.90	1,272,853.47
企业所得税	7,142,202.96	6,737,493.36
城市维护建设税	12,860.64	133,572.91
教育费附加	7,716.39	80,143.74
地方教育附加	5,144.26	53,429.17
印花税	14,103.70	12,856.20
房产税	0.00	415,665.72
土地使用税	0.00	433,344.89
合计	7,421,018.85	9,139,359.46

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	378,006.26	307,036.83
合计	378,006.26	307,036.83

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付暂收款	376,006.26	303,036.83
其 他	2,000.00	4,000.00
合计	378,006.26	307,036.83

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销项税	23,319,713.33	18,588,429.44
合计	23,319,713.33	18,588,429.44

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	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		期末余额

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(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）

单位：元

债券名称	面值	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		期末余额
合计	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	710,700.00	
合计	710,700.00	

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

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	2,978,658.50	1,240,850.00	200,428.92	4,019,079.58	与资产相关的政府补助
合计	2,978,658.50	1,240,850.00	200,428.92	4,019,079.58	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2015 年工业与信息化发展财政专项资金	354,500.00			35,450.00			319,050.00	与资产相关
2016 年度长兴县科技券	102,909.00			8,575.75			94,333.25	与资产相关

第二次兑现经费								
2015 年度长兴县科技券第二次兑现经费	9,000.00			1,000.00			8,000.00	与资产相关
长兴县大工业奖励资金	693,533.33			41,200.00			652,333.33	与资产相关
大工业政策奖励（第一批）	1,818,716.17			96,569.00			1,722,147.17	与资产相关
2019 年度长兴县创新券兑现经费		175,050.00		8,752.50			166,297.50	与资产相关
长兴县大工业奖励资金		1,065,800.00		8,881.67			1,056,918.33	与资产相关

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	100,000,000.00						100,000,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的	期初	本期增加	本期减少	期末
-------	----	------	------	----

金融工具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
------	----	------	----	------	----	------	----	------

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	386,179,281.71	0.00	0.00	386,179,281.71

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

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损益	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	
二、将重分类进损益的其他综合收益	20,940.09	3,443.72				3,443.72		24,383.81
外币财务报表折算差额	20,940.09	3,443.72				3,443.72		24,383.81
其他综合收益合计	20,940.09	3,443.72				3,443.72		24,383.81

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	453,086.60	912,823.18	912,823.18	453,086.60
合计	453,086.60	912,823.18	912,823.18	453,086.60

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	45,414,473.18			45,414,473.18
合计	45,414,473.18	0.00	0.00	45,414,473.18

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	410,704,107.40	301,687,271.19
调整后期初未分配利润	410,704,107.40	301,687,271.19
加：本期归属于母公司所有者的净利润	80,165,023.32	121,135,837.07
减：提取法定盈余公积		12,119,000.86
应付普通股股利	30,000,000.00	
期末未分配利润	460,869,130.72	410,704,107.40

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	277,363,489.91	156,348,225.68	210,165,843.89	115,951,477.35
其他业务	633,822.67	61,515.06	374,018.67	61,515.06
合计	277,997,312.58	156,409,740.74	210,539,862.56	116,012,992.41

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计

其中：				
生产线	126,980,085.43			126,980,085.43
单机	120,567,653.03			120,567,653.03
配件及其他	30,449,574.10			30,449,574.10
其中：				
华北	63,104,171.65			63,104,171.65
东北	12,114,743.38			12,114,743.38
华东	161,133,944.31			161,133,944.31
华南	15,638,841.92			15,638,841.92
华中	9,435,145.98			9,435,145.98
西南	12,002,741.62			12,002,741.62
西北	3,868,380.52			3,868,380.52
国外	699,343.20			699,343.20
其中：				

与履约义务相关的信息：

一般情况下，公司与国内客户在签订合同后即收取合同总额的30%作为预收款，发货前收取60%的货款，货物发出并安装调试完成后收取90%至95%的货款，剩余5%至10%的货款作为质量保证金待产品验收完成后一年内付清。对于采购金额较大且信用记录良好的优质客户，经双方协商，公司在货物发出或到达现场前预收取30%-60%的货款，或者在收取定金后即向客户发出货物，剩余货款在产品安装调试完成后分期收取。

公司外销产品一般在签订合同后即收到合同总额的30%，产品发货前一般收取合同总价款的90%以上，剩余货款作为质量保证金待设备验收完成后一年内付清。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 414,700,486.73 元，其中，185,519,070.80 元预计将于 2021 年度确认收入，229,181,415.93 元预计将于 2022 年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

城市维护建设税	224,649.87	481,346.27
教育费附加	134,789.93	288,807.76
房产税	106,773.57	207,832.87
土地使用税		292,345.74
印花税	52,864.10	59,009.80
地方教育附加	89,859.93	192,538.51
合计	608,937.40	1,521,880.95

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	0.00	3,431,873.74
差旅费	1,744,979.42	314,735.51
业务招待费	1,840,117.76	1,135,386.36
工资薪酬	1,869,226.83	1,674,344.28
售后服务费	6,343,264.84	2,632,743.36
广告宣传费	1,376,516.15	298,310.00
办公费	667,477.48	165,903.81
其他	550,563.84	595,367.61
合计	14,392,146.32	10,248,664.67

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	5,424,830.48	4,750,621.52
办公费	1,859,586.56	626,112.12
中介机构费	217,884.94	487,728.70
业务招待费	2,253,353.75	1,469,391.43
折旧及摊销	1,078,220.00	845,173.77
差旅费	1,019,109.17	526,943.61
其他	186,371.65	79,292.01
合计	12,039,356.55	8,785,263.16

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,124,775.40	2,083,690.13
直接材料	5,887,279.83	4,558,839.68
折旧与摊销	39,462.48	276,899.37
其他	1,851,092.65	
合计	9,902,610.36	6,919,429.18

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		
减：利息收入	5,959,889.85	1,797,387.87
汇兑损失	99,338.66	
减：汇兑收益		652,679.68
手续费支出	91,381.63	15,999.40
合计	-5,769,169.56	-2,434,068.15

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	426,175.13	5,988,987.08

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-53,164.20	-111,988.32
应收账款坏账损失	-844,077.97	-2,413,749.86
合计	-897,242.17	-2,525,738.18

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	3,000,000.00		
其他	24,435.17	15,000.00	
合计	3,024,435.17	15,000.00	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
上市补贴		补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否	3,000,000.00		与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		1,000,000.00	
合计		1,000,000.00	

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	13,092,685.06	10,603,516.90
递延所得税费用	-290,649.48	-364,276.87
合计	12,802,035.58	10,239,240.03

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	92,967,058.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,945,058.84
子公司适用不同税率的影响	-7,618.26
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	319,513.52
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	30,473.04
研发费用加计扣除影响	-1,485,391.55

所得税费用	12,802,035.58
-------	---------------

其他说明

77、其他综合收益

详见附注七（五十七）“其他综合收益”之说明。

78、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	5,959,889.85	1,797,387.87
收到政府补助	4,466,596.21	5,891,761.32
收到往来款	1,826,246.33	651,371.94
收到保函保证金		21,235,565.00
其他	84,270.05	15,000.00
合计	12,337,002.44	29,591,086.13

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现的管理费用		3,161,795.56
付现的销售费用		8,574,320.39
支付手续费	91,381.63	15,999.40
支付往来款	511,590.17	3,525,704.93
支付保函保证金		2,309,000.00
支付其他		1,000,000.00
合计	602,971.80	18,586,820.28

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到票据保证金	14,400,000.00	
合计	14,400,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付票据保证金	21,330,000.00	5,910,000.00
支付其他相关发行费用		9,661,762.84
合计	21,330,000.00	15,571,762.84

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	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	80,165,023.32	61,724,709.21
加：资产减值准备	897,242.17	2,525,738.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,621,246.21	5,739,547.97
使用权资产折旧	40,455.46	
无形资产摊销	383,628.35	336,906.29
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		

固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	-5,769,169.56	-685,438.49
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-290,649.48	-364,276.87
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-32,556,638.88	-40,948,965.76
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-20,029,791.38	-21,223,414.46
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	72,083,781.81	92,563,103.56
其他	5,974,817.94	-93,425.76
经营活动产生的现金流量净额	108,519,945.96	99,574,483.87
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	501,965,845.04	603,895,790.39
减：现金的期初余额	537,004,434.71	176,143,432.39
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	-35,038,589.67	427,752,358.00

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	501,965,845.04	537,004,434.71
其中：库存现金	918.39	1,418.39
可随时用于支付的银行存款	501,964,926.65	537,003,016.32
三、期末现金及现金等价物余额	501,965,845.04	537,004,434.71

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	21,962,950.71	保证金
固定资产	9,730,994.92	借款抵押
无形资产	4,547,327.61	借款抵押
合计	36,241,273.24	--

其他说明：

82、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

货币资金	--	--	
其中：美元	8,437,576.99	6.5150	54,971,151.59
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	464,364.93	6.4601	2,999,843.88
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
挂牌上市扶持政策奖励	3,000,000.00	营业外收入	3,000,000.00
博士工作站补助	55,000.00	其他收益	55,000.00
校园招聘补助	3,000.00	其他收益	3,000.00
以工代训资金	4,500.00	其他收益	4,500.00
企业建档立卡一性用工补贴	10,000.00	其他收益	10,000.00
用工补助	2,346.21	其他收益	2,346.21

工业互联网平台建设补助	120,900.00	其他收益	120,900.00
全民科学素质建设工作奖励	30,000.00	其他收益	30,000.00
2019 年度长兴县创新券兑现经费	175,050.00	递延收益	8,752.50
2018 年度大工业政策三十六条财政专项奖励补助资金	1,065,800.00	递延收益	8,881.67
大工业政策奖励（第一批）	1,931,380.00	递延收益	96,569.00
长兴县大工业奖励资金	824,000.00	递延收益	41,200.00
2015 年工业与信息化发展财政专项资金	709,000.00	递延收益	35,450.00
2016 年度长兴县科技券第二次兑现经费	171,515.00	递延收益	8,575.75
2015 年度长兴县科技券第二次兑现经费	208,000.00	递延收益	1,000.00

（2）政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

（2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是 否**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

2021年4月，本公司新设立全资子公司浙矿（湖州）资源循环有限公司。该公司于2021年4月8日取得长兴县市场监督管理局颁发的《营业执照》。公司拥有对其实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

6、其他

九、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	
浙矿重工(柬埔寨)有限公司	柬埔寨	柬埔寨	国际贸易	100.00%		设立
浙矿（湖州）矿业管理有限公司	浙江省湖州市	浙江省湖州市	生态保护和环境治理业	100.00%		设立
浙矿（湖州）资源循环有限公司	浙江省湖州市	浙江省湖州市	生态保护和环境治理业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						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	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

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
湖州浙矿股权投资合伙企业（有限合伙）	浙江省	长兴县	股权投资	80.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

根据湖州浙矿股权投资合伙企业（有限合伙）合伙协议约定：合伙企业投资决策委员会由三名委员组成，由管理人委派2名，有限合伙人浙矿重工股份有限公司委派一名。投资决策委员会会议决议需经全体委员同意方可通过。

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

(一) 市场风险

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

1. 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大，但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)依然存在外汇风险。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款。外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注七(八十二)“外币货币性项目”。

2. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

3. 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

(二) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

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

对于应收款项，本公司按照客户管理信用风险集中度，设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。由于本公司的应收款项客户广泛分散于不同的地区和行业中，因此在本公司不存在重大信用风险集中。

本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。本公司所承担的最大信用风险敞口为资产负债表中各项金融资产的账面价值。

1. 信用风险显著增加的判断依据

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。当满足以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为信用风险已显著增加：

- (1) 合同付款已逾期超过 30 天。
- (2) 根据外部公开信用评级结果，债务人信用评级等级大幅下降。
- (3) 债务人生产或经营环节出现严重问题，经营成果实际或预期发生显著下降。
- (4) 债务人所处的监管、经济或技术环境发生显著不利变化。
- (5) 预期将导致债务人履行其偿债义务能力的业务、财务或经济状况发生显著不利变化。
- (6) 其他表明金融资产发生信用风险显著增加的客观证据。

2. 已发生信用减值的依据

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难。
- (2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等。
- (3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出

的让步。

- (4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组。
- (5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。
- (6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

3. 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量损失准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。相关定义如下：

(1) 违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

(2) 违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

(3) 违约损失率是指本公司对违约敞口发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保物或其他信用支持的可获得性不同，违约损失率也有所不同。

本公司通过预计未来各月份中单个敞口或资产组合的违约概率、违约损失率和违约风险敞口，来确定预期信用损失。本报告期内，预期信用损失估计技术或关键假设未发生重大变化。

4. 预期信用损失模型中包括的前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过历史数据分析，识别出影响各资产组合的信用风险及预期信用损失的相关信息，如GDP增速等宏观经济状况，所处行业周期阶段等行业发展状况等。本公司在考虑公司未来销售策略或信用政策的变化的基础上来预测这些信息对违约概率和违约损失率的影响。

(三) 流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

(四) 资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于2021年6月30日，本公司的资产负债率为28.21% (2020年12月31日：25.13%)。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	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	--	--	--	--

应收款项融资		9,610,000.00		9,610,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		9,610,000.00		9,610,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

对于公司持有的银行承兑汇票，采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型为同类型工具的市场报价或交易商报价。估值技术的输入值为合同挂钩标的观察值。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期应付款等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是陈利华。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（一）“在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九（三）“在合营安排或联营企业中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员人数	15.00	13.00
在本公司领取报酬人数	14.00	12.00
报酬总额	1,293,900.00	1,283,400.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1.合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产抵押担保情况(单位：万元)

担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物 账面原值	抵押物 账面价值	担保借款余额	抵押担保合同
本公司	中国农业银行 长兴和平支行	[注1]	1,655.02	973.10		最高额抵押合
		[注2]	558.26	454.73		同[注3]

[注1]长兴县和平镇回车岭房产，房产证：长房权证和平字第00352757号。

[注2]长兴县和平镇回车岭土地，土地使用权证：长土国用(2015)第10703254号。

[注3]根据本公司与中国农业银行长兴和平支行签订的编号为：33100620190017609的最高额抵押合同，最高额担保债权确定期间为2019年4月14日至2022年4月13日。截至2021年6月30日，该合同对应对的抵押借款余额为0.00元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止2021年6月30日，公司已背书且在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票金额为：42,851,852.32元。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

2021年3月19日公司第三届董事会第十次会议审议通过《关于公司2021年度以简易程序向特定对象发行股票方案的议案》，公司拟向符合中国证监会规定的证券投资基金管理公司、证券公司、信托公司、财务公司、保险机构投资者、合格境外机构投资者，以及符合中国证监会规定的其他法人、自然人或其他

合格的投资者等不超过35名(含35名)发行对象非公开发行股票,本次发行的股票数量不超过3,000万股(含本数),不超过本次发行前公司总股本的30%,本次发行股票募集资金总额不超过(含)15,000万元。

2021年7月27日公司第三届董事会第十二次会议审议通过了《关于公司2021年度以简易程序向特定对象发行股票预案(修订稿)的议案》等议案,根据《发行监管问答—关于引导规范上市公司融资行为的监管要求》《深圳证券交易所创业板上市公司证券发行上市审核问答》等法律、法规、规范性文件的规定,对于公司在本次发行董事会决议日前六个月至本次发行前新投入和拟投入的财务性投资金额应从本次募集资金总额中扣除。鉴于公司已使用及拟使用自有资金认购联营企业湖州浙矿股权投资合伙企业(有限合伙)8,000万元的份额,并已签署相关协议。因此,本次发行募集资金总额需扣除8,000万元,即本次发行募集资金总额调整为7,000万元。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位:元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位:元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(一) 经营出租

1)经营租出固定资产的期末账面原值、累计折旧额等详见本附注七(二十一)4“通过经营租赁租出的固定资产”之说明。

2)以后年度将收到的租赁收款额

剩余租赁期	租赁收款额
1年以内(含1年)	50.00万元

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	9,118,315.42	6.68%	9,118,315.42	100.00%	0.00	9,118,315.42	7.62%	9,118,315.42	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	127,419,462.62	93.32%	9,417,744.67	7.39%	118,001,717.95	110,537,903.19	92.38%	8,573,666.70	7.76%	101,964,236.49
其中：										

合计	136,537,778.04	100.00%	18,536,060.09	13.58%	118,001,717.95	119,656,218.61	100.00%	17,691,982.12	14.79%	101,964,236.49
----	----------------	---------	---------------	--------	----------------	----------------	---------	---------------	--------	----------------

按单项计提坏账准备：9,118,315.42

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	1,400,000.00	1,400,000.00	100.00%	经营困难无法偿还
客户二	1,230,000.00	1,230,000.00	100.00%	客户已申请破产，根据谨慎性原则单项计提减值准备
客户三	1,200,000.00	1,200,000.00	100.00%	经营困难无法偿还
客户四	1,057,258.00	1,057,258.00	100.00%	经营困难无法偿还
客户五	864,304.00	864,304.00	100.00%	经营困难无法偿还
客户六	756,000.00	756,000.00	100.00%	经营困难无法偿还
客户七	580,000.00	580,000.00	100.00%	经营困难无法偿还
客户八	421,084.00	421,084.00	100.00%	经营困难无法偿还
客户九	240,000.00	240,000.00	100.00%	经营困难无法偿还
客户十	210,000.00	210,000.00	100.00%	经营困难无法偿还
客户十一	197,816.00	197,816.00	100.00%	客户已申请破产，根据谨慎性原则单项计提减值准备
客户十二	170,000.00	170,000.00	100.00%	经营困难无法偿还
客户十三	120,000.00	120,000.00	100.00%	经营困难无法偿还
客户十四	100,000.00	100,000.00	100.00%	经营困难无法偿还
客户十五	70,000.00	70,000.00	100.00%	经营困难无法偿还
客户十六	61,672.00	61,672.00	100.00%	经营困难无法偿还
客户十七	58,000.00	58,000.00	100.00%	经营困难无法偿还
其他	382,181.42	382,181.42	100.00%	经营困难无法偿还
合计	9,118,315.42	9,118,315.42	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：9417744.67

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	100,975,722.79	5,036,755.89	5.00%
1-2 年	19,503,407.83	1,950,340.78	10.00%
2-3 年	5,418,865.00	1,625,659.50	30.00%
3-4 年	127,457.00	63,728.50	50.00%
4-5 年	1,305,500.00	652,750.00	50.00%
5 年以上	88,510.00	88,510.00	100.00%
合计	127,419,462.62	9,417,744.67	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	100,975,722.79
1 至 2 年	19,518,407.83
2 至 3 年	7,137,441.62
3 年以上	8,906,205.80
3 至 4 年	670,558.00
4 至 5 年	2,886,283.00
5 年以上	5,349,364.80
合计	136,537,778.04

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	9,118,315.42	0.00	0.00	0.00	0.00	9,118,315.42

按组合计提坏账准备	8,573,666.70	844,077.97	0.00	0.00	0.00	9,417,744.67
合计	17,691,982.12	844,077.97	0.00	0.00	0.00	18,536,060.09

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	12,360,000.00	9.05%	618,000.00
第二名	10,627,000.00	7.78%	531,350.00
第三名	7,658,000.00	5.61%	382,900.00
第四名	5,660,000.00	4.15%	283,000.00
第五名	5,496,000.00	4.03%	274,800.00
合计	41,801,000.00	30.62%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他应收款	5,664,915.60	4,654,795.80
合计	5,664,915.60	4,654,795.80

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1)其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	5,134,600.00	4,072,600.00
备用金	876,298.42	598,509.06
其他	357,695.02	763,402.38
减：坏账准备	-832,879.84	-779,715.64
合计	5,535,713.60	4,654,795.80

2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	779,715.64			779,715.64
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	53,164.20			53,164.20
2021 年 6 月 30 日余额	832,879.84			832,879.84

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,490,791.16
1 至 2 年	2,278,429.28
2 至 3 年	1,728,575.00
合计	6,497,795.44

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	779,715.64	53,164.20				832,879.84
合计	779,715.64	53,164.20				832,879.84

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

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：元

单位名称	款项的性质	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
第一名	保证金	1,700,000.00	1-2 年、2-3 年	26.69%	250,000.00
第二名	保证金	1,082,600.00	2-3 年	17.00%	324,780.00
第三名	保证金	1,000,000.00	1 年以内	15.70%	50,000.00
第四名	保证金	700,000.00	1-2 年、2-3 年	10.99%	70,000.00
第五名	保证金	310,000.00	1 年以内	4.87%	15,500.00
合计	--	4,792,600.00	--	75.25%	710,280.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

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	305,960.00		305,960.00	305,960.00		305,960.00
对联营、合营企业投资	39,942,378.18		39,942,378.18	39,942,378.18		39,942,378.18
合计	40,248,338.18		40,248,338.18	40,248,338.18		40,248,338.18

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
浙矿重工(柬埔寨)有限公司	305,960.00					305,960.00	
浙矿(湖州)矿业管理有限公司	0.00					0.00	
浙矿(湖州)资源循环有限公司	0.00					0.00	
合计	305,960.00					305,960.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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、合营企业											
二、联营企业											

湖州浙矿股权投资合伙企业（有限合伙）	39,942,378.18									39,942,378.18	
小计	39,942,378.18									39,942,378.18	
合计	39,942,378.18									39,942,378.18	

（3）其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	277,042,131.51	155,993,860.38	210,165,843.89	115,951,477.35
其他业务	633,822.67	61,515.06	374,018.67	61,515.06
合计	277,675,954.18	156,055,375.44	210,539,862.56	116,012,992.41

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
其中：			
成套生产线	126,980,085.44		126,980,085.44
破碎筛选单机设备	120,567,653.04		120,567,653.04
配件及其他	30,128,215.70		30,128,215.70
其中：			
华北	63,104,171.65		63,104,171.65
东北	12,114,743.38		12,114,743.38
华东	160,812,585.91		160,812,585.91
华南	15,638,841.92		15,638,841.92
华中	9,435,145.98		9,435,145.98
西南	12,002,741.62		12,002,741.62
西北	3,868,380.52		3,868,380.52
国外	699,343.20		699,343.20
其中：			

其中：				

与履约义务相关的信息：

一般情况下，公司与国内客户在签订合同后即收取合同总额的30%作为预收款，发货前收取60%的货款，货物发出并安装调试完成后收取90%至95%的货款，剩余5%至10%的货款作为质量保证金待产品验收完成后一年内付清。对于采购金额较大且信用记录良好的优质客户，经双方协商，公司在货物发出或到达现场前预收取30%-60%的货款，或者在收取定金后即向客户发出货物，剩余货款在产品安装调试完成后分期收取。

公司外销产品一般在签订合同后即收到合同总额的30%，产品发货前一般收取合同总价款的90%以上，剩余货款作为质量保证金待设备验收完成后一年内付清。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 414,700,486.73 元，其中，185,519,070.80 元预计将于 2021 年度确认收入，229,181,415.93 元预计将于 2022 年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	3,426,175.13	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	24,435.17	
减：所得税影响额	517,591.55	
合计	2,933,018.75	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

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	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	8.24%	0.80	0.80
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.94%	0.77	0.77

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他