

中捷资源投资股份有限公司

关于对深圳证券交易所问询函回复的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

中捷资源投资股份有限公司(以下简称“公司”)于2016年10月26日收到《深圳证券交易所关于对中捷资源投资股份有限公司2016年半年报及第三季度报告的问询函》(中小板半年报问询函[2016]第33号,以下简称“问询函”),要求公司就相关问题做出书面说明。现对问询函所涉及问题的回复披露如下:

1、2016年1-9月,你公司实现归属于上市公司股东的净利润(以下简称“净利润”)为-7,309万元,你公司在2016年第三季度报告中预计2016年度净利润为1,000万元至2,000万元,与上年同期相比扭亏为盈。你公司披露预计在2016年第四季度将完成部分资产及股权的处置并形成较大金额的非经常性损益,请你公司说明预计处置资产及股权的总体情况,包括但不限于拟处置原因、拟处置资产及股权的范围及截至目前的账面价值、预计在2016年度是否能够完成处置以及是否存在不确定性、预计处置收益以及对2016年度财务状况和经营成果的影响等。

回复:公司预计处置资产及股权的总体情况如下:

(1)2016年10月12日,中屹机械工业有限公司(以下简称“中屹机械”)就铸造厂区的土地房产出售一事与相关买方签订了《房产土地买卖合同》,合同约定铸造厂区的土地房产售价为5,500,000.00元,预计实现非经营性收益2,064,134.41元;

(2)公司拟处置中屹机械本部厂区所属土地及房产,目前正与意向购买方洽谈中。此部分处置收入(不含税)预计1亿元至1.3亿元,账面净值8,455.73万元,若此部分资产完成交易,对未来期间将产生非经营性收益约1,544.00万元至4,544.00万元;

(3)中捷大宇机械有限公司（以下简称“中捷大宇”）房产土地已于 2016 年 10 月举行拍卖，预计成交价为 3,760 万元，扣除房产土地账面价值 3,552.91 万元及预计相关税费 408.50 万元，按 51%持股比例计算，预计实现非经营性收益 -102.72 万元。由于中捷大宇厂房为钢结构厂房，需要有针对性的项目和买家，再加之独山港经济开发区及平湖市部分企业清算，造成买家的意向购买价低于公司原预计处置价，目前买家为公司所在地的开发区管委会政府招商引资企业；

(4)公司还计划处置其他资产和股权，其处置的资产和股权对象尚未最终确定，但都将会对公司未来期间非经营性收益产生重大积极影响，待公司处置对象确定后，公司将根据处置进展提交公司权力机构(董事会或股东会)进行审议批准，并按照信息披露要求进行公告。

若公司在处置其他资产和股权过程中出现不确定性或在2016年12月31日前无法完成交易的，公司将及时对业绩预告进行修正，敬请广大投资者注意风险。

2、你公司在 2016 年半年报中披露，截至 2016 年 8 月 25 日，子公司中屹机械工业有限公司（以下简称“中屹机械”）、中捷大宇机械有限公司、浙江凯泽路亚绣花机有限责任公司停产清算正在进行中，同时，你公司预计 2016 年第三季度对下属子公司中屹机械工业有限公司房产土地处置预计产生的处置收益，会增加公司营业外收入。请说明 2016 年第三季度中屹机械相关房产土地的处置情况，以及上述三家子公司停产清算截至目前的进展情况、预计对 2016 年度财务状况和经营成果的影响以及对未来期间业绩可能的影响。

回复：公司第五届董事会第十二次（临时）会议审议通过了《关于解散和清算公司全资子公司中屹机械工业有限公司的议案》、《关于解散和清算公司控股子公司中捷大宇机械有限公司的议案》和《关于解散和清算公司控股子公司浙江凯泽路亚绣花机有限责任公司的议案》，同意终止中屹机械、中捷大宇和凯泽路亚的经营，依法进行解散和清算，并授权公司经营管理层依法办理相关解散及清算等相关手续。

详情参见于 2015 年 10 月 15 日披露的《关于解散和清算全资子公司中屹机械工业有限公司、控股子公司中捷大宇机械有限公司、控股子公司浙江凯泽路亚绣花机有限责任公司的公告》（公告号：2015-085）。

截止目前公司下属子公司清算进展情况：

(1)2016年10月12日，中屹机械就铸造厂区的土地房产出售一事与相关买方签订了《房产土地买卖合同》，合同约定铸造厂区的房产土地售价为5,500,000.00元。其中房产及配套设施账面净值为2,708,701.45元，计提减值976,804.11元，计提减值后账面净值1,731,897.34元；土地账面净值1,703,968.25元；前述房产土地合计账面净值为3,435,865.59元。根据以上数据计算，若铸造厂区2016年底前完成交易，预计将增加公司净资产2,064,134.41元，实现非经营性收益2,064,134.41元；

(2)中屹机械存货全部处置完毕，机器设备中除配电设备拟随厂房处置外，其他均已处置完毕，所有处置损益均已在半年度和三季度财务报表中反映。而除了2016年10月中屹机械就铸造厂区的土地房产已签订《房产土地买卖合同》，预计实现非经营性收益2,064,134.41元外，中屹机械还就本部厂区所属土地及房产出售事宜正与意向购买方洽谈中，此部分处置收入（不含税）预计1亿元至1.3亿元，账面净值8,455.73万元，若此部分资产完成交易，对未来期间将产生非经营性收益约1,544.00万元至4,544.00万元；

(3)中捷大宇及下属子公司诸暨中捷大宇机械有限公司（以下简称“诸暨大宇”）的存货和机器设备尚未全部处置完毕，房产土地已于2016年10月举行拍卖，预计成交价格为3,760.00万元，扣除房产土地账面净值3,552.91万元及预计相关税费408.50万元，按51%持股比例计算，预计可实现非经营性收益-102.72万元；由于中捷大宇厂房为钢结构厂房，需要有针对性的项目和买家，再加之独山港经济开发区及平湖市部分企业清算，造成买家的意向购买价低于公司原预计处置价，目前买家为公司所在地的开发区管委会政府招商引资企业；

(4)浙江凯泽路亚绣花机有限责任公司（以下简称“凯泽路亚”）存货尚未全部处置完毕。

截止目前，中屹机械、中捷大宇和凯泽路亚解散和清算工作正在进行中，除房产土地外，预计账面实物资产处置会增加公司未来期间非经营性收益约30万元。

3、你公司在2015年年度报告中披露公司2016年度工业缝纫机销售收入预计为人民币8.5亿元，2016年1-9月，你公司实现营业收入4.8亿元，请你公

司结合 2016 年前三季度已实现收入以及对 2016 年第四季度收入预计情况说明 2015 年年度报告中披露的经营计划预计能否实现，与实际情况是否存在差异，如存在差异请分析原因。

回复：2016 年工业缝纫机销售收入明细表如下：

单位：万元

项目	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度预计	合计
销售收入	20,276.38	13,657.83	14,159.11	14,680.00	62,773.32

2016 年全年预计销售收入为 6.28 亿元，与 2015 年年度报告中披露的“公司 2016 年度工业缝纫机销售收入预计为人民币 8.5 亿元”相比，下降 26.12%。产生差异的主要原因：由于下游行业不景气造成对缝制设备需求持续低迷，公司订单数量降低，从而造成工业缝纫机销售收入继续下降。

4、2015 年 6 月末、2015 年末以及 2016 年 6 月末，你对客户 ROLEMAK COMERCIAL LTDA 的应收账款余额均为 2,386 万元，请说明该项应收账款的账龄、尚未收回的原因、预计款项收回是否存在风险以及坏账准备计提是否充分。

回复：客户 ROLEMAK COMERCIAL LTDA 应收账款净额及计提坏帐准备明细表如下：

单位：元

日期	应收账款金额	计提坏账账龄金额		计提坏账准备余额	应收账款净额
		1-2 年	2-3 年		
2015 年 6 月 30 日	23,861,489.40	23,861,489.40		2,386,148.94	21,475,340.46
2015 年 12 月 31 日	23,861,489.40	15,498,228.40	8,363,261.00	4,058,801.14	19,802,688.26
2016 年 6 月 30 日	23,861,489.40	1,468,946.88	22,392,542.52	6,864,657.44	16,996,831.96

客户 ROLEMAK COMERCIAL LTDA 为公司在巴西地区合作的唯一经销商，负责巴西及周边地区的中捷及相关品牌的缝纫机销售，2015 年由于部分产品质量问题一直在沟通处理中未达成全部共识，再加上巴西政治动荡、巴西经济衰退进一步加深，巴西汇率持续走低，造成客户回款困难。公司经多次催收，该客户多次承诺付款，而为了保持与经销商的良好合作关系，并保证应收账款最大限度地回

收，所以公司未启用诉讼程序。

截止 2016 年 6 月 30 日，公司按账龄对该客户计提了坏账准备 6,864,657.44 元。

客户 ROLEMAK COMERCIAL LTDA 是公司长期合作的客户，该公司应收账款目前未收回主要是受巴西政治动荡及汇率变动的影响，但公司与客户一直都保持沟通，客户也一直承诺付款，由于客户自身尚未破产，公司仍具有偿付能力，目前未回款主要是因为汇率原因，因此公司应收账款存在风险，但公司按照账龄计提坏账准备可以弥补该风险。

5、2015 年 6 月末，你公司其他应收款明细中，支付上海陆家嘴金融贸易区开发股份有限公司的保证金为 245 万元，请说明上述保证金的形成原因。

回复：2015 年 6 月末，其他应收款中支付上海陆家嘴金融贸易区开发股份有限公司的保证金 245 万元形成原因：根据公司战略，公司拟向有机农业和森工产业等资源性行业转型发展，为做好项目团队组建及项目前期调查，经过综合考虑，公司于 2015 年 7 月 23 日与上海陆家嘴贸易区开发股份有限公司签订了《关于租赁陆家嘴世纪金融广场的租赁合同》，租赁办公场地以供项目团队使用，按照租赁合同约定，合同生效后的 10 个工作日内，公司应支付 2,449,468.02 元作为租赁押金。

6、2016 年 1-6 月及上年同期，你公司固定资产新增计提折旧发生额分别为 1,841 万元、2,567 万元，请你公司结合固定资产原值的变化情况等分析 2016 年 1-6 月固定资产折旧计提额较上年同期下降的原因及合理性。

回复：2016 年 1-6 月固定资产折旧计提额较上年同期下降的主要原因：2015 年 11 月，公司下属子公司中屹机械、中捷大宇、诸暨大宇、凯泽路亚正式进入清算阶段，归属于清算企业的固定资产停止计提折旧所致。2015 年 1-6 月，上述四家清算企业固定资产原值合计 21,971 万元，折旧计提合计 689 万元。2016 年 1-6 月，上述四家清算企业固定资产原值合计 21,487 万元，全部未计提折旧。

7、请你公司列示 2016 年 1-6 月营业费用及管理费用的明细构成、发生额

以及较上年同期的对比情况，并分析变动原因。

回复：(1)2016年1-6月主要销售费用较上年同期增减变动情况如下：

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额	变动比率
广告费/展览费	131.74	850.76	-84.52%
职工薪酬	450.61	771.18	-41.57%
运输出口费用	442.26	916.33	-51.74%
差旅费	282.36	406.91	-30.61%
期货业务费	-	331.00	-100.00%
商标注册	0.79	53.66	-98.53%
售后服务费	63.58	220.34	-71.14%
日常办公费	31.48	44.35	-29.01%
折旧费	9.30	34.07	-72.72%
业务招待费	43.48	41.73	4.18%
咨询费	90.64	-	100.00%

主要变动说明：

1) 广告、展览费较去年同期下降 84.52%，主要为 2016 年上半年公司降低了广告展览费的投入；

2) 职工薪酬较去年同期下降 41.57%，主要原因：①公司持有的中辉期货以及浙江中屹股权在 2015 年上半年对外处置，不再纳入合并范围；②公司为控制费用，减少了销售和售后人员，从而同比造成职工薪酬减少；

3) 运输出口费用较去年同期下降 51.74%，主要原因：产品发货量减少，造成运输费用减少；

4) 差旅费较去年同期下降 30.61%，主要原因：销售人员减少，从而造成差旅费减少；

5) 期货业务费较去年同期下降 100%，主要原因：公司持有的中辉期货股权在 2015 年上半年对外处置，不再纳入合并范围；

6) 商标注册费较去年同期下降 98.53%，主要原因：2014 年公司以缝纫机相关的净资产出资成立浙江中捷缝纫科技有限公司（以下简称“中捷科技”），而

与缝纫机相关的所有商标转让于 2014 年向国家商标管理部门提出申请，2015 年完成转让，所以 2015 年同期发生了商标注册费，而 2016 年 1-6 月只发生了正常的新商标注册费；

7) 售后服务费较去年同期下降 71.14%，主要原因：发货量减少，售后返包及维修费用减少所致；

8) 折旧费较去年同期下降 72.72%，主要原因：合并范围变更，2015 年上半年中辉期货计入销售费用的折旧 25.52 万元；

9) 咨询费较去年同期上升 100%，主要原因：中捷科技聘请了北大纵横咨询公司对公司市场进行策划。

(2)2016 年 1-6 月主要管理费用较上年同期的增减变动情况如下：

单位：万元：

项目	本期发生额	上期发生额	变动比率
工资薪金	2,758.24	2,722.26	1.32%
折旧	789.69	1,390.31	-43.20%
房屋租赁费	565.71	72.45	680.86%
审计、评估、鉴证及可研费	372.00	146.24	154.38%
税费	298.62	306.98	-2.72%
办公费	523.86	578.87	-9.50%
差旅费	255.78	270.15	-5.32%
无形资产摊销	157.31	418.14	-62.38%
研究与开发费	99.60	336.80	-70.43%
长期待摊费用	83.50	100.38	-16.82%
修理费	28.12	173.83	-83.82%
机物料消耗	42.93	128.38	-66.56%
车辆费用	43.67	94.21	-53.64%

主要变动说明：

1) 折旧较去年同期下降 43.20%，主要原因：①公司持有的中辉期货以及浙江中屹股权在 2015 年上半年对外处置，不再纳入合并范围；②公司下属 2015 年下半年进入清算阶段的子公司，固定资产停止计提折旧；

2) 房屋租赁费较去年同期上升 680.86%，主要原因：2015 年 7 月 23 日，公司与上海陆家嘴贸易区开发股份有限公司签订了《关于租赁陆家嘴世纪金融广场

的租赁合同》，2016年上半年计提了6个月房租所致；

3) 审计、评估、鉴证及可研费用较去年同期上升154.38%，主要原因：①立信审计费支付时点有差异，2015年的下半年支付并记入费用，2016年的则在上半年支付并记入费用；②相关项目可研报告等中介机构费用增加；

4) 无形资产摊销较去年同期下降62.38%，主要原因：①公司全资子公司中捷科技的一项非专利技术2015年上半年摊销完毕，同比减少摊销费用212.41万元；②进入清算阶段的公司下属子公司无形资产不再计提摊销；

5) 研究与开发费较去年同期下降70.43%，主要原因：委外研发配套电控支出减少所致；

6) 修理费较去年同期下降83.82%，主要原因：2015年下半年中捷科技大额维修费用支出，其中：厂区配套设施装修支出80万元，厂房维修支出约30万元；

7) 机物料消耗较去年同期下降66.56%，主要原因：公司全资子公司中捷科技技术研发领用材料减少；此外由于开工不足，设备检修领用机物料物资也大幅下降；

8) 车辆费用较去年同期下降53.64%，主要原因：①公司及下属子公司处置了部分车辆，造成固定车辆费用降低；②为控制管理费用，加强了对费用预算的控制，日常出差派车次数降低，造成日常车辆费用降低。

8、2016年1-6月，你公司财务费用明细中利息支出发生额为1,355万元，较上年同期上升119%，请结合借款金额的变化情况分析2016年1-6月利息支出较上年同期增长的合理性。

回复：(1)公司借款增减变动情况：

截止2015年6月30日，公司借款情况如下：

单位：万元

单位名称	2015年6月30日			
	期初余额	增加	减少	期末余额
中捷资源投资股份有限公司	7,549.00		7,549.00	
浙江中捷缝纫科技有限公司	16,650.00	8,633.87	16,650.00	8,633.87
中屹机械工业有限公司	6,384.00		6,384.00	0.00

中捷大宇机械有限公司	968.00		118.00	850.00
合计	31,551.00	8,633.87	30,701.00	9,483.87

截止 2016 年 6 月 30 日，公司借款情况如下：

单位：万元

单位名称	2016 年 6 月 30 日			
	期初余额	增加	减少	期末余额
中捷资源投资股份有限公司	20,000.00			20,000.00
浙江中捷缝纫科技有限公司	14,880.00	12,000.00	9,050.00	17,830.00
中捷大宇机械有限公司	200.00		200.00	0.00
合计	35,080.00	12,000.00	9,250.00	37,830.00

利息费用对比表如下：

单位：万元

贷款单位	2015 年 1-6 月	2016 年 1-6 月	增减变动 (%)
中捷资源投资股份有限公司	92.81	804.74	767.11%
浙江中捷缝纫科技有限公司	456.72	546.58	19.67%
中捷大宇机械有限公司	30.18	3.38	-88.80%
中屹机械工业有限公司	39.79		-100.00%
合计	619.50	1,354.70	118.68%

综上所述，由于贷款规模增加，造成 2016 年 1-6 月财务费用明细中利息支出较去年同期上升 118.68%。

9、你公司在 2016 年半年报中披露，子公司内蒙古突泉县禧利多矿业有限责任公司（以下简称“禧利多矿业”）处于停产状态，请说明禧利多矿业自 2014 年因安全事故停产以来截至目前尚未恢复生产的原因、后续安排以及相关资产

长期闲置是否存在减值迹象、资产减值计提是否充分。

说明：2014年8月14日，公司全资子公司内蒙古突泉县禧利多矿业有限责任公司（以下简称“禧利多矿业”）因发生一起顶板冒落事故，被内蒙古突泉县安全生产监督管理局责令立即停止生产作业，详见公司公告（2014-077）。2015年6月25日，公司收到禧利多矿业转来的突泉县安全生产监督管理局《关于同意禧利多矿业有限责任公司复工生产的批复》（突安监发〔2015〕16号文件，详见2015-063号公告），禧利多矿业于2015年7月-8月复产，2015年实现销售2,304,404.11元。但由于有色金属市场行情不景气，铜价自2015年6月后持续下降，开采人工成本增加，复产后禧利多处于亏损状态。根据市场变化的实际情况，为减少亏损，禧利多矿业从2015年9月起暂时中止开采及销售，同时开展陈旧设备的更新改造以及矿井维护工作，并对采矿区和探矿区进一步进行勘探，后续禧利多矿业将密切关注铜价变动情况，待铜价企稳回升后即可继续开采和销售。

2015年底，公司对禧利多矿业的相关资产进行了盘点和减值测试，并根据探矿权评估报告评估值与账面价值差额计提了无形资产探矿权减值，由于其他资产没有发现减值迹象，所以2015年末未计提减值。

2016年6月30日，公司对禧利多矿业的相关资产可变现净值与账面净值进行了比较，未发现减值迹象，故未计提资产减值。

10、2016年半年报合并财务报表注释外币货币性项目部分，你公司未披露外币金额对应的报表项目，请补充披露。

回复：

外币货币性项目明细：

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	812,864.89	6.63	5,390,269.30
欧元	722,793.12	7.38	5,330,599.26
日元	130,000.00	0.06	8,385.00
港币	33,000.00	0.85	28,205.10

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
卢布	65,019.20	0.10	6,768.50
应收账款			
其中：美元	18,508,587.41	6.63	122,711,934.53
欧元	45,177.22	7.38	333,182.00

11、2016年4月28日，你公司披露对子公司浙江中捷缝纫科技有限公司（以下简称“中捷科技”）已提供的担保余额为1.02亿元。同时，你公司在2016年半年报中披露，截至2016年6月末，你公司为中捷科技提供的两笔尚未履行完毕的担保的金额分别为6,000万元、1,200万元。请核实你公司在2016年半年报中披露2016年1-6月对子公司担保实际发生额、2016年6月末对子公司的担保余额分别为7,200万元、4,800万元的准确性以及2016年1-6月公司与子公司之间担保情况披露的完整性。

回复：截止2016年4月28日，公司共为公司全资子公司中捷科技银行贷款提供担保金额1.02亿元，明细如下：

贷款人	借款单位	担保金额（万元）
中捷科技	中国银行玉环支行	2,700.00
中捷科技	中国农业银行玉环支行	1,500.00
中捷科技	中信银行玉环支行	6,000.00
合计		10,200.00

2016年1月-6月，公司对公司全资子公司中捷科技担保实际发生额为10,200万元；截止2016年6月30日，中捷科技陆续归还了中国银行玉环支行1,500万元贷款和中国农业银行玉环支行1,500万元贷款，公司对中捷科技担保的在履行金额为7,200万元。

12、截至2016年6月末，你公司因未决诉讼确认预计负债余额为324万元，请说明相关诉讼事项的基本情况、涉及金额以及截至目前的进展。

回复：截至2016年6月末，预计负债324万元的构成：公司全资子公司中捷科技因汉口银行诉讼案计提预计负债300万元，禧利多矿业因劳动纠纷案计提预计负债24万元。

(1)汉口银行诉讼案情况：汉口银行股份有限公司东西湖支行（原告）于2015年7月24日向武汉市东西湖区人民法院起诉武汉远久缝纫设备有限公司（被告

一)、周文博(被告二)、唐莉莉(被告三)、唐宁灰(被告四)、徐金凤(被告五)及浙江中捷缝纫科技有限公司(被告六),诉讼请求为:①被告一立即归还原告银行承兑汇票垫款 8,384,692.35 元,截止到起诉日利息 88,523.34 元(利息款以实际还款日为准,逾期利率根据银行承兑汇票承兑协议书约定);②根据银行承兑汇票承兑协议书第 6 条约定,判令被告一立即回填 2015 年 9 月 12 日到期 3,000,000 元和 2015 年 9 月 13 日到期 2,500,000 元银行承兑汇票敞口;③判令被告二、三、四、五对第一、二项诉讼请求承担连带保证责任;④判令被告六承担银行承兑汇票敞口部分的付款责任;⑤判令以上被告承担本案的诉前保全费、诉讼费及原告实现债权等相关费用。由于公告送达及相关原告提出管辖权异议,该案目前尚未开庭。中捷科技 2016 年 9 月 26 日收到法院传票,通知汉口银行诉讼中捷科技的金融借款合同纠纷案件将于 2016 年 12 月 6 日开庭审理。

该案件目前尚未审理,根据律师出具的《法律意见书》,公司已经计提了预计负债,因此对公司未来期间损益不会构成影响。

(2)禧利多矿业因劳动纠纷案情况:

因禧利多矿业与员工闫俊解除劳动关系、与员工王晓飞及尹景哲给付工伤待遇发生劳动争议,根据突泉县劳动争议仲裁委员会突劳仲字(2015)第 9 号、11 号、18 号仲裁书的仲裁结果,2015 年底公司就该三起劳动纠纷确认预计负债 586,003.50 元。

因对上述仲裁结果不服,禧利多矿业随后向永安法院提起不服劳动仲裁民事起诉状,2016 年上半年,禧利多矿业在法院调解下,分别向闫俊及王晓飞支付 19,000 元和 110,000 元达成和解。公司已在 2016 年半年度报告中冲回预计负债 345,000 元,预计负债与实际支付之间的差额 216,000 元计入当期损益。

所以截止 2016 年 6 月 30 日,预计负债帐面余额为 324 万元。

特此公告。

中捷资源投资股份有限公司董事会

2016 年 11 月 3 日