

# 中捷资源投资股份有限公司

## 2020 年半年度报告



2020 年 8 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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

本次董事会以传真形式召开，所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划 2020 年半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司 2020 年半年度财务报告经公司内部审计部门审计，未经会计师事务所审计。

公司负责人张黎曙、主管会计工作负责人倪建军及会计机构负责人(会计主管人员)倪建军声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告所涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成对投资者的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

## 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 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	8
第四节 经营情况讨论与分析 .....	12
第五节 重要事项 .....	30
第六节 股份变动及股东情况 .....	44
第七节 优先股相关情况 .....	48
第八节 可转换公司债券相关情况 .....	49
第九节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	50
第十节 公司债相关情况 .....	51
第十一节 财务报告 .....	52
第十二节 备查文件目录 .....	169

## 释义

释义项	指	释义内容
中捷资源/本公司/公司/ST 中捷	指	中捷资源投资股份有限公司
浙江环洲	指	浙江中捷环洲供应链集团股份有限公司
浙江环洲管理人	指	浙江中捷环洲供应链集团股份有限公司管理人
玉环恒捷	指	玉环市恒捷创业投资合伙企业（有限合伙）
玉环国投	指	玉环市国有资产投资经营集团有限公司
宁波沅熙	指	宁波沅熙股权投资合伙企业（有限合伙）
浙商资产	指	浙江省浙商资产管理有限公司
中捷科技	指	浙江中捷缝纫科技有限公司
华俄兴邦	指	浙江华俄兴邦投资有限公司
禾旭贸易	指	玉环禾旭贸易发展有限公司
上海盛捷	指	上海盛捷投资管理有限公司
台州中院	指	台州市中级人民法院
天风证券	指	天风证券股份有限公司
《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》
《收购办法》	指	《上市公司收购管理办法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
中国结算深圳分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
本报告期/报告期/本期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
本报告期初	指	2020 年 1 月 1 日
本报告期末	指	2020 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	ST 中捷	股票代码	002021
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中捷资源投资股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	中捷资源		
公司的外文名称（如有）	ZOJE RESOURCES INVESTMENT CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	ZJR		
公司的法定代表人	张黎曙		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郑学国	仇玲华
联系地址	浙江省台州市玉环市大麦屿街道兴港东路 198 号	浙江省台州市玉环市大麦屿街道兴港东路 198 号
电话	0576-87378885	0576-87338207
传真	0576-87335536	0576-87335536
电子信箱	zhxg@zoje.com	qiulh@zoje.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 2019 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 2019 年年报。

#### 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）	226,021,990.67	426,894,299.22	-47.05%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-13,274,808.12	-29,551,366.42	55.08%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-12,740,630.34	-35,226,669.66	63.83%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-65,485,301.73	6,498,776.10	-1,107.66%
基本每股收益（元/股）	-0.0191	-0.0430	55.58%
稀释每股收益（元/股）	-0.0191	-0.0430	55.58%
加权平均净资产收益率	-1.89%	-4.32%	上升 2.43 个百分点
	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）	970,958,379.13	1,164,437,531.54	-16.62%
归属于上市公司股东的净资产（元）	695,632,185.35	708,764,994.72	-1.85%

#### 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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	177,817.36	主要原因为处置部分报废固定资产而产生的收益。
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,357,065.26	

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,491,534.25	主要原因为公司利用闲置自有资金购买银行理财产品所产生的收益 32.17 万元以及尚未到期的银行理财产品预期收益 216.99 万元构成。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,018,128.90	主要原因为受新冠肺炎疫情影响,公司推迟复工,推迟复工期间的部分制造费约 397.05 万元计入营业外支出。
减: 所得税影响额	542,465.75	
合计	-534,177.78	--

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 公司业务概要

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司主要从事中、高档工业缝制机械的研发、生产和销售业务，产品主要包括工业用平缝机、包缝机、绷缝机、曲折缝机、特种机等系列 200 多个品种，具备年产约 80 万台工业缝纫机的生产能力。

缝制机械制造行业是我国轻工业的分支行业，具有劳动密集型和技术密集型相结合的产业特性。缝制机械主要包括两大类产品：以加工生活资料为主的家用缝制设备和以加工生产资料为主的工业缝制设备。

工业缝制机械除满足纺织服装行业生产加工服装等产品外，还广泛应用于鞋帽、箱包、皮革、玩具、复合材料、家居用品、户外用品等需要裁剪、缝合和装饰等领域。

日本、德国等发达经济体为全球缝制机械行业的传统制造强国，拥有行业较大部分的核心技术，在技术、质量、品牌等方面领先全球，占据着全球缝制设备中高端市场的主要份额。随着全球服装产业的发展，加上缝制机械产业进一步向中国的转移，我国缝制机械行业经过三十多年的发展，目前我国已成为全球缝制机械产品的制造中心，我国缝制机械设备全年生产的各类缝制机械数量约占世界产量的 75%以上，为全球第一大缝制机械产品生产国。

我国缝制机械行业总体可谓大而不强，在自主创新、制造工艺、产品质量、品牌美誉度、产品附加值等方面仍有较大差距，并且国内行业内同质化竞争比较严重。

公司于 1994 年涉足工业缝纫机行业，目前拥有先进的装配、涂装、铸造、机壳加工自动化装备，成为全球工业缝纫机产销规模最大的生产基地企业之一，年生产能力达到 80 万台。

缝制机械行业的周期性主要取决于下游纺织服装、箱包、鞋帽等行业用户对缝制设备的购置和更新升级周期性。

缝制机械行业的下游纺织服装、箱包、鞋帽等行业属于典型的消费品行业，不存在行业自身的周期性，但会受到经济衰退、居民消费能力下降的影响。因此，缝制机械的需求与下游产业的生产状况有关，作为上游的缝制机械行业也呈现出弱周期性的特点。

在季节性方面，与下游服装等行业对固定资产投入的季节性相一致，工业缝纫机行业也具有一定的季节性特点，第一季度和第四季度销售相对更旺。

缝制机械的市场需求主要取决于国内外纺织服装等下游行业用户的产销情况和景气程



度；此外缝制机械销售还受原材料和能源价格上涨、国内外服装产业调整、人民币升值、出口退税税率调整等因素影响。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
货币资金	货币资金本报告期末较期初下降 82.66%，主要原因为公司利用闲置资金购买结构性理财产品以及年初支付部分供应商到期货款所致。
交易性金融资产	交易性金融资产本报告期末较期初增加 207,169,863.01 元，主要原因为报告期公司利用闲置自有资金购买银行性理财产品所致。
应收款项融资	应收款项融资本报告期末较期初下降 74%，主要原因为期初票据本报告期背书转让所致。
预付款项	预付款项本报告期末较期初增长 74.85%，主要原因为本报告期预付供应商货款增加所致。
其他应收款	其他应收款本报告期末较期初下降 31.86%，主要原因为部分押金及保证金以及应收出口退税款收回所致。
其他非流动资产	非流动资产本报告期末较期初减少 3,252,274.59 元，主要原因为分类到其他非流动资产中融资租赁保证金因本期融资租赁款全部支付完毕，租赁保证金减少所致。
短期借款	短期借款本报告期末较期初下降 42.60%，主要原因为公司下属全资子公司中捷科技归还部分短期借款所致。
应付账款	应付账款本报告期末较期初下降 48.33%，主要原因为本报告期采购量减少以及公司支付供应商货款所致。
预收款项	预收款项本报告期末较期初下降 100%，主要为本报告期会计政策变更，预收款项转入合同负债所致。
应交税费	应交税费本报告期末较期初增长 82.21%，主要原因为本报告期计提的房产土地税约 133.56 万元尚未支付所致。
一年内到期的非流动负债	一年内到期的非流动负债本报告期末较期初下降 100%，主要原因为公司下属全资子公司中捷科技因融资租赁而产生的长期应付款本报告期已经全部支付完毕所致。
长期应付款	长期应付款本报告期末较期初下降 100%，主要原因为本报告期提前归还融资租赁款，长期应付款减少所致。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

公司经过多年耕耘，在研发设计、生产能力、人才建设、市场营销体系、供应链管理体系、内部经营管理体系、品牌知名度和美誉度等方面已有较大积累和发展，形成了较强的综合竞争优势，具体如下：

#### 1、规模优势

目前我国缝制机械制造企业众多，行业相对比较分散，但公司已经具备年产工业缝纫机 80 万台的生产能力，在国内缝制机械行业中排名前列。

#### 2、营销优势

公司在国内外市场已形成约 300 家一级经销商构成的营销网络。公司通过终端与产品、品牌的有效协同来实现与经销商的双赢，将公司的经营理念推广至各级经销商，通过公司与经销商对客户的售前、售中和售后服务共同树立了“中捷”品牌的良好形象，共同享有不断完善的营销体系，实现品牌价值和营销渠道共享的双赢局面。

#### 3、品牌和市场优势

公司自上世纪 90 年代中期开始生产工业缝纫机，起步时间早，在行业内有很高知名度。公司拥有“中捷”驰名商标。公司采取多品牌差异化战略，使公司各类产品市场定位清晰，各个品牌之间互补，实现了区域网络、客户群体、售后服务等资源的优化整合，最大限度的发挥出品牌立体格局所带来的优势。同时，公司实行总经销制，建立了全球经销网络，公司产品覆盖范围广泛，市场需求稳定，有效地避免了产品销售过于集中的风险。

#### 4、技术和人才优势

公司是浙江省名牌产品企业，拥有省级研究院，现为国家高新技术企业。公司多年来通过多途径多方式不断提高研发水平，开发出了适应市场发展趋势的产品。公司已研发出十四大系列 200 多个品种的工业缝纫机产品，截至 2020 年 6 月底，公司共拥有 383 项有效专利技术，其中发明专利 29 项、实用新型专利 292 项、外观专利 62 项，2020 年上半年里取得 34 项专利授权，其中发明专利 1 项、实用新型专利 33 项。公司积极培养新技能人才，现拥有省 151 人才 1 人，台州市 211 人才工程 2 人，拥有高级工程师 2 人，持有玉环市英才卡 4 人，核心管理人员及主要高级工程师人员在公司工作年限超 15 年以上，对公司认可度及忠诚度较高。

#### 5、装备和制造优势

通过首次募集资金和增发资金的技改投入，公司目前已经形成了铸造、机加工、涂装、

装配自动化生产规模，先后从日本、韩国引进先进的机壳精密加工中心，拥有总投资 1.3 亿元全球最先进的缝纫机制造设备柔性加工生产线，在国内首家采用日本牧野机床公司开发研制的大型自动化柔性生产系统。近两年，公司主要对机加工车间进行了技改投入，对老流水线进行了更新换代，对重点产品加大了设备投资，部分流水线在技改完成后，效率可提升 25% 以上，公司的装备和制造优势在国内同行业中相对领先。

#### 6、产业集群优势

根据中国缝制机械协会统计，2015 年，浙江省规模以上缝制机械生产企业数量和销售收入占全国的比例分别为 50.57% 和 32.79%，是我国缝制机械第一大产销基地。公司本部所在的浙江省台州市是我国缝制设备制造之都，是全国最大的工业缝纫机生产和出口基地。目前，浙江省共有零部件及整机生产厂家 600 多家，其中约 300 多家集中在台州地区，台州发达完善的缝纫机生产配套体系为公司产品生产的协作配套、成本控制以及熟练技工的输送创造了有利条件。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2020 年上半年，我国缝制机械行业面临新冠肺炎疫情带来的严峻考验和复杂多变的国内外环境，同时也面临着缝制设备市场周期性调整影响，受此影响，公司的主营业务工业缝纫机的发展受到了一定程度的限制，同时也增加了企业决策的风险和经营压力。但是，公司积极响应国家关于防控疫情工作的安排，并采取多种措施有序稳定的推进复工复产，公司经营整体上保持了稳定性。

报告期，公司实现营业收入 2.26 亿元，较上年同期下降 47.05%；归属于上市公司股东的净利润-1,327.48 万元，较上年同期上升 55.08%，报告期内虽然公司营业收入下滑幅度较大，但由于公司变动成本同比下降以及公司严格控制各类固定成本费用，使得归属于上市公司股东的净利润较上年同期亏损额减少约 1,628 万元，亏损额收窄，公司整体出现企稳回升的良好迹象。

报告期内，公司开展的主要工作如下：

(1) 根据疫情影响，实施营销创新。

当前，制设备市场竞争更多的为存量市场竞争，一方面公司积极利用现有经销网络开展好产品销售，尤其是通过各种促销方式，提高共性产品和差异化市场的销售针对性，打好营销组合拳；另一方面积极开展线上销售推广和服务，有效链接经销商和客户，努力降低疫情对销售工作带来的不利影响。

(2) 推进质量攻关，实现稳步提升。

加强质量人员配置，实施质量对标攻关，严格贯彻质量管理“三不原则”（不接受不良品，不制造不良品，不流出不良品）、“四不放过”（原因调查不明不放过、责任不明不放过、教育培训未作不放过、整改措施不落实不放过），实施质量、技术一线指导、监督，全面推进质量提升工作，实施全过程、全员质量管理。

(3) 梳理研发工作，确保重点突出。

拟定新品开发、老品技术完善进度，梳理现有产品型号，通过市场调研和决策分析，对产品型号进一步调整，确定重点产品，全力将新品推向市场，从而实现产品结构调整。

(4) 开展降本增效，推进精细管理。

实施内部职能整合，优化流程，以新发展理念激发经营管理活力。生产方面进行自动化、智能化改造，组建工装车间，实施机械手的作业，不断提升生产效率。采购方面实施供应链的“稳链、补链、增链、强链”行动，做到供应系统提质增效，精准降本。此外，还深入预算管理，管控各类成本及费用，销售、生产、仓库、办公等进行新一轮的信息化、数字化改造，努力提升管理水平。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”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	226,021,990.67	426,894,299.22	-47.05%	主要原因为受新冠肺炎疫情以及缝制设备市场周期性调整影响，销售收入较去年同期下降。
营业成本	187,685,913.32	354,734,023.52	-47.09%	主要原因为本报告期公司销售收入下降，营业成本同比下降。
销售费用	14,806,967.97	34,329,881.70	-56.87%	主要原因为本报告期公司销售收入下降，变动成本同比下降以及公司严格控制各类固定成本费用所致；其中职工薪酬同比下降 450.62 万元，广告展览费同比下降 424.04 万元，差旅费同比下降 296.71 万元，业务招待费同比下降 239.52 万元。
管理费用	25,135,126.64	41,620,244.76	-39.61%	主要原因为本报告期公司严格控制各类固定成本费用所致，其中：年初公司对部分岗位及人员进行优化调整，职工薪酬支出较去年同期减少 1,238.38 万元；办公费同比减少 91.34 万元；业务招待费同比减少 71.20 万元；差旅费同比减少 70.30 万元。
研发费用	5,484,054.38	17,839,339.96	-69.26%	主要原因为本报告期公司下属全资子公司中捷科技研发投入减少所致。
财务费用	2,011,403.52	8,963,379.62	-77.56%	主要原因为本报告期贷款规模减少，利息支出减少以及本期汇兑

				收益增加所致。
所得税费用	551,570.44	903,358.85	-38.94%	主要因为本报告期递延所得税费用减少所致。
经营活动产生的现金流量净额	-65,485,301.73	6,498,776.10	-1,107.66%	主要因为本报告期因受新冠肺炎疫情以及缝制设备市场周期性调整影响，销售收入下降，销售商品提供劳务收到的现金以及出口退税同比减少，经营活动产生的现金流入较上期减少 48.65%；在经营活动现金流出中，本报告期虽然原材料采购减少，但因年初部分供应商货款到期，公司按照合同约定支付货款，同时因员工工资等其他固定费用的支付，本期经营活动现金流出较上年同期下降 34.91%，下降幅度少于现金流入下降幅度，因此以上因素影响本报告期经营活动现金净流量较上年同比降低 1,107.66%。
投资活动产生的现金流量净额	-206,604,573.13	-8,117,176.69	2,445.28%	主要因为本报告期公司利用闲置自有资金购买银行理财产品所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-82,014,100.12	-19,179,739.34	327.61%	主要因为本报告期公司偿还短期借款以及融资租赁款支付的现金大于取得借款收到的现金所致。
现金及现金等价物净增加额	-352,040,111.20	-20,209,488.28	1,641.95%	

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。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	226,021,990.67	100%	426,894,299.22	100%	-47.05%
分行业					
缝纫机	225,473,714.12	99.76%	426,516,408.63	99.91%	-47.14%
其他业务	548,276.55	0.24%	377,890.59	0.09%	45.09%
分产品					

机头销售	210,786,343.17	93.26%	395,074,780.40	92.55%	-46.65%
台板电机销售	11,435,311.18	5.06%	17,551,999.78	4.11%	-34.85%
其他销售	3,252,059.77	1.44%	13,889,628.45	3.25%	-76.59%
其他业务	548,276.55	0.24%	377,890.59	0.09%	45.09%
分地区					
境内	111,102,533.98	49.16%	223,466,322.47	52.35%	-50.28%
境外	114,919,456.69	50.84%	203,427,976.75	47.65%	-43.51%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

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
分行业						
工业	225,473,714.12	187,273,400.80	16.94%	-47.14%	-47.17%	上升 0.05 个百分点
分产品						
机头销售	210,786,343.17	174,673,523.75	17.13%	-46.65%	-46.44%	下降 0.32 个百分点
台板电机销售	11,435,311.18	9,795,911.16	14.34%	-34.85%	-38.67%	上升 5.34 个百分点
其他销售	3,252,059.77	2,803,965.89	13.78%	-76.59%	-77.37%	上升 2.97 个百分点
分地区						
境内	110,554,257.43	92,631,883.63	16.21%	-50.44%	-50.84%	上升 0.67 个百分点
境外	114,919,456.69	94,641,517.17	17.65%	-43.51%	-43.00%	下降 0.73 个百分点

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

台板电机销售毛利变动原因：台板电机主要是销往海外客户，受汇率变动影响，毛利上升 3.82 个百分点，另外销售往海外斯里兰卡地区产品销售价格有所上调，从而致使本报告期整体毛利水平较上年同期提高 5.34 个百分点；

其他销售毛利变动原因：上年同期其他销售中除零件销售外还含有部分低毛利铸件壳体销售，本报告期零件销售占比较大，整体毛利水平有所提升。

### 三、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	321,671.24	2.53%	主要因为本报告期公司利用闲置自有资金购买银行理财产品产生利息收入所致。	否
资产处置收益	177,817.36	1.40%	主要因为本报告期部分固定资产处置产生处置收益所致。	否
营业外收入	127,248.18	1.00%		否
营业外支出	4,071,959.58	32.00%	主要因为年初受新冠肺炎疫情影响，公司停工期间部分车间制造费用约 397.65 万元计入营业外支出所致。	否
信用减值损失	357,410.28	2.81%	主要因为本报告期公司对各类应收款项计提减值损失所致。	否
其他收益	1,283,647.76	10.09%	主要因为本报告期收到各类政府补助所致。	否
公允价值变动收益	2,169,863.01	17.05%	主要因为本报告期公司利用闲置自有资金购买银行理财产品预期收益所致。	否

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年期末		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	75,098,832.49	7.73%	433,132,573.69	37.20%	-29.46%	主要因为公司利用闲置自有资金购买银行理财产品以及年初支付部分供应商到期贷款所致。
交易性金融资产	207,169,863.01	21.34%			21.34%	主要因为公司利用闲置自有资金购买银行理财产品所致。
应收账款	147,586,799.44	15.20%	152,127,856.76	13.06%	2.14%	主要因为公司本期销售收入减少，应收账款余额同比减少以及年初部分应收账款本期收回所致。
存货	187,933,660.17	19.36%	208,665,893.64	17.92%	1.44%	



固定资产	219,802,080.66	22.64%	232,992,621.56	20.01%	2.63%	
在建工程	583,042.50	0.06%	0.00	0.00%	0.06%	
短期借款	89,939,500.00	9.26%	156,685,156.00	13.46%	-4.19%	主要原因为公司下属全资子公司中捷科技归还部分短期借款所致。
应付账款	96,922,304.94	9.98%	187,592,624.67	16.11%	-6.13%	主要原因为本报告期采购量减少以及公司支付供应商货款所致。
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00%	12,215,270.41	1.05%	-1.05%	主要原因为公司下属全资子公司中捷科技因融资租赁而产生的长期应付款本报告期已经全部支付完毕所致。
长期应付款	0.00	0.00%	2,634,030.06	0.23%	-0.23%	主要原因为本报告期提早归还融资租赁款，长期应付款减少所致。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)	0.00	2,169,863.01			250,000,000.00	45,000,000		207,169,863.01
金融资产小计	0.00							207,169,863.01
上述合计	0.00	2,169,863.01			250,000,000.00	45,000,000		207,169,863.01
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	40,755,370.98	银行承兑汇票和银行借款保证金
固定资产房屋建筑物	97,412,327.04	抵押贷款
无形资产土地使用权	35,550,844.53	抵押贷款

其他非流动金融资产	58,160,040.18	股权质押
合计	231,878,582.73	

## 五、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

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	0.00	2,169,863.01		250,000,000.00	45,000,000	321,671.24	207,169,863.01	自有资金
合计	0.00	2,169,863.01	0.00	250,000,000.00	45,000,000	321,671.24	207,169,863.01	--

## 5、金融资产投资

### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

### (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。

## 6、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	88,535
报告期投入募集资金总额	57.52
已累计投入募集资金总额	91,117.57
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	33,792.92
累计变更用途的募集资金总额比例	38.17%
募集资金总体使用情况说明	
<p>(一)2007 年公开增发募集资金</p> <p>经中国证券监督管理委员会核准，公司于 2007 年 10 月 12 日公开增发新股。发行人民币普通股（A 股）2,800 万股，发行股价人民币 16.03 元，募集资金总额为人民币 448,840,000.00 元，扣除发行费用人民币 22,840,000.00 元后实际募集资金净额为人民币 426,000,000.00 元。上述资金于 2007 年 10 月 19 日到位，且经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具信会师报字[2007]第 11863 号《验资报告》。截至 2020 年 6 月 30 日，公司 2007 年发行公开增发募集资金累计共使用人民币 453,057,888.51 元，其中：以前年度使用人民币 453,003,578.91 元，本报告期内使用人民币 54,309.60 元。截止到 2020 年 6 月 30 日，公司募集资金专用账户余额为人民币 496,245.96 元，均为募集资金孳生利息。</p> <p>(二)2014 年非公开增发募集资金</p> <p>经中国证券监督管理委员会核准，公司于 2014 年 6 月 5 日向浙江中捷环洲供应链集团股份有限公司增发新股。发行人民币普通股（A 股）12,000 万股，发行股价人民币 3.94 元，募集资金总额为人民币 472,800,000.00 元，扣除发行费用人民币 13,450,000.00 元后实际募集资金净额为人民币 459,350,000.00 元。上述资金于 2014 年 6 月 4 日到位，且经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具的信会师报字[2014]第 113630 号《验资报告》。截至 2020 年 6 月 30 日，公司 2014 年非公增发募集资金累计共使用人民币 458,117,946.57 元，其中：以前年度使用人民币 457,597,043.87 元，本报告期内使用人民币 520,902.70 元。截止到 2020 年 6 月 30 日，公司募集资金专用账户余额为人民币 1,760,872.47 元，包含募集资金孳生利息。</p>	

### (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	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										

年产 8,200 台特种工业缝纫机技术改造项目	是	24,413	4,997.25	0	4,997.25	100.00%	注 1	166.44	否	是
年产 1,500 台新型机光电一体电脑绣花机技术改造项目	是	18,187	7,761.59	0	7,761.59	100.00%	注 2	0	不适用	是
变更募集资金投资项目	否		33,792.92	57.52	32,599.21	96.47%		456.44	不适用	否
补充公司流动资金	否	45,935	45,935		45,759.52	99.62%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	88,535	92,486.76	57.52	91,117.57	--	--	622.88	--	--
超募资金投向										
无	0	0	0	0	0	0.00%	0	0	0	0
归还银行贷款（如有）	--	0	0	0	0	0	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	0	0	0	0	0	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--		--	--
合计	--	88,535	92,486.76	57.52	91,117.57	--	--	622.88	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	年产 8,200 台特种工业缝纫机技术改造项目及年产 1,500 台新型机光电一体电脑绣花机技术改造项目已停止投入。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>公司 2007 年 10 月公开增发募集。2008 年全球遭遇金融危机，各种市场需求迅速下降。受此宏观经济影响，公司放缓了对原特种机项目的投入进度。至 2010 年，缝纫机行业逐渐复苏，但此时公司特种机产品及技术已无法满足市场需求。为抓住市场机遇，着眼公司长远战略，经公司董事会、股东大会审议批准，决定停止对原特种机技术改造项目的投入，变更为购买 DA 公司股权、设立合资公司等一系列项目。</p> <p>对于原绣花机技术改造项目，公司负责绣花机技术改造项目的技术团队一直致力于消化、转化 KSM 相关技术成果，但效果不佳，持续亏损或微利，未能达到预计收益。经公司董事会、股东大会审议批准，决定变更绣花机技术项目投资方式为收购嘉兴大宇缝制设备制造有限公司 51% 股权，希望通过整合双方资源优势，合力消化 KSM 先进绣花机生产技术，实现互利双赢。</p> <p>通过专业深入的市场研究，为提高募集资金使用效率，抓住本轮市场机遇，紧跟行业发展方向，经公司董事会、股东大会审议批准，将原特种机项目剩余 6,798.90 万元中的 5,000 万元用于投入实施技术更成熟、市场需求旺盛的直驱平、绷缝项目。将原绣花机技术改造项目剩余 11,579.38 万元中的 7,000 万元用于投入实施直驱包缝项目。同时，为充分发挥募集资金作用，加大对公司的技术改造力度，经过董事会、股东大会审议批准，同意将尚未指定用途的募集资金（包括利息收入）842.73 万元用于年产 56,000 台高速直驱电脑平缝机、绷缝机技改项目，以进一步提升公司直驱项目产能。</p>									

	此外，截止 2018 年 6 月 30 日，《年产 56,000 台高速直驱电脑平缝机、绷缝机技改项目》计划投入募集资金总额为人民币 5,842.73 万元，实际累计投入人民币 5,024.19 万元，该项目已实施完毕，无需再对该项目进行投资。此外，2014 年非公增发募集资金已经按照偿还银行贷款和支付供应商货款清单支付完毕。为进一步推进公司产品结构调整，寻求新的利润增长点，公司决定实施直驱包缝项目。公司已具有年产 6 万台高速电脑包缝机的生产能力，产品供不应求；公司现有的包缝机生产设备已经不能满足公司发展需要，不能满足公司提升生产技术和科学管理水平的需求，成为制约公司进一步发展壮大的重大瓶颈。通过实施本次直驱包缝项目，公司可以形成年新增 6 万台高速电脑包缝机的生产能力，能够有效扩大公司生产规模，增强市场风险抵御能力，提高公司经济效益。
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	适用
	以前年度发生
	2009 年 3 月 30 日，经公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过，决定将《年产 1,500 台机光电一体电脑绣花机技改项目》实施主体调整为公司全资子公司中屹机械工业有限公司。2014 年 10 月 9 日，经公司 2014 年第六次（临时）股东大会决议决定将《年产 56,000 台高速直驱电脑平缝机、绷缝机技改项目》实施主体调整为公司全资子公司浙江中捷缝纫科技有限公司。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 募集资金到位前，公司运用自有资金先期投入《年产 8200 台特种工业缝纫机技术改造项目》人民币 26,724,170.56 元、《年产 1500 台新型机光电一体电脑绣花机技术改造项目》人民币 1,841,650.45 元。2007 年 10 月 28 日，公司第三届董事会第三次会议经审议，同意从募集资金专用账户划拨 28,565,821.01 元至公司一般存款账户，用于补充公司先期投入的自有资金合计 28,565,821.01 元
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2008 年 5 月 28 日，公司第三届董事会第九次会议审议通过了《关于用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，决定使用 4,000 万元闲置募集资金补充流动资金，使用期限为 6 个月，具体时间为：2008 年 5 月 28 日到 2008 年 11 月 28 日，上述募集资金已于 2008 年 11 月 12 日归还。 2008 年 11 月 14 日，公司第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》：决定使用 4,000 万元闲置募集资金补充流动资金，使用期限为 6 个月，具体时间为：2008 年 11 月 17 日至 2009 年 5 月 17 日，上述募集资金已于 2009 年 5 月 11 日归还。 2009 年 5 月 13 日，公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》：决定使用 4,000 万元闲置募集资金补充流动资金，使用期限 6 个月，具体时间为：2009 年 5 月 13 日至 2009 年 11 月 13 日，上述募集资金已于 2009 年 11 月 12 日归还。 2010 年 2 月 25 日，公司第三届董事会第二十四次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》：决定使用 4,000 万元闲置募集资金补充流动资金，使用期限 6 个月，具体时间为：2010 年 2 月 25 日至 2010 年 8 月 25 日，上述募集资金已于 2010 年 8 月 11 日归还。 2010 年 8 月 16 日，公司第三届董事会第二十八次会议审议通过了《关于继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》：决定使用 4,000 万元闲置募集资金补充流动资金，使用期限 6 个月，

	<p>具体时间为：2010 年 8 月 16 日至 2011 年 2 月 16 日，上述募集资金已于 2011 年 2 月 15 日归还。</p> <p>2011 年 2 月 21 日，公司第三届董事会第三十五次会议审议通过了《关于继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》：决定使用 4,000 万元闲置募集资金补充流动资金，使用期限 6 个月，具体时间为：2011 年 2 月 21 日至 2011 年 8 月 21 日，上述募集资金已于 2011 年 8 月 18 日归还。</p> <p>2011 年 8 月 29 日，公司第四届董事会第四次会议审议通过了《关于继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》：决定使用 4,000 万元闲置募集资金补充流动资金，使用期限 6 个月，具体时间为：2011 年 8 月 29 日至 2012 年 2 月 28 日，上述募集资金已于 2012 年 2 月 8 日归还。</p> <p>2012 年 2 月 12 日，公司第四届董事会第七次会议审议通过了《关于继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》：决定使用 4,000 万元闲置募集资金补充流动资金，使用期限 6 个月，具体时间为：2012 年 2 月 13 日至 2012 年 8 月 12 日，上述募集资金已于 2012 年 6 月 13 日归还。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>1、2010 年 9 月 27 日、2011 年 2 月 14 日，公司 2010 年第一次临时股东大会及 2011 年第一次临时股东大会审议通过了《关于与上工申贝集团股份有限公司达成缝纫机业务战略合作框架的议案》、《关于部分变更募集资金投向暨对外投资、购买资产的议案》及《部分变更募集资金投向暨向缝纫机业务战略合作项目追加投资的议案》：公司变更特种机项目资金 14,000 万元，其中用于购买上工申贝（集团）有限公司全资子公司上工（欧洲）控股有限责任公司所持德国杜克普·阿德勒股份有限公司（DA 公司）29% 股权欧元 883.26 万元（估算折合人民币 8,200 万元）；用于购买及改装上工申贝 GC5550 机壳加工流水线 3,100 万元；用于合资设立杜克普爱华制造（吴江）有限公司美元 382.50 万元（估算折合人民币 2,540 万元）；由于上述金额的不确定性，公司预留其余 160 万元作为预备金。</p> <p>截止 2012 年 12 月 31 日，上述项目均已实施完毕，因预备金未动用及汇率变动原因项目结余资金 260.77 万元。</p> <p>2、2011 年 3 月 28 日，经公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过《关于部分变更募集资金投向用于实施&lt;年产 56,000 台高速直驱电脑平缝机、绷缝机技改项目&gt;的议案》和《关于关于部分变更募集资金投向用于实施&lt;年产 30,000 台高速直驱电脑包缝机技改项目&gt;的议案》，公司决定实施《年产 56,000 台高速直驱电脑平缝机、绷缝机技改项目》，计划投资额 5,000 万元，全部使用特种机项目剩余募集资金；实施《年产 30,000 台高速直驱电脑包缝机技改项目》，计划投资额 7,000 万元，全部使用绣花机项目剩余募集资金。</p> <p>截止 2014 年 12 月 31 日，年产 30,000 台高速直驱电脑包缝机技改项目已实施完毕。</p> <p>3、2011 年 8 月 22 日，公司 2011 年第四次临时股东大会审议通过了《关于&lt;与浙江大宇缝制设备制造有限公司签订收购嘉兴大宇缝制设备制造有限公司 51% 股权之补充协议&gt;的议案》和《关于部分变更募集资金投向暨收购资产的议案》，公司拟使用募集资金 5,830 万元购买浙江大宇缝制设备制造有限公司所持嘉兴大宇缝制设备制造有限公司 51% 股权并增资，购买股权金额为 4,832 万元，增资金额为 151 万美元（折合人民币约 995 万元），其中使用绣花机技术改造项目募集资金 4,630 万元、使用特种机技术改造项目募集资金约 1,200 万元。</p> <p>截止 2012 年 12 月 31 日，上述项目均已实施完毕，实际使用绣花机技术改造项目募集资金 4,620 万元、使用特种机技术改造项目募集资金 1,187.36 万元，因汇率变动原因项目结余资金 22.64 万元。</p> <p>4、2013 年 4 月 12 日，公司董事会审议通过了《关于部分募投项目节余资金追加实施年产 56,000 台高速直驱电脑平缝机、绷缝机技改项目的议案》，决定将变更后的募投项目节余资金 283.41 万元及原特种机技术改造项目、绣花机技术改造项目节余资金 559.32 万元，共计 842.73 万元追加实施高速直驱电脑平缝机、绷缝机技改项目。前述议案经公司 2012 年度股东大会审议通过并实施。</p>

	截止 2018 年 6 月 30 日,《年产 56,000 台高速直驱电脑平缝机、绷缝机技改项目》计划投入募集资金总额为人民币 5,842.73 万元,实际累计投入人民币 5,024.19 万元,该项目已实施完毕。 5、2018 年 10 月 26 日,公司董事会审议通过了《关于变更募集资金投向暨向年新增 6 万台高速电脑包缝机技改项目投资的议案》,决定停止年产 56,000 台高速直驱电脑平缝机、绷缝机技改项目投入,变更为实施年新增 6 万台高速电脑包缝机技改项目(以下简称“直驱包缝项目”),结余募集资金金额人民币 11,201,916.84 元及之后孳生利息全部投入直驱包缝项目,项目实施主体为公司全资子公司浙江中捷缝纫科技有限公司。前述议案经公司 2018 年第四次(临时)股东大会审议通过并实施。
尚未使用的募集资金用途及去向	公司 2007 年公开发行尚未使用的募集资金余额为 496,245.96 元,该资金用于年产 56,000 台高速直驱电脑平缝机、绷缝机技改项目;公司 2014 年非公增发尚未使用的募集资金余额为 1,760,872.47 元用于支付供应商货款。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注1: 年产8,200台特种工业缝纫机技术改造项目已停止投入,该募集资金项目终止,本报告期产生效益166.44万元。

注2: 年产1,500台新型机光电一体电脑绣花机技术改造项目已停止投入,该募集资金项目终止,本报告期末未产生效益。

注3: 调整后投资总额与承诺投资总额差异系调整后投资总额包含募集资金孳生利息。

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
收购杜克普·阿德勒股份有限公司(DA公司)29%股权	年产8,200台特种工业缝纫机技术改造项目	8,200	0	8,193.58	99.92%	注1		不适用	否
购买GC5,550机壳加工流水线	年产8,200台特种工业缝纫机技术改造项目	3,100	0	3,105.96	100.19%	注2		否	否

	目								
合资设立 杜克普爱 华制造 (吴江) 有限公司	年产 8,200 台 特种工业 缝纫机技 术改造项 目	2,540	0	2,445.65	96.29%	注 1		不适用	否
与上工申 贝战略合 作框架内 项目预备 金	年产 8,200 台 特种工业 缝纫机技 术改造项 目	160	0	0	0.00%			不适用	否
年产 56,000 台 高速直驱 电脑平缝 机、绷缝 机技改项 目	年产 8,200 台 特种工业 缝纫机技 术改造项 目	5,842.73	0	5,024.19	85.99%	2013 年	117.48	是	否
年产 30,000 台 高速直驱 电脑包缝 机技改项 目	年产 1,500 台 新型机光 电一体电 脑绣花机 技术改造 项目	7,000	0	7,123.77	101.77%	2014 年		不适用	否
收购嘉兴 大宇缝制 设备制造 有限公司 51%股权 并增资	年产 8,200 台 特种工业 缝纫机技 术改造项 目、年产 1,500 台 新型机光 电一体电 脑绣花机 技术改造 项目	5,830	0	5,807.36	99.61%	注 2		否	否
年新增 6 万台高速 电脑包缝	年产 56,000 台 高速直驱	1,120.19	57.52	898.70	80.23%	2019 年	338.96	不适用	否



机技改项目	电脑平缝机、绷缝机技改项目								
合计	--	33,792.92	57.52	32,599.21	--	--	456.44	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		<p>变更原因：公司 2007 年 10 月公开增发募集。2008 年全球遭遇金融危机，各种市场需求迅速下降。受此宏观经济影响，公司放缓了对原特种机项目的投入进度。至 2010 年，缝纫机行业逐渐复苏，但此时公司特种机产品及技术已无法满足市场需求。为抓住市场机遇，着眼公司长远战略，经公司董事会、股东大会审议批准，决定停止对原特种机技术改造项目的投入，变更为购买 DA 公司股权、设立合资公司等一系列项目。</p> <p>对于原绣花机技术改造项目，公司负责绣花机技术改造项目的技术团队一直致力于消化、转化 KSM 相关技术成果，但效果不佳，持续亏损或微利，未能达到预计收益。经公司董事会、股东大会审议批准，决定变更绣花机技术项目投资方式为收购嘉兴大宇缝制设备制造有限公司 51% 股权，希望通过整合双方资源优势，合力消化 KSM 先进绣花机生产技术，实现互利双赢。</p> <p>通过专业深入的市场研究，为提高募集资金使用效率，抓住本轮市场机遇，紧跟行业发展方向，经公司董事会、股东大会审议批准，将原特种机项目剩余 6,798.90 万元中的 5,000 万元用于投入实施技术更成熟、市场需求旺盛的直驱平、绷缝项目。将原绣花机技术改造项目剩余 11,579.38 万元中的 7,000 万元用于投入实施直驱包缝项目。同时，为充分发挥募集资金作用，加大对公司的技术改造力度，经过董事会、股东大会审议批准，同意将尚未指定用途的募集资金（包括利息收入）842.73 万元用于年产 56,000 台高速直驱电脑平缝机、绷缝机技改项目，以进一步提升公司直驱项目产能。</p> <p>此外，截止 2018 年 6 月 30 日，《年产 56,000 台高速直驱电脑平缝机、绷缝机技改项目》计划投入募集资金总额为人民币 5,842.73 万元，实际累计投入人民币 5,024.19 万元，该项目已实施完毕，无需再对该项目进行投资。此外，2014 年非公开发募集资金已经按照偿还银行贷款和支付供应商货款清单支付完毕。为进一步推进公司产品结构调整，寻求新的利润增长点，公司决定实施直驱包缝项目。公司已具有年产 6 万台高速电脑包缝机的生产能力，产品供不应求；公司现有的包缝机生产设备已经不能满足公司发展需要，不能满足公司提升生产技术和科学管理水平的需求，成为制约公司进一步发展壮大的重大瓶颈。通过实施本次直驱包缝项目，公司可以形成年新增 6 万台高速电脑包缝机的生产能力，能够有效扩大公司生产规模，增强市场风险抵御能力，提高公司经济效益。</p> <p>决策程序及信息披露情况：</p> <p>1、2010 年 9 月 27 日、2011 年 2 月 14 日，公司 2010 年第一次临时股东大会及 2011 年第一次临时股东大会审议通过了《关于与上工申贝集团股份有限公司达成缝纫机业务战略合作框架的议案》、《关于部分变更募集资金投向暨对外投资、购买资产的议案》及《部分变更募集资金投向暨向缝纫机业务战略合作项目追加投资的议案》：公司变更特种机项目资金 14,000 万元，其中用于购买上工申贝（集团）有限公司全资子公司上工（欧洲）控股有限责任公司所持德国杜克普·阿德勒股份有限公司（DA 公司）29% 股权欧元 883.26 万元（估算折合人民币 8,200 万元）；用于购买及改装上工申贝 GC5550 机壳加工流水线 3,100 万元；用于合资设立杜克普爱华制造（吴江）</p>							

	<p>有限公司美元 382.50 万元(估算折合人民币 2,540 万元);由于上述金额的不确定性,公司预留其余 160 万元作为预备金。</p> <p>截止 2012 年 12 月 31 日,上述项目均已实施完毕,因预备金未动用及汇率变动原因项目结余资金 260.77 万元。</p> <p>2、2011 年 3 月 28 日,经公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过《关于部分变更募集资金投向用于实施&lt;年产 56,000 台高速直驱电脑平缝机、绷缝机技改项目&gt;的议案》和《关于关于部分变更募集资金投向用于实施&lt;年产 30,000 台高速直驱电脑包缝机技改项目&gt;的议案》,公司决定实施《年产 56,000 台高速直驱电脑平缝机、绷缝机技改项目》,计划投资额 5,000 万元,全部使用特种机项目剩余募集资金;实施《年产 30,000 台高速直驱电脑包缝机技改项目》,计划投资额 7,000 万元,全部使用绣花机项目剩余募集资金。</p> <p>截止 2014 年 12 月 31 日,年产 30,000 台高速直驱电脑包缝机技改项目已实施完毕。</p> <p>3、2011 年 8 月 22 日,公司 2011 年第四次临时股东大会审议通过了《关于&lt;与浙江大宇缝制设备制造有限公司签订收购嘉兴大宇缝制设备制造有限公司 51% 股权之补充协议&gt;的议案》和《关于部分变更募集资金投向暨收购资产的议案》,公司拟使用募集资金 5,830 万元购买浙江大宇缝制设备制造有限公司所持嘉兴大宇缝制设备制造有限公司 51% 股权并增资,购买股权金额为 4,832 万元,增资金额为 151 万美元(折合人民币约 995 万元),其中使用绣花机技术改造项目募集资金 4,630 万元、使用特种机技术改造项目募集资金约 1,200 万元。</p> <p>截止 2012 年 12 月 31 日,上述项目均已实施完毕,实际使用绣花机技术改造项目募集资金 4,620 万元、使用特种机技术改造项目募集资金 1,187.36 万元,因汇率变动原因项目结余资金 22.64 万元。</p> <p>4、2013 年 4 月 12 日,公司董事会审议通过了《关于部分募投项目节余资金追加实施年产 56,000 台高速直驱电脑平缝机、绷缝机技改项目的议案》,决定将变更后的募投项目目节余资金 283.41 万元及原特种机技术改造项目、绣花机技术改造项目节余资金 559.32 万元,共计 842.73 万元追加实施高速直驱电脑平缝机、绷缝机技改项目。前述议案经公司 2012 年度股东大会审议通过并实施。</p> <p>截止 2018 年 6 月 30 日,《年产 56,000 台高速直驱电脑平缝机、绷缝机技改项目》计划投入募集资金总额为人民币 5,842.73 万元,实际累计投入人民币 5,024.19 万元,该项目已实施完毕。</p> <p>5、2018 年 10 月 26 日,公司董事会审议通过了《关于变更募集资金投向暨向年新增 6 万台高速电脑包缝机技改项目投资的议案》,决定停止年产 56,000 台高速直驱电脑平缝机、绷缝机技改项目投入,变更为实施年新增 6 万台高速电脑包缝机技改项目(以下简称“直驱包缝项目”),结余募集资金金额人民币 11,201,916.84 元及之后孳生利息全部投入直驱包缝项目,项目实施主体为公司全资子公司浙江中捷缝纫科技有限公司。前述议案经公司 2018 年第四次(临时)股东大会审议通过并实施。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

注 1: 公司全资子公司中捷欧洲有限责任公司于 2014 年 9 月出售持有杜克普·阿德勒股份有限公司

29%的股权；公司于 2014 年 11 月出售持有杜克普爱华缝制设备（苏州）有限公司 51%的股权。

注 2：购买 GC5550 机壳加工流水线在 2011 年 12 月已完成改造并投产，本报告期末实现收益，该项目的实施主体为中屹机械工业有限公司，且公司于 2018 年 4 月出售持有中屹机械工业有限公司 100%的股权；收购嘉兴大宇缝制设备制造有限公司 51%股权并增资在 2011 年 10 月 31 日实施完毕，累计投入金额 5,807.36 万元，中捷大宇机械有限公司于 2015 年 10 月 15 日开始解散清算，并于 2018 年 6 月 29 日取得准予注销登记通知书。

#### （4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
《中捷资源投资股份有限公司董事会关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》	2020 年 8 月 27 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

#### 7、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

### 六、重大资产和股权出售

#### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

#### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

### 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
浙江中捷缝纫科技有 限公司	子公司	工业缝纫机 生产与销售	358,000,000.	832,121,856. 63	169,535,071. 08	226,021,990. 67	1,810,242.42	-2,684,617.3 6
上海盛捷投 资管理有限	子公司	投资管理	100,000,000.	58,790,441.2	-255,507,753	0.00	-1,758,702.1	-1,760,092.7

公司			00	7	.62		4	9
中捷欧洲有 限责任公司	子公司	工业缝纫 机、绣花机 行业	1.25 万欧元	6,362,840.38	6,316,785.99	0.00	-85,239.23	-85,239.23

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

1、2020年上半年，受新冠肺炎疫情的影响及行业周期性调整叠加的影响，中捷科技营业收入较去年同期下降47.05%，销售毛利同比下降0.06%，但由于公司加强各类成本及费用的管控，尤其是三项费用较去年同期大幅下降，使得营业利润以及净利润分别较上年同期上升113.71%、79.33%。

2、公司资子公司上海盛捷本报告期损益的主要构成为相关费用的支出及折旧摊销的影响，同时，公司对上海盛捷的人员进行优化，报告期管理费用发生额较上年同期降低约68%。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

业绩预告情况：净利润为负值

业绩预告填写数据类型：区间数

	年初至下一报告期期末		上年同期	增减变动				
累计净利润的预计数（万元）	-2,700	--	-1,800	-4,736.72	增长	43.00%	--	62.00%
基本每股收益（元/股）	-0.04	--	-0.03	-0.07	增长	42.86%	--	57.14%
业绩预告的说明	受新冠肺炎疫情及行业周期性调整叠加的影响，公司预计第三季度销售收入较去年同期下降，但同时公司严控各类成本及费用，预计第三季度各项费用较上年同期有不同程度的下降，前述因素共同造成公司 2020 年 1-9 月净利润亏损，但亏损额较上年同期大幅下降。							

## 十、公司面临的风险和应对措施

### （一）可能面对的风险

（1）疫情影响：由于全球经济受新型冠状病毒疫情的影响，全球经济大幅放缓，疫情的不确定性及其经济下滑增加了消费市场及投资的不确定性，一定程度上降低了缝制机械行业下游纺织服装、箱包、鞋帽的消费能力。

（2）行业风险：缝制机械行业处于产业成熟期，行业竞争较为充分，行业集中度不高。

由于市场供大于求，行业内竞争激烈，产品同质化程度高，尤其是中、低端产品价格战日益明显。

(3) 技术风险：公司研发的新品难以快速有效地转化批量产品，技术成果转化后，且容易被竞争对手模仿，给公司技术应用带来风险。

(4) 市场风险：由于服装产业极易受经济增速放缓、汇率波动、棉花等原料价格波动、劳动力和能源、环境成本上涨等诸多因素影响，将直接影响服装行业对缝制设备的需求，从而导致缝制机械行业波动。

(5) 汇率风险：公司出口业务占到公司总收入的 47.65%，国外客户主要采用美元作为结算货币，人民币对美元快速升值影响公司出口业务的盈利水平。

(6) 固定资产投资风险：公司为应对人工成本上升加大对自动化设备投入，未来可能存在产品规模无法覆盖公司投入的设备而增加的固定成本的风险。

(7) 主营业务经营风险：公司所处行业竞争较为充分，行业集中度不高。由于市场“供大于求”，加上产品同质化问题的不断加深，将会导致市场竞争日趋激烈，行业整体盈利水平将会持续低位徘徊。

## (二) 应对措施

(1) 关于疫情风险，尽可能做好市场需求、产品库存及现金流等重要指标的合理配置，同时在公司现有铸造、机加工能力上，适度进行一些业务探索，努力尽可能产生新的利润点。

(2) 关于行业风险，公司将采取中、低端产品优质保量，高端产品提质放量，努力避开价格恶性竞争。

(3) 关于技术风险，公司将加快技术成果的转化力度，加大知识产权的保护力度。

(4) 关于市场风险，公司将优化各个客户的销售收入及产品结构比重，此外多举措降低产品成本，保证公司产品具有良好的性价比。

(5) 关于汇率风险，公司将对外销售业务及时调整售价，此外通过调整结算方式包括提早或推迟收汇，以此规避汇率波动带来的风险。

(6) 关于固定资产投资风险，公司将努力提高市场销售份额，扩大公司生产能力，以此提高设备的利用率，此外，在选择设备及工艺时尽量满足其他产品的生产兼容性。

(7) 关于主营业务经营风险，公司将在稳定发展主业的同时，充分发挥公司在资本市场的资源优势，公司将努力寻机涉足其他行业，以便能够促进公司做大做强，从而更好地回报广大投资者，推动公司能够健康稳定可持续发展。

## 第五节 重要事项

### 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	披露索引
2020 年第一次（临时）股东大会	临时股东大会	37.57%	2020 年 1 月 22 日	2020 年 1 月 23 日	详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）上的《中捷资源投资股份有限公司 2020 年第一次（临时）股东大会决议公告》（公告编号：2020-015）
2020 年第二次（临时）股东大会	临时股东大会	37.37%	2020 年 4 月 20 日	2020 年 4 月 21 日	详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）上的《中捷资源投资股份有限公司 2020 年第二次（临时）股东大会决议公告》（公告编号：2020-030）
2019 年度股东大会	年度股东大会	38.02%	2020 年 5 月 18 日	2020 年 5 月 19 日	详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）上的《中捷资源投资股份有限公司 2019 年度股东大会决议公告》（公告编号：2020-046）

#### 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、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。

### 三、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
股改承诺						相关承诺方在股权分置改革中做出的特殊承诺已履行完毕
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	玉环捷冠投资有限公司、玉环捷瑞泰丰投资有限公司、万钢	避免同业竞争、减少和规范关联交易	《关于避免同业竞争的承诺函》、《关于减少和规范关联交易的承诺函》		长期有效	履行中
	玉环市恒捷创业投资合伙企业（有限合伙）、玉环市国有资产投资经营集团有限公司	避免同业竞争、减少和规范关联交易	《关于避免同业竞争的承诺函》、《关于减少和规范关联交易的承诺函》	2019年12月27日	长期有效	履行中
资产重组时所作承诺	无					
首次公开发行或再融资时所作承诺	浙江中捷环洲供应链集团股份有限公司、蔡开坚、中捷控股集团有限公司	避免同业竞争、减少和规范关联交易	《关于避免同业竞争的承诺函》、《关于减少和规范关联交易的承诺函》		长期有效	履行中
股权激励承诺	无					
其他对公司中小股东所作承诺	无					
承诺是否按时履行	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					

#### 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

公司董事会就立信会计师事务所（特殊普通合伙）向公司出具的带强调事项段无保留意见《审计报告》（信会师报字[2020]第 ZB10264 号）事项发表了《关于公司 2019 年带强调事项段的无保留意见审计报告涉及事项的专项说明》，公司董事会认为：立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2019 年度财务报告出具带强调事项段的无保留意见审计报告，符合实际情况，客观、公允地反映了公司 2019 年度的财务状况及经营成果，带强调事项段无保留意见《审计报告》涉及事项不会对本期财务状况及经营成果产生影响。就公司将拥有的信托受益权转让涉及的剩余债权转让给浙江省浙商资产管理有限公司事项，双方签订的《债权转让合同》合法有效，且双方已按照约定履行了义务，该债权已转移给浙江省浙商资产管理有限公司，并向债务人及担保人公证送达了债权转让的通知。此外，浙江六和律师事务所对该项债权转让的合法有效性发表了肯定意见。后续，公司将配合债权人浙商资产做好上述债权交易的善后事宜，采取包括变更诉讼主体，或配合实施浙商资产其他债权处置方案等措施，善尽合同附随义务。

强调事项段中涉及事项不属于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 14 号—非标准无保留审计意见及其涉及事项的处理》中规定的明显违反会计准则、制度及相关信息披露规范规定的情形。

独立董事意见：立信会计师事务所（特殊普通合伙）向公司出具了带强调事项段无保留意见的《审计报告》。公司第六届董事会第三十七次会议就该非标准无保留审计意见涉及事项的专项说明进行了审议，作为独立董事，我们认为立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2019 年度财务报告出具带强调事项段的无保留意见审计报告，符合实际情况，客观、公允地反映了公司 2019 年度的财务状况及经营成果，带强调事项段无保留意见《审计报告》涉及事项不会对本期财务状况及经营成果产生影响。就公司将拥有的信托受益权转让涉及的剩余债权转让给浙江省浙商资产管理有限公司事项，双方签订的《债权转让合同》合法有效，且双方已按照约定履行了义务，该债权已转移给浙江省浙商资产管理有限公司，并向债务人及担保人公证送达了债权转让的通知。此外，浙江六和律师事务所对该项债权转让的合法有效性发表了肯定意见。后续，公司将配合债权人浙商资产做好上述债权交易的善后事宜，采



取包括变更诉讼主体，或配合实施浙商资产其他债权处置方案等措施，善尽合同附随义务。我们同意公司董事会关于 2019 年带强调事项段的无保留意见审计报告涉及事项的专项说明。我们将督促公司董事会及管理层持续关注该事项，切实维护公司及全体股东的权益。

监事会出具了《中捷资源投资股份有限公司监事会关于〈董事会对公司 2019 年带强调事项段的无保留意见审计报告涉及事项的专项说明〉的意见》。

2020 年 6 月 9 日，公司收到台州中院送达的（2019）浙 10 民初 139 号之二《民事裁定书》，主要内容为：台州中院对浙商资产要求变更为本案原告的申请予以准许，依照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百五十四条第一款第（十一）项、《最高人民法院关于适用〈中华人民共和国民事诉讼法〉的解释》第二百四十九条、第二百五十条规定，裁定准许浙商资产代替中捷资源作为本案原告参加诉讼，中捷资源退出诉讼，该案件不会对公司经营情况及财务状况产生影响。

公司董事会认为：公司 2019 年带强调事项段的无保留意见审计报告涉及的事项已经通过上述司法裁定得以消除。

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末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

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
台州市中级人民法院受理中捷资源投资股份有限公司起诉浙江萧然工贸集团有限公司等三名保证人支付转让款人民币 191,494,444.44 元及违约金人民币 7,181,041.66 元	19,867.55	否	法院已判决	公司将公司拥有的信托受益权转让给浙商资产，债权转让完成后，该债权的所有人为浙商资产，该案件原告已变更为浙商资产，公司退出诉讼，该案件不会对公司经营情况及财务状况产生	公司退出诉讼	2020 年 6 月 10 日	详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）上的《中捷资源投资股份有限公司关于公司诉讼案件的进展公告》（公告编号：

				影响。			2020-051)
--	--	--	--	-----	--	--	-----------

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
玉环市人民法院受理宁波沅熙股权投资合伙企业(有限合伙)及蔡开坚起诉中捷资源投资股份有限公司请求撤销 2019 年 5 月 17 日中捷资源 2018 年度股东大会通过的全部决议。	0	否	法院已受理	未开庭	原告已撤诉	2020 年 1 月 2 日	详见巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )上的《中捷资源投资股份有限公司关于公司诉讼的进展公告》(公告编号: 2020-001)
公司全资子公司浙江中捷缝纫科技有限公司诉相关经销商或个人偿付货款共计人民币 2,616,157.84 元	261.62	否	法院已判决或调解结案	浙江中捷缝纫科技有限公司胜诉或已调解	正在执行	不适用	
公司全资子公司浙江中捷缝纫科技有限公司诉相关经销商偿付货款共计人民币 155,615.00 元	15.56	否	法院已判决	浙江中捷缝纫科技有限公司胜诉	已执行完毕	不适用	

## 九、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论(如有)	披露日期	披露索引
马建成、周海涛、董王端、郑学国	时任董事长、董事兼总经理、董事会秘书、董事会秘书	未及时披露及未披露相关事项	其他	采取出具警示函的监督管理措施	2020 年 1 月 7 日	详见巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )上的《中捷资源投资

						股份有限公司关于收到警示函监督管理措施的公告》(公告编号:2020-005)
公司	其他	涉嫌信息披露违法违规	被有权机关调查	调查工作进行中	2020年8月14日	详见巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )上的《中捷资源投资股份有限公司关于立案调查进展暨风险提示公告》(公告编号:2020-070)

整改情况说明

适用  不适用

2020年1月6日,公司收到中国证监会浙江证监局发来的《行政监管措施决定书》,公司董事会对警示函中提及的问题高度重视,并进行了整改,一是提高信息披露工作的认识态度;二是做好信息披露管理人员的配置;三是加强对法律法规及规章的学习,并于2020年1月15日向浙江证监局提交了《书面整改报告》。

截至目前,中国证监会调查工作仍在进行中,公司尚未收到中国证监会就上述立案调查事项的结论性意见或决定。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

经公司查询“中国执行信息公开网(<http://zxgk.court.gov.cn/>)”,公司原控股股东浙江中捷环洲供应链集团股份有限公司被纳入失信被执行人名单,公司原实际控制人万钢先生被采取限制消费措施。

## 十二、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。

## 十三、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、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。

## 十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 十五、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

报告期内，公司与中捷科技续签《工业厂房租赁合同》，报告期公司取得租金收入为1,028,916.04元。

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

### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
-	-	-	-	-	-	-	-	-
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
浙江中捷缝纫科技有限公司	2020 年 1 月 7 日	20,000	2020 年 3 月 26 日	46	连带责任保证	2 年	否	否
			2020 年 3 月 27 日	50	连带责任保证	2 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			20,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				96
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			20,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				96
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度	担保额度	实际发生日期	实际担保金	担保类型	担保期	是否履	是否为

	相关公告披露日期	期	额		行完毕	关联方担保
-	-	-	-	-	-	-
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)			0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)			0
公司担保总额 (即前三大项的合计)						
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		20,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)			96
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		20,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)			96
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			0.14%			
其中:						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			0			
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)			96			
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			0			
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			96			
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)			无			
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)			无			

采用复合方式担保的具体情况说明

无

## (2) 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。

## 3、委托理财

适用  不适用

单位: 万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	闲置自有资金	25,000	20,500	0
合计		25,000	20,500	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
中信银行台州玉环支行	银行	结构性存款	1,000	闲置自有资金	2020年3月16日	2020年4月17日	银行理财产品	保本浮动收益	3.79%	3.11		3.11		是	是	
浙商银行玉环支行	银行	永乐3号人民币理财产品	500	闲置自有资金	2020年5月15日	2020年6月20日	银行理财产品	非保本浮动收益	3.66%	1.75		1.75		是	是	
浙商银行玉环支行	银行	永乐3号人民币理财产品	500	闲置自有资金	2020年6月28日	2020年8月2日	银行理财产品	非保本浮动收益	3.61%	1.73		未收回		是	是	
中国农业银行玉环支行	银行	对公定制人民币结构性存款	10,000	闲置自有资金	2020年2月7日	2020年8月14日	银行理财产品	保本浮动收益	1.8%	71.01		未收回		是	是	
中信银行台州玉环支行	银行	共赢利率结构性存款	3,000	闲置自有资金	2020年2月6日	2020年5月8日	银行理财产品	保本浮动收益	3.70%	27.3		27.3		是	是	
中信银行台州玉环支行	银行	共赢利率结构性存款	10,000	闲置自有资金	2020年2月7日	2020年8月5日	银行理财产品	保本浮动收益	3.70%	145.97		未收回		是	是	
合计			25,000	-	-	-	-	-	-	247.27	-	-	-	-	-	-

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□ 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。

## 十六、社会责任情况

### 1、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

公司全资子公司中捷科技属于台州市生态环境局 2020 年台州市重点排污单位名单。

#### (1) 废气

1) 主要污染物及特征污染物：苯、苯系物、非甲烷总烃、颗粒物。

2) 排放口分布及排放方式

喷漆废气排放口：有组织许可排放

厂界：无组织许可排放

3) 主要污染物排放浓度

有组织排放浓度限值：苯 1.0mg/Nm<sup>3</sup>，苯系物 40mg/Nm<sup>3</sup>，非甲烷总烃 80mg/Nm<sup>3</sup>。

无组织排放浓度限值：苯 0.1mg/Nm<sup>3</sup>，非甲烷总烃 4.0mg/Nm<sup>3</sup>，苯系物 2.0mg/Nm<sup>3</sup>，颗粒物 1.0 mg/Nm<sup>3</sup>。

4) 执行的污染物排放标准

大气污染物综合排放标准 GB16297-1996；工业涂装工序大气污染物排放标准 DB33/2146-2018。

#### (2) 废水

1) 废水主要污染物及特征污染物：

化学需氧量、悬浮物、氨氮、总磷、五日生化需氧量、PH 值、总氮、动植物油、石油类。

2) 排放口数量及排放方式：

公司共有 3 个废水排放口

生产废水排放口：进入城市污水处理站，间断排放，排放期间流量稳定；

生活污水排放口：进入城市污水处理厂，间断排放，排放期间流量不稳定，但有规律，且不属于非周期性规律；

处理水排放口：排至厂内综合污水处理站，连续排放，流量不稳定，但有规律，且不属于非周期性规律。

3) 主要污染物及特征污染物排放浓度：

排放浓度限值：化学需氧量400mg/L，悬浮物300 mg/L，氨氮35mg/L，总磷8.5 mg/L，五日生化需氧量160mg/L，PH值6-9，总氮50mg/L，石油类20mg/L，动植物油40mg/L。

4) 执行的污染物排放标准：

大麦屿污水处理厂纳管标准。



### (3) 噪声

噪声类别为稳态噪声，昼间 9 点至 17 点，厂界噪声排放限值为 65 分贝。

执行排放标准：《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）。

### (4) 固体废物

固体废物来源	固体废物名称	固体废物类别	固体废物产生量（t/a）	处理方式
机加工	废铁屑	其他固体废物	301	自行利用
涂装生产线	废水站污泥	危险废物	32	委托第三方处置

### 防治污染设施的建设和运行情况

中捷科技设有一个污水处理站，处理量为50吨/天，运行情况正常。

### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

2020年6月3日，中捷科技取得了台州市生态环境局核发的《排污许可证》，排污许可证号：91331021307391288C001Q，证书有效期自2020年6月3日至2023年6月2日止。

### 突发环境事件应急预案

中捷科技聘请台州市环境科学设计研究院制定了《突发环境事件应急预案》，成立了应急机构，应急机构包括应急总指挥部，下设专家技术组、应急消防组、应急抢险组、医疗救护组、现场治安组、应急监测组、物资保障组、对外联络组等二级机构。

### 环境自行监测方案

根据环保部门的要求，中捷科技安装了在线监测系统，并已通过环保部门的验收，运行情况正常。

污染源类别	监测点位名称	监测内容	污染物名称	监测设施	手工监测采样方法及个数	手工监测频次	手工测定方法
废气	喷漆废气排放口	烟气流速、烟气温度、烟气含湿量、烟气量	苯	手工	非连续采样至少3个	1次/年	大气固定污染源苯胺类的测定 气相色谱法 HJ/T 68-2001
			非甲烷总烃				固定污染源排气中非甲烷总烃的测定 气相色谱法 HJ/T 38-1999
			苯系物				大气固定污染源苯胺类的测定 气相色谱法 HJ/T 68-2001
	颗粒物	环境空气 总悬浮颗粒物的测定 重量法 GB/T 15432-1995					
非甲烷总烃		固定污染源排气中非甲烷总烃的测定 气相色谱法 HJ/T 38-1999					
	厂界	风速流向					
	生产废	流量	PH 值	手工	混合采样至	1次/	水质 PH 值的测定 玻璃电极法 GB

废水	水排放口		少 3 个混合样	半年	6920-1986
		悬浮物			水质 悬浮物的测定 重量法 GB11901-1989
		化学需氧量			水质 化学需氧量的测定 重铬酸盐法 HJ 828-2017
		总氮			水质 总氮的测定 流动注射-盐酸萘乙二胺分光光度法 HJ 671-2013
		氨氮			水质 氨氮的测定 纳氏试剂分光光度法 HJ 535-2009
		总磷			水质 总磷的测定 流动注射-钼酸铵分光光度法 HJ 671-2013
		石油类			水质 石油类和动植物的测定 红外光度法 GB/T 16488-1996

**其他应当公开的环境信息**

无

**其他环保相关信息**

中捷科技在生产过程中有磷化污泥、废油漆渣和废乳化液，按照环保部门要求，均由有资质的第三方进行处置。

**2、履行精准扶贫社会责任情况**

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

**十七、其他重大事项的说明**

√ 适用 □ 不适用

1、公司第二大股东宁波沅熙（宁波沅熙直接持有中捷资源112,953,997股股份，占中捷资源总股本的16.42%，均为无限售流通A股）于2019年1月31日与景宁聚鑫商贸有限公司（以下简称“景宁聚鑫”）签署了《宁波沅熙股权投资合伙企业(有限合伙)与景宁聚鑫商贸有限公司关于中捷资源投资股份有限公司112,953,997股股份之股份转让协议》（以下简称“《股份转让协议》”），宁波沅熙拟以协议转让方式向景宁聚鑫转让其持有的中捷资源112,953,997股股份，转让总价款为人民币564,769,985.00元。本次股份转让交易未能按照《股份转让协议》之相关约定履行，则本次交易是否能够最终完成尚存在重大不确定性，敬请广大投资者谨慎决策，注意投资风险。

2、就公司第四大股东蔡开坚与公司原控股股东浙江环洲关于表决权及投票权委托争议事项，对于《表决权及投票权委托协议》的真实性无最终定论，且浙江环洲持有公司1.2亿股

股票已经司法过户给玉环恒捷，该争议事项不会影响到公司治理结构的稳定。

3、根据《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定，为真实、准确地反映公司财务状况和经营成果，公司对各项资产进行了全面清查和减值测试，并按照谨慎性原则对贵州拓实能源有限公司、深圳市前海理想金融控股有限公司、大兴安岭捷瑞生态科技有限公司、陕西三沅重工发展股份有限公司、四川信托—锦兴1号集合资金信托计划及玉环铂悦投资中心（有限合伙）投资、四川信托—锦兴2号集合资金信托计划及玉环德康投资中心（有限合伙）投资计提了减值准备或确认了公允价值变动损益；同时，聘请了浙江六和律师事务所协助公司对所有投资项目的后续处理提供诉讼及非诉讼法律服务，从而行使好股东权力，尽最大限度地保护公司的利益。

## 十八、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 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	350,625	0.05%				25,075	25,075	375,700	0.05%
其他内资持股	350,625	0.05%				25,075	25,075	375,700	0.05%
境内自然人持股	350,625	0.05%				25,075	25,075	375,700	0.05%
二、无限售条件股份	687,464,415	99.95%				-25,075	-25,075	687,439,340	99.95%
人民币普通股	687,464,415	99.95%				-25,075	-25,075	687,439,340	99.95%
三、股份总数	687,815,040	100.00%				0	0	687,815,040	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

根据从中国证券登记结算有限责任公司发行人业务部查询的《发行人股本结构表（按股份性质统计）》显示，截止2020年6月30日，公司限售条件流通股/非流通股数量为375,700股，较2020年1月2日增加25,075股。同时，根据从中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司发行人业务部查询的《上市公司高管持股及锁定股数表》显示，截止2020年6月30日，公司原副总经理王端、赖小鸿及监事沈鑫的锁定股数分别为50,000股、50,000股、75股，2020年1月2日公司原副总经理王端、赖小鸿的锁定股数分别为37,500股、37,500股，故本次股份变动原因为高管及监事锁定股增加25,075股所致。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

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

2019年9月18日，台州中院裁定受理申请人潘凯对被申请人浙江环洲的破产清算申请；2019年12月2日，台州中院裁定宣告浙江环洲破产；2019年12月25日，台州中院裁定浙江环洲持有公司1.2亿股股票归玉环恒捷所有、注销浙江环洲持有公司股票的质押登记（股票质押权人：1. 安信证券股份有限公司30,000,000股；2. 第一创业证券股份有限公司 40,000,000 股；3. 北京中开金广农企业管理中心（有限合伙）50,000,000 股）、买受人玉环恒捷可持裁定书到登记机构办理相关过户登记手续。

2019年12月28日，玉环恒捷根据《上市公司收购管理办法》等法律、法规及规范性文件要求，编制了《详式权益变动报告书》并进行披露，财务顾问天风证券为此出具了《财务顾问核查意见》，财务顾问认为玉环恒捷主体资格符合《上市公司收购管理办法》的有关规定，玉环恒捷的本次权益变动行为不存在损害上市公司及其股东利益的情形。

2020年6月29日，公司接到浙江环洲管理人的通知，告知上述司法裁定涉及的1.2亿股股票已于2020年6月24日完成了股份过户登记手续，并取得了结算公司出具的《证券过户登记确认书》；本次股份过户登记完成后，玉环恒捷持有公司120,000,000.00股股份，占公司总股本的17.45%，成为公司第一大股东。

## 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	解除限售日期
公司部分董事、监事、高级管理人员	350,625	0	25,075	375,700	高管锁定股	按照董监高所持公司股份及其变动的有关规定执行。
合计	350,625	0	25,075	375,700	--	--

## 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	23,244 户		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

					量			
玉环市恒捷创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	17.45%	120,000,000	120,000,000	0	120,000,000		
宁波沅熙股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	16.42%	112,953,997	0	0	112,953,997	质押	112,950,000
西南证券股份有限公司	国有法人	5.38%	37,000,000	0	0	37,000,000		
蔡开坚	境内自然人	3.47%	23,840,000	0	0	23,840,000	质押	22,800,000
							冻结	23,840,000
孙惠良	境内自然人	2.25%	15,500,000		0	15,500,000		
许江标	境内自然人	0.74%	5,070,082		0	5,070,082		
李娟	境内自然人	0.69%	4,746,108		0	4,746,108		
沈利海	境内自然人	0.67%	4,600,100		0	4,600,100		
深圳市前海天阳金融服务股份公司—天阳新价值私募证券投资基金	其他	0.55%	3,800,000		0	3,800,000		
鲁崇明	境内自然人	0.50%	3,425,900		0	3,425,900		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知公司前十名无限售流通股其他股东之间以及与前十大股东之间是否存在关联关系，也未知是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
玉环市恒捷创业投资合伙企业（有限合伙）	120,000,000		人民币普通股	120,000,000				
宁波沅熙股权投资合伙企业（有限合伙）	112,953,997		人民币普通股	112,953,997				
西南证券股份有限公司	37,000,000		人民币普通股	37,000,000				
蔡开坚	23,840,000		人民币普通股	23,840,000				
孙惠良	15,500,000		人民币普通股	15,500,000				
许江标	5,070,082		人民币普通股	5,070,082				
李娟	4,746,108		人民币普通股	4,746,108				

沈利海	4,600,100	人民币普通股	4,600,100
深圳市前海天阳金融服务股份有限公司一天阳新价值私募证券投资基金	3,800,000	人民币普通股	3,800,000
鲁崇明	3,425,900	人民币普通股	3,425,900
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	未知公司前十名无限售流通股其他股东之间以及与前十大股东之间是否存在关联关系，也未知是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。		
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）	前十大股东沈利海通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 4,600,000 股，通过普通账户持有公司股票 100 股，合计持有公司股票 4,600,100 股。		

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、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

新控股股东名称	无控股股东
变更日期	2020 年 4 月 27 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）上的《中捷资源投资股份有限公司关于公司控股股东与实际控制人认定的公告》（公告编号：2020-037）
指定网站披露日期	2020 年 4 月 28 日

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

新实际控制人名称	无实际控制人
变更日期	2020 年 4 月 27 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）上的《中捷资源投资股份有限公司关于公司控股股东与实际控制人认定的公告》（公告编号：2020-037）
指定网站披露日期	2020 年 4 月 28 日

说明：公司于2020年4月27日召开的第六届董事会第三十七次会议审议通过了《关于重新认定公司控股股东、实际控制人的议案》，公司董事会对公司控股股东及实际控制人进行了重新认定，经审慎判断，认定公司目前无控股股东、无实际控制人。详情参见2020年4月28日刊载于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《中捷资源投资股份有限公司关于公司控股股东与实际控制人认定的公告》（公告编号：2020-037）。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
张黎曙	董事长、总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
李辉	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
余雄平	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
倪建军	董事、副总经理兼财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
庄慧杰	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李会	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
林鹏	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈齐坚	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
沈鑫	监事	现任	100	0	0	100	0	0	0
顾新余	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
郑学国	副总经理、董事会秘书	现任	30,000	0	0	30,000	0	0	0
王端	副总经理	离任	50,000	0	0	50,000	0	0	0
赖小鸿	副总经理	离任	50,000	0	0	50,000	0	0	0
李保荣	常务副总经理	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	130,100	0	0	130,100	0	0	0

### 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
顾新余	监事	离任	2020年3月20日	主动离职
王端	副总经理	解聘	2020年1月14日	被免去
赖小鸿	副总经理	解聘	2020年1月14日	被免去
李保荣	常务副总经理	解聘	2020年1月14日	主动离职

## 第十节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十一节 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：中捷资源投资股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	75,098,832.49	433,132,573.69
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	207,169,863.01	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	205,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	147,586,799.44	152,127,856.76
应收款项融资	130,000.00	500,000.00
预付款项	4,675,053.31	2,673,761.10
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	5,535,620.73	8,123,417.75
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	187,933,660.17	208,665,893.64
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	887,446.98	809,635.18
流动资产合计	629,017,276.13	806,033,138.12
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		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	58,160,040.18	58,160,040.18
投资性房地产		
固定资产	219,802,080.66	232,992,621.56
在建工程	583,042.50	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	36,176,057.91	36,779,461.44
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,531,109.03	6,522,118.24
递延所得税资产	20,543,940.33	20,553,045.02
其他非流动资产	144,832.39	3,397,106.98
非流动资产合计	341,941,103.00	358,404,393.42
资产总计	970,958,379.13	1,164,437,531.54
流动负债：		
短期借款	89,939,500.00	156,685,156.00
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	48,150,000.00	46,568,630.00
应付账款	96,922,304.94	187,592,624.67
预收款项		6,426,917.76
合同负债	4,135,498.35	
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	26,187,045.22	36,053,370.30
应交税费	1,978,201.52	1,085,687.00
其他应付款	6,544,546.38	5,424,145.36
其中：应付利息	105,419.25	372,304.34
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		12,215,270.41
其他流动负债		
流动负债合计	273,857,096.41	452,051,801.50
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		
长期应付款		2,634,030.06
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	928,257.35	988,385.85
递延所得税负债	542,465.75	
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,470,723.10	3,622,415.91

负债合计	275,327,819.51	455,674,217.41
所有者权益：		
股本	687,815,040.00	687,815,040.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	500,352,900.29	500,352,900.29
减：库存股		
其他综合收益	-4,317,161.52	-4,459,160.27
专项储备		
盈余公积	42,818,214.30	42,818,214.30
一般风险准备		
未分配利润	-531,036,807.72	-517,761,999.60
归属于母公司所有者权益合计	695,632,185.35	708,764,994.72
少数股东权益	-1,625.73	-1,680.59
所有者权益合计	695,630,559.62	708,763,314.13
负债和所有者权益总计	970,958,379.13	1,164,437,531.54

法定代表人：张黎曙

主管会计工作负责人：倪建军

会计机构负责人：倪建军

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	5,222,957.75	2,584,535.07
交易性金融资产	5,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	588,094,430.57	620,239,071.43
其中：应收利息		

应收股利		
存货		
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	600,820.97	435,120.23
流动资产合计	598,918,209.29	623,258,726.73
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	243,780,092.19	243,780,092.19
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	38,327,047.53	39,581,248.87
在建工程	453,800.00	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	20,866,788.72	21,146,628.60
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	117,924.88	139,074.88
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	303,545,653.32	304,647,044.54
资产总计	902,463,862.61	927,905,771.27
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		
应付账款		



预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	5,737,963.72	6,156,651.24
应交税费	334,171.89	262,842.46
其他应付款	3,646,202.50	2,300,726.64
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		
流动负债合计	9,718,338.11	8,720,220.34
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	9,718,338.11	8,720,220.34
所有者权益：		
股本	687,815,040.00	687,815,040.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	517,596,819.70	517,596,819.70
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		

盈余公积	41,941,193.57	41,941,193.57
未分配利润	-354,607,528.77	-328,167,502.34
所有者权益合计	892,745,524.50	919,185,550.93
负债和所有者权益总计	902,463,862.61	927,905,771.27

法定代表人：张黎曙

主管会计工作负责人：倪建军

会计机构负责人：倪建军

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	226,021,990.67	426,894,299.22
其中：营业收入	226,021,990.67	426,894,299.22
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	238,396,222.86	460,718,024.23
其中：营业成本	187,685,913.32	354,734,023.52
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	3,272,757.03	3,231,154.67
销售费用	14,806,967.97	34,329,881.70
管理费用	25,135,126.64	41,620,244.76
研发费用	5,484,054.38	17,839,339.96
财务费用	2,011,403.52	8,963,379.62
其中：利息费用	3,261,889.02	5,113,429.12
利息收入	481,985.89	353,119.99
加：其他收益	1,283,647.76	5,113,354.83
投资收益（损失以“－”号填列）	321,671.24	3,902.74
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）	2,169,863.01	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-357,410.28	-499,929.76
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	177,817.36	-557,503.27
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-8,778,643.10	-29,763,900.47
加：营业外收入	127,248.18	1,316,334.64
减：营业外支出	4,071,959.58	200,785.70
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-12,723,354.50	-28,648,351.53
减：所得税费用	551,570.44	903,358.85
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-13,274,924.94	-29,551,710.38
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-13,274,924.94	-29,551,710.38
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-13,274,808.12	-29,551,366.42
2.少数股东损益	-116.82	-343.96
六、其他综合收益的税后净额	142,170.43	-39,324.73
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	141,998.75	-39,324.73
（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	141,998.75	-39,324.73
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	141,998.75	-39,324.73
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	171.68	
七、综合收益总额	-13,132,754.51	-29,591,035.11
归属于母公司所有者的综合收益总额	-13,132,809.37	-29,590,691.15
归属于少数股东的综合收益总额	54.86	-343.96
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.0191	-0.0430
(二) 稀释每股收益	-0.0191	-0.0430

法定代表人：张黎曙

主管会计工作负责人：倪建军

会计机构负责人：倪建军

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	1,028,916.04	1,528,033.54
减：营业成本	663,460.97	935,427.66
税金及附加	231,590.62	295,867.28
销售费用		

管理费用	8,989,713.99	11,582,149.50
研发费用		
财务费用	-16,882.39	-8,691,393.28
其中：利息费用		
利息收入	24,451.53	8,694,653.89
加：其他收益	23,325.51	
投资收益（损失以“-”号填列）	48,671.24	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
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）	-17,672,452.05	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-12,606,814.96
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-572.57	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-26,439,995.02	-15,200,832.58
加：营业外收入	0.10	
减：营业外支出	31.51	785.70
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-26,440,026.43	-15,201,618.28
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-26,440,026.43	-15,201,618.28
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-26,440,026.43	-15,201,618.28
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-26,440,026.43	-15,201,618.28
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.0384	-0.0221
(二) 稀释每股收益	-0.0384	-0.0221

法定代表人：张黎曙

主管会计工作负责人：倪建军

会计机构负责人：倪建军

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 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	242,371,335.83	474,952,552.68
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	8,931,950.94	23,678,900.88
收到其他与经营活动有关的现金	9,255,195.61	8,762,356.16
经营活动现金流入小计	260,558,482.38	507,393,809.72
购买商品、接受劳务支付的现金	253,639,905.99	361,236,922.06
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	51,103,827.16	85,213,639.04
支付的各项税费	1,863,479.22	3,009,962.14
支付其他与经营活动有关的现金	19,436,571.74	51,434,510.38
经营活动现金流出小计	326,043,784.11	500,895,033.62
经营活动产生的现金流量净额	-65,485,301.73	6,498,776.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	45,000,000.00	1,000,000.00
取得投资收益收到的现金	321,671.24	3,902.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	826,269.76	93,455.13
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	46,147,941.00	1,097,357.87

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,752,514.13	9,114,534.56
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	250,000,000.00	100,000.00
投资活动现金流出小计	252,752,514.13	9,214,534.56
投资活动产生的现金流量净额	-206,604,573.13	-8,117,176.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	87,770,000.00	142,779,550.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	87,770,000.00	142,779,550.00
偿还债务支付的现金	154,677,970.00	150,452,792.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,528,774.10	5,614,016.19
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	11,577,356.02	5,892,481.15
筹资活动现金流出小计	169,784,100.12	161,959,289.34
筹资活动产生的现金流量净额	-82,014,100.12	-19,179,739.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,063,863.78	588,651.65
五、现金及现金等价物净增加额	-352,040,111.20	-20,209,488.28
加：期初现金及现金等价物余额	386,383,572.71	41,566,957.55
六、期末现金及现金等价物余额	34,343,461.51	21,357,469.27

法定代表人：张黎曙

主管会计工作负责人：倪建军

会计机构负责人：倪建军

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	21,534,791.36	25,748,157.56
经营活动现金流入小计	21,534,791.36	25,748,157.56
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	2,761,927.78	4,863,783.74
支付的各项税费	1,405.19	739,977.07
支付其他与经营活动有关的现金	11,092,652.95	20,080,692.24
经营活动现金流出小计	13,855,985.92	25,684,453.05
经营活动产生的现金流量净额	7,678,805.44	63,704.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	15,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	48,671.24	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,500.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	15,050,171.24	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	90,554.00	11,900.00
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	20,000,000.00	100,000.00
投资活动现金流出小计	20,090,554.00	111,900.00
投资活动产生的现金流量净额	-5,040,382.76	-111,900.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
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		

支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,559.50
五、现金及现金等价物净增加额	2,638,422.68	-46,635.99
加：期初现金及现金等价物余额	2,584,535.07	3,040,601.83
六、期末现金及现金等价物余额	5,222,957.75	2,993,965.84

法定代表人：张黎曙

主管会计工作负责人：倪建军

会计机构负责人：倪建军

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

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			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	687,815,040.00				500,352,900.29		-4,459,160.27		42,818,214.30		-517,761,999.60		708,764,994.72	-1,680.59	708,763,314.13
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	687,815,040.00				500,352,900.29		-4,459,160.27		42,818,214.30		-517,761,999.60		708,764,994.72	-1,680.59	708,763,314.13
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							141,998.75				-13,274,808.12		-13,132,809.37	54.86	-13,132,754.51
(一)综合收益总额							141,998.75				-13,274,808.12		-13,132,809.37	54.86	-13,132,754.51

											12		37		51
(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															
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															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															

2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	687,815,040.00			500,352,900.29		-4,317,161.52		42,818,214.30		-531,036,807.72		695,632,185.35	-1,625,737.35	695,630,559.62

法定代表人：张黎曙

主管会计工作负责人：倪建军

会计机构负责人：倪建军

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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、上年期末余额	687,815,040.00				500,352,900.29		-4,413,747.07		42,818,214.30		-527,483,859.83		699,088,547.69	-1,094,711.71	699,087,452.98
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	687,815,040.00				500,352,900.29		-4,413,747.07		42,818,214.30		-527,483,859.83		699,088,547.69	-1,094,711.71	699,087,452.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-39,324.73				-29,551,366.42		-29,590,691.15	-343,967.35	-29,591,035.11
（一）综合收益总额							-39,324.73				-29,551,366.42		-29,590,691.15	-343,967.35	-29,591,035.11
（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																			
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																			
4. 其他																			
(四) 所有者 权益内部结转																			
1. 资本公积转 增资本（或股 本）																			
2. 盈余公积转 增资本（或股 本）																			
3. 盈余公积弥 补亏损																			
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益																			
5. 其他综合收 益结转留存收 益																			
6. 其他																			
(五) 专项储 备																			
1. 本期提取																			
2. 本期使用																			

(六) 其他														
四、本期期末余额	687,815,040.00				500,352,900.29		-4,453,071.80		42,818,214.30		-557,035,226.25		669,497,856.54	-1,438,674,417.87

法定代表人：张黎曙

主管会计工作负责人：倪建军

会计机构负责人：倪建军

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

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、上年期末余额	687,815,040.00				517,596,819.70				41,941,193.57	-328,167,502.34		919,185,550.93
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	687,815,040.00				517,596,819.70				41,941,193.57	-328,167,502.34		919,185,550.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-26,440,026.43		-26,440,026.43
（一）综合收益总额										-26,440,026.43		-26,440,026.43
（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												
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												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余 额	687,81 5,040.0 0				517,596, 819.70				41,941,1 93.57	-354,60 7,528.7 7		892,745,5 24.50

法定代表人：张黎曙

主管会计工作负责人：倪建军

会计机构负责人：倪建军

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具	资本公	减：库存	其他综	专项储备	盈余公	未分配利	其他	所有者权		

		优先 股	永续 债	其他	积 股	合收益		积	润		益合计
一、上年期末余额	687,815,040.00				517,596,819.70			41,941,193.57	-429,564,942.76		817,788,110.51
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	687,815,040.00				517,596,819.70			41,941,193.57	-429,564,942.76		817,788,110.51
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									-15,201,618.28		-15,201,618.28
(一)综合收益总额									-15,201,618.28		-15,201,618.28
(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											
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												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	687,815,040.00				517,596,819.70				41,941,193.57	-444,766,561.04		802,586,492.23

法定代表人：张黎曙

主管会计工作负责人：倪建军

会计机构负责人：倪建军

### 三、公司基本情况

中捷资源投资股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2001年7月经浙江省人民政府企业上市工作领导小组以浙上市（2001）48号文《关于同意变更设立中捷缝纫机股份有限公司的批复》批准成立，由股东蔡开坚、蔡冰、玉环兴业服务有限公司、浙江桑耐丽铜业有限公司（现更名为中捷控股集团有限公司）、北京网智通信息技术有限公司、佐藤秀共同发起设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：91330000148358471J。2004年7月在证券交易所上市。所属行业为工业制造类。

截止2020年06月30日，本公司累计发行股本总数687,815,040.00股，注册资本为687,815,040.00元，注册地：浙江省玉环市大麦屿街道兴港东路198号，总部地址：浙江省玉环市大麦屿街道兴港东路198号。本公司主要经营活动为：投资管理、投资咨询服务；矿业资源及能源的投资、开发、经营；新能源产品技术研发、销售。缝制机械及配件、缝纫机铸件、工程机械配件、汽摩配件的制造、销售；经营本企业自产机电产品、成套设备及相关技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、备品备件、零配件及技术的进口业务(国家实行核定公司经营的商品除外)。本公司无控股股东。

本财务报表业经公司董事会于2020年8月26日批准报出。

截至2020年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
浙江中捷缝纫科技有限公司

中捷欧洲有限责任公司
上海盛捷投资管理有限公司
浙江华俄兴邦投资有限公司
玉环禾旭贸易发展有限公司
华民农业科技发展有限责任公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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》的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司自报告期末起12个月不存在可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况存在重大不确定性的事实。

## 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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、（十）金融工具”、“五、（二十四）固定资产”、“五、（三十）无形资产”、“五、（三十九）收入”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年1月1日的合并及母公司财务状况以及2020年半年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

#### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值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。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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

##### 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

##### 合并程序

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，编制合并财务报表。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认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额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下和综合收益总额项目下单独列示。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。

##### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子

公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务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被投资方控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

### ②分步处置子公司

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，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、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：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资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，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）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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，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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、（二十二）长期股权投资”。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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外，均计入当期损益。

### 外币财务报表的折算

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折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10、金融工具

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

#### 自2019年1月1日起适用的会计政策

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

### 2019年1月1日前适用的会计政策

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

#### （2）金融工具的确认依据和计量方法

##### 自2019年1月1日起适用的会计政策

###### 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包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

###### 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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

###### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

###### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，

公允价值变动计入当期损益。

#### 5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

#### 6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 2019年1月1日前适用的会计政策

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### 2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### 3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### 5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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) 所转移金融资产的账面价值；
- 2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）、可供出售金融资产的情形）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) 终止确认部分的账面价值；
- 2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### （4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将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新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关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。

#### （6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

##### 自2019年1月1日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。



通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

### 2019年1月1日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

#### 1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售权益工具投资的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

#### 2) 应收款项坏账准备：

##### ① 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：应收款项余额前五名。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

##### ② 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法）	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	5	5
1至2年	10	10
2至3年	30	30
3至4年	50	50
4年以上	100	100

##### ③ 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由:

账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。

坏账准备的计提方法

根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

3) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11、应收票据

无

## 12、应收账款

无

## 13、应收款项融资

无

## 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

无

## 15、存货

### (1) 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时按移动加权平均法计价。

### (3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存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；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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，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。

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。

#### **(4) 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

#### **(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

## **16、合同资产**

### **自2020年1月1日起的会计政策**

#### **合同资产的确认方法及标准**

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务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）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、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单独列示。

#### **合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## **17、合同成本**

### **自2020年1月1日起的会计政策**

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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。

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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- (2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

## 19、债权投资

无

## 20、其他债权投资

无

## 21、长期应收款

无

## 22、长期股权投资

### (1) 共同控制、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净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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。

### (2) 初始投资成本的确定

#### 1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### 2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于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作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公

允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

### (3) 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。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

公司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；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。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。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。

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应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。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，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，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，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。

#### 3) 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。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，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，按比例结转入当期损益，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，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，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，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。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，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；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 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

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（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。

### （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	年限平均法	20	10	4.5
机器设备	年限平均法	10	10	9
办公设备	年限平均法	5	10	18
运输设备	年限平均法	5	10	18
其他设备	年限平均法	5	10	18

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能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。

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，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

认的融资费。

## 25、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 26、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

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。

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。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### （2）借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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条件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的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### （3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；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。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### （4）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资

产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 27、生物资产

无

## 28、油气资产

无

## 29、使用权资产

无

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 无形资产的计价方法

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使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，以所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确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，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初始投资成本。

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### 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	摊销方法	依据
土地使用权	50年	土地使用权的可使用年限	土地使用权
商标使用权	10年	商标使用权可使用年限	商标使用权



专利权	10年	专利权可使用年限	专利权
软件	5年	预计可使用年限	软件
非专利技术	5年	预计可使用年限	非专利技术

### 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

### 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

### 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 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，能够证明其有用性；
- 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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

无

## 31、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。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，以该资产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。商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价

值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费和其他。

#### 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

#### 摊销年限

- (1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限或其它合理方法平均摊销。
- (2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

### 33、合同负债

#### 自2020年1月1日起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

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。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

##### (1) 设定提存计划

本公司按当地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，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，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费制度(补充养老保险)/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/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

##### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，

并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或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），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

## 35、租赁负债

无

## 36、预计负债

### 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### 37、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### (1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

#### (2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

无

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

**自2020年1月1日起的会计政策**

**收入确认和计量所采用的会计政策**

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务

务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，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：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本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。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本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。
- 本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。
- 本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。
- 客户已接受该商品或服务。

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

## 2020年1月1日前的会计政策

### 销售商品收入确认的一般原则

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 具体原则

#### (1) 国内销售

对于客户自提的产品销售业务，在客户自提时，确认已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，开具销售发票，确认销售收入。

对于公司承运的产品销售业务，公司在收到经销商签收单后，确认已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，开具销售发票，确认销售收入。

## （2）出口销售

公司在完成装船后，根据报关单和货运提单确认销售收入。

## 40、政府补助

### （1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。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。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。

### （2）确认时点

收到政府补助款项当期确认。

### （3）会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

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本公司提供贷款的，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。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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，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，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

1) 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。

2) 公司出租资产所收取的租赁费，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，在整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中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

无

## 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 2017 年 7 月修订发布了《企业会计准则第 14 号—收入》（财会〔2017〕22 号，以下简称“新收入准则”），要求在境内其他上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据上述文件要求，公司需对原采用的合并财务报表格式进行相应调整，按规定格式编制财务报表。	相关会计政策变更已经本公司第六届董事会第三十七次会议审议批准。	

2017年7月5日，财政部发布《关于修订印发<企业会计准则第14号—收入>的通知》（财会〔2017〕22号）（以下简称“新收入准则”），根据财政部、深圳证券交易所的相关通知规定，除境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业之外的其他境内上市企业自2020年1月1日起施行新收入准则。

公司自2020年开始执行《企业会计准则第14号——收入》（财会[2017]22号）新收入准则，执行新收入准则后，公司2020年1月1日合并资产负债表预收账款调整减少 6,426,917.76 元，合同负债调整增加 6,426,917.76 元；

## （2）重要会计估计变更

适用  不适用

## （3）2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次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

合并资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	433,132,573.69	433,132,573.69	
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	152,127,856.76	152,127,856.76	
应收款项融资	500,000.00	500,000.00	
预付款项	2,673,761.10	2,673,761.10	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	8,123,417.75	8,123,417.75	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	208,665,893.64	208,665,893.64	



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	809,635.18	809,635.18	
流动资产合计	806,033,138.12	806,033,138.12	
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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	58,160,040.18	58,160,040.18	
投资性房地产			
固定资产	232,992,621.56	232,992,621.56	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	36,779,461.44	36,779,461.44	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	6,522,118.24	6,522,118.24	
递延所得税资产	20,553,045.02	20,553,045.02	
其他非流动资产	3,397,106.98	3,397,106.98	
非流动资产合计	358,404,393.42	358,404,393.42	
资产总计	1,164,437,531.54	1,164,437,531.54	
流动负债：			
短期借款	156,685,156.00	156,685,156.00	
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	46,568,630.00	46,568,630.00	
应付账款	187,592,624.67	187,592,624.67	
预收款项	6,426,917.76		-6,426,917.76
合同负债		6,426,917.76	6,426,917.76
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	36,053,370.30	36,053,370.30	
应交税费	1,085,687.00	1,085,687.00	
其他应付款	5,424,145.36	5,424,145.36	
其中：应付利息	372,304.34	372,304.34	
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	12,215,270.41	12,215,270.41	
其他流动负债			
流动负债合计	452,051,801.50	452,051,801.50	
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			
长期应付款	2,634,030.06	2,634,030.06	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	988,385.85	988,385.85	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,622,415.91	3,622,415.91	

负债合计	455,674,217.41	455,674,217.41	
所有者权益：			
股本	687,815,040.00	687,815,040.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	500,352,900.29	500,352,900.29	
减：库存股			
其他综合收益	-4,459,160.27	-4,459,160.27	
专项储备			
盈余公积	42,818,214.30	42,818,214.30	
一般风险准备			
未分配利润	-517,761,999.60	-517,761,999.60	
归属于母公司所有者权益合计	708,764,994.72	708,764,994.72	
少数股东权益	-1,680.59	-1,680.59	
所有者权益合计	708,763,314.13	708,763,314.13	
负债和所有者权益总计	1,164,437,531.54	1,164,437,531.54	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,584,535.07	2,584,535.07	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	620,239,071.43	620,239,071.43	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
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	435,120.23	435,120.23	
流动资产合计	623,258,726.73	623,258,726.73	
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	243,780,092.19	243,780,092.19	
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	39,581,248.87	39,581,248.87	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	21,146,628.60	21,146,628.60	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	139,074.88	139,074.88	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	304,647,044.54	304,647,044.54	
资产总计	927,905,771.27	927,905,771.27	
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			
应付账款			
预收款项			
合同负债			

应付职工薪酬	6,156,651.24	6,156,651.24	
应交税费	262,842.46	262,842.46	
其他应付款	2,300,726.64	2,300,726.64	
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			
流动负债合计	8,720,220.34	8,720,220.34	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	8,720,220.34	8,720,220.34	
所有者权益：			
股本	687,815,040.00	687,815,040.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	517,596,819.70	517,596,819.70	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	41,941,193.57	41,941,193.57	

未分配利润	-328,167,502.34	-328,167,502.34	
所有者权益合计	919,185,550.93	919,185,550.93	
负债和所有者权益总计	927,905,771.27	927,905,771.27	

调整情况说明

#### (4) 2020 年起首次执行新收入准则、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

### 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、13%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%

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
中捷欧洲有限责任公司	15%
华民农业科技发展有限责任公司	20%

### 2、税收优惠

无

## 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	45,440.52	41,704.81
银行存款	34,298,020.99	386,341,867.90
其他货币资金	40,755,370.98	46,749,000.98
合计	75,098,832.49	433,132,573.69
其中：存放在境外的款项总额	5,433,888.99	5,409,282.66
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	40,755,370.98	46,749,000.98

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	40,575,242.98	46,568,872.98
银行借款保证金	180,128.00	180,128.00
因诉讼被冻结的银行存款		
合计	40,755,370.98	46,749,000.98

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	207,169,863.01	
其中：		
理财产品	207,169,863.01	
其中：		
合计	207,169,863.01	

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	45,307,283.20	21.22%	45,307,283.20	100.00%		44,689,449.30	20.54%	44,689,449.30	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	168,205,021.48	78.78%	20,618,222.04	12.26%	147,586,799.44	172,872,434.08	79.46%	20,744,577.32	12.00%	152,127,856.76

其中：									
账龄组合	168,205,021.48	78.78%	20,618,222.04	12.26%	147,586,799.44	172,872,434.08		20,744,577.32	152,127,856.76
合计	213,512,304.68	100.00%	65,925,505.24	30.88%	147,586,799.44	217,561,883.38	100.00%	65,434,026.62	152,127,856.76

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
ROLEMAKCOMERCIAL LTDA	26,856,404.68	26,856,404.68	100.00%	客户无力偿还
ZOJEAMERICAINC	7,485,923.62	7,485,923.62	100.00%	客户无力偿还
KOREAUNHAGENERAL TRADING CORPORATION	5,304,637.42	5,304,637.42	100.00%	客户无力偿还
GUPTAENTERPRISES	2,255,999.20	2,255,999.20	100.00%	客户无力偿还
石狮宏顺缝纫设备商行	2,053,890.00	2,053,890.00	100.00%	客户无力偿还
信丰飞翔针车行	797,609.00	797,609.00	100.00%	客户无力偿还
KSMKAISERSLAUTERNSTICKMASCHINENG	350,709.28	350,709.28	100.00%	客户无力偿还
温州飞龙缝纫设备有限公司	202,110.00	202,110.00	100.00%	客户无力偿还
合计	45,307,283.20	45,307,283.20	--	--

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
未逾期及 1 年以内	144,583,956.84	7,229,197.84	5.00%
1-2 年	11,927,369.76	2,385,473.95	20.00%
2-3 年	662,496.01	298,123.20	45.00%
3-4 年	723,937.37	398,165.55	55.00%
4 年以上	10,307,261.50	10,307,261.50	100.00%

合计	168,205,021.48	20,618,222.04	--
----	----------------	---------------	----

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)	144,583,956.84
1 至 2 年	11,927,369.76
2 至 3 年	662,496.01
3 年以上	56,338,482.07
3 至 4 年	723,937.37
4 至 5 年	55,614,544.70
合计	213,512,304.68

## (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	44,689,449.30	617,833.90				45,307,283.20
按组合计提坏账准备	20,744,577.32		126,355.28			20,618,222.04
合计	65,434,026.62	617,833.90	126,355.28			65,925,505.24

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
ROLEMAK COMERCIAL LTDA	26,856,404.68	12.58%	26,856,404.68
ZOJE Myanmar Trading&Service Co.,	17,113,671.12	8.02%	855,683.56
TEKBES TEKSTIL MAKINA BURO EKIP.SAN	10,702,313.73	5.01%	535,115.69
武汉中捷缝纫设备有限 公司	9,698,051.80	4.54%	484,902.59
ZOJE VIETNAM COMPANYLIMITD	8,826,858.62	4.13%	441,342.93
合计	73,197,299.95	34.28%	

#### (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
应收票据	130,000.00	500,000.00
合计	130,000.00	500,000.00

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

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变	期末余额	累计在其他综合
----	------	------	--------	-----	------	---------

				动		收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	500,000.00	8,806,305.00	9,176,305.00		130,000.00	
合计	500,000.00	8,806,305.00	9,176,305.00		130,000.00	

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：

无

## 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	4,629,266.53	99.02%	2,652,479.34	99.20%
1 至 2 年	45,786.78	0.98%	21,281.76	0.80%
合计	4,675,053.31	--	2,673,761.10	--

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：

无

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
济南泰山阳光冶金有限公司	2,184,006.00	46.72
浙江程望缝制机械有限公司	645,773.83	13.81
重庆零一精密机械有限公司	547,444.98	11.71
浙江恒一科技股份有限公司	369,672.90	7.91
宁波五菱工贸实业有限公司	334,041.86	7.15
合计	4,080,939.57	87.29

其他说明：

无

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,535,620.73	8,123,417.75
合计	5,535,620.73	8,123,417.75

**(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
股权转让款		
往来款项	5,864,758.08	3,825,080.71
押金及保证金	9,293,886.00	11,751,470.39
备用金	221,831.09	779,339.31
出口退税	252,371.48	1,857,898.15
代付款项	164,626.54	21,309.57
预付款项	836,266.46	1,469,182.63
合计	16,633,739.65	19,704,280.76

**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)	
2020 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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,784,908.03
1 至 2 年	2,846,823.50
2 至 3 年	874,999.00
3 年以上	113,530.00
4 至 5 年	113,530.00
合计	6,620,260.53

**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	10,013,479.12					10,013,479.12
按组合计提坏账准备	1,567,383.89					1,084,639.80
			482,744.09			
合计	11,580,863.01		482,744.09			11,098,118.92

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
四川信托有限公司	押金及保证金	7,800,000.00	4 年以上	46.89%	7,800,000.00
玉环市大麦屿街道办事处	押金及保证金	2,491,000.00	1-2 年	14.98%	498,200.00
国元证券股份有限公司	押金及保证金	859,999.00	2-3 年	5.17%	257,999.70
东宁华信经济贸易有限公司	往来款项	500,348.00	1-4 年	3.01%	500,348.00
玉环县大隆机械厂	往来款项	490,338.37	3-4 年	2.95%	490,338.37
合计	--	12,141,685.37	--	72.99%	9,546,886.07



## 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	71,536,234.34	13,409,610.24	58,126,624.10	74,736,223.56	13,466,996.56	61,269,227.00
在产品	23,453,861.90	454,703.43	22,999,158.47	22,346,313.52	454,703.43	21,891,610.09
库存商品	95,482,706.05	531,815.54	94,950,890.51	111,223,114.73	911,057.92	110,312,056.81
发出商品	11,856,987.09		11,856,987.09	15,192,999.74		15,192,999.74
合计	202,329,789.38	14,396,129.21	187,933,660.17	223,498,651.55	14,832,757.91	208,665,893.64

## (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	
原材料	13,466,996.56			57,386.32		13,409,610.24
在产品	454,703.43					454,703.43
库存商品	911,057.92			379,242.38		531,815.54
合计	14,832,757.91			436,628.70		14,396,129.21

## (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
----	------	------

待抵扣增值税进项税额	887,446.98	809,635.18
合计	887,446.98	809,635.18

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)	
2020 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)	
2020 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)	
2020 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		
一、合营企业										
二、联营企业										

贵州拓实能源有限公司											28,723,332.61
小计											28,723,332.61
合计											28,723,332.61

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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	58,160,040.18	58,160,040.18
合计	58,160,040.18	58,160,040.18

其他说明：

无

## 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	219,802,080.66	232,992,621.56
合计	219,802,080.66	232,992,621.56

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	201,704,858.50	309,576,341.46	16,781,059.12	11,903,905.60	26,264,159.40	566,230,324.08
2.本期增加金额		128,771.35		65,024.88	296,263.42	490,059.65
(1) 购置		128,771.35		65,024.88	296,263.42	490,059.65
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	293,797.04	916,167.08	2,020,726.32	116,848.74	599,608.92	3,947,148.10
(1) 处置或报废	293,797.04	916,167.08	2,020,726.32	116,848.74	599,608.92	3,947,148.10
4.期末余额	201,411,061.46	308,788,945.73	14,760,332.80	11,852,081.74	25,960,813.90	562,773,235.63
二、累计折旧						
1.期初余额	87,352,370.49	204,880,446.97	12,069,654.10	9,258,591.80	19,676,639.16	333,237,702.52
2.本期增加金额	4,613,027.04	6,683,729.25	704,702.79	354,100.70	581,040.38	12,936,600.16
(1) 计提	4,613,027.04	6,683,729.25	704,702.79	354,100.70	581,040.38	12,936,600.16

3.本期减少金额	264,417.34	792,722.99	1,505,512.43	100,846.94	539,648.01	3,203,147.71
(1) 处置或报废	264,417.34	792,722.99	1,505,512.43	100,846.94	539,648.01	3,203,147.71
4.期末余额	91,700,980.19	210,771,453.23	11,268,844.46	9,511,845.56	19,718,031.53	342,971,154.97
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	109,710,081.27	98,017,492.50	3,491,488.34	2,340,236.18	6,242,782.37	219,802,080.66
2.期初账面价值	114,352,488.01	104,695,894.49	4,711,405.02	2,645,313.80	6,587,520.24	232,992,621.56

## (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
房屋及建筑物	1,171,183.00	1,006,146.84		165,036.16	闲置
合计	1,171,183.00	1,006,146.84		165,036.16	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	38,892,503.35	7,391,133.66		31,501,369.69

合计	38,892,503.35	7,391,133.66		31,501,369.69
----	---------------	--------------	--	---------------

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(5) 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
古顺 6# 厂房	3,205,805.86	尚未验收

其他说明

**(6) 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	583,042.50	
合计	583,042.50	

**(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
设备安装工程	129,242.50		129,242.50			
园区改造	453,800.00		453,800.00			
合计	583,042.50		583,042.50			

**(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
设备安装工程			129,242.50			129,242.50	100.00%	100.00%				其他
古顺 6# 厂房			453,800.00			453,800.00	49.87%	49.87%				其他
合计			583,042.50			583,042.50	--	--				--

### (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	合计
----	----

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	商标使用权	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	45,160,669.46	228,207.55	21,241,186.84	11,262,997.16	5,648,080.88	83,541,141.89
2.本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置					1,002.27	1,002.27
					1,002.27	1,002.27
4.期末余额	45,160,669.46	228,207.55	21,241,186.84	11,262,997.16	5,647,078.61	83,540,139.62
二、累计摊销						
1.期初余额	9,102,204.30	126,320.76	21,241,186.84	11,262,997.16	5,028,971.39	46,761,680.45
2.本期增加金额	507,620.63	5,660.38			89,120.25	602,401.26
(1) 计提	507,620.63	5,660.38			89,120.25	602,401.26
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	9,609,824.93	131,981.14	21,241,186.84	11,262,997.16	5,118,091.64	47,364,081.71
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	35,550,844.53	96,226.41			528,986.97	36,176,057.91
2.期初账面价值	36,058,465.16	101,886.79			619,109.49	36,779,461.44

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		

华民农业科技发 展有限责任公司	72,870.48					72,870.48
合计	72,870.48					72,870.48

## (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		
华民农业科技发 展有限责任公司	72,870.48					72,870.48
合计	72,870.48					72,870.48

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无

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
装修费	4,633,868.37	491,844.66	418,550.50		4,707,162.53
运模机摊销费用	1,531,249.73		218,750.01		1,312,499.72
其他	357,000.14	219,417.48	64,970.84		511,446.78
合计	6,522,118.24	711,262.14	702,271.35		6,531,109.03

其他说明

无

## 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	82,175,761.32	20,543,940.33	82,212,180.08	20,553,045.02

合计	82,175,761.32	20,543,940.33	82,212,180.08	20,553,045.02
----	---------------	---------------	---------------	---------------

## (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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	2,169,863.00	542,465.75		
合计	2,169,863.00	542,465.75		

## (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	期末互抵金额		期初互抵金额	
	递延所得税资产和负债	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	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		20,543,940.33		20,553,045.02
递延所得税负债		542,465.75		

## (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

## (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
预付工程及设备款	144,832.39		144,832.39	132,832.00		132,832.00
融资租赁保证金				3,264,274.98		3,264,274.98
合计	144,832.39		144,832.39	3,397,106.98		3,397,106.98

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
抵押借款	89,939,500.00	156,685,156.00
合计	89,939,500.00	156,685,156.00

短期借款分类的说明：

注：本公司期末8,993.95万元的银行借款以账面净值为9,741.23万元的房屋建筑物，账面净值为3,555.08万元的土地使用权作为抵押。

#### (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	48,150,000.00	46,568,630.00
合计	48,150,000.00	46,568,630.00

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	91,227,246.62	181,215,271.22
1 年以上	5,695,058.32	6,377,353.45
合计	96,922,304.94	187,592,624.67

#### (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
浙江沪龙科技股份有限公司	1,806,672.03	尚未结算
合计	1,806,672.03	--

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

其他说明：

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	4,135,498.35	6,426,917.76
合计	4,135,498.35	6,426,917.76

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	30,527,446.57	38,532,323.51	43,089,835.21	25,969,934.87
二、离职后福利-设定提存计划	-14,932.59	3,510,090.52	3,532,374.85	-37,216.92
三、辞退福利	5,073,929.94	1,175,272.90	6,249,202.84	
残疾人保障金	12,176.00	95,350.46		107,526.46
其他	454,750.38	363,548.80	671,498.37	146,800.81
合计	36,053,370.30	43,676,586.19	53,542,911.27	26,187,045.22

**(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	13,663,610.77	35,741,410.25	39,438,227.33	9,966,793.69
2、职工福利费	594,500.00	652,476.06	1,138,976.06	108,000.00
3、社会保险费	7,738.36	1,372,699.00	1,377,489.05	2,948.31
其中：医疗保险费	6,006.02	1,172,987.44	1,176,045.15	2,948.31
工伤保险费	569.60	179,584.45	180,154.05	
生育保险费	1,162.74	20,127.11	21,289.85	
4、住房公积金	-70,336.00	716,226.00	708,893.00	-63,003.00
5、工会经费和职工教育经费	16,331,933.44	49,512.20	426,249.77	15,955,195.87
合计	30,527,446.57	38,532,323.51	43,089,835.21	25,969,934.87

**(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	-11,794.28	3,348,897.15	3,370,536.90	-33,434.03



2、失业保险费	-3,138.31	161,193.37	161,837.95	-3,782.89
合计	-14,932.59	3,510,090.52	3,532,374.85	-37,216.92

其他说明：

#### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
个人所得税	197,251.00	801,098.51
城市维护建设税	239,624.69	141,559.92
房产税	809,475.28	
教育费附加	179,602.67	65,733.85
土地使用税	524,341.24	
环境保护税	12,690.24	11,990.80
印花税	15,216.40	20,217.90
其他		45,086.02
合计	1,978,201.52	1,085,687.00

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	105,419.25	372,304.34
其他应付款	6,439,127.13	5,051,841.02
合计	6,544,546.38	5,424,145.36

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	105,419.26	372,304.34
合计	105,419.25	372,304.34

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
押金保证金	640,000.00	1,866,045.15
往来款项	5,599,127.13	2,985,795.87
股权转让款	200,000.00	200,000.00
合计	6,439,127.13	5,051,841.02

**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
一年内到期的长期应付款		12,215,270.41
合计		12,215,270.41

其他说明：

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

其他说明

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		2,634,030.06
合计		2,634,030.06

##### (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
应付融资租赁款		2,634,030.06

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	988,385.85		60,128.50	928,257.35	玉环市 2017 年度工业企业技术改造项 目
合计	988,385.85		60,128.50	928,257.35	--

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
玉环市 2017 年度工业企 业技术改造 项目	988,385.85			60,128.50			928,257.35	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	687,815,040.00						687,815,040.00

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 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
资本溢价（股本溢价）	510,359,374.62			510,359,374.62
其他资本公积	-10,006,474.33			-10,006,474.33
合计	500,352,900.29			500,352,900.29

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	减：前期计入	减：前期	减：所得	税后归属	税后归属	

		税前发生额	其他综合收益当期转入损益	计入其他综合收益当期转入留存收益	税费用	于母公司	于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-4,459,160.27	142,170.43				141,998.75	171.68	-4,317,161.52
外币财务报表折算差额	-4,459,160.27	142,170.43						
						141,998.75	171.68	-4,317,161.52
其他综合收益合计	-4,459,160.27	142,170.43				141,998.75	171.68	-4,317,161.52

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

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	42,818,214.30			42,818,214.30
合计	42,818,214.30			42,818,214.30

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	-517,761,999.60	-527,483,859.83
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-535,412.78
调整后期初未分配利润	-517,761,999.60	-528,019,272.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-13,274,808.12	10,257,273.01
期末未分配利润	-531,036,807.72	-517,761,999.60

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元。

- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润元。  
 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润元。  
 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元。  
 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 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	225,473,714.12	187,273,400.80	426,516,408.63	354,468,708.30
其他业务	548,276.55	412,512.52	377,890.59	265,315.22
合计	226,021,990.67	187,685,913.32	426,894,299.22	354,734,023.52

与履约义务相关的信息:

无

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 0.00 元,其中,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入。

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	1,073,887.91	995,574.32
教育费附加	767,062.78	711,124.50
房产税	811,258.14	873,014.37
土地使用税	524,341.24	466,081.20
印花税	74,574.70	155,272.80
其他	21,632.26	30,087.48
合计	3,272,757.03	3,231,154.67

其他说明:

## 63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



职工薪酬	4,857,696.57	9,363,937.86
广告展览费	1,931,362.76	6,171,773.20
出口费用	3,287,534.78	4,938,079.06
差旅费	1,219,446.17	4,186,516.36
运输费用	1,141,027.06	3,179,629.04
会议费	486,269.66	1,150,234.08
业务招待费	84,433.22	2,479,663.94
维修费	980,079.26	631,833.17
办公费	143,979.65	748,629.33
材料	100,844.87	403,613.53
其他	574,293.97	1,075,972.13
合计	14,806,967.97	34,329,881.70

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,417,025.14	23,800,788.24
折旧与摊销	4,452,507.14	5,491,098.55
办公费	1,387,739.46	2,301,117.49
房屋租赁费	1,743,504.91	2,455,501.83
咨询费	4,106,869.79	3,101,785.33
差旅费	368,400.38	1,071,361.44
业务招待费	623,753.50	1,401,900.09
维修费	436,015.87	742,058.92
车辆费用	99,677.28	391,484.93
其他	499,633.17	863,147.94
合计	25,135,126.64	41,620,244.76

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	4,180,120.78	12,091,598.95

低值易耗品	361,231.45	2,565,144.75
新品设计费	206,905.28	1,145,567.31
材料	57,305.14	471,389.46
差旅费	77,332.64	387,260.49
折旧和摊销	430,449.35	379,332.74
其他	170,709.74	799,046.26
合计	5,484,054.38	17,839,339.96

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	3,261,889.02	5,113,429.12
减：利息收入	481,985.89	353,119.99
汇兑损益	-1,954,018.22	-577,874.27
现金折扣	486,830.00	4,134,477.35
其他	698,688.61	646,467.41
合计	2,011,403.52	8,963,379.62

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	1,161,365.20	5,113,354.83
个人所得税手续费返还	122,282.56	
合计	1,283,647.76	5,113,354.83

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	321,671.24	3,902.74
合计	321,671.24	3,902.74

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
交易性金融资产	2,169,863.01	
合计	2,169,863.01	

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	134,068.34	-798,783.36
应收账款坏账损失	-491,478.62	298,853.60
合计	-357,410.28	-499,929.76

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
固定资产处置损益	177,817.36	-557,503.27

**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	73,417.50	480,000.00	73,417.50
其他	53,830.68	872,334.64	53,830.68
合计	127,248.18	1,316,334.64	127,248.18

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
台州市技能大师工作室补助款	玉环市人力资源和社会保障局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		30,000.00	与收益相关
杰出玉环工匠补助	玉环市人力资源和社会保障局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		40,000.00	与收益相关
玉环市优秀技能人才补助款	玉环市人力资源和社会保障局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		10,000.00	与收益相关
2019 年省装备制造业重点领域首台(套)产品奖励资金	玉环市经济和信息化局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		300,000.00	与收益相关
2017 年玉环市"机器换人"示范项目奖励资金	玉环市经济和信息化局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		100,000.00	与收益相关
玉环就业扶贫基地奖补	玉环市人力资源和社会保障局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	50,000.00		与收益相关
助企复工补助款	玉环市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	23,417.50		与收益相关
						73,417.50	480,000.00	

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
非常损失	4,070,537.42		4,070,537.42
非流动资产毁损报废损失	1,190.65		1,190.65
其他	231.51	200,785.70	231.51
合计	4,071,959.58	200,785.70	4,071,959.58

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
递延所得税费用	551,570.44	903,358.85
合计	551,570.44	903,358.85

**(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	-12,723,354.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	-3,180,838.63
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	3,732,409.07
所得税费用	551,570.44

其他说明

**77、其他综合收益**

详见附注七、（五十七）。

**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	481,984.73	353,119.99
营业外收入和其他收益	1,299,936.76	6,037,779.50
其他往来	1,479,644.12	821,637.07
押金保证金		
票据保证金	5,993,630.00	1,549,819.60
冻结款解除		
合计	9,255,195.61	8,762,356.16

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
支付管理费用和研发费用	11,713,835.54	22,137,287.11
支付营业费用	7,024,509.59	24,796,070.11
业务费用支出		
往来款		3,853,118.10
银行手续费	698,226.61	646,467.41
票据保证金		
冻结款		1,567.65
合计	19,436,571.74	51,434,510.38

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
支付联营企业剩余投资款		100,000.00
银行结构性存款理财	250,000,000.00	
合计	250,000,000.00	100,000.00

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
子公司清算返还少数股东投资款		
融资租赁款	11,577,356.02	5,892,481.15
合计	11,577,356.02	5,892,481.15

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	-13,274,924.94	-29,551,710.38
信用减值损失	357,410.28	499,929.76
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	12,928,500.16	12,958,112.32
无形资产摊销	602,401.26	596,924.56
长期待摊费用摊销	576,517.91	689,718.53
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）	-177,199.28	557,503.27
固定资产报废损失（收益以“-” 号填列）	572.57	
公允价值变动损失（收益以“-” 号填列）	-2,169,863.01	
财务费用（收益以“-”号填列）	3,191,705.10	7,453,723.56
投资损失（收益以“-”号填列）	-321,671.24	-3,902.74
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	9,104.69	904,223.79

递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	542,465.75	
存货的减少（增加以“—”号填列）	21,168,862.17	112,363,876.34
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	24,222,777.94	39,726,869.45
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-113,141,961.09	-139,696,492.36
经营活动产生的现金流量净额	-65,485,301.73	6,498,776.10
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	34,343,461.51	21,357,469.27
减：现金的期初余额	386,383,572.71	41,566,957.55
现金及现金等价物净增加额	-352,040,111.20	-20,209,488.28

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

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	34,343,461.51	386,383,572.71
其中：库存现金	45,440.52	33,622.28
可随时用于支付的银行存款	34,298,020.99	21,323,846.99
三、期末现金及现金等价物余额	34,343,461.51	386,383,572.71

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	40,755,370.98	银行承兑汇票和银行借款保证金
固定资产房屋建筑物	97,412,327.04	抵押贷款
无形资产土地使用权	35,550,844.53	抵押贷款
其他非流动金融资产	58,160,040.18	股权质押
合计	231,878,582.73	--

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	958,641.02	7.0795	6,786,699.11
欧元	701,401.22	7.9610	5,583,855.13
港币			
日元	126,473.67	0.0658	8,322.60
卢布	257,664.83	0.1009	25,998.23
应收账款	--	--	
其中：美元	20,244,237.92	7.0795	143,319,082.47
欧元			
港币			
欧元	185,932.14	7.9610	1,480,205.77
应付账款			
其中：欧元	5,805.95	7.9610	46,221.17
日元	9,141,655.00	0.0658	601,566.61
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
短期借款			
其中：美元	1,000,000.00	7.0795	7,079,500.00

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
玉环市 2017 年度工业企业技术改造项目	1,088,600.00	递延收益	60,128.50
大麦屿港集装箱运输奖励	7,710.00	其他收益	7,710.00
企业社保费返还金	1,093,526.70	其他收益	1,093,526.70
个税手续费返还	122,282.56	其他收益	122,282.56
玉环就业扶贫基地奖补	50,000.00	营业外收入	50,000.00
助企复工补助款	23,417.50	营业外收入	23,417.50

#### (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：

无

**(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：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

**(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**

本期未发生非同一控制下企业合并

**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：

本期未发生同一控制下企业合并

**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：

本期未发生反向购买

**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：

无

## 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	
浙江中捷缝纫科技有限公司	浙江玉环	浙江玉环	生产企业	100.00%		设立
中捷欧洲有限责任公司	德国	德国	投资与研发	100.00%		投资
上海盛捷管理投资有限公司	上海	上海	投资公司	100.00%		设立
浙江华俄兴邦投资有限公司	浙江台州	浙江台州	投资公司	100.00%		设立
玉环禾旭贸易发展有限公司	浙江台州	浙江台州	投资公司	100.00%		设立
华民农业科技发展有限责任公司	俄罗斯	俄罗斯	生产企业		99.00%	非同一控制下企业合并取得

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	期末余额	期初余额

名称	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	

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：

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	本期末未确认的损失（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

公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司资金以及投资部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过部门主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

#### 1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

#### 2、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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

##### （1）外汇风险

外汇风险，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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产有关。本公司出口销售客户位于境外，且主要以美元计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险较大。本公司期末外币金融资产列示见本附注项目注释：外币货币性项目说明。

公司国外贸易主要结算币种为美元，但在编制合并财务报表时会统一折算为人民币。如果人民币对美元等外币持续升值，即使公司产品的外币销售价格不变，也会导致折算的人民币销售收入下降；反之亦然。因此，汇率波动也会导致公司的业绩波动，影响公司的成长性。

公司为了规避在外汇结算过程中的外汇汇率波动风险，降低汇率波动给公司带来不必要的外汇汇率损失，采取了以下措施：第一，针对于国际贸易中的汇率风险问题，从公司的自身入手，充分的提高国际贸易销售人员自身的能力和素质，并请中国银行专业人士对美元汇率趋势进行专业预测和分析，通过加大信息的投入，对于汇率做出一个独立的判断，同时在公司中树立起一个合理的风管理观念，确定自己最有优势的产品来进行国际贸易。第二，在进行国际贸易的结汇过程当中公司选择多种方式进行结汇，如采用外汇汇率锁定、通过福费廷等方式进行结算，并扩大人民币的结算范围，以便于更好地保证公司在人民币持续升值的情况之下更好地进行国际贸易，规避由汇率所带来的风险。

##### （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。主要是央行降低或提高贷款利率对公司财务费用的影响，从而影响公司经营业绩。公司银行借款全部为短期借款，主要为满足生产经营的需要，为了降低财务费用，公司在与银行谈判时，采用融资组合方式，如流动资金贷



款、银行承兑汇票贷款，出口信用证押汇等多种方式降低银行贷款利率。并通过提前还款等降低贷款利息。

(3) 其他价格风险

无。

### 3、流动性风险

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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。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。

企业资产的流动性是指企业资产在价值不损失情况下的变现能力和偿债能力。变现能力是企业产生现金的能力，它取决于可以在近期变为现金的流动资产的多少。偿债能力是企业即时偿还各种债务的能力。公司流动性降低会影响变现能力和偿债能力，从而增加公司的财务风险。

根据公司2020半年度合并报表反映，流动比率2.30；速动比率0.86。存货占公司流动资产比率为29.97%。因疫情影响公司2020年回款速度较2018年下降，速动比率较2019年略有降低；

## 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	--	--	--	--
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
- 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
- 9、其他

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

## 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
中捷资源投资股份有限公司	浙江玉环	控股投资	687,815,040.00	100.00%	100.00%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

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、在其他主体中的权益。。

### 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。

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
浙江中捷缝纫科技有限公司	15,000,000.00	2018年01月26日	2020年01月25日	是
浙江中捷缝纫科技有限公司	54,300,000.00	2018年08月13日	2021年08月12日	否

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
关键管理人员薪酬	1,737,747.46	3,762,000.07

## (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

无

## 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

无

## 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

公司无需要披露的重要承诺事项。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司无需要披露的重要或有事项。

##### (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

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 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

## 8、其他

### (1) 关于原控股股东破产清算事项

浙江中捷环洲供应链集团股份有限公司(以下简称“浙江环洲”)持有本公司1.2亿股股份，持股比例17.45%，为本公司原控股股东。2019年9月18日，浙江省台州市中级人民法院裁定受理申请人潘凯对被申请人浙江环洲的破产清算申请；2019年12月2日，浙江省台州市中级人民法院裁定宣告浙江环洲破产；2019年12月25日，浙江省台州市中级人民法院裁定浙江环洲持有公司1.2亿股股票归玉环市恒捷创业投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“玉环恒捷”)所有、注销浙江环洲持有公司股票的质押登记(股票质押权人：1.安信证券股份有限公司30,000,000股；2.第一创业证券股份有限公司40,000,000股；3.北京中开金广农企业管理中心(有限合伙)50,000,000股)、买受人玉环恒捷可持裁定书到登记机构办理相关过户登记手续。

2020年6月29日，公司接到浙江环洲管理人的通知，告知上述司法裁定涉及的1.2亿股股票已于2020年6月24日完成了股份过户登记手续，并取得了结算公司出具的《证券过户登记确认书》。

本次股份过户登记完成后，玉环恒捷持有公司120,000,000.00股股份，占公司总股本的17.45%，为公司第一大股东。

### (2) 期末持股5%以上股东股权质押情况

宁波沅熙股权投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“宁波沅熙”)直接持有中捷资源112,953,997.00股股份，占中捷资源总股本的16.42%，均为无限售条件A股；宁波沅熙累计质押中捷资源股份112,950,000.00股，占中捷资源总股本的16.42%，占宁波沅熙持有中捷资源总股本的99.99%。

### (3) 信托受益权诉讼

公司于2017年12月19日与浙江优泽创业投资有限公司(以下简称“优泽创投”)签署了信托受益权转让协议，将公司2016年9月26日至28日与方正东亚签署的信托合同项下的累计人民币20,000万元信托本金对应的信托受益权转让给优泽创投。公司与优泽创投协商一致同意将年化收益率调整为8%，转让总价款为人民币20,000万元加上年化收益率8%的收益(计算至2018年6月30日)人民币28,494,444.44元，共计人民币228,494,444.44元。同时，上海巨盈实业有限公司(以下简称“上海巨盈”)、浙江文华服饰有限公司(以下简称“文华服饰”)、浙江萧然工贸集团有限公司(以下简称“萧然工贸”)为本次信托受益权转让提供无限连带保证担保。截至2018年末，公司累计收到信托受益权转让款3700万元。优泽创投未全部履行信托受益权转让协议所约定义务，已造成实质违约。本公司于2019年4月1日向台州市中级人民法院提起诉讼，要求保证人上海巨盈、文华服饰和萧然工贸偿付剩余信托受益权转让款和违约金。

2019年12月18日，公司与浙江省浙商资产管理有限公司(以下简称“浙商资产”)签署《债权转让合同》，将公司上述信托受益权转让涉及的债权(以下简称“标的债权”)转让给浙商资产，标的债权转让基准日为2019年12月20日，截至该日，标的债权项下的债权余额合计为人民币212,359,296.44元，其中本金合计为人民币191,494,444.44元，利息合计为人民币19,819,675.00元，诉讼费用等合计为人民币1,045,177.00元。经交易双方协商一致，本次债权转让的成交价为人民币200,000,000.00元。2019年12月27日，公司收到浙商资产支付的全部转让价款。



根据相关法律法规，公司已经向债务人优泽创投及担保人文华服饰、上海巨盈、萧然工贸公证送达了债权转让的通知，据此，该项债权已经转让给了浙商资产。

2020年6月9日，公司收到台州中院送达的（2019）浙10民初139号之二《民事裁定书》，主要内容为：台州中院对浙商资产要求变更为本案原告的申请予以准许，依照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百五十四条第一款第（十一）项、《最高人民法院关于适用〈中华人民共和国民事诉讼法〉的解释》第二百四十九条、第二百五十条规定，裁定准许浙商资产代替中捷资源作为本案原告参加诉讼，中捷资源退出诉讼。

## 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	
其中：										
其中：										
合计	0.00									

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
合计	0.00

**(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：

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

**(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	588,094,430.57	620,239,071.43
合计	588,094,430.57	620,239,071.43

**(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
关联方往来款	759,404,875.57	771,156,655.38

股权转让款		
押金及保证金	969,349.00	3,379,999.00
往来款项	275,288.09	585,047.09
合计	760,649,512.66	775,121,701.47

## 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)	
2020 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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	385,254,421.84
1 至 2 年	49,396,307.94
2 至 3 年	186,850,601.32
3 年以上	139,148,181.56
3 至 4 年	129,475,656.32
4 至 5 年	9,672,525.24
合计	760,649,512.66

## 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	

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
浙江中捷缝纫科技有限公司	关联方往来款	401,449,264.72	1-3 年	52.78%	27,621,186.94
上海盛捷投资管理有限公司	关联方往来款	309,908,877.20	1-4 年	40.74%	132,600,611.52
浙江华俄兴邦投资有限公司	关联方往来款	44,044,102.63	1-3 年	5.79%	11,375,493.00
玉环市大麦屿街道办事处	押金及保证金	2,491,000.00	1-2 年	0.33%	498,200.00
玉环禾旭贸易发展有限公司	关联方往来款	1,387,891.02	1 年以内	0.18%	69,394.55
合计	--	759,281,135.57	--	99.82%	172,164,886.01

## 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	366,833,720.83	123,053,628.64	243,780,092.19	366,833,720.83	123,053,628.64	243,780,092.19
对联营、合营企业投资	28,723,332.61	28,723,332.61		28,723,332.61	28,723,332.61	
合计	395,557,053.44	151,776,961.25	243,780,092.19	395,557,053.44	151,776,961.25	243,780,092.19

## (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		
中捷欧洲有限责任公司	8,833,720.83					8,833,720.83	
浙江中捷缝纫科技有限公司	234,946,371.36					234,946,371.36	123,053,628.64
合计	243,780,092.19					243,780,092.19	123,053,628.64

## (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												
贵州拓实能源有限公司											28,723,332.61	2.61
小计											28,723,332.61	2.61
合计											28,723,332.61	2.61

## (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
其他业务	1,028,916.04	663,460.97	1,528,033.54	935,427.66
合计	1,028,916.04	663,460.97	1,528,033.54	935,427.66

与履约义务相关的信息：

无

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 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	48,671.24	
合计	48,671.24	

## 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
非流动资产处置损益	177,817.36	主要原因为处置部分报废固定资产而产生的收益。
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,357,065.26	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金	2,491,534.25	主要原因为公司利用闲置资金购买银行理财产品所产生的收益 32.17 万元以及

融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		尚未到期的银行理财产品预期收益 216.99 万元构成。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,018,128.90	主要因为受新冠肺炎疫情影响，公司推迟复工，推迟复工期间的部分制造费约 397.05 万元计入营业外支出。
减：所得税影响额	542,465.75	
合计	-534,177.78	--

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	-1.89%	-0.0191	-0.0191
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.90%	-0.0191	-0.0191

## 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



## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名并加盖公司公章的2020年半年度报告全文及摘要。
- 二、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。
- 三、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正本及公告原稿。
- 四、公司全体董事、监事、高级管理人员签署的2020年半年度报告全文及摘要的确认意见、  
审核意见
- 五、其他备查文件。

中捷资源投资股份有限公司

法定代表人：张黎曙

二〇二〇年八月二十六日