

中捷缝纫机股份有限公司  
2014 年半年度报告全文



2014 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 重要提示

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，所有董事均进行了表决。

公司计划 2014 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 2014 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。

公司负责人马建成、主管会计工作负责人叶丽芬及会计机构负责人(会计主管人员)叶丽芬声明：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，不构成公司对投资者的实质承诺，请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.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	20
第六节 股份变动及股东情况.....	328
第七节 优先股相关情况.....	32
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	33
第九节 财务报告.....	34
第十节 备查文件目录.....	148

## 释义

释义项	指	释义内容
中捷股份/公司/本公司	指	中捷缝纫机股份有限公司
控股股东/中捷集团	指	中捷控股集团有限公司
《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》
年审机构/立信会计师	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
浙商证券	指	浙商证券股份有限公司
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
中登公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
报告期/本报告期/本期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 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

### 一、公司简介

股票简称	中捷股份	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	中捷缝纫机股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	中捷股份		
公司的外文名称（如有）	ZOJE SEWING MACHINE CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	ZOJE		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王端	郑学国
联系地址	浙江省玉环县大麦屿街道兴港东路 198 号	浙江省玉环县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	wd@zoje.com	zhxg@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 2013 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 2013 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☒ 适用 ☐ 不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等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）	615,543,458.53	612,965,861.73	0.42
归属于上市公司股东的净利润（元）	20,946,996.39	20,564,477.91	1.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	10,585,194.47	16,879,561.22	-37.29
经营活动产生的现金流量净额（元）	141,864,552.66	82,147,415.32	72.70
基本每股收益（元/股）	0.04	0.04	--
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.04	--
加权平均净资产收益率（%）	2.11	2.12	下降 0.01 个百分点
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产（元）	4,045,840,249.41	3,302,051,088.43	22.53
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,460,768,451.28	980,583,386.18	48.97

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	687,815,040.00
--------------------	----------------

#### 二、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。

## 三、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）	-1,222,948.56	
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）	14,675,155.00	
债务重组损益	11,408.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-677,930.23	
减：所得税影响额	2,009,993.88	
少数股东权益影响额（税后）	413,888.41	
合计	10,361,801.92	--

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。



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期内，公司实现营业总收入66,689.05万元，较上年同期下降1.40%；归属于上市公司股东的净利润2,094.70万元，较上年同期上升1.86%。

2014年上半年，在缝纫机市场竞争日趋激烈的情况下，公司实现主营业务收入59,567.58万元，较上年同期下降1.50%；由于公司对部分产品销售价格进行了调整，致使主营业务毛利率较上年同期下降1.15个百分点。

期货经纪业务收入较上年同期下降19.01%，三项费用率较上年同期上升9.94个百分点，致使期货经纪业务净利润出现微亏；禧利多矿业面对有色金属价格持续低迷，矿产产品销售难度加大的不利局面，全面放缓矿山采选进度，通过内部挖潜，较上年同期扭亏为盈。

其他主业类参控股公司中，欧洲中捷因合并持股29%的DA公司投资收益（DA本期贡献利润1,632.78万元人民币）实现净利润1,578.74万元；其他大部分公司较上年同期亏损金额继续扩大、亏损企业有所增加；但是公司及子公司本期收到政府补贴1,467.52万元，使公司实现利润总额1,974.31万元，较上年同期下降1.80%。

### 二、主营业务分析

公司主营业务为工业缝纫机的销售，工业缝纫机的销售主要为缝纫机机头、台板及电机，此外还包括缝纫机零件、外购件及铸件的销售。报告期，公司主营业务主要指标如下：

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

报表项目	本报告期	上年同期	同比增减 (%)	变动原因
营业总收入	666,890,465.12	676,368,479.62	-1.40	--
主营业务收入	595,675,782.41	604,752,385.78	-1.50	--
期货业务收入	51,347,006.59	63,402,617.89	-19.01	主要系中辉期货下调手续费收费标准所致。
矿山业务收入	19,109,144.64	7,910,975.95	141.55	--
其他业务收入	758,531.48	302,500.00	150.75	主要系母公司本期出租房产所致。
营业成本	495,180,361.18	488,243,087.71	1.42	--
销售费用	61,051,904.79	50,445,297.86	21.03	主要系母公司市场推广费增加，包括增加赞助中

				国服装品牌年度大奖费用所致。
管理费用	90,280,809.01	92,345,195.92	-2.24	--
财务费用	18,655,541.49	21,339,478.15	-12.58	主要系母公司短期借款比上年同期减少所致。
所得税费用	1,913,678.66	-1,169,230.02	263.67	主要系母公司一季度预交企业所得税增加所致。
研发投入	15,936,684.12	15,357,906.60	3.77	--
经营活动产生的现金流量净额	141,864,552.66	82,147,415.32	72.70	主要系中辉期货收到客户期货保证金比上年同期增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-45,205,047.51	-22,630,280.48	99.75	主要系母公司古顺园区工程投入增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	478,580,697.07	7,534,835.02	6251.57	主要系公司非公发行募集资金到账所致。
现金及现金等价物净增加额	575,316,386.85	65,441,968.54	779.12	主要系公司非公发行募集资金到账所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

《公司2013年度报告》全文披露公司2014年度经营目标：营业总收入20亿元（含税），营业成本及三项费用16.02亿元（该经营目标并不代表公司对2014年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团体的管理程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者注意投资风险）。

2014年1月至6月，公司实现营业总收入7.35亿元（含税），营业成本及三项费用6.65亿元。

### 三、主营业务构成情况

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	595,675,782.41	481,609,202.25	19.15	-1.50	-0.08	下降 1.15 个百分点
分产品						

机头销售	532,421,170.69	429,813,951.44	19.27	5.12	7.02	下降 1.43 个百分点
台板电机销售	45,873,324.53	36,489,899.78	20.46	-27.67	-28.01	上升 0.38 个百分点
其他销售	17,381,287.19	15,305,351.03	11.94	-50.12	-48.42	下降 2.91 个百分点
分地区						
境内	379,937,153.67	293,021,233.52	22.88	-4.62	-3.65	下降 0.71 个百分点
境外	215,738,628.74	188,587,968.73	12.58	3.93	5.47	下降 1.41 个百分点

注：“其他销售”指零部件和铸件销售。

#### 四、核心竞争力分析

2014年上半年，公司核心竞争力未发生重大变化，具体可参见公司2013年年报。

#### 五、投资状况分析

##### 1、对外股权投资情况

###### (1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
7,320,000.00	0.00	较上年同期增加 7,320,000.00 元
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
深圳市前海理想金融控股有限公司	投资兴办实业；资产管理，股权投资；电子商务；经济信息咨询。	10.00%
贵州拓实能源有限公司	煤炭投资；太阳能投资开发；风能投资开发；销售：矿产品。	公司拟受让宋少军所持贵州拓实能源有限公司 95%股权，已于 2014 年 7 月 31 日前将股权转让款中的 10%（人民币 532 万元）支付给对方。

###### (2) 持有金融企业股权情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	公司类别	最初投资	期初持股	期末持股	期末持股	期末账面	报告期损	会计核算	股份来源
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

		成本（元）	数量（股）	比例	数量（股）	比例	值（元）	益（元）	科目	
中辉期货 经纪有限 公司	期货公司	46,145,000 .00	34,100,000	55.00%	34,100,000	55.00%	85,535,271 .40	-568,385.4 2	长期股权 投资	收购

### （3）证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### （1）委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

### （2）衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### （3）委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 3、募集资金使用情况

### （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	88,535.00
报告期投入募集资金总额	10,935.87
已累计投入募集资金总额	54,065.53
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00
累计变更用途的募集资金总额	32,672.73
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	36.90
募集资金总体使用情况说明	
2007 年公开增发募集资金：	

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》。

截止 2014 年 6 月 30 日，公司 2017 年公开增发募集资金累计共使用人民币 439,926,094.69 元，其中：以前年度使用人民币 431,296,605.51 元，本报告期内使用人民币 8,629,489.18 元。截止到 2014 年 6 月 30 日，公司募集资金专用账户本息余额为人民币 13,475,382.35 元，均为募集资金孳生利息。

2014 年非公增发募集资金：

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，并出具信会师报字[2014]第 113630 号《验资报告》。

截止 2014 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 100,729,150.00 元。截止到 2014 年 6 月 30 日，公司募集资金专用账户本息余额为人民币 360,025,305.42 元(含尚未支付的发行费用 133 万元)，包含募集资金孳生利息。

## （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 台特种工业缝纫技术改造项目	是	24,413.00	4,997.25		4,997.25	100.00	注 1	267.13	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	18,187.00	7,761.59		7,761.59	100.00	注 2	--	否	是
变更募集资金投资项目 合计（详见附表 2）	否		32,672.73	862.95	31,233.77	95.60	详见附表 2	--	详见附表 2	否
补充公司流动资金	否	45,935.00	45,935.00	10,072.92	10,072.92	21.93	--	--	--	--
承诺投资项目小计	--	88,535.00	91,366.57 (注 3)	10,935.87	54,065.53	59.17	--	--	--	--
超募资金投向										
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	本报告期未发生变化，具体说情况明详见公司 2013 年报全文“第三节董事会报告中：募集资金使用情况”。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
	无
募集资金投资项目实施地点变更情况	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决议决定将《年产 1,500 台机光电一体电脑绣花机技改项目》实施地点浙江省玉环县调整至江苏省吴江市。
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。
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
	本报告期未发生变化，具体说情况明详见公司 2013 年报全文“第三节董事会报告中：募集资金使用情况”。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	本报告期未发生变化，具体说情况明详见公司 2013 年报全文“第三节董事会报告中：募集资金使用情况”。
尚未使用的募集资金用途及去向	年产 30,000 台高速直驱电脑包缝机技改项目、年产 56,000 台高速直驱电脑平缝机、绷缝机技改项目尚未实施完毕。
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 267.13 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	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入	截至期末投资进度 (%) (3)=(2)/	项目达到预定可使用状	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
--------	----------	----------------	------------	------------	-----------------------	------------	-----------	----------	-----------------

		(1)		金额(2)	(1)	态日期			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 台特种工业缝纫技术改造项目	8,200.00		8,193.58	99.92	注 1	1,632.78	是	否
购买 GC5,550 机壳加工流水线	年产 8,200 台特种工业缝纫技术改造项目	3,100.00		3,105.96	100.15	注 1	-38.27	否	否
合资设立杜克普爱华制造(吴江)有限公司	年产 8,200 台特种工业缝纫技术改造项目	2,540.00		2,445.65	96.29	注 1	19.85	否	否
与上工申贝战略合作框架内项目预备金	年产 8,200 台特种工业缝纫技术改造项目	160.00				注 1			
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 台特种工业缝纫技术改造项目	5,842.73	490.85	4,789.51	81.97	2013 年	1,195.65	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	7,000.00	372.10	6,891.71	98.45	2014 年	6.86	否	否
收购嘉兴大宇缝制设备制造有限公司 51%股权并增资		5,830.00		5,807.36	99.61	注 2	-488.96	否	否
合计	--	32,672.73	862.95	31,233.77	95.60		--	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		本报告期未发生变化，具体说情况明详见公司 2013 年报全文“第三节董事会报告中：募集资金使用情况”。							
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：收购杜克普·阿德勒股份有限公司 29%股权在 2010 年 10 月 31 日已实施，累计投入收购金额 8,193.58 万元，本报告期实现收益 1,632.78 万元；购买 GC5550 机壳加工流水线在 2011 年 12 月已完成改造并投产，本报告期实现收益-38.27 万元；合资企业杜克普爱华缝制设备（苏州）有限公司于 2011 年 4 月成立，公司累计出资 2,445.65 万元，本报告期净利润 19.85 万元。

注 2：收购嘉兴大宇缝制设备制造有限公司 51%股权并增资已在 2011 年 10 月 31 日实施完毕，累计投入金额 5,807.36 万元，本报告期净利润-488.96 万元。

## (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
年产 56000 台高速直驱电脑平缝机、绷缝机技改项目	2011 年 3 月 29 日 2013 年 5 月 4 日	公告编号：2011-017 《2011 年第二次临时股东大会决议公告》 公告编号：2013-026 《2012 年度股东大会决议公告》 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
年产 30000 台高速直驱电脑包缝机技改项目	2011 年 3 月 29 日	公告编号：2011-017 《2011 年第二次临时股东大会决议公告》 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
中屹机械工业有限公司	子公司	工业缝纫机行业	工业缝纫机生产与销售	231,000,000.00	567,912,214.12	265,070,672.95	173,003,805.85	-3,869,088.12	-3,030,658.49
中辉期货经纪有限公司	子公司	期货行业	商品期货经纪与金融期货经纪	62,000,000.00	1,315,755,118.98	155,518,675.27	51,347,006.59	-1,816,965.12	-568,385.42
内蒙古突泉县禧利多矿业有限责任公司	子公司	矿山采选	有色金属（只限铜）开采、销售	3,120,000.00	259,453,939.52	201,911,535.08	19,109,144.64	1,198,177.42	919,830.24
浙江捷运胜家缝纫机有限公司	子公司	工业缝纫机行业	缝纫机、缝纫机配件、销售	20,000,000.00	27,475,981.76	16,828,784.10	31,228,146.73	-1,747,914.51	-1,563,766.03
浙江中捷缝制机械配套设备有限公司	子公司	工业缝纫机行业	缝纫机、缝纫机配件销售	5,000,000.00	15,376,403.06	6,847,619.45	14,719,967.37	406,543.62	281,701.86



中捷欧洲 有限责任公司（注）	子公司	工业缝纫 机、绣花 机行业	绣花机、 缝纫机研 发与销售。	14.56 万欧元	122,381,658.8 0	122,257,543.1 2	1,507,245.93	16,044,597. 74	15,787,359. 58
杜克普爱 华缝制设 备（苏州） 有限公司	子公司	工业缝纫 机行业	工业缝纫 机生产与 销售	750 万美元	58,732,412.14	35,426,050.79	14,921,393.96	198,531.50	198,531.50
中捷大宇 机械有限 公司	子公司	电绣花机 行业	电脑刺绣 机生产与 销售	1,000 万美元	117,683,639.1 2	75,719,909.52	10,140,091.47	-5,133,756.8 7	-4,889,551.3 0
上海骏胜 资产管理 有限公司	参股 公司	期货行业	资产管 理、投资 管理、投 资咨询、 商务咨 询、企业 管理咨询 等服务。	15,000,000.00	4,429,859.56	4,416,291.12	57,734.95	-1,402,891.0 6	-1,404,700.7 9

注：2014 年 1 月-6 月，DA 公司实现营业务收入 5,568.90 万欧元，净利润 736.20 万欧元。

本期中捷欧洲按持股比例计算确认的对 DA 公司的投资收益，合计人民币 16,327,803.81 元（其中：以 DA 公司账面净利润为  
基础确认的投资收益人民币 17,921,449.12 元；购买日 DA 公司可辨认净资产公允价值与账面价值差额调整投资收益人民币  
-1,593,645.31 元）。

截止 2014 年 6 月 30 日，中捷欧洲对 DA 公司的长期股权投资账面价值为 14,218,670.54 欧元，期末外币报表折算时采用资  
产负债表日的即期汇率折算，折合人民币 119,349,531.37 元。

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计 实际投入金额	项目进度	项目收益情况
通过贵州拓实能源 有限公司购买贵州 五个煤矿相关资产	121,500.00	0.00	0.00	0%	0.00
合计	121,500.00	0.00	0.00	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期（如 有）	2014 年 3 月 8 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如 有）	公告编号：2014-025《收购资产暨公司股票复牌公告》 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>				

## 六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：业绩亏损

2014 年 1-9 月净利润（万元）	-1,100	至	-390
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	2,602.99		
业绩变动的原因说明	主要原因为缝纫机市场竞争日益激烈，销售毛利下降所致。		

## 七、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

## 八、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

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司 2013 年度利润分配方案为：不进行现金股利分配，不送股，不以资本公积金转增股本。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

注：公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

☐ 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。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒ 适用 ☐ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014 年 3 月 24 日	公司本部	实地调研	机构	中信证券股份有限公司	主要介绍公司进军能源及清洁能源领域；以及对公 司缝纫机业务经营情况的 介绍；未提供书面材料。
2014 年 3 月 24 日	公司本部	实地调研	机构	中信建投证券股份 有限公司	主要介绍公司进军能源及 清洁能源领域；以及对公 司缝纫机业务经营情况的 介绍；未提供书面材料。
2014 年 3 月 24 日	公司本部	实地调研	机构	华融证券股份有限 公司	主要介绍公司进军能源及 清洁能源领域；以及对公 司缝纫机业务经营情况的 介绍；未提供书面材料。
2014 年 5 月 19 日	公司本部	实地调研	机构	广发证券股份有限 公司	主要介绍公司与贵州省煤 田地质局签署《战略合作 框架协议》的主要内容， 未提供书面材料。
2014 年 5 月 19 日	公司本部	实地调研	机构	长江证券股份有限 公司	主要介绍公司与贵州省煤 田地质局签署《战略合作 框架协议》的主要内容， 未提供书面材料。
2014 年 5 月 19 日	公司本部	实地调研	媒体	中国证券报	主要介绍公司与贵州省煤 田地质局签署《战略合作 框架协议》的主要内容， 未提供书面材料。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规及规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，建立和健全内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，进一步规范公司运作，不断提高公司治理水平。

截止报告期末，公司治理的实际情况基本符合上述所建立的制度以及中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

### 二、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、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。

### 四、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。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

☒ 适用 ☐ 不适用

交易对方 或最终控 制方	被收购或 置入资产	交易价格 (万元)	进展情况	对公司经 营的影响	对公司损 益的影响	该资产为 上市公司 贡献的净 利润占净 利润总额 的比率	是否为关 联交易	与交易对 方的关联 关系(适用 关联交易 情形	披露日期	披露索引
--------------------	--------------	--------------	------	--------------	--------------	---	-------------	-------------------------------------	------	------

大方县普底乡鹏程煤矿	鹏程煤矿 1 个煤矿采矿权及全部经营性固定资产	24,000	注 1	注 2	注 3	--	否	不适用	2014 年 3 月 8 日	公告编号：2014-025 《收购资产暨公司股票复牌公告》 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
贵州省通林矿业投资股份有限公司、六盘水市钟山区镇艺煤矿	镇艺煤矿 1 个煤矿采矿权及全部经营性固定资产	39,500				--				
六盘水市钟山区大湾镇通达煤矿	通达煤矿 1 个煤矿采矿权及全部经营性固定资产	3,700				--				
六盘水瑞辰商贸有限公司	钟山一矿 1 个煤矿采矿权及全部经营性固定资产	16,000				--				
贵州省六枝特区湘发煤业有限公司	湘发煤业 1 个煤矿采矿权及全部经营性固定资产	38,300				--				

注 1：本次收购尚未开始执行。

注 2：本次收购完成之后，公司的战略布局涉足能源行业，公司未来将以新能源、清洁能源为重点发展方向。

注 3：此次收购交易对方同时对交易完成后 12 个月的经营业绩作出承诺：保证经审计净利润合计不少于人民币 15,431 万元，并同意就差额部分承担足额补偿责任。该利润承诺有利于提高本公司未来经营业绩，增厚每股收益。

## 2、出售资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对	被出售	出售日	交易价	本期初	出售对	资产出	资产出	是否为	与交易	所涉及	所涉及	披露日	披露索
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

方	资产		格(万元)	起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	公司的影响	售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	售定价原则	关联交易	对方的关联关系(适用关联交易情形)	的资产产权是否已全部过户	的债权债务是否已全部转移	期	引
飞跃集团有限公司	浙江新飞跃股份有限公司9.49%的股份	--	3,000.00	0	注1	0	以评估结果为基础,经协商一致确定。	否	不适用	是	是	2013年4月13日	注2

注1: 本次交易为公司带来3,000万元净现金流量,有利降低公司财费用。报告期内,公司已收到飞跃集团支付的股权转让余款180万元;相关股权转让的工商变更手续已经完成。

注2、公告编号:2013-016,《关于出售浙江新飞跃股份有限公司股权的公告》,巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>。

### 3、企业合并情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
玉环县艾捷尔精密仪器有限公司	受与本公司实际控制人关系密切的家庭成员直	购买或销售商品	采购原材料	依市场价格决定	--	456.87	0.99%	现金	--	2014年4月28日	公告编号:2014-032 《日常经营性关联

	接控制的 企业										交易的公 告》，巨潮 资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
浙江环洲 铸造材料 有限公司	受与本公 司控股股 东间接控 制的企业	购买或销 售商品	采购原材 料	依市场价 格决定	--	171.16	0.37%	票据	--	2014 年 4 月 28 日	公告编 号： 2014-032 《日常经 营性关联 交易的公 告》，巨潮 资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
大额销货退回的详细情况				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进 行总金额预计的，在报告期内的实际履 行情况（如有）				正常履行							
交易价格与市场参考价格差异较大的原 因（如适用）				不适用							

## 2、资产收购、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。

## 八、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

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

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 （协议签署 日）	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 （是或 否）
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			0.00	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				0.00
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			0.00	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				0.00
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 （协议签署 日）	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 （是或 否）
内蒙古突泉县禧利 多矿业有限责任公 司	2013年3月 30日	3,000.00	2014年1月14 日	1,600.00	连带责任保 证	6个月	否	否
	2014年1月		2014年2月12 日	500.00		6个月		



中屹机械工业有限公司  中捷大字机械有限公司	10 日	28,000.00	2014 年 3 月 13 日	500.00	6 个月	
	2014 年 2 月 17 日	2,000.00	2014 年 6 月 10 日	1,000.00	6 个月	
			2014 年 6 月 20 日	1,000.00	6 个月	
			2014 年 4 月 1 日	800.00	6 个月	
			2014 年 2 月 21 日	2,000.00	6 个月	
			2014 年 3 月 27 日	2,600.00	6 个月	
			2014 年 4 月 21 日	1,000.00	6 个月	
			2014 年 4 月 29 日	1,000.00	6 个月	
			2014 年 5 月 15 日	500.00	6 个月	
			2014 年 5 月 28 日	1,000.00	6 个月	
			2014 年 1 月 10 日	3,000.00	12 个月	
			2014 年 3 月 15 日	3,000.00	12 个月	

报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		30,000.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）	19,500.00
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		33,000.00	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）	13,500.00
公司担保总额（即前两大项的合计）				
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）		30,000.00	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）	19,500.00
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		33,000.00	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）	13,500.00
实际担保总额占公司净资产的比例（%）			12.30	
其中：				
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）			0.00	
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金额（D）			0.00	

担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)	0.00
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0.00
.未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (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

### 3、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同签订 日期	合同涉及 资产的账 面价值 (万元) (如有)	合同涉及 资产的评 估价值 (万元) (如有)	评估机构 名称 (如 有)	评估基准 日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联 交易	关联关系	截至报告 期末的执 行情况
贵州拓实 能源有限 公司	大方县普 底乡鹏程 煤矿	2014 年 2 月 21 日	22,159.63	24,971.48	中资资产 评估有限 公司	2013 年 8 月 31 日	以评估结 果为基 础, 经协 商一致确 定。	24,000.00	否	不适用	尚未执行
贵州拓实 能源有限 公司	贵州省通 林矿业投 资股份有 限公司、 六盘水市 钟山区镇 艺煤矿	2014 年 2 月 21 日	2,196.81	8,719.71	中资资产 评估有限 公司	2013 年 8 月 31 日	以评估结 果为基 础, 经协 商一致确 定。	39,500.00	否	不适用	尚未执行
贵州拓实 能源有限 公司	六盘水市 钟山区大 湾镇通达 煤矿	2014 年 2 月 21 日	3,209.38	3,741.21	中资资产 评估有限 公司	2013 年 8 月 31 日	以评估结 果为基 础, 经协 商一致确 定。	3,700.00	否	不适用	尚未执行
贵州拓实 能源有限 公司	六盘水瑞 辰商贸有 限责任公 司	2014 年 2 月 21 日	578.43	16,442.39	中资资产 评估有限 公司	2013 年 8 月 31 日	以评估结 果为基 础, 经协 商一致确 定。	16,000.00	否	不适用	尚未执行
贵州拓实 能源有限 公司	贵州省六 枝特区湘 发煤业有 限责任公 司	2014 年 2 月 21 日	2,226.68	39,077.93	中资资产 评估有限 公司	2013 年 8 月 31 日	以评估结 果为基 础, 经协 商一致确 定。	38,300.00	否	不适用	尚未执行

	司						定。				
--	---	--	--	--	--	--	----	--	--	--	--

#### 4、其他重大交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

#### 九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

☒ 适用 ☐ 不适用

1、报告期内，公司持股 5%以上的股东蔡开坚和中捷控股集团有限公司在首发、再融资过程中作出的《避免同业竞争的承诺函》均得到严格实施，没有出现同业竞争的情况。

2、报告期内，公司新增股东浙江中捷环洲供应链集团股份有限公司承诺所获公司股份自上市之日起三十六个月内不进行转让。

#### 十、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

#### 十一、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

#### 十二、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、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			120,000,000				120,000,000	120,000,000	17.45%
1、其他内资持股			120,000,000				120,000,000	120,000,000	17.45%
其中：境内法人持股			120,000,000				120,000,000	120,000,000	17.45%
二、无限售条件股份	567,815,040	100.00%						567,815,040	82.55%
1、人民币普通股	567,815,040	100.00%						567,815,040	82.55%
三、股份总数	567,815,040	100.00%	120,000,000				120,000,000	687,815,040	100.00%

股份变动的原因批准情况及过户情况

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准中捷缝纫机股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2013]1532号）文件核准，2014年6月4日，公司向此次非公开发行股票单一特定发行对象浙江中捷环洲供应链集团股份有限公司发行1.2亿股人民币普通股（A股），每股面值1元，发行价格为每股3.94元，浙江中捷环洲供应链集团股份有限公司以现金方式认购，募集资金总额472,800,000元，募集资金净额为459,350,000元，立信会计师事务所（特殊普通合伙）对募集资金到位情况出具了《验资报告》（信会师报字[2014]第113630号）。

2014年6月4日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记工作。

2014年6月19日，公司此次新增行1.2亿股在深圳证券交易所上市。

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

本次发行前后，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如下：

项目	2013年12月31日		2014年3月31日	
	发行前	发行后	发行前	发行后

基本每股收益（元）	0.07	0.06	0.03	0.02
稀释每股收益（元）	0.07	0.06	0.03	0.02
归属于公司普通股股东的每股净资产（元）	1.73	2.09	1.76	2.12

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

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

本报告期，公司股份总数、股本结构均发生变化。变动情况见本节“股份变动的原因、批准情况及过户情况”。

本报告期，尤其是公司 2014 年非公增发成功后，公司的净资产大幅增加，2014 年 3 月 31 日公司合并净资产合计为 11.25 亿元，增发后的净资产为 15.84 亿元，增长 40.80%；资产负债率进一步下降，2014 年 3 月 31 日公司合并报表资产负债率为 66.97%，增发后资产负债率为 59.01%，下降 7.96 个百分点；通过此次增发后，公司整体实力和抗风险能力得到显著增强。

## 二、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		29,568		报告期末表决权恢复的优先股股东总数			0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
浙江中捷环洲供应链集团股份有限公司	境内非国有法人	17.45	120,000,000	120,000,000	120,000,000		质押、冻结	120,000,000
中捷控股集团有限公司	境内非国有法人	16.42	112,953,997	0	0	112,953,997	质押、冻结	112,953,997
蔡开坚	境内自然人	8.85	60,840,000	0	0	60,840,000	质押、冻结	60,840,000
山西信托股份有限公司一创富 1	境内非国有法人	2.26	15,553,000	0	0	15,553,000		0

号集合资金信托			034			034		
中国邮政储蓄银行股份有限公司一农银汇理消费主题股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.83	12,562,234	0	0	12,562,234		0
中国建设银行股份有限公司一农银汇理中小盘股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.16	7,946,100	0	0	7,946,100		0
曹剑萍	境内自然人	0.84	5,761,557	0	0	5,761,557		0
徐敏芝	境内自然人	0.78	5,375,244	0	0	5,375,244		0
云南国际信托有限公司一浙商证券融金 1 号集合资金信托计划	境内非国有法人	0.65	4,481,560	0	0	4,481,560		0
雷刚	境内自然人	0.64	4,402,570	0	0	4,402,570		0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司前十大股东中，第二大股东中捷控股集团有限公司直接持有第一大股东浙江中捷环洲供应链集团股份有限公司 85.20%的股权；第三大股东蔡开坚同时担任第一大股东、第二大股东的法定代表人；蔡开坚直接持有中捷控股集团有限公司 30.25%的股权，其女蔡冰直接持有中捷控股集团有限公司 69.75%的股权。浙江中捷环洲供应链集团股份有限公司、中捷控股集团有限公司及蔡开坚合计持有中捷股份 293,793,997 股股份，占中捷股份股本总额的 42.71%，存在一致行动的可能。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《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》、《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量				股份种类		
						股份种类	数量	
中捷控股集团有限公司		112,953,997				人民币普通股	112,953,997	
蔡开坚		60,840,000				人民币普通股	60,840,000	
山西信托股份有限公司一创富 1 号集合资金信托		15,553,034				人民币普通股	15,553,034	
中国邮政储蓄银行股份有限公司一农银汇理消费主题股票型证券		12,562,234				人民币普通股	12,562,234	

投资基金			
中国建设银行股份有限公司－农银汇理中小盘股票型证券投资基金	7,946,100	人民币普通股	7,946,100
曹剑萍	5,761,557	人民币普通股	5,761,557
徐敏芝	5,375,244	人民币普通股	5,375,244
云南国际信托有限公司－浙商证券融金 1 号集合资金信托计划	4,481,560	人民币普通股	4,481,560
雷刚	4,402,570	人民币普通股	4,402,570
全国社保基金一一四组合	4,284,445	人民币普通股	4,284,445
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前十大股东中，第二大股东中捷控股集团有限公司直接持有第一大股东浙江中捷环洲供应链集团股份有限公司 85.20% 的股权；第三大股东蔡开坚同时担任第一大股东、第二大股东的法定代表人；蔡开坚直接持有中捷控股集团有限公司 30.25% 的股权，其女蔡冰直接持有中捷控股集团有限公司 69.75% 的股权。浙江中捷环洲供应链集团股份有限公司、中捷控股集团有限公司及蔡开坚合计持有中捷股份 293,793,997 股股份，占中捷股份股本总额的 42.71%，存在一致行动的可能。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《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》、《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	前十大股东曹剑萍通过方正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 4,774,450 股，通过普通账户持有公司股票 987,107 股；徐敏芝通过方正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 5,375,240 股，通过普通账户持有公司股票 4 股；雷刚通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户 4,402,570 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、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

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

公司不存在发行优先股的情形。



## 第八节 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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

### 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
姚米娜	董事	离任	2014 年 6 月 24 日	个人原因
	董事会秘书	解聘	2014 年 6 月 24 日	个人原因
张春木	职工监事	任期满离任	2014 年 6 月 25 日	任期届满
陈敦昆	职工监事	任期满离任	2014 年 6 月 25 日	任期届满
郑学国	职工监事	被选举	2014 年 6 月 25 日	换届选举

## 第九节 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：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：中捷缝纫机股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,368,318,511.75	772,541,282.64
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	9,831,530.90	19,611,633.12
应收账款	372,963,304.49	376,107,816.40
预付款项	9,004,161.01	23,824,225.38
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	27,707,532.07	22,260,082.19
买入返售金融资产		
存货	545,737,183.77	505,014,289.81
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	664,126,682.04	570,564,271.25
流动资产合计	2,997,688,906.03	2,289,923,600.79

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	123,021,934.38	105,470,768.01
投资性房地产		
固定资产	489,506,264.97	500,622,679.12
在建工程	90,885,381.51	66,116,544.28
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	276,364,872.68	279,698,347.35
开发支出		
商誉	31,359,224.88	29,116,614.87
长期待摊费用	10,896,996.37	10,990,778.68
递延所得税资产	8,475,483.20	8,275,216.80
其他非流动资产	17,641,185.39	11,836,538.53
非流动资产合计	1,048,151,343.38	1,012,127,487.64
资产总计	4,045,840,249.41	3,302,051,088.43
流动负债：		
短期借款	631,618,754.00	586,559,841.99
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	280,900,000.00	278,760,000.00
应付账款	327,203,168.50	340,282,532.89
预收款项	18,415,382.60	19,861,453.79
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	18,678,834.15	28,977,516.32
应交税费	4,409,825.22	10,313,558.10

应付利息	1,034,248.44	947,516.66
应付股利		
其他应付款	18,546,234.26	32,612,418.67
应付分保账款		
保险合同准备金	35,655,085.74	33,592,006.53
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,119,865,072.62	857,260,256.79
流动负债合计	2,456,326,605.53	2,189,167,101.74
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	4,097,473.99	4,475,283.49
其他非流动负债	120,000.00	180,000.00
非流动负债合计	4,217,473.99	4,655,283.49
负债合计	2,460,544,079.52	2,193,822,385.23
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	687,815,040.00	567,815,040.00
资本公积	500,352,900.29	161,002,900.29
减：库存股		
专项储备	4,042,989.66	3,797,739.22
盈余公积	41,977,166.53	41,977,166.53
一般风险准备	7,362,077.11	7,362,077.11
未分配利润	227,432,744.61	206,485,748.22
外币报表折算差额	-8,214,466.92	-7,857,285.19
归属于母公司所有者权益合计	1,460,768,451.28	980,583,386.18
少数股东权益	124,527,718.61	127,645,317.02
所有者权益（或股东权益）合计	1,585,296,169.89	1,108,228,703.20
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,045,840,249.41	3,302,051,088.43

法定代表人：马建成

主管会计工作负责人：叶丽芬

会计机构负责人：叶丽芬

**2、母公司资产负债表**

编制单位：中捷缝纫机股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	612,913,045.74	199,645,532.68
交易性金融资产		
应收票据	7,628,650.90	5,399,133.10
应收账款	262,366,437.93	278,736,524.46
预付款项	6,592,619.48	12,921,114.86
应收利息		
应收股利		
其他应收款	53,883,082.71	55,692,184.98
存货	387,076,001.09	357,693,388.13
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	10,801,448.27	3,962,936.79
流动资产合计	1,341,261,286.12	914,050,815.00
<b>非流动资产：</b>		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	687,695,556.44	686,163,790.04
投资性房地产		
固定资产	237,040,487.49	246,531,606.12
在建工程	63,130,847.53	41,815,734.82
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	48,088,110.11	51,296,924.18
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	2,514,180.11	1,938,436.28
递延所得税资产	6,609,937.78	6,362,462.64
其他非流动资产	1,959,504.38	1,415,215.07
非流动资产合计	1,047,038,623.84	1,035,524,169.15
资产总计	2,388,299,909.96	1,949,574,984.15
流动负债：		
短期借款	483,438,754.00	469,559,841.99
交易性金融负债		
应付票据	162,900,000.00	175,000,000.00
应付账款	368,715,888.89	375,408,008.35
预收款项	8,040,424.74	11,724,087.68
应付职工薪酬	10,849,789.32	17,040,130.68
应交税费	1,865,645.29	1,575,051.70
应付利息	786,900.00	755,000.00
应付股利		
其他应付款	6,494,176.86	17,967,320.94
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,043,091,579.10	1,069,029,441.34
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	120,000.00	180,000.00
非流动负债合计	120,000.00	180,000.00
负债合计	1,043,211,579.10	1,069,209,441.34
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	687,815,040.00	567,815,040.00
资本公积	517,596,819.70	178,246,819.70
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	41,100,145.80	41,100,145.80
一般风险准备		
未分配利润	98,576,325.36	93,203,537.31
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,345,088,330.86	880,365,542.81
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,388,299,909.96	1,949,574,984.15

法定代表人：马建成

主管会计工作负责人：叶丽芬

会计机构负责人：叶丽芬

### 3、合并利润表

编制单位：中捷缝纫机股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	666,890,465.12	676,368,479.62
其中：营业收入	615,543,458.53	612,965,861.73
利息收入	10,085,422.10	8,235,369.40
已赚保费		
手续费及佣金收入	41,261,584.49	55,167,248.49
二、营业总成本	675,792,642.90	672,291,198.48
其中：营业成本	495,180,361.18	488,243,087.71
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额	2,063,079.21	2,758,362.43
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	4,161,048.12	6,377,020.57
销售费用	61,051,904.79	50,445,297.86
管理费用	90,280,809.01	92,345,195.92
财务费用	18,655,541.49	21,339,478.15
资产减值损失	4,399,899.10	10,782,755.84
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		

投资收益（损失以“-”号填列）	15,859,570.21	11,429,404.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-468,233.60	-547,454.39
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	6,957,392.43	15,506,685.69
加：营业外收入	14,881,724.88	4,919,649.31
减：营业外支出	2,096,040.67	321,726.51
其中：非流动资产处置损失	1,168,426.83	219,978.76
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	19,743,076.64	20,104,608.49
减：所得税费用	1,913,678.66	-1,169,230.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	17,829,397.98	21,273,838.51
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	20,946,996.39	20,564,477.91
少数股东损益	-3,117,598.41	709,360.60
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.04	0.04
（二）稀释每股收益	0.04	0.04
七、其他综合收益	-357,181.73	-3,232,030.96
八、综合收益总额	17,472,216.25	18,041,807.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	20,589,814.66	17,332,446.95
归属于少数股东的综合收益总额	-3,117,598.41	709,360.60

法定代表人：马建成

主管会计工作负责人：叶丽芬

会计机构负责人：叶丽芬

#### 4、母公司利润表

编制单位：中捷缝纫机股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	518,525,187.60	505,883,171.88
减：营业成本	435,703,469.99	412,066,282.65



营业税金及附加	891,611.33	2,642,932.77
销售费用	30,403,210.94	20,194,478.79
管理费用	40,576,477.84	34,800,842.79
财务费用	13,464,744.92	17,381,101.99
资产减值损失	1,649,834.23	12,474,224.84
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）	-468,233.60	-547,454.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-468,233.60	
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-4,632,395.25	5,775,853.66
加：营业外收入	13,401,869.55	3,434,785.70
减：营业外支出	1,725,682.02	34,489.58
其中：非流动资产处置损失	1,168,188.03	14,489.58
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	7,043,792.28	9,176,149.78
减：所得税费用	1,671,004.23	-1,633,227.66
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	5,372,788.05	10,809,377.44
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	5,372,788.05	10,809,377.44

法定代表人：马建成

主管会计工作负责人：叶丽芬

会计机构负责人：叶丽芬

## 5、合并现金流量表

编制单位：中捷缝纫机股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	786,347,420.58	664,610,690.39
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金	51,498,020.57	63,402,617.89
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	33,302,549.33	3,000,548.52
收到其他与经营活动有关的现金	606,266,766.47	740,739,441.68
经营活动现金流入小计	1,477,414,756.95	1,471,753,298.48
购买商品、接受劳务支付的现金	641,789,331.38	411,735,076.70
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		
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	112,150,672.81	89,815,835.09
支付的各项税费	20,750,640.27	21,289,457.70
支付其他与经营活动有关的现金	560,859,559.83	866,765,513.67
经营活动现金流出小计	1,335,550,204.29	1,389,605,883.16
经营活动产生的现金流量净额	141,864,552.66	82,147,415.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,800,000.00	10,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	325,849.51	12,133,044.87
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	2,125,849.51	22,133,044.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,621,603.98	44,763,325.35

投资支付的现金	2,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	709,293.04	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	47,330,897.02	44,763,325.35
投资活动产生的现金流量净额	-45,205,047.51	-22,630,280.48
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	463,800,000.00	
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	582,699,348.77	556,493,450.88
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		10,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,046,499,348.77	566,493,450.88
偿还债务支付的现金	537,640,436.76	527,098,585.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,958,214.94	31,860,030.58
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	11,320,000.00	
筹资活动现金流出小计	567,918,651.70	558,958,615.86
筹资活动产生的现金流量净额	478,580,697.07	7,534,835.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	76,184.63	-1,610,001.32
五、现金及现金等价物净增加额	575,316,386.85	65,441,968.54
加：期初现金及现金等价物余额	556,726,020.41	523,407,473.05
六、期末现金及现金等价物余额	1,132,042,407.26	588,849,441.59

法定代表人：马建成

主管会计工作负责人：叶丽芬

会计机构负责人：叶丽芬

## 6、母公司现金流量表

编制单位：中捷缝纫机股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	581,639,367.40	510,977,439.82
收到的税费返还	31,029,348.69	898,721.06
收到其他与经营活动有关的现金	2,237,863.56	1,889,672.06
经营活动现金流入小计	614,906,579.65	513,765,832.94
购买商品、接受劳务支付的现金	505,256,105.42	293,192,288.47
支付给职工以及为职工支付的现金	61,865,839.10	44,640,012.32
支付的各项税费	4,244,079.85	4,397,847.22
支付其他与经营活动有关的现金	41,880,571.68	139,845,884.21
经营活动现金流出小计	613,246,596.05	482,076,032.22
经营活动产生的现金流量净额	1,659,983.60	31,689,800.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,800,000.00	10,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	323,730.86	94,644.22
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	2,123,730.86	10,094,644.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	31,378,889.44	21,838,859.41
投资支付的现金	2,000,000.00	5,360,255.90
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	33,378,889.44	27,199,115.31
投资活动产生的现金流量净额	-31,255,158.58	-17,104,471.09
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	463,800,000.00	
取得借款收到的现金	433,019,348.77	462,993,450.88
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		10,000,000.00
筹资活动现金流入小计	896,819,348.77	472,993,450.88
偿还债务支付的现金	419,140,436.76	455,698,585.28

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,617,157.06	28,234,168.97
支付其他与筹资活动有关的现金	11,320,000.00	
筹资活动现金流出小计	445,077,593.82	483,932,754.25
筹资活动产生的现金流量净额	451,741,754.95	-10,939,303.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	84,832.55	-1,607,742.10
五、现金及现金等价物净增加额	422,231,412.52	2,038,284.16
加：期初现金及现金等价物余额	51,730,589.40	62,577,414.16
六、期末现金及现金等价物余额	473,962,001.92	64,615,698.32

法定代表人：马建成

主管会计工作负责人：叶丽芬

会计机构负责人：叶丽芬

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：中捷缝纫机股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	567,815,040.00	161,002,900.29		3,797,739.22	41,977,166.53	7,362,077.11	206,485,748.22	-7,857,285.19	127,645,317.02	1,108,228,703.20
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	567,815,040.00	161,002,900.29		3,797,739.22	41,977,166.53	7,362,077.11	206,485,748.22	-7,857,285.19	127,645,317.02	1,108,228,703.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	120,000,000.00	339,350,000.00		245,250.44			20,946,996.39	-357,181.73	-3,117,598.41	477,067,466.69
（一）净利润							20,946,996.39		-3,117,598.41	17,829,397.98
（二）其他综合收益								-357,181.73		-357,181.73
上述（一）和（二）小计							20,946,996.39	-357,181.73	-3,117,598.41	17,472,216.25

(三) 所有者投入和减少资本	120,000,000.00	339,350,000.00								459,350,000.00
1. 所有者投入资本	120,000,000.00	339,350,000.00								459,350,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										245,250.44
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										245,250.44
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
(五) 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. 其他										
(六) 专项储备				245,250.44						
1. 本期提取				808,772.98						
2. 本期使用				563,522.54						
(七) 其他										
四、本期期末余额	687,815,040.00	500,352,900.29		4,042,989.66	41,977,166.53	7,362,077.11	227,432,744.61	-8,214,466.92	124,527,718.61	1,585,296,169.89

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	567,815	171,009,		3,632,65	40,325,	6,590,08	177,883,	-9,497,3	122,641,6	1,080,400,

	,040.00	374.62		2.98	462.72	0.20	265.42	75.43	80.66	181.17
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	567,815,040.00	171,009,374.62		3,632,652.98	40,325,462.72	6,590,080.20	177,883,265.42	-9,497,375.43	122,641,680.66	1,080,400,181.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-10,006,474.33		165,086.24	1,651,703.81	771,996.91	28,602,482.80	1,640,090.24	5,003,636.36	27,828,522.03
（一）净利润							42,382,484.32		5,003,636.36	47,386,120.68
（二）其他综合收益		-13,706,474.33						1,640,090.24		-12,066,384.09
上述（一）和（二）小计		-13,706,474.33					42,382,484.32	1,640,090.24	5,003,636.36	35,319,736.59
（三）所有者投入和减少资本										
1．所有者投入资本										
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										
（四）利润分配					1,651,703.81	771,996.91	-13,780,001.52			-11,356,300.80
1．提取盈余公积					1,651,703.81		-1,651,703.81			
2．提取一般风险准备						771,996.91	-771,996.91			
3．对所有者（或股东）的分配							-11,356,300.80			-11,356,300.80
4．其他										
（五）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．其他										

(六) 专项储备				165,086.24						165,086.24
1. 本期提取				1,089,648.00						1,089,648.00
2. 本期使用				924,561.76						924,561.76
(七) 其他		3,700,000.00								3,700,000.00
四、本期期末余额	567,815,040.00	161,002,900.29		3,797,739.22	41,977,166.53	7,362,077.11	206,485,748.22	-7,857,285.19	127,645,317.02	1,108,228,703.20

法定代表人：马建成

主管会计工作负责人：叶丽芬

会计机构负责人：叶丽芬

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：中捷缝纫机股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	567,815,040.00	178,246,819.70			41,100,145.80		93,203,537.31	880,365,542.81
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	567,815,040.00	178,246,819.70			41,100,145.80		93,203,537.31	880,365,542.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	120,000,000.00	339,350,000.00					5,372,788.05	464,722,788.05
（一）净利润							5,372,788.05	5,372,788.05
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							5,372,788.05	5,372,788.05
（三）所有者投入和减少资本	120,000,000.00	339,350,000.00						459,350,000.00
1. 所有者投入资本	120,000,000.00	339,350,000.00						459,350,000.00



2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 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								
(五) 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. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	687,815,040.00	517,596,819.70			41,100,145.80		98,576,325.36	1,345,088,330.86

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	567,815,040.00	174,546,819.70			39,448,441.99		89,694,503.79	871,504,805.48
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	567,815,040.00	174,546,819.70			39,448,441.99		89,694,503.79	871,504,805.48
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）		3,700,000.00			1,651,703.81		3,509,033.52	8,860,737.33
（一）净利润							16,517,038.13	16,517,038.13
（二）其他综合收益								

上述（一）和（二）小计							16,517,038.13	16,517,038.13
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					1,651,703.81		-13,008,004.61	-11,356,300.80
1. 提取盈余公积					1,651,703.81		-1,651,703.81	
2. 提取一般风险准备							-11,356,300.80	-11,356,300.80
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）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. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他		3,700,000.00						3,700,000.00
四、本期期末余额	567,815,040.00	178,246,819.70			41,100,145.80		93,203,537.31	880,365,542.81

法定代表人：马建成

主管会计工作负责人：叶丽芬

会计机构负责人：叶丽芬

### 三、公司基本情况

中捷缝纫机股份有限公司（以下简称公司或本公司）于 2001 年 7 月 17 日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，由发起人股东蔡开坚、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、佐藤秀一共同出资组建，公司原注册资本为人民币 6,000 万元。

2004 年 6 月 30 日，经中国证券监督管理委员会批准，公司申请通过向社会公众发行普通股（A 股）增加注册资本 2,600 万元，并于 2004 年 7 月 15 日于深圳证券交易所公开上市交易。2004 年 12 月 15 日取得浙江省工商行政管理局核发的企股浙总副字第 002349 号（2/2）号《企业法人营业执照》，股本变更为人民币 8,600 万元。2005 年 6 月 14 日，公司以资本公积增加股本人民币 5,160 万元，于 2005 年 10 月 9 日换领了《企业法人营业执照》，股本变更为人民币 13,760 万元。

2005 年 7 月 27 日，公司第一次临时股东大会审议通过了关于股权分置改革对价方案：非流通股股东为获得所持有的非流通股上市流通权，向方案实施股权登记日登记在册的流通股股东，每 10 股支付 4.5 股股票对价，实际共支付 1,872 万股。2005 年 9 月 7 日起，公司非流通股股东向方案实施股权登记日登记在册的流通股股东支付对价，股权结构发生变动，股本总额不变，为 13,760 万元。

2006 年 6 月 13 日，公司以资本公积增加股本 4,128 万元，并于 2007 年 3 月 16 日换领了《企业法人营业执照》，股本变更为人民币 17,888 万元。

原发起人外资个人股东佐藤秀一将所持公司 0.56% 股份计 1,004,640 股全部转让给社会公众股东，转让后不再持有公司股份，公司股本总额保持不变，由于公司已无外资股份，因此公司性质变更为内资股份有限公司。

根据公司 2006 年度股东会决议和修改后的章程规定，公司申请以资本公积增加股本人民币 35,776,000.00 元，变更后的股本为人民币 214,656,000.00 元。

2007 年 10 月，经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2007]308 号文核准，并经深圳证券交易所同意，公司增发股份，公开募集股份 28,000,000 股，公司股本增至 242,656,000 股，并办理了相关注册资本的工商变更登记。

根据公司 2006 年第二次临时股东大会决议通过关于《公司股票期权激励计划（草案）》和公司 2007 年 8 月 8 日召开的第二届董事会第三十次临时会议决议中通过的关于《公司股票期权激励计划实施方案》规定，公司李瑞元等董事、监事、高级管理人员共 10 人申购 80% 的股票期权，共计 6,364,800 股，变更后公司股本为人民币 249,020,800.00 元。

根据公司 2008 年度股东大会决议，用资本公积按每 10 股转增 8 股转增股本，变更后股本为人民币 448,237,440.00 元。2009 年 6 月 17 日，公司已将资本公积人民币

199,216,640.00 元转增股本。

2009 年 8 月 24 日，经公司 2009 年第二次临时股东大会决议通过《关于回购并注销已行权的股权激励股票的议案》，同意回购上述 10 位自然人已行权股份并注销。2009 年 10 月 12 日，公司取得中国证券监督管理委员会《关于核准中捷缝纫机股份有限公司回购并注销已行权的股权激励股票的批复》（证监许可[2009]1064 号），同意实施回购并注销已行权的股权激励股票。2009 年 10 月 16 日，公司按《股份回购协议书》的约定分别向上述 10 位自然人的银行账户一次性支付了股份回购款合计 25,586,496.00 元，回购股份共计 11,456,640 股，其中：回购已行权的股权激励股票 6,364,800 股，回购其相应获得的转增股份 5,091,840 股，并于 2009 年 11 月 6 日办理了股份注销手续，注销后股本变更为 436,780,800.00 元。

2012 年 5 月 18 日，公司 2011 年年度股东大会审议通过了《2011 年度公积金转增股本及利润分配方案》，以公司 2011 年末总股本 43,678.08 万股为基数，以资本公积金转增股本方式向全体股东每 10 股转增 3 股；同时向全体股东每 10 股派发现金股利 0.3 元（含税），共计 13,103,424.00 元。变更后公司股本为人民币 56,781.504 万元。

2012 年 12 月 15 日，公司 2012 年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司符合向特定对象非公开发行股票条件的议案》，向特定对象浙江中捷环洲供应链集团股份有限公司非公开发行人民币普通股（A 股）120,000,000.00 股，增加注册资本 120,000,000.00 元。2013 年 12 月 6 日，公司取得中国证券监督管理委员会《关于核准中捷缝纫机股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2013]1532 号），核准公司非公开发行不超过 12,000.00 万股新股。截至 2014 年 6 月 4 日，本公司向特定对象浙江中捷环洲供应链集团股份有限公司非公开发行人民币普通股（A 股）120,000,000.00 股，变更后注册资本为 687,815,040.00 元。

截至 2014 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 687,815,040.00 股，公司注册资本为 687,815,040.00 元。

公司主要经营范围：缝纫机、缝纫机配件、缝纫机铸件、缝前（后）机械设备及配件、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（国家核定公司经营商品除外）。

公司主要产品为各品种工业缝纫机。公司注册地及总部办公地：浙江省玉环县大麦屿街道兴港东路 198 号。

## 二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

### （一） 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的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》(2010 年修订)的披露规定编制财务报表。

## (二) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

## (三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

## (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

## (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

### 2、 非同一控制下的企业合并

本公司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。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

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

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## **(六) 合并财务报表的编制方法**

### **1、 合并范围**

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

### **2、 合并程序**

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。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司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在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

#### （2）处置子公司

##### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### 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，按附注二（六）2、（4）“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资”进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司附注二（六）2、（2）①“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）开始持续计算的可辨认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净资产份额的差额，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。

## （七） 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。

## （八） 外币业务和外币报表折算

### 1、 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。

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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

## 2、 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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、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；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## (九) 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

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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；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

(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资本公积（其他资本公积）。

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，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

## （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公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

#### 6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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：

期末如果可供出售金融资产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，不得通过损益转回。

(2) 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。

## (十) 应收款项坏账准备

### 1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提：

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。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，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，包括在账龄组合中按照账龄分析法计提坏账准备。

### 2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
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—2 年	10	10
2—3 年	30	30

3—4 年	50	50
4 年以上	100	100

### 3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项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。

### 4、其他说明

除应收账款和其他应收款外的应收款项，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，单独计提坏账准备。如经测试未发现减值的，则不提坏账准备。

## (十一) 存货

### 1、 存货的分类

存货分类为：原材料、在产品（包括自制半成品）、库存商品（包括库存的外购成品、自制产品等）、发出商品、委托加工物资、低值易耗品等。

### 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、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

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。

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：

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。

### **(十二) 长期股权投资**

#### **1、 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账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，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。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

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。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步

实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

## （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。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、 后续计量及损益确认

### （1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，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。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

### （2）损益确认

成本法下，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投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

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。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

### （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，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上，比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时调整留存收益。对于原取得投资后至因处



置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额，一方面调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润）中应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入资本公积（其他资本公积）。

### 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### 4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## (十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

## (十四) 固定资产

### 1、 固定资产确认条件

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、 各类固定资产的折旧方法

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提供经济利益，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。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	10	4.5
矿山构筑物	20	0	5
机器设备	10	10	9
办公设备	5	10	18
运输设备	5	10	18
其他设备	5	10	18

### 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较

高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## **(十五) 在建工程**

### **1、 在建工程的类别**

在建工程以立项项目分类核算。

### **2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点**

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全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建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。

### **3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法**

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相

应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## (十六) 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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

### (十七) 无形资产

#### 1、 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，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备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的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费

用。

## (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。

## 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	按土地使用权的可使用年限
采矿权\探矿权	10 年	预计可开采年限
专利	10 年	专利权可使用年限
软件	5 年	预计可使用年限
非专利技术	5 年	预计可使用年限

无形资产中的矿业权自资源开采之日起按预计可开采年限直线摊销。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 3、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账

面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 4、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

#### 5、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

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。

### (十八) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进

行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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。商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

## （十九）勘探成本

勘探开发成本主要包括取得探矿权的成本及在地质勘探过程中所发生的各项成本和费用。当不能形成地质成果，一次计入当期损益。勘探成本以成本减去减值准备后的净值进行列示。

勘探成本会计政策是基于对未来事项的经济利益假设。当未来信息发生变化时，原会计假设或估计可能改变。当所获取的信息显示未来的经济利益流入无法收回原资本化成本时，应将已资本化的金额在当期损益中一次冲销。

## （二十）安全生产费用

根据财政部、国家安全生产监督管理总局财企（2012）16 号文关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知的规定提取安全生产费用，安全生产费用专门用于完善和改进企业安全生产条件。

根据财政部 2010 年 6 月 21 日发布的财会（2010）8 号文《企业会计准则解释第 3 号》，企业依照国家有关规定提取的安全生产费用以及具有类似性质的各项费用，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时在股东权益中的“专项储备”项下单独反映。企业使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，应当通过在建工程科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## （二十一）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。

### 1、 摊销方法



长期待摊费用在受益期内平均摊销

## 2、 摊销年限

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

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。

## (二十二) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### 1、 预计负债的确认标准

与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。

### 2、 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。

## (二十三) 收入

### 1、销售商品收入确认和计量原则

#### 销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

### 2、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

#### 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 3、期货经纪手续费收入

公司确认手续费收入是根据期货代理合同书确定的收费标准，在代理交易发生时，确定每笔交易的手续费，交易业务发生后直接在客户保证金帐户中结算扣除。

## (二十四) 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，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### 2、 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

### 3、确认时点

以实际收到政府补助的货币性资产与非货币性资产时作为确认时点。

## (二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

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。

## (二十六) 经营租赁、融资租赁

### 1、经营租赁会计处理

（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、融资租赁会计处理

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。

## **(二十七) 客户保证金的核算方法**

公司收到客户或分级结算制度下全面结算会员收到非结算会员缴存的货币保证金，全额存入公司指定的期货保证金存款账户，同时确认为一项负债，与客户或非结算会员进行相关的结算。

公司设置的所有营业部均实行统一计算、统一风险控制、统一资金调度、统一财务管理与会计结算。

## **(二十八) 质押品的核算方法**

公司客户可以用标准仓单、有价证券通过公司向交易所质押交易保证金，亏损费用、税金等项均以货币资金结算。

以标准仓单质押的，按标准仓单交存日前一交易日该品种最近交割月份合约结算价（或交割结算价）为基准价核算其市值。

有价证券包括由国家发行的票面标有发行年度和金额、不记名、不挂失、已上市流通的财政债券、国库券等实物证券。

质押金额不高于质押品市值的 80%。质押业务通过应收质押保证金和应付质押保证金科目核算。

## **(二十九) 实物交割的核算方法**

机构客户持有的未平仓合约进行实物交割时，须通过公司办理。交割手续费由客户承担，交割违约按交易所规定处理。

交割商品计价以交割结算基准价为基础加上升贴水。交割结算基准价为该期货合约最后交易日的结算价。在应付保证金科目下核算交割资金往来。交割的税收以国家和交易所规定为准。

## **(二十九) 风险准备金核算方法**

### **1、风险损失的确认标准和核算方法：**

A、客户因破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍不能收回的应收风险损失款。

B、客户逾期未偿付的超过 3 年仍不能收回的应收风险损失款。

## 2、风险准备金计提方法和比例：

公司按手续费净收入的 5% 计提期货风险准备金。当风险损失发生时以期货风险准备金抵补。

## (三十) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

## (三十一) 主要会计政策、会计估计的变更

### 1、 会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

### 2、 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## (三十二) 前期会计差错更正

### 1、 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

### 2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

### 三、 税项

#### (一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	增值税应税项目增值额	17%
营业税	营业税应税项目金额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、
资源税	开采自用的铜矿石吨数	5.50 元/吨

#### (二) 税收优惠及批文

- 1、 本公司取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，有效期为 2011 年 10 月 14 日到 2014 年 10 月 14 日。本年度公司按国家关于高新技术企业的相关优惠政策适用税率 15%。
- 2、 本公司子公司中屹机械工业有限公司取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，有效期为 2012 年 11 月 5 日到 2015 年 11 月 4 日。本年度按国家关于高新技术企业的相关优惠政策适用税率 15%。
- 3、 本公司子公司中捷大宇机械有限公司取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，有效期为 2013 年 8 月 12 日到 2016 年 8 月 12 日。本年度按国家关于高新技术企业的相关优惠政策适用税率 15%。

#### 四、 企业合并及合并财务报表

(本节下列表式数据中的金额单位, 除非特别注明外均为人民币万元。)

##### (一) 子公司情况

###### 1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
中屹机械工业有限公司	全资子公司	江苏吴江	生产企业	23,100.00	缝纫机生产销售	23,525.50		100	100	是			
中捷欧洲有限责任公司	全资子公司	德国	投资与研发	14.56万欧元	绣花机研发	9,619.30		100	100	是			
浙江捷运胜家缝纫机有限公司	全资子公司	浙江玉环	生产企业	2,000.00	缝纫机及配件销售	2,000.00		100	100	是			
浙江中捷缝制配套设备有限公司	控股子公司	浙江玉环	生产企业	500.00	缝纫机配件销售	255.00		51	51	是	335.53		

中捷缝纫机股份有限公司  
2014 年度  
财务报表附注

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
杜克普爱华缝制设备(苏州)有限公司	控股子公司	江苏吴江	生产企业	750 万美元	缝纫机生产销售	2,445.65		51	51	是	1,739.47		
江苏中缝缝制设备产业园有限公司	注 1	江苏吴江	生产企业	1,000.00	缝纫机销售	1,000.00			100	是			
诸暨中捷大宇机械有限公司	注 2	浙江诸暨	生产企业	500.00	绣花机生产销售	500.00			51	是	-117.49		
凯泽道亚纺织机械有限公司	注 3	德国	生产企业	2.50 万欧元	绣花机研发	2.50 万欧元			100	是			
浙江凯泽路亚绣花机有限责任公司	注 4	浙江	生产企业	1000.00	绣花机生产销售	435.00		43.5	69.51	是	-213.35		

注 1：本公司全资子公司中屹机械工业有限公司持有其 100% 股权。

注 2：本公司控股子公司中捷大宇机械有限公司持有其 100% 股权。



注 3：本公司全资子公司中捷欧洲有限责任公司持有其 100%股权。

注 4：本公司直接持有其 43.5%股权，本公司持股 51%的控股子公司中捷大宇机械有限公司持有其 51%股权，故本公司直接加间接合计享有其表决权比例为 69.51%。

## 2、通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
中辉期货经纪有限公司	控股子公司	山西太原	金融经纪	14,300.00	期货经纪	4,614.50		55	55	是	6,998.34		
中捷大宇机械有限公司	控股子公司	浙江平湖	生产企业	1,000 万美元	绣花机生产销售	5,807.36		51	51	是	3,710.26		
突泉县鑫旺尾矿回收有限公司	注	内蒙古突泉县	采掘业	50.00	有色金属开采、销售	71.00			100	是			

中捷缝纫机股份有限公司  
2014 年度  
财务报表附注

内蒙古突泉县 禧利多矿业有 限责任公司	全资子 公司	内蒙古 突泉县	采掘业	312.00	有色金属开采、 销售	19,700.00		100	100	是			
---------------------------	-----------	------------	-----	--------	---------------	-----------	--	-----	-----	---	--	--	--

注：本公司全资子公司内蒙古突泉县禧利多矿业有限责任公司持有其 100%股权。

## (二) 合并范围发生变更的说明

与上期相比本年新增合并单位 1 家，因为本年度全资子公司突泉县禧利多矿业有限责任公司通过非同一控制企业合并方式购买突泉县鑫旺尾矿回收有限公司 100% 股权。

## (三) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

期末中捷欧洲有限责任公司（包括下属全资子公司凯泽道亚纺织机械有限公司）外币报表折算方法：

- 1、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。
- 2、利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。
- 3、按照上述 1、2 折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

## 五、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

### (一) 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			1,873,461.36			1,248,314.13
日元	130,000.00	0.0608	7,905.95	130,000.00	0.0578	7,510.23
美元	3,157.00	6.1528	19,424.39	15,040.00	6.0969	91,697.38
欧元	2,179.82	8.3946	18,298.72	553.69	8.4189	4,661.46
小计			1,919,090.42			1,352,183.20

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
银行存款						
人民币			613,524,320.74			198,287,199.44
港币	233,065.14	0.7938	184,995.46			
美元	711,568.25	6.1528	4,378,137.11	2,707,918.80	6.0969	16,509,910.14
欧元	491,019.24	8.3946	4,121,910.11	147,093.86	8.4189	1,238,368.49
小计			622,209,363.42			216,035,478.07
其他货币资金						
人民币			744,190,057.91			536,862,921.37
美元				3,000,000.00	6.0969	18,290,700.00
小计			744,190,057.91			555,153,621.37
合 计			1,368,318,511.75			772,541,282.64

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	182,151,043.82	157,344,243.28
出口贴现保证金		18,290,700.00
风险准备金存款	39,125,060.67	36,780,318.95

项目	期末余额	年初余额
用于担保的定期存款或通知存款	15,000,000.00	
其他保证金		3,400,000.00
合 计	236,276,104.49	215,815,262.23

截至 2014 年 6 月 30 日，本公司银行定期存单的质押情况详见附注八、（一）。

截至 2014 年 6 月 30 日，本公司存放于境外的货币资金折合人民币 996,993.06 元。

## （二） 应收票据

### 1、 应收票据的分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	9,831,530.90	19,611,633.12

### 2、 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额最大的前五项

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
乌鲁木齐市鸿运衣车贸易有 限责任公司	2014.6.13	2014.12.13	1,000,000.00	
武汉远久缝纫设备有限公司	2014.4.25	2014.10.25	650,000.00	
平湖市龙跃制衣有限责任公 司	2014.1.09	2014.7.09	600,000.00	
杭州海诚服装设备有限公司	2014.4.28	2014.10.28	500,000.00	
武汉远久缝纫设备有限公司	2014.4.25	2014.10.25	500,000.00	
合 计			3,250,000.00	

### 3、 期末应收票据中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款

## （三） 应收账款

### 1、 应收账款账龄分析

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	364,390,581.75		18,219,529.09		376,860,139.85	91.33	18,843,006.94	5.00

		88.34		5.00				
1-2 年（含 2 年）	22,323,585.95	5.41	2,232,358.60	10.00	15,327,493.09	3.71	1,532,749.31	10.00
2-3 年（含 3 年）	7,202,637.39	1.75	2,160,791.21	30.00	4,165,173.42	1.02	1,349,120.02	32.39
3-4 年（含 4 年）	5,997,876.61	1.45	4,338,698.31	72.34	5,497,052.63	1.33	4,017,166.32	73.08
4 年以上	12,591,555.25	3.05	12,591,555.25	100.00	10,782,584.75	2.61	10,782,584.75	100.00
合计	412,506,236.95	100	39,542,932.46		412,632,443.74	100.00	36,524,627.34	

## 2、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并 单项计提坏账准 备的应收账款								
按组合计提坏账 准备的应收账款								
账龄组合	403,715,742.65	97.87	30,752,438.16	7.62	404,053,243.57	97.92	27,945,427.17	6.92
组合小计	403,715,742.65	97.87	30,752,438.16	7.62	404,053,243.57	97.92	27,945,427.17	6.92
单项金额虽不重 大但单项计提坏 账准备的应收账 款	8,790,494.30	2.13	8,790,494.30	100	8,579,200.17	2.08	8,579,200.17	100.00
合计	412,506,236.95	100	39,542,932.46		412,632,443.74	100.00	36,524,627.34	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	364,390,581.75	90.26	18,219,529.09	376,860,139.85	93.27	18,843,006.94
1-2 年（含 2 年）	22,323,585.95	5.53	2,232,358.60	15,327,493.09	3.79	1,532,749.31
2-3 年（含 3 年）	7,202,637.39	1.78	2,160,791.21	4,022,933.42	1.00	1,206,880.02
3-4 年（含 4 年）	3,318,356.61	0.82	1,659,178.31	2,959,772.63	0.73	1,479,886.32
4 年以上	6,480,580.95	1.61	6,480,580.95	4,882,904.58	1.21	4,882,904.58
合计	403,715,742.65	100	30,752,438.16	404,053,243.57	100.00	27,945,427.17

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
绍兴汇鹏服饰有限公司	2,679,520.00	2,679,520.00	100.00%	按预计可收回金额与其账面价值差额计提
GUPTA ENTERPRISES	2,176,109.52	2,176,109.52	100.00%	按预计可收回金额与其账面价值差额计提
石狮宏顺缝纫设备商行	2,053,890.00	2,053,890.00	100.00%	按预计可收回金额与其账面价值差额计提
KSM KAISERSLAUTERN STICKMASCHINEN G	408,943.49	408,943.49	100.00%	按预计可收回金额与其账面价值差额计提
温州飞龙缝纫设备有限公司	202,110.00	202,110.00	100.00%	按预计可收回金额与其账面价值差额计提
东莞艺力制衣设备有限公司	1,022,949.28	1,022,949.28	100.00%	按预计可收回金额与其账面价值差额计提
佛山开泰针车行	136,100.00	136,100.00	100.00%	按预计可收回金额与其账面价值差额计提
成都市金牛区三特缝纫设备商行	78,034.56	78,034.56	100.00%	按预计可收回金额与其账面价值差额计提
温州市凯泰缝纫设备有限公司	32,837.45	32,837.45	100.00%	按预计可收回金额与其账面价值差额计提
合计	8,790,494.30	8,790,494.30		

### 3、 本报告期实际核销的应收账款情况:

本期无实际核销的应收账款。

### 4、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

### 5、 应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
ROLEMAK COMERCIAL LTDA	无关联关系	29,364,860.79	1 年以内	7.12
武汉远久缝纫设备有限公司	无关联关系	22,717,181.65	1 年以内	5.51
NASR DOOKHT MACHINE CO.	无关联关系	20,318,086.72	1 年以内	4.93
河北蓝天缝制设备有限公司	无关联关系	13,103,319.11	1 年以内	3.18
北京万海波服装成套设备有限公司	无关联关系	11,303,549.72	1 年以内	2.74
合计		96,806,997.98		23.47

### 7、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
杜克普·阿德勒股份有限公司	联营企业	1,757,269.46	0.43

## (四) 其他应收款

### 1、 其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	27,523,335.73	90.27	1,376,166.78	5.00	22,073,182.51	91.31	1,103,659.11	5.00



1-2 年（含 2 年）	1,432,279.21	4.70	143,227.92	10.00	651,801.78	2.70	65,180.17	10.00
2-3 年（含 3 年）	240,400.12	0.79	72,120.04	30.00	214,519.60	0.89	64,355.88	30.00
3-4 年（含 4 年）	206,063.50	0.68	103,031.75	50.00	1,107,546.93	4.58	553,773.47	50.00
4 年以上	1,086,631.78	3.56	1,086,631.78	100.00	127,436.50	0.52	127,436.50	100.00
合计	30,488,710.34	100	2,781,178.27		24,174,487.32	100.00	1,914,405.13	

## 2、其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	30,488,710.34	100	2,781,178.27	9.12	24,174,487.32	100.00	1,914,405.13	7.92
组合小计	30,488,710.34	100	2,781,178.27	9.12	24,174,487.32	100.00	1,914,405.13	7.92
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	30,488,710.34	100	2,781,178.27		24,174,487.32	100.00	1,914,405.13	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额	年初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	27,523,335.73	90.27	1,376,166.78	22,073,182.51	91.31	1,103,659.11
1-2 年 (含 2 年)	1,432,279.21	4.70	143,227.92	651,801.78	2.70	65,180.17
2-3 年 (含 3 年)	240,400.12	0.79	72,120.04	214,519.60	0.89	64,355.88
3-4 年 (含 4 年)	206,063.50	0.68	103,031.75	1,107,546.93	4.58	553,773.47
4 年以上	1,086,631.78	3.56	1,086,631.78	127,436.50	0.52	127,436.50
合计	30,488,710.34	100	2,781,178.27	24,174,487.32	100.00	1,914,405.13

3、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

#### 4、 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应 收款总额 的比例 (%)	性质或内容
中国金融期货交易 所	无关联关系	10,000,000.00	1 年以内	32.80	应收结算担保金
出口退税		5,384,077.24	1 年以内	17.66	应退税额
蔡勇弟	餐厅承包方	673,845.00	1 年以内	2.21	备用金
内蒙古自治区兴安盟国土资源局	无关联关系	655,125.00	1 年以内	2.15	环境治理保证金
上海营业部	控股子公司营业部	595,002.30	1 年以内	1.95	备用金
		17,308,049.54		56.77	

### (五) 预付款项

#### 1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额	年初余额
----	------	------

	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	8,157,970.68	90.60	23,534,326.62	98.78
1 至 2 年	516,037.85	5.73	52,570.89	0.22
2 至 3 年	54,386.61	0.60	10,897.65	0.05
3 年以上	275,765.87	3.06	226,430.22	0.95
合计	9,004,161.01	100.00	23,824,225.38	100.00

## 2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
玉环县捷达缝纫机零件有限公司	无关联关系	1,044,100.91	1 年以内	预付材料款
莱芜市泰山阳光冶金有限公司	无关联关系	637,933.30	1 年以内	预付材料款
长春黄金设计院	无关联关系	300,000.00	1 年以内	矿区开采方案设计费
郑州易盛信息技术有限公司	无关联关系	300,000.00	1 年以内	软件服务费
玉环同一机械有限公司	无关联关系	240,663.93	1 年以内	预付材料款
合 计		2,522,698.14		

## 3、 期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

## (六) 存货

### 1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	117,677,113.24	6,252,509.74	111,424,603.50	138,932,166.36	6,475,912.16	132,456,254.20
周转材料	3,735,877.57		3,735,877.57	3,776,435.81		3,776,435.81

委托加工物资	1,722,146.40		1,722,146.40	1,005,145.09		1,005,145.09
在产品	48,075,260.35		48,075,260.35	43,231,016.66		43,231,016.66
库存商品	309,421,601.61	6,505,103.17	302,916,498.44	283,262,327.51	5,964,575.49	277,297,752.02
发出商品	77,862,797.51		77,862,797.51	47,247,686.03		47,247,686.03
合计	558,494,796.68	12,757,612.91	545,737,183.77	517,454,777.46	12,440,487.65	505,014,289.81

其中：期末数中无存货用于担保；无存货所有权受到限制。

## 2、 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	6,475,912.16			223,402.42	6,252,509.74
库存商品	5,964,575.49	540,527.68			6,505,103.17
合 计	12,440,487.65	540,527.68		223,402.42	12,757,612.91

## 3、 存货跌价准备情况（本期无回转）

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	可变现净值与账面值差额		
库存商品	可变现净值与账面值差额		

## (七) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
应收货币保证金(注)	642,100,038.91	554,682,537.68
待抵扣增值税进项税额	22,026,643.13	15,881,733.57
合计	664,126,682.04	570,564,271.25

注：系本公司之子公司中辉期货经纪有限公司应收期货交易所货币保证金。

## (八) 长期股权投资

### 1、 长期股权投资分类如下

项目	期末余额	年初余额
联营企业	120,821,934.38	105,270,768.01
其他股权投资	2,200,000.00	200,000.00
小计	123,021,934.38	105,470,768.01
减：减值准备		
合计	123,021,934.38	105,470,768.01

## 2、 合营企业、联营企业相关信息

(金额单位：人民币万元)

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业							
上海骏胜资产管理有限公司	33.33	33.33	442.99	1.36	441.63	5.77	-140.47
杜克普 阿德勒股份有限公司	注	29.00	98,255.59	58,560.61	39,694.98	46,746.55	6,179.48

注：本公司全资子公司中捷欧洲有限责任公司持有其 29%股权。

### 3、 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
杜克普 阿德勒股份有限公司	权益法	80,240,489.87	103,330,131.40	16,019,399.97		119,349,531.37	注	29.00				
上海骏胜资产管理有限公司	权益法	5,000,000.00	1,940,636.61	-468,233.60		1,472,403.01	33.33	33.33				
权益法小计			105,270,768.01	15,551,166.37		120,821,934.38						
上海华联缝制设备有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00			200,000.00	7.69	7.69				
深圳市前海理想金融控股有限公司	成本法	2,000,000.00		2,000,000.00		2,000,000.00	10.00	10.00				
成本法小计			200,000.00	2,000,000.00		2,200,000.00						
合计			105,470,768.01	17,551,166.37		123,021,934.38						

注：本公司全资子公司中捷欧洲有限责任公司持有其 29%股权。

## (九) 固定资产

### 1、 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	815,323,077.59	18,422,478.27		7,892,442.17	825,853,113.69
其中：房屋及建筑物	304,373,110.04	900,723.20			305,273,833.24
矿山构筑物	53,206,800.00				53,206,800.00
机器设备	372,637,893.39	15,469,924.64		4,787,377.78	383,320,440.25
运输设备	28,075,591.05	310,203.22		1,436,983.52	26,948,810.75
办公设备	34,486,899.75	1,459,613.94		534,532.44	35,411,981.25
其他	22,542,783.36	282,013.27		1,133,548.43	21,691,248.20
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	314,700,398.47	431,828.10	27,558,266.25	6,343,644.10	336,346,848.72
其中：房屋及建筑物	62,198,955.74		6,910,326.04		69,109,281.78
矿山构筑物	39,702,415.39		1,306,374.00		41,008,789.39
机器设备	161,827,285.87	431,828.10	15,637,023.03	3,458,914.35	174,437,222.65
运输设备	15,647,117.30		1,398,781.87	1,391,242.94	15,654,656.23
办公设备	17,985,488.93		1,890,034.71	480,408.16	19,395,115.48
其他	17,339,135.24		415,726.60	1,013,078.65	16,741,783.19
三、固定资产账面净值合计	500,622,679.12				489,506,264.97
其中：房屋及建筑物	242,174,154.30				236,164,551.46
矿山构筑物	13,504,384.61				12,198,010.61
机器设备	210,810,607.52				208,883,217.60
运输设备	12,428,473.75				11,294,154.52
办公设备	16,501,410.82				16,016,865.77
其他	5,203,648.12				4,949,465.01
四、减值准备合计					
其中：房屋及建筑物					
矿山构筑物					
机器设备					
运输设备					
办公设备					



项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他				
五、固定资产账面价值合计	500,622,679.12			489,506,264.97
其中：房屋及建筑物	242,174,154.30			236,164,551.46
矿山构筑物	13,504,384.61			12,198,010.61
机器设备	210,810,607.52			208,883,217.60
运输设备	12,428,473.75			11,294,154.52
办公设备	16,501,410.82			16,016,865.77
其他	5,203,648.12			4,949,465.01

本期折旧额 27,558,266.25 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 6,279,798.92 元。

期末用于抵押或担保的固定资产账面价值为 160,792,580.03 元，详见附注八、（一）。

## 2、 通过经营租赁租出的固定资产

项目	账面价值
房屋及建筑物	8,140,762.75

## (十) 在建工程

### 1、 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
苑南厂区建设项目	5,315,842.07		5,315,842.07	5,312,873.07		5,312,873.07
直驱电脑包缝机工程	18,942,789.00		18,942,789.00	15,282,033.48		15,282,033.48
新区办公楼工程	1,317,751.32		1,317,751.32	1,317,751.32		1,317,751.32
矿区建设工程	2,178,151.59		2,178,151.59	2,388,151.59		2,388,151.59
高抬车技改项目	56,231,147.55		56,231,147.55	35,257,962.59		35,257,962.59
设备安装工程	3,477,172.18		3,477,172.18	6,557,772.23		6,557,772.23
铸造生产线技改工程	3,422,527.80		3,422,527.80			
合计	90,885,381.51		90,885,381.51	66,116,544.28		66,116,544.28

## 2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入 固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进 度	资金来源	期末余额
苑南厂区建设项目	60,000,000.00	5,312,873.07	5,312,873.07	2,969.00				募集资金 自有资金	5,315,842.07
直驱电脑包缝机工程	70,000,000.00	15,282,033.48	15,282,033.48	3,660,755.52				募集资金 自有资金	18,942,789.00
新区办公楼工程		1,317,751.32						自有资金	1,317,751.32
矿区建设工程		2,388,151.59	793,193.16	1,003,193.16				自有资金	2,178,151.59
高抬车技改项目		35,257,962.59	20,973,184.96					自有资金	56,231,147.55
设备安装工程	25,000,000.00	6,557,772.23	2,196,005.71	5,276,605.76				自有资金	3,477,172.18
铸造生产线技改工程	4,100,000.00		3,422,527.80					自有资金	3,422,527.80
合计		66,116,544.28	31,048,636.15	6,279,798.92					90,885,381.51

期末用于抵押或担保的在建工程账面价值为 53,719,933.94 元，详见附注八、（一）。

## (十一) 无形资产

### 1、 无形资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、账面原值合计	318,605,422.04	1,850,216.71		320,455,638.75
(1).土地使用权	91,572,912.40			91,572,912.40
(2).商标使用权	11,262,997.16			11,262,997.16
(3).软件	8,226,022.37	871,141.02		9,097,163.39
(4).专利权	5,115,000.00			5,115,000.00
(5).非专利技术	21,241,186.84			21,241,186.84
(6).采矿权	3,817,000.00			3,817,000.00
(7).探矿权	177,370,303.27	979,075.69		178,349,378.96
2、累计摊销合计	38,907,074.69	5,183,691.38		44,090,766.07
(1).土地使用权	11,429,338.12	995,073.43		12,424,411.55
(2).商标使用权	5,254,934.92	559,434.31		5,814,369.23
(3).软件	5,582,131.22	656,731.96		6,238,863.18
(4).专利权	922,458.40	585,460.08		1,507,918.48
(5).非专利技术	14,868,830.79	2,124,118.68		16,992,949.47
(6).采矿权	849,381.24	262,872.92		1,112,254.16
(7).探矿权				
3、无形资产账面净值合计	279,698,347.35			276,364,872.68
(1).土地使用权	80,143,574.28			79,148,500.85
(2).商标使用权	6,008,062.24			5,448,627.93
(3).软件	2,643,891.15			2,858,300.21
(4).专利权	4,192,541.60			3,607,081.52
(5).非专利技术	6,372,356.05			4,248,237.37
(6).采矿权	2,967,618.76			2,704,745.84
(7).探矿权	177,370,303.27			178,349,378.96

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
4、减值准备合计				
(1).土地使用权				
(2).商标使用权				
(3).软件				
(4).专利权				
(5).非专利技术				
(6).采矿权				
(7).探矿权				
5、无形资产账面价值合计	279,698,347.35			276,364,872.68
(1).土地使用权	80,143,574.28			79,148,500.85
(2).商标使用权	6,008,062.24			5,448,627.93
(3).软件	2,643,891.15			2,858,300.21
(4).专利权	4,192,541.60			3,607,081.52
(5).非专利技术	6,372,356.05			4,248,237.37
(6).采矿权	2,967,618.76			2,704,745.84
(7).探矿权	177,370,303.27			178,349,378.96

本期摊销额 5,183,691.38 元。

期末用于抵押或担保的无形资产账面价值为 70,386,454.12 元，详见附注八、（一）。

## （十二）商誉

### 商誉账面价值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
中辉期货经纪有限公司	11,437,506.23			11,437,506.23	
中捷大宇机械有限公司	17,679,108.64			17,679,108.64	
突泉县鑫旺尾矿回收有限责任公司		2,242,610.01		2,242,610.01	
合计	29,116,614.87	2,242,610.01		31,359,224.88	

### (十三) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
装修费	2,779,510.52	986,634.00	488,127.80		3,278,016.72	
其他	8,211,268.16	9,052.01	601,340.52		7,618,979.65	
合计	10,990,778.68	995,686.01	1,089,468.32		10,896,996.37	

### (十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

#### (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	8,110,362.54	7,761,661.60
未实现内部销售毛利	365,120.66	513,555.20
小 计	8,475,483.20	8,275,216.80
<b>递延所得税负债：</b>		
固定资产折旧	4,097,473.99	4,475,283.49

#### (2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
应纳税差异项目	
固定资产折旧	16,389,895.96
可抵扣差异项目	
资产减值准备	55,081,723.64
未实现内部销售毛利	1,521,742.25
小计	56,603,465.89

### (十五) 资产减值准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	38,439,032.47	4,421,196.63	338,422.79		42,521,806.31
存货跌价准备	12,440,487.65	540,527.68		223,402.42	12,757,612.91
长期股权投资减值准备					
合计	50,879,520.12	4,961,724.31	338,422.79	223,402.42	55,279,419.22

### (十六) 其他非流动资产

类别及内容	期末余额	年初余额
期货会员资格投资（注）	1,400,000.00	1,400,000.00
预付工程及设备款	16,241,185.39	10,436,538.53
合计	17,641,185.39	11,836,538.53

注：系公司子公司中辉期货经纪有限公司期货会员资格投资。

### (十七) 短期借款

#### 短期借款分类（结构差异太大）

项目	期末余额	年初余额
保证及抵押	30,065,394.00	427,325,211.79
保证及质押		5,000,000.00
抵押借款	240,860,000.00	23,700,000.00
保证借款	330,693,360.00	82,500,000.00
票据融资	30,000,000.00	30,000,000.00
质押借款		18,034,630.20
合计	631,618,754.00	586,559,841.99

## (十八) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	280,900,000.00	278,760,000.00

应付票据的说明：下一会计期间将到期的票据金额 280,900,000.00 元。

## (十九) 应付账款

### 1、 应付账款明细如下：

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	319,404,640.30	327,440,657.46
1 年以上	7,798,528.20	12,841,875.43
合计	327,203,168.50	340,282,532.89

### 2、 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

### 3、 期末数中欠关联方情况：

单位名称	期末余额	年初余额
玉环县艾捷尔精密仪器有限公司	1,717,423.24	1,886,878.09

### 4、 账龄超过一年的大额应付账款：

单位名称	期末余额
浙江大字缝制设备制造有限公司	6,742,082.44

## (二十) 预收款项

### 1、 预收款项情况：

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	16,992,142.66	18,181,473.68
1 年以上	1,423,239.94	1,679,980.11
合 计	18,415,382.60	19,861,453.79

2、 期末数中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末数中无预收关联方款项。

## (二十一) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	22,485,212.35	82,485,235.23	92,824,238.58	12,146,209.00
(2) 职工福利费	310,064.02	5,650,169.95	5,967,556.97	-7,323.00
(3) 社会保险费	605,142.51	9,937,886.26	9,887,542.79	655,485.98
(4) 住房公积金	-3,900.00	833,269.04	835,569.04	-6,200.00
(5) 辞退福利		97,922.91	97,922.91	
(6) 工会经费和职工教育经费	5,564,905.44	1,916,406.58	1,607,569.85	5,873,742.17
(7) 其他	16,092.00	931,100.67	930,272.67	16,920.00
合计	28,977,516.32	101,851,990.64	112,150,672.81	18,678,834.15

本期发生工会经费和职工教育经费金额 1,916,406.58 元，因解除劳动关系给予补偿 97,922.91 元。

## (二十二) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	634,899.42	780,238.65
营业税	1,057,807.03	2,210,367.17
企业所得税	192,244.00	4,213,541.94
个人所得税	139,980.33	231,973.37
城市维护建设税	59,864.95	309,330.39
房产税	1,011,173.42	869,838.96
教育费附加	50,503.93	202,933.31
土地使用税	598,140.81	632,829.14
印花税	267,601.76	69,348.17



水利建设基金	299,023.23	639,290.53
价格调控税	3,182.18	21,833.37
地方教育附加	95,404.16	132,033.10
合计	4,409,825.22	10,313,558.10

### (二十三) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	1,034,248.44	947,516.66

### (二十四) 其他应付款

#### 1、 其他应付款情况：

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	10,374,131.83	24,251,215.16
1 年以上	8,172,102.43	8,361,203.51
合 计	18,546,234.26	32,612,418.67

#### 2、 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

#### 3、 期末数中欠关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
中捷厨卫股份有限公司		16,077.28
浙江中捷环洲供应链集团股份有限公司	20,000.00	10,000,000.00

#### 4、 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因	备注
玉环县国土局	2,177,505.00	三区土地使用权出让金缓交款	
浙江大宇缝制设备制造有限公司	1,382,083.84	按计划还款	
大麦屿经济开发区管委会	1,365,000.00	暂收代付土地平整款	

## 5、 金额较大的其他应付款

单位名称	期末余额	性质或内容	备 注
浙江众宇机械有限公司	3,000,000.00	借款	
陈学军	2,529,010.00	借款	
玉环县国土局	2,177,505.00	三区及铸造新区土地 使用权出让金缓交款	
浙江大宇缝制设备制造有限公司	1,382,083.84	往来款	
大麦屿经济开发区管委会	1,365,000.00	暂收代付土地平整款	
非公开增发费用	1,330,000.00	信息披露费	

## (二十五) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
应付货币保证金	1,119,865,072.62	857,260,256.79

其他流动负债说明：

系公司子公司中辉期货经纪有限公司应付客户货币保证金。

## (二十六) 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
递延收益	120,000.00	180,000.00

其他非流动负债说明：

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	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
高速电脑 绣花机技 术补助	180,000.00		60,000.00		120,000.00	与资产相关

## (二十七) 股本

项目	年初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股							
(3). 其他内资持股		120,000,000.00				120,000,000.00	120,000,000.00
其中：							
境内法人持股		120,000,000.00				120,000,000.00	120,000,000.00
境内自然人持股							
(4). 外资持股							
其中：							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计		120,000,000.00				120,000,000.00	120,000,000.00
2. 无限售条件流通股股份							
(1). 人民币普通股	567,815,040.00						567,815,040.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							

(4). 其他							
无限售条件流通股份合计	567,815,040.00						567,815,040.00
合计	567,815,040.00	120,000,000.00				120,000,000.00	687,815,040.00

注：本期本公司向特定对象浙江中捷环洲供应链集团股份有限公司非公开发行人民币普通股（A 股）120,000,000.00 股，由立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2014]第 113630 号验资报告。

## (二十八) 专项储备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,797,739.22	808,772.98	563,522.54	4,042,989.66

专项储备说明：

系公司子公司内蒙古突泉县禧利多矿业有限责任公司计提的安全生产费。

## (二十九) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	170,249,441.19	339,350,000.00		509,599,441.19
（2）其他	124,016.50			124,016.50
（3）获取少数股东股权支付对价与所获得净资产份额的差额	635,916.93			635,916.93
小计	171,009,374.62	339,350,000.00		510,359,374.62
2.其他资本公积				
（1）被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	-13,706,474.33			-13,706,474.33
（2）其他	3,700,000.00			3,700,000.00
小计	-10,006,474.33			-10,006,474.33
合计	161,002,900.29	339,350,000.00		500,352,900.29

## (三十) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	41,977,166.53			41,977,166.53

## (三十一) 一般风险准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
一般风险准备	7,362,077.11			7,362,077.11

风险准备说明：

系公司子公司中辉期货经纪有限公司计提的一般风险准备。

### (三十二) 未分配利润

项 目	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	206,485,748.22	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,946,996.39	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	227,432,744.61	

### (三十三) 营业收入和营业成本

#### 1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	614,784,927.05	612,663,361.73
其他业务收入	758,531.48	302,500.00
营业成本	495,180,361.18	488,243,087.71

#### 2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额	上期金额
------	------	------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	595,675,782.41	481,609,202.25	604,752,385.78	481,988,611.88
采掘业	19,109,144.64	13,171,214.05	7,910,975.95	6,254,475.83
合计	614,784,927.05	494,780,416.30	612,663,361.73	488,243,087.71

### 3、 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
缝纫机及配件	563,854,227.14	452,563,895.63	544,649,133.37	432,140,136.50
绣花机及配件	31,821,555.27	29,045,306.62	60,103,252.41	49,848,475.38
精矿产品	19,109,144.64	13,171,214.05	7,910,975.95	6,254,475.83
合计	614,784,927.05	494,780,416.30	612,663,361.73	488,243,087.71

### 4、 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	399,046,298.31	306,192,447.57	405,392,522.69	309,977,237.54
境外	215,738,628.74	188,587,968.73	207,270,839.04	178,265,850.17
合计	614,784,927.05	494,780,416.30	612,663,361.73	488,243,087.71

### 5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
NASR DOOKHT MACHINE	28,230,792.37	4.59
赤峰云铜有色金属有限公司	19,109,144.64	3.10
SINGER (SRI LANKA) P	17,607,979.38	2.86
河北蓝天缝制设备有限公司	15,694,230.95	2.55
ROLEMAK COMERCIAL LT	14,029,281.51	2.28
合计	94,671,428.85	15.38

#### (三十四) 利息收入

项目	本期金额	上期金额
利息收入	10,085,422.10	8,235,369.40

利息收入说明：系本公司子公司中辉期货经纪有限公司利息收入。

#### (三十五) 手续费及佣金收入

项目	本期金额	上期金额
手续费收入	41,261,584.49	55,167,248.49

手续费及佣金收入说明：系本公司子公司中辉期货经纪有限公司手续费收入。

#### (三十六) 提取期货风险准备金

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
提取期货风险准备金	2,063,079.21	2,758,362.43	注

注：本公司子公司中辉期货经纪有限公司按手续费收入 5% 计提。

#### (三十七) 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额
营业税	2,039,366.95	2,716,632.01
城市维护建设税	594,816.81	1,430,669.21
教育费附加	391,587.69	1,394,941.17
资源税	412,055.77	169,838.90
其他	723,220.90	664,939.28
合计	4,161,048.12	6,377,020.57

#### (三十八) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
销售费用合计	61,051,904.79	50,445,297.86
其中主要项目有：		



期货居间费	21,540,373.12	20,787,682.43
运输费用	7,261,523.43	7,664,050.58
工资及福利费	6,720,493.41	7,064,333.34
差旅费	4,654,983.71	4,495,226.64
自营出口费用	3,820,364.46	2,711,115.50

### (三十九) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
管理费用合计	90,280,809.01	92,345,195.92
其中主要项目有：		
工资	23,401,224.52	27,965,534.39
研究与开发费	15,936,684.12	13,554,106.53
办公费	2,540,282.20	2,314,820.30
折旧	7,556,836.84	5,970,185.99
咨询费（含顾问费）	168,393.38	126,037.74

### (四十) 财务费用

类别	本期金额	上期金额
利息支出	19,044,946.72	20,530,595.27
减：利息收入	2,413,701.18	2,060,368.86
汇兑损益	-472,081.68	1,745,341.73
其他	2,496,377.63	1,123,910.01
合计	18,655,541.49	21,339,478.15

### (四十一) 投资收益

#### 1、 投资收益明细情况

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		

权益法核算的长期股权投资收益	15,859,570.21	11,429,404.55
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	15,859,570.21	11,429,404.55

## 2、 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
杜克普 阿德勒股份有限公司	16,019,399.97	11,976,858.94	联营企业盈利增加
上海骏胜资产管理有限公司	-468,233.60	-547,454.39	联营企业盈利减少
合 计	15,551,166.37	11,429,404.55	

## (四十二) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	4,082,773.84	7,164,525.07
存货跌价损失	317,125.26	3,618,230.77
合计	4,399,899.10	10,782,755.84

## (四十三) 营业外收入

### 1、 营业外收入分项目情况

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,536.55	32,852.90	

其中：处置固定资产利得	2,536.55	32,852.90	
处置无形资产利得			
非货币性资产交换利得			
债务重组利得	11,408.00		
接受捐赠			
政府补助	14,675,155.00	4,864,232.80	
其他	192,625.33	22,563.61	
合计	14,881,724.88	4,919,649.31	

## 2、 政府补助明细

项目	形式	取得时间	本期金额	上期金额	与资产相关 /与收益相关
绣花机递延收益转入	结转	2013 年	60,000.00	60,000.00	与资产相关
税收返还	货币	2014 年	196,000.00		与收益相关
科技创新奖励	货币	2014 年	16,000.00		与收益相关
专利奖励	货币	2014 年	59,800.00		与收益相关
惠民工程补贴	抵扣	2014 年	13,338,725.00	3,155,450.00	与收益相关
12 年度科技合作专项补助资金	货币	2013 年		50,000.00	与收益相关
科技局专利专项资金	货币	2013 年		27,000.00	与收益相关
组织部人才伯乐奖励	货币	2013 年		50,000.00	与收益相关
高校毕业生就业创业补助	货币	2013 年		3,482.80	与收益相关
科技部支撑计划项目	货币	2013 年		45,000.00	与收益相关
玉环县科技型企业奖励	货币	2013 年		50,000.00	与收益相关
商务局 2012 外经贸发展资金	货币	2013 年		50,000.00	与收益相关
中屹 2012 年重点技术改造项目资金补贴	货币	2013 年		1,000,000.00	与收益相关
中屹滨湖新城专利资助、科技进步奖	货币	2013 年		36,400.00	与收益相关
制造业企业分离发展现代服务业优惠政策奖励	货币	2013 年		336,900.00	与收益相关

2013 年第二批科技政策奖励资金和项目经费	货币	2014 年	110,000.00		与收益相关
人才发展基金	货币	2014 年	120,000.00		与收益相关
2013 年科技进步奖奖励	货币	2014 年	30,000.00		与收益相关
太湖新城财政局清洁生产补助款	货币	2014 年	20,000.00		与收益相关
太湖新城专项奖励资金	货币	2014 年	150,000.00		与收益相关
吴江安全生产监督管理局 13 年度安全生产建设示范企业奖励	货币	2014 年	30,000.00		与收益相关
太湖新城发明授权专利奖励	货币	2014 年	30,000.00		与收益相关
太湖新城财政局新品试制验收奖励	货币	2014 年	55,000.00		与收益相关
太湖新城财政局专利资助费	货币	2014 年	44,430.00		与收益相关
吴江国库/安全生产标准建设奖励	货币	2014 年	30,000.00		与收益相关
拨付制造业企业分离发展现代服务业优惠政策奖励	货币	2014 年	385,200.00		与收益相关
合计			14,675,155.00	4,864,232.80	

## (四十四) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,225,485.11	219,978.76	1,225,485.11
其中：固定资产处置损失	1,225,485.11	219,978.76	1,225,485.11
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	550,000.00	76,153.70	550,000.00
其中：公益性捐赠支出	550,000.00	76,153.70	550,000.00
其他	320,555.56	25,594.05	320,555.56

合计	2,096,040.67	321,726.51	2,096,040.67
----	--------------	------------	--------------

#### (四十五) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,491,754.56	1,673,600.04
递延所得税调整	-578,075.90	-2,842,830.06
合计	1,913,678.66	-1,169,230.02

#### (四十六) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式：

##### 1、基本每股收益

基本每股收益 =  $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

##### 2、稀释每股收益

稀释每股收益 =  $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程：

## (1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	20,946,996.39	20,564,477.91
本公司发行在外普通股的加权平均数	587,815,040.00	567,815,040.00
基本每股收益（元/股）	0.04	0.04

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	567,815,040.00	567,815,040.00
加：本期发行的普通股加权数	20,000,000.00	
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	587,815,040.00	567,815,040.00

## (2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	20,946,996.39	20,564,477.91
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	587,815,040.00	567,815,040.00
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.04

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	587,815,040.00	567,815,040.00
[可转换债券的影响]		
[股份期权的影响]		
年末普通股的加权平均数（稀释）	587,815,040.00	567,815,040.00

#### (四十七) 其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额	-357,181.73	-3,232,030.96
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-357,181.73	-3,232,030.96
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-357,181.73	-3,232,030.96

#### (四十八) 现金流量表项目注释

### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
期货客户净入金	601,901,546.15
利息收入	2,413,701.18
政府补助	1,276,430.00
其他	675,089.14
合 计	606,266,766.47

### 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
追加交易所保证金净额	441,120,447.47
支付管理费用	35,903,260.29
受限的货币保证金净增加	23,860,842.27
支付营业费用	31,981,089.50
期货居间费	21,540,373.12
银行手续费	1,092,585.63
公益性捐赠	550,000.00
支付期货投资者保障基金	1,107,835.09
其他	3,703,126.46
合 计	560,859,559.83

### 3、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
归还定向增发保证金	10,000,000.00
支付发行费	1,320,000.00
合 计	11,320,000.00

## (四十九) 现金流量表补充资料

### 1、 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
-----	------	------



项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	17,829,397.98	21,273,838.51
加：资产减值准备	4,399,899.10	10,782,755.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,558,266.25	23,993,936.47
无形资产摊销	5,183,691.38	4,814,507.23
长期待摊费用摊销	1,089,468.32	500,862.21
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）	1,222,709.76	187,125.86
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	36,332.15	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	18,960,114.17	22,139,372.82
投资损失（收益以“－”号填列）	-15,859,570.21	-11,429,404.55
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-200,266.40	-2,478,128.79
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-377,809.50	-364,701.27
存货的减少（增加以“－”号填列）	-41,038,873.94	29,040,061.75
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-164,152,349.07	-312,312,308.61
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	287,213,542.67	296,176,339.41
其他		-176,841.56
经营活动产生的现金流量净额	141,864,552.66	82,147,415.32
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,132,042,407.26	588,849,441.59
减：现金的期初余额	556,726,020.41	523,407,473.05

项 目	本期金额	上期金额
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	575,316,386.85	65,441,968.54

## 2、 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	1,132,042,407.26	556,726,020.41
其中：库存现金	1,919,090.42	1,352,183.20
可随时用于支付的银行存款	622,209,363.42	216,035,478.07
可随时用于支付的其他货币资金	507,913,953.42	339,338,359.14
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,132,042,407.26	556,726,020.41

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

## 六、 关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 本公司的母公司情况

(金额单位: 万元)

母公司名称	关联 关系	企业 类型	注册地	法定 代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司 的持股比例(%)	对本公司的表决 权比例(%)	本公司最终 控制方	组织机构代 码
中捷控股集团有限公司	母公 司	有限 公司	浙江玉 环	蔡开坚	控股投资	21,160.00	19.89	19.89	蔡开坚	71763920-7

本公司的母公司情况的说明: 蔡开坚直接持有本公司股份比例为 10.71%。

(二) 本公司的子公司情况:

(金额单位: 万元)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
中屹机械工业有限公司	全资子公司	有限公司	江苏吴江	陈敦昆	制造	23,100.00	100.00	100.00	76416657-X
中捷欧洲有限责任公司	全资子公司	有限公司	德国	徐仁舜	研发与投资	14.56 万欧元	100.00	100.00	
中辉期货经纪有限公司	控股子公司	有限公司	山西太原	安中山	金融	143,000	55.00	55.00	10002093-0
浙江捷运胜家缝纫机有限公司	全资子公司	有限公司	浙江玉环	潘建华	销售	2,000.00	100.00	100.00	55476296-3
杜克普爱华缝制设备(苏州)有限公司	控股子公司	有限公司	江苏吴江	卜伟平	制造	750 万美元	51.00	51.00	57141865-4
中捷大字机械有限公司	控股子公司	有限公司	浙江平湖	陈学军	制造	1000 万美元	51.00	51.00	79099725-4
浙江中捷缝制机械配套设备有限公司	控股子公司	有限公司	浙江玉环	周捍东	销售	500.00	51.00	51.00	55176211-6
江苏中缝缝制设备产业园有限公司	注 1	有限公司	江苏吴江	张志友	销售	1,000.00		100.00	58229991-0
诸暨中捷大字机械有限公司	注 2	有限公司	浙江诸暨	陈学军	制造	500.00		51.00	58629101-9
凯泽道亚纺织机械有限公司	注 3	有限公司	德国	陈永武	制造	2.50 万欧元		100.00	
浙江凯泽路亚绣花机有限责任公司	注 4	有限责任公司	浙江平湖	陈永武	制造	1,000.00	43.50	69.51	59435702-2
突泉县鑫旺尾矿回收有限公司	注 5	有限责任公司	内蒙古突泉县	蔡开坚	采掘	50.00		100.00	667337963
内蒙古突泉县禧利多矿业有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	内蒙古突泉县 永安镇	蔡开坚	采掘	312.00	100.00	100.00	70129217-3

注 1：本公司全资子公司中屹机械工业有限公司持有其 100% 股权。

注 2：本公司控股子公司中捷大宇机械有限公司持有其 100% 股权。

注 3：本公司全资子公司中捷欧洲有限责任公司持有其 100% 股权。

注 4：本公司直接持有其 43.5% 股权，本公司持股 51% 的控股子公司中捷大宇机械有限公司持有其 51% 股权，故本公司直接加间接合计享有其表决权比例为 69.51%。

注 5：本公司全资子公司内蒙古突泉县禧利多矿业有限责任公司持有其 100% 股权。

### (三) 本公司的合营和联营企业情况

(金额单位：万元)

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定 代表人	业务性质	注册资本	本企业持 股比例 (%)	本企业在被投资 单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构 代码
联营企业									
上海骏胜资产管理有限公司	有限公司	上海浦东 新区	安中山	资产管理	1,500.00	33.33	33.33	联营企业	57268804-X
杜克普 阿德勒股份有限公司	股份公司	德国		制造	2,096.30 万欧元	注	29.00	联营企业	

注：本公司全资子公司中捷欧洲有限责任公司持有其 29% 股权。

#### (四) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
玉环县艾捷尔精密仪器有限公司	受与本公司主要投资者个人关系密切的家庭成员直接控制的企业	14840571-7
浙江中捷环洲供应链集团股份有限公司	受同一母公司控制	73199528-3
中捷厨卫股份有限公司	受同一母公司控制	67027652-4
浙江环洲铸造材料有限公司	受同一母公司控制	78770144-0
浙江森鼎园林绿化有限公司	受同一母公司控制	74507365-0
许玉妹	本公司最终控制方直系亲属	
蔡冰	本公司最终控制方直系亲属	
高嵩	本公司最终控制方直系亲属之配偶	

#### (五) 关联交易情况

- 1、 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

#### 2、 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例 (%)	金额	占同类交易比例 (%)
玉环县艾捷尔精密仪器有限公司	采购原材料	依市场价格决定	4,568,742.78	0.99	4,192,848.93	0.91
浙江环洲铸造材料有限公司	采购原材料	依市场价格决定	1,711,558.49	0.37	442,570.60	0.10
浙江森鼎园林绿化有限公司	绿化景观	依市场价格决定	126,336.00	0.03		
浙江中捷环洲供应链集团股份有限公司	采购原材料	依市场价格决定	13,772.22	0.00		

出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易 内容	关联交易定价方 式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交 易比例 (%)	金额	占同类交易 比例(%)
杜克普阿德勒股份 有限公司	销售缝纫 机	依市场价格协商 决定	2,415,133.82	0.39	7,488,296.49	1.24
中捷厨卫股份有限 公司	期货经纪手 续费	依市场价格决定			21,221.51	0.04
上海骏胜资产管理 有限公司	期货经纪手 续费	依市场价格决定	8,789.70	0.02	114,062.65	0.21

5、 关联担保情况

担保方	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
蔡开坚	中捷缝纫机股份有限公司	62,000,000.00	2012.11.20	2014.11.20	否
中捷控股集团有限公司	中捷缝纫机股份有限公司	60,000,000.00	2012.11.20	2014.11.20	否
中捷控股集团有限公司	中捷缝纫机股份有限公司	40,000,000.00	2013.6.26	2014.6.26	否
蔡开坚	中捷缝纫机股份有限公司	40,000,000.00	2013.6.26	2014.6.26	否
蔡冰	中捷缝纫机股份有限公司	40,000,000.00	2013.6.26	2014.6.26	否
中捷控股集团有限公司	中捷缝纫机股份有限公司	36,000,000.00	2013.9.25	2014.9.25	否
蔡开坚	中捷缝纫机股份有限公司	36,000,000.00	2013.9.25	2014.9.25	否
中捷控股集团有限公司	中捷缝纫机股份有限公司	50,000,000.00	2013.6.25	2015.6.25	否
蔡开坚	中捷缝纫机股份有限公司	100,000,000.00	2013.6.25	2015.6.25	否
中捷控股集团有限公司	中捷缝纫机股份有限公司	100,000,000.00	2013.3.18	2018.3.18	否
蔡开坚、蔡冰、许玉妹、 高嵩	中捷缝纫机股份有限公司	100,000,000.00	2012.8.27	2015.8.27	否
中捷缝纫机股份有限公司	中屹机械工业有限公司	16,000,000.00	2014.1.14	2014.7.10	否

中捷缝纫机股份有限公司	中屹机械工业有限公司	5,000,000.00	2014.2.12	2014.8.11	否
中捷缝纫机股份有限公司	中屹机械工业有限公司	5,000,000.00	2014.3.13	2014.9.12	否
中捷缝纫机股份有限公司	中屹机械工业有限公司	10,000,000.00	2014.6.10	2014.12.9	否
中捷缝纫机股份有限公司	中屹机械工业有限公司	10,000,000.00	2014.6.20	2014.12.19	否
中捷缝纫机股份有限公司	中屹机械工业有限公司	8,000,000.00	2014.4.1	2014.9.25	否
中捷缝纫机股份有限公司	中屹机械工业有限公司	20,000,000.00	2014.2.21	2014.8.21	否
中捷缝纫机股份有限公司	中屹机械工业有限公司	26,000,000.00	2014.3.27	2014.9.27	否
中捷缝纫机股份有限公司	中屹机械工业有限公司	10,000,000.00	2014.4.21	2014.10.21	否
中捷缝纫机股份有限公司	中屹机械工业有限公司	10,000,000.00	2014.4.29	2014.10.29	否
中捷缝纫机股份有限公司	中屹机械工业有限公司	5,000,000.00	2014.5.15	2014.11.15	否
中捷缝纫机股份有限公司	中屹机械工业有限公司	10,000,000.00	2014.5.28	2014.11.28	否
中捷缝纫机股份有限公司	中屹机械工业有限公司	30,000,000.00	2014.1.10	2015.1.2	否
中捷缝纫机股份有限公司	中屹机械工业有限公司	30,000,000.00	2014.3.15	2015.3.6	否
合计		859,000,000.00			

## 9、 关联方应收应付款项

### 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	杜克普 阿德勒股份有限公司	1,757,269.46	87,863.47	721,385.03	36,069.25

### 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款			
	玉环县艾捷尔精密仪器有限公司	1,717,423.24	1,886,878.09
	浙江森鼎园林绿化有限公司		68,000.00



项目名称	关联方	期末余额	年初余额
其他应付款			
	浙江中捷环洲供应链集团股份有 限公司	20,000.0	10,000,000.00
	中捷厨卫股份有限公司		16,077.28
应付保证金			
	浙江中捷环洲供应链集团股份有 限公司	1,004.33	1,004.33
	上海骏胜资产管理有限公司	1,615,807.44	2,630,664.16

## 七、或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

## 八、承诺事项

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 重大承诺事项

- 1、 截止期末本公司无需要披露的已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出。
- 2、 截止期末本公司无需要披露的已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响。
- 3、 截止期末本公司无需要披露的已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响。
- 4、 截止期末本公司无需要披露的已签订的正在或准备履行的并购协议
- 5、 截止期末本公司无需要披露的已签订的正在或准备履行的重组计划

## 6、其他重大财务承诺事项

### (1) 抵押资产情况如下表：

借款人	贷款银行	报表项目	余额	起止日期	抵押物	抵押物	
						期末原值	期末净值
中捷股份	中国农业银行股份有限公司玉环县支行	短期借款	10,000,000.00	2013.9.13-2014.9.1	土地使用权	10,274,233.81	7,564,896.95
			7,500,000.00	2013.10.16-2014.10.1			
			10,000,000.00	2013.10.18-2014.10.17			
			6,500,000.00	2013.10.18-2014.9.25			
			10,000,000.00	2013.11.08-2014.11.1			
			5,000,000.00	2013.11.08-2014.10.27	房屋及建筑物	96,068,618.46	69,780,355.76
			10,000,000.00	2014.1.9-2014.7.8			
			14,000,000.00	2014.2.19-2015.2.1			
			15,700,000.00	2014.4.2-2015.4.1			
		应付票据	20,000,000.00	2014.1.21-2014.7.21			
中捷股份	中国银行股份有限公司玉环县支行	短期借款	15,000,000.00	2013.12.13-2014.12.10	土地使用权	25,555,793.00	21,897,634.46
			15,800,000.00	2014.3.7-2015.3.6	在建工程	53,719,933.94	53,719,933.94
			10,000,000.00	2014.3.11-2015.3.10			

		短期借款	25,300,000.00	2014.1.7-2015.1.5	土地使 用权	481, 560. 86	371, 690. 66
					房屋及建 筑物	24, 803, 144. 46	15, 088, 844. 37
		短期借款	21,690,000.00	2014.5.7-2015.5.7	土地使 用权	26, 776, 030. 00	23, 830, 666. 48
			25,000,000.00	2014.4.4-2015.4.3	房屋及建 筑物	58, 557, 261. 33	53, 726, 287. 27
			14,500,000.00	2014.5.6-2015.5.6			
中屹机械	中国农业银 行股份有限 公司吴江苑 坪支行	短期借款	5,000,000.00	2014.3.14-2014.9.12	土地使 用权	9, 406, 320. 25	7, 650, 473. 81
			10,000,000.00	2014.4.17-2014.10.16	房屋及建 筑物	9, 283, 476. 04	7, 550, 683. 64
	中国工商银 行股份有限 公司横扇支 行	短期借款	3,840,000.00	2014.3.14-2014.9.12	土地使 用权	1, 900, 000. 00	1, 768, 055. 57
			-		房屋及建 筑物	3, 822, 152. 91	2, 943, 879. 10
中捷大字	中国工商银 行股份有限 公司平湖支 行	短期借款	1,180,000.00	2014.1.20-2014.7.18	土地使 用权	8, 205, 658. 77	7, 303, 036. 19
			1,500,000.00	2014.3.3-2014.8.25			
			2,000,000.00	2014.3.11-2014.9.10			
			1,700,000.00	2014.3.17-2014.9.15			
			1,000,000.00	2014.4.8-2014.9.30			
			980,000.00	2014.4.11-2014.10.10	房屋及建 筑物	14, 814, 857. 39	11, 702, 529. 89
			1,650,000.00	2014.4.16-2014.10.15			

			500,000.00	2014.4.23-2014.10.22			
			1,190,000.00	2014.5.5-2014.11.3			
			2,300,000.00	2014.6.6-2014.12.5			
			1,500,000.00	2014.6.27-2014.12.26			

(2) 资产质押情况如下表:

借款人	贷款银行	报表项目	余额	起止日期	质押物	质押物价值
本公司	台州民生	应付票据	20,000,000.00	2014.2.17-2014.8.17	人民币定期存单	1000 万人民币
本公司	光大银行	应付票据	20,000,000.00	2014.1.8-2014.7.8	人民币定期存单	1000 万人民币
本公司	玉环农行	应付票据	20,000,000.00	2014.1.21-2014.7.21	人民币定期存单	1000 万人民币
本公司	玉环农行	短期借款	9,500,000.00	2014.1.17-2014.7.16	人民币定期存单	1000 万人民币
本公司	玉环中行	应付票据	8,900,000.00	2014.2.27-2014.8.27	人民币定期存单	445 万人民币
本公司	玉环中行	应付票据	7,000,000.00	2014.3.28-2014.9.28	人民币定期存单	350 万人民币
本公司	玉环中行	应付票据	7,000,000.00	2014.3.21-2014.9.21	人民币定期存单	350 万人民币
本公司	兴业银行	应付票据	10,000,000.00	2014.5.08-2014.11.08	人民币定期存单	500 万人民币
本公司	兴业银行	应付票据	15,000,000.00	2014.5.27-2014.11.27	人民币定期存单	750 万人民币
本公司	兴业银行	应付票据	20,000,000.00	2014.5.15-2014.11.15	人民币定期存单	1000 万人民币
中捷大字	工商银行嘉兴乍浦支行	短期借款	1,450,000.00	2014.3.13-2014.9.12	人民币定期存单	150 万人民币
中捷大字	工商银行嘉兴乍浦支行	短期借款	1,450,000.00	2014.3.19-2014.9.18	人民币定期存单	150 万人民币
中捷大字	工商银行嘉兴	短期借款	970,000.00	2014.3.25-2014.9.24	人民币定期存单	100 万人民币

	乍浦支行					
中捷大字	工商银行嘉兴乍浦支行	短期借款	970,000.00	2014.5.7-2014.11.5	人民币定期存单	100 万人民币

## (二) 前期承诺履行情况

本公司无需要披露的前期承诺事项

## 九、资产负债表日后事项

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

### （一）重要的资产负债表日后事项说明

无

### （二）资产负债表日后利润分配情况说明

无

## 十、其他重要事项说明

2012 年 12 月 6 日，本公司 2012 年第三次（临时）股东大会决议通过了《关于公司 2012 年非公开发行 A 股股票方案的议案》。本次发行的单一特定发行对象为浙江中捷环洲供应链集团股份有限公司（下称“中捷环洲”），中捷环洲为本公司控股股东中捷控股集团有限公司之控股子公司。截至 2014 年 6 月 4 日，本公司向特定对象浙江中捷环洲供应链集团股份有限公司非公开发行人民币普通股（A 股）120,000,000.00 股，变更后注册资本为 687,815,040.00 元

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

### （一）应收账款

#### 1、应收账款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	265,952,125.97	91.04	13,297,606.29	5.00	281,175,828.02	91.47	14,058,791.40	5.00
1—2 年	6,676,033.54	2.29	667,603.35	10.00	9,301,531.90	3.03	930,153.19	10.00
2—3 年	3,530,573.08	1.21	1,059,171.92	30.00	2,963,296.01	0.96	988,556.80	33.36
3—4 年	5,143,693.80	1.76	3,911,606.90	76.05	5,084,019.85	1.65	3,810,649.93	74.95
4 年以上	10,823,710.82	3.71	10,823,710.82	100.00	8,882,740.32	2.89	8,882,740.32	100.00
合计	292,126,137.21	100.00	29,759,699.28		307,407,416.10	100.00	28,670,891.64	

## 2、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	284,605,564.20	97.43	22,239,126.27	7.81	300,158,137.22	97.64	21,421,612.76	7.14
组合小计	284,605,564.20	97.43	22,239,126.27	7.81	300,158,137.22	97.64	21,421,612.76	7.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,520,573.01	2.57	7,520,573.01	100.00	7,249,278.88	2.36	7,249,278.88	100.00
合计	292,126,137.21	100.00	29,759,699.28	10.19	307,407,416.10	100.00	28,670,891.64	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	265,952,126.00	93.44	13,297,606.30	281,175,828.02	93.68	14,058,791.40
1—2 年	6,676,033.53	2.35	667,603.35	9,301,531.90	3.10	930,153.19
2—3 年	3,530,573.08	1.24	1,059,171.92	2,821,056.01	0.94	846,316.80
3—4 年	2,464,173.79	0.87	1,232,086.90	2,546,739.85	0.84	1,273,369.93
4 年以上	5,982,657.80	2.10	5,982,657.80	4,312,981.44	1.44	4,312,981.44
合计	284,605,564.20	100.00	22,239,126.27	300,158,137.22	100.00	21,421,612.76

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例	理由
绍兴汇鹏服饰有限公司	2,679,520.00	2,679,520.00	100.00%	按预计可收回金额与其账面价值差额计提
GUPTA ENTERPRISES	2,176,109.52	2,176,109.52	100.00%	按预计可收回金额与其账面价值差额计提
石狮宏顺缝纫设备商行	2,053,890.00	2,053,890.00	100.00%	按预计可收回金额与其账面价值差额计提
KSM KAISERSLAUTERN STICKMASCHINEN G	408,943.49	408,943.49	100.00%	按预计可收回金额与其账面价值差额计提
温州飞龙缝纫设备有限公司	202,110.00	202,110.00	100.00%	按预计可收回金额与其账面价值差额计提
合 计	7,520,573.01	7,520,573.01		

4、 本报告期实际核销的应收账款情况:无

5、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
江苏中缝缝制设备产业园有限公司	子公司	55,809,415.82	1 年以内	19.10
ROLEMAK COMERCIAL LTDA	无关联关系	29,252,247.14	1 年以内	10.01
NASR DOOKHT MACHINE CO.	无关联关系	20,300,635.30	1 年以内	6.95
SINGER SOURCING LTD.	无关联关系	9,584,159.62	1 年以内	3.28
浙江捷运胜家缝纫机有限公司	子公司	8,793,126.16	1 年以内	3.01
合 计		123,739,584.04		42.36

7、 应收关联方账款情况



单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
江苏中缝缝制设备产业园有限公司	全资子公司	55,809,415.82	19.10
浙江捷运胜家缝纫机有限公司	全资子公司	8,793,126.16	3.01
浙江中捷缝制机械配套设备有限公司	控股子公司	1,118,359.66	0.38
浙江凯泽路亚绣花机有限责任公司	控股子公司	27,014.26	0.01
合 计		65,747,915.90	22.51

## (二) 其他应收款

## 1、 其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	33,839,194.39	58.19	1,691,959.72	5.00	48,090,219.39	80.96	2,404,510.97	5.00
1—2 年	23,953,079.21	41.19	2,395,307.92	10.00	11,010,844.42	18.54	1,101,084.44	10.00
2—3 年	214,350.00	0.37	64,305.00	30.00	61,347.32	0.11	18,404.20	30.00
3—4 年	56,063.50	0.1	28,031.75	50.00	107,546.93	0.18	53,773.47	50.00
4 年以上	86,631.78	0.15	86,631.78	100.00	127,436.50	0.21	127,436.50	100.00
合计	58,149,318.88	100.00	4,266,236.17		59,397,394.56	100.00	3,705,209.58	

## 2、 其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	58,149,318.88	100.00	4,266,236.17	7.34	59,397,394.56	100.00	3,705,209.58	6.24
组合小计	58,149,318.88	100.00	4,266,236.17	7.34	59,397,394.56	100.00	3,705,209.58	6.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	58,149,318.88	100.00	4,266,236.17	7.34	59,397,394.56	100.00	3,705,209.58	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例 (%)	

		(%)				
1 年以内	33,839,194.39	58.19	1,691,959.72	48,090,219.39	80.96	2,404,510.97
1—2 年	23,953,079.21	41.19	2,395,307.92	11,010,844.42	18.54	1,101,084.44
2—3 年	214,350.00	0.37	64,305.00	61,347.32	0.11	18,404.20
3—4 年	56,063.50	0.10	28,031.75	107,546.93	0.18	53,773.47
4 年以上	86,631.78	0.15	86,631.78	127,436.50	0.21	127,436.50
合计	58,149,318.88	100.00	4,266,236.17	59,397,394.56	100.00	3,705,209.58

3、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

#### 4、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比 例(%)	性质或内容
内蒙古突泉县禧利多矿业有限责任公司	全资子公司	45,317,500.00	2 年以内	77.93	内部资金往来
出口退税	无关联关系	5,293,942.31	1 年以内	9.10	应退税额
中捷大字机械有限公司	控股子公司	1,046,103.00	1 年以内	1.80	拆借款
蔡勇弟	餐厅承包方	673,845.00	2 年以内	1.16	备用金
吴奔	职工	556,200.00	1 年以内	0.96	备用金
合计		52,887,590.31		90.95	

#### 5、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的 比例(%)
内蒙古突泉县禧利多矿业有限责任公司	全资子公司	45,317,500.00	77.93
中捷大字机械有限公司	控股子公司	1,046,103.00	1.80
合计		46,363,603.00	79.73

### (三) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
联营企业：												
上海骏胜资产管理有限公司	权益法	5,000,000.00	1,940,636.61	-468,233.60		1,472,403.01	33.33	33.33				
权益法小计			1,940,636.61	-468,233.60		1,472,403.01						
子公司：												
中屹机械工业有限公司	成本法	235,255,000.00	235,255,000.00			235,255,000.00	100.00	100.00				
浙江捷运胜家缝纫机有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00			20,000,000.00	100.00	100.00				
浙江中捷缝制配套设备有限公司	成本法	2,550,000.00	2,550,000.00			2,550,000.00	51.00	51.00				
内蒙古突泉县禧利多矿业有限责任公司	成本法	197,000,000.00	197,000,000.00			197,000,000.00	100.00	100.00				
中捷欧洲有限责任公司	成本法	88,491,004.93	96,193,048.83			96,193,048.83	100.00	100.00				
中辉期货经纪有限公司	成本法	46,145,000.00	46,145,000.00			46,145,000.00	55.00	55.00				
杜克普爱华缝制设备（苏州）有限公司	成本法	24,456,519.94	24,456,519.94			24,456,519.94	51.00	51.00				
中捷大宇机械有限公司	成本法	58,073,638.00	58,073,584.66			58,073,584.66	51.00	51.00				

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
浙江凯泽路亚绣花机有限责任公司	成本法	4,350,000.00	4,350,000.00			4,350,000.00	43.50	69.51	注 1			
其他被投资单位												
上海华联缝制设备有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00			200,000.00	7.69	7.69				
深圳市前海理想金融控股有限公司	成本法	2,000,000.00		2,000,000.00		2,000,000.00	10.00	10.00				
成本法小计			684,223,153.43	2,000,000.00		686,223,153.43						
合计			686,163,790.04	1,531,766.40		687,695,556.44						

注：本公司直接持有其 43.5%股权，本公司持股 51%的控股子公司中捷大宇机械有限公司持有其 51%股权，故本公司直接加间接合计享有其表决权比例为 69.51%。

## (四) 营业收入和营业成本

## 1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	518,092,040.74	505,883,171.88
其他业务收入	433,146.86	
营业成本	435,703,469.99	412,066,282.65

## 2、 主营业务（分行业）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	518,092,040.74	435,538,723.13	505,883,171.88	412,066,282.65

## 3、 主营业务（分产品）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
缝纫机及配件	518,092,040.74	435,538,723.13	505,883,171.88	412,066,282.65

## 4、 主营业务（分地区）

地 区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	315,987,424.43	259,161,118.08	319,916,279.26	253,410,802.58
境外	202,104,616.31	176,377,605.05	185,966,892.62	158,655,480.07
合计	518,092,040.74	435,538,723.13	505,883,171.88	412,066,282.65

## 5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
江苏中缝缝制设备产业园有限公司	81,959,052.02	15.82
中屹机械工业有限公司	71,157,712.41	13.73
浙江捷运胜家缝纫机有限公司	30,333,030.55	5.85
NASR DOOKHT MACHINE	28,230,792.37	5.45
SINGER (SRI LANKA) P	17,607,979.38	3.40
合计	229,288,566.73	44.26

## (五) 投资收益

### 1、 投资收益明细

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-468,233.60	-547,454.39
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	-468,233.60	-547,454.39

### 2、 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
上海骏胜资产管理有限公司	-468,233.60	-547,454.39	联营企业亏损

## (六) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	5,372,788.05	10,809,377.44
加：资产减值准备	1,649,834.23	12,474,224.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,810,835.35	14,379,593.79
无形资产摊销	3,484,455.09	3,501,673.72
长期待摊费用摊销	312,256.17	377,054.32
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）	1,165,651.48	-6,363.32
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	14,564,224.51	18,398,310.27
投资损失（收益以“－”号填列）	468,233.60	547,454.39
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-247,475.14	-1,633,227.66
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-29,382,612.96	-5,581,235.69
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	19,153,720.13	-71,487,497.07
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-30,691,926.91	49,910,435.69
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,659,983.60	31,689,800.72
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	473,962,001.92	64,615,698.32

项 目	本期金额	上期金额
减：现金的期初余额	51,730,589.40	62,577,414.16
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	422,231,412.52	2,038,284.16

## 十二、补充资料(合并)

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-1,222,948.56	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	14,675,155.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	11,408.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		



项目	本期金额	说明
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-677,930.23	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	2,009,993.88	
少数股东权益影响额（税后）	413,888.41	
合计	10,361,801.92	

## (二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.43	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.72	0.02	0.02

## (三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
货币资金	1,368,318,511.75	772,541,282.64	77.12%	主要系定向增发资金到账所致
应收票据	9,831,530.90	19,611,633.12	-49.87%	主要系客户回款方式变化所致
预付款项	9,004,161.01	23,824,225.38	-62.21%	主要系产量下降预付款减少所致
在建工程	90,885,381.51	66,116,544.28	37.46%	主要系古顺园区工程投入所致
其他非流动资产	17,641,185.39	11,836,538.53	49.04%	主要系预付设备、工程等款项增加所致
应付职工薪酬	18,678,834.15	28,977,516.32	-35.54%	主要系本年产量下降工资水平降低所致
应交税费	4,409,825.22	10,313,558.10	-57.24%	主要系中辉本期缴纳上期数所致
其他应付款	18,546,234.26	32,612,418.67	-43.13%	主要系归还定向增发保证金所致
其他流动负债	1,119,865,072.62	857,260,256.79	30.63%	主要系中辉应付货币保证金增加所致
其他非流动负债	120,000.00	180,000.00	-33.33%	主要系绣花机递延收益摊销所致
资本公积	500,352,900.29	161,002,900.29	210.77%	主要系定向增发资本溢价所致
营业税金及附加	4,161,048.12	6,377,020.57	-34.75%	主要系中辉本期税金减少所致
资产减值损失	4,399,899.10	10,782,755.84	-59.20%	主要系坏账准备及存货跌价准备本年减少所致
投资收益	15,859,570.21	11,429,404.55	38.76%	主要系联营企业杜克普 阿德勒股份有限公司净利润增加所致
营业外收入	14,881,724.88	4,919,649.31	202.50%	主要系政府补助增加所致
营业外支出	2,096,040.67	321,726.51	551.50%	主要系固定资产处置损失及公益性捐赠支出增加所致

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
所得税费用	1,913,678.66	-1,169,230.02	-263.67%	主要系 1 季度预交企业所得税增加所致
少数股东损益	-3,117,598.41	709,360.60	-539.49%	主要系子公司亏损所致

## 第十节 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2014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及加盖公司公章的会计报表
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊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2014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

中捷缝纫机股份有限公司董事会

2014年8月26日