

中捷资源投资股份有限公司

2020 年年度报告



2021 年 4 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

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

本次董事会以现场形式召开，除董事张黎曙因公出差无法亲自出席会议，书面委托董事李辉代为表决外，其他董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了带与持续经营相关的重大不确定性部分和带强调事项段的无保留意见《审计报告》。公司董事会、监事会、独立董事对立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计意见发表了专项说明，请投资者注意阅读。

公司 2020 年度利润分配预案为：公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

本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 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 经营情况讨论与分析.....	16
第五节 重要事项.....	49
第六节 股份变动及股东情况.....	68
第七节 优先股相关情况.....	76
第八节 可转换公司债券相关情况.....	77
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	78
第十节 公司治理.....	87
第十一节 公司债券相关情况.....	95
第十二节 财务报告.....	96
第十三节 备查文件目录.....	221

释义

释义项	指	释义内容
中捷资源/本公司/公司/ST 中捷	指	中捷资源投资股份有限公司
浙江环洲	指	浙江中捷环洲供应链集团股份有限公司
浙江环洲管理人	指	浙江中捷环洲供应链集团股份有限公司管理人
玉环恒捷	指	玉环市恒捷创业投资合伙企业（有限合伙）
玉环国投	指	玉环市国有资产投资经营集团有限公司
宁波沅熙	指	宁波沅熙股权投资合伙企业（有限合伙）
西南证券	指	西南证券股份有限公司
中捷科技	指	浙江中捷缝纫科技有限公司
华俄兴邦	指	玉环华俄兴邦股权投资有限公司
禾旭贸易	指	玉环禾旭贸易发展有限公司
上海盛捷	指	上海盛捷投资管理有限公司
华民农业	指	华民农业科技发展有限责任公司
捷瑞生态	指	大兴安岭捷瑞生态科技有限公司
浙商资产	指	浙江省浙商资产管理有限公司
台信科技	指	浙江台信科技有限公司
台州中院	指	台州市中级人民法院
天风证券	指	天风证券股份有限公司
硕达矿业	指	承德硕达矿业有限责任公司
禧利多矿业	指	内蒙古突泉县禧利多矿业有限责任公司
广州农商行	指	广州农村商业银行股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《收购办法》	指	《上市公司收购管理办法》
年审机构/立信会计师	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
常法单位/六和律所	指	浙江六和律师事务所
财通证券	指	财通证券股份有限公司
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

中国结算深圳分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
本报告期/报告期/本期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
本报告期初	指	2020 年 1 月 1 日
本报告期末	指	2020 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	ST 中捷	股票代码	002021
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中捷资源投资股份有限公司		
公司的中文简称	中捷资源		
公司的外文名称（如有）	ZOJE RESOURCES INVESTMENT CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	ZJR		
公司的法定代表人	张黎曙		
注册地址	浙江省台州市玉环市大麦屿街道兴港东路 198 号		
注册地址的邮政编码	317604		
办公地址	浙江省台州市玉环市大麦屿街道兴港东路 198 号		
办公地址的邮政编码	317604		
公司网址	www.zoje.com		
电子信箱	zhxg@zoje.com		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

组织机构代码	91330000148358471J
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	<p>2019年9月18日，台州中院裁定受理申请人潘凯对被申请人浙江环洲的破产清算申请；2019年12月2日，台州中院裁定宣告浙江环洲破产；2019年12月25日，台州中院裁定浙江环洲持有公司1.2亿股股票归玉环恒捷所有、注销浙江环洲持有公司股票的质押登记（股票质押权人：1.安信证券股份有限公司30,000,000股；2.第一创业证券股份有限公司40,000,000股；3.北京中开金广农企业管理中心（有限合伙）50,000,000股）、买受人玉环恒捷可持裁定书到登记机构办理相关过户登记手续。</p> <p>2019年12月28日，玉环恒捷根据《上市公司收购管理办法》等法律、法规及规范性文件要求，编制了《详式权益变动报告书》并进行披露，财务顾问天风证券为此出具了《财务顾问核查意见》，财务顾问认为玉环恒捷主体资格符合《上市公司收购管理办法》的有关规定，玉环恒捷的本次权益变动行为不存在损害上市公司及其股东利益的情形。</p> <p>2020年6月29日，公司接到浙江环洲管理人的通知，告知上述司法裁定涉及的1.2亿股股票已于2020年6月24日完成了股份过户登记手续，并取得了结算公司出具的《证券过户登记确认书》；本次股份过户登记完成后，玉环恒捷持有公司120,000,000.00股股份，占公司总股本的17.45%，成为公司第一大股东。</p> <p>根据《中华人民共和国公司法》、《上市公司收购管理办法》及《深圳证券交易所股票上市规则》等相关规定，公司第六届董事会第三十七次会议对公司控股股东及实际控制人进行了重新认定，认定公司目前无控股股东、无实际控制人。</p>

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西四环中路16号院7号楼3层
签字会计师姓名	李长照、杨彩凤

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
财通证券股份有限公司	浙江省杭州市西湖区天目山路198号财通双冠大厦西楼	戴中伟、顾磊	2017年10月18日至2007年公开发行股票及2014年非公开发行股票剩余募集资金使用完毕日。

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	525,535,334.50	706,762,459.09	-25.64%	1,141,269,501.01
归属于上市公司股东的净利润（元）	-78,550,247.21	10,257,273.01	-865.80%	-237,825,265.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-82,203,897.55	-195,118,266.73	57.87	-299,742,455.48
经营活动产生的现金流量净额（元）	-36,379,808.00	31,137,146.34	-216.84%	19,139,832.71
基本每股收益（元/股）	-0.11	0.01	-1,200.00%	-0.34
稀释每股收益（元/股）	-0.11	0.01	-1,200.00%	-0.34
加权平均净资产收益率	-11.73%	1.46%	下降 13.19 个百分点	-28.76%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
总资产（元）	861,860,219.59	1,164,437,531.54	-25.98%	1,346,858,730.55
归属于上市公司股东的净资产（元）	630,400,430.67	708,764,994.72	-11.06%	699,088,547.69

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2021 年 4 月 28 日向公司出具了 2020 年度带与持续经营相关的重大不确定性部分和带强调事项段的无保留意见《审计报告》。

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2020 年	2019 年	备注
营业收入（元）	525,535,334.50	706,762,459.09	
营业收入扣除金额（元）	2,602,702.41	1,126,709.05	影响金额主要为与出租房屋相关的租赁费收入及水电收入等约 2,580,102.87 元。
营业收入扣除后金额（元）	522,932,632.09	705,635,750.04	主要为工业缝纫机销售收入

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	114,943,239.32	111,078,751.35	145,901,964.31	153,611,379.52
归属于上市公司股东的净利润	-7,424,319.60	-5,850,488.52	-12,460,479.64	-52,814,959.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-4,731,301.22	-8,009,329.12	-13,522,715.10	-55,940,552.11
经营活动产生的现金流量净额	-78,510,963.86	13,025,662.13	33,021,698.95	-3,916,205.22

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

说明：

2020 年 4 季度归属于上市公司股东的净利润较其他季度有较大下降的主要原因为：1、公司根据部分金融资产公允价值变动情况，将其变动调整入公允价值变动收益，其中因对捷瑞生态投资公允价值变动增加公允价值变动收益 2,741.74 万元；2、对具有减值迹象的资产进行减值测试，计提部分资产减值损失，其中对存货计提跌价损失 465.22 万元，对持有待售固定资产计提减值损失 94.20 万元，对部分应收账款进行单独进行减值测试，按单项计提资产减值损失 822.85 万元；

2020 年前三季度受新冠肺炎疫情逐渐缓和，缝制机械的下游产业纺织服装等行业需求逐渐恢复的影响，经营活动产生的现金流逐季增长，2020 年第四季度经营活动产生的现金流量净额较前三个季度大幅减少的原因在于：1、2020 年第四季度经营活动产生的现金流入较第三季度增长 31.33%，但公司为了备足存货以应对 2020 年末及 2021 年年初客户需求的增长，加大了原材料的采购，增加了库存；2、2020 年末存货金额较第三季度末增加 22.16%，购买商品支付的现金增加 81.72%，支付给职工的以及为职工支付的现金增加 27.98%，经营活动产生的现金流出增加 65.19%，受前述因素影响，第四季度经营活动产生的现金流量净额较第三季度减少。

九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	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）	-686,894.79	-471,426.83	63,230,558.31	主要原因为本报告期公司处置部分固定资产损益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,994,131.78	7,421,204.17	1,444,821.12	主要原因为本报告期公司收到的各类政府补助，其中稳岗企业社会保险费返还金 109.35 万元，2019 年度房产税返还 70.11 万元，企业以工代训补贴 46.70 万元等。
债务重组损益	221,394.83	80,071,867.88	653,119.52	主要原因为公司子公司禾旭贸易债务重组收益 20.85 万元
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	3,781,005.80	117,454,823.00		主要原因为公司利用闲置资金购买理财产品所产生的投资收益
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	2,661,977.51			主要原因单独进行减值测试的应收款项本报告期部分收回
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,652,470.41	899,071.52	-4,706,492.10	主要原因为年初因受新冠肺炎疫情影响公司停工期间部分车间制造费用约 397.05 万元计入营业外支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目			2,646,342.75	
减：所得税影响额	665,494.38		1,351,159.58	
合计	3,653,650.34	205,375,539.74	61,917,190.02	--

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

□ 适用 √ 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

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

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

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

日本、德国等发达经济体为全球缝制机械行业的传统制造强国，拥有行业较大部分的核心技术，在技术、质量、品牌等方面领先全球，占据着全球缝制设备中高端市场的主要份额。随着全球服装产业的发展，加上缝制机械产业进一步向中国的转移，我国缝制机械行业经过三十多年的发展，目前我国已成为全球缝制机械产品的制造中心，我国缝制机械设备全年生产的各类缝制机械数量约占世界产量的 85%以上，为全球第一大缝制机械产品生产国。

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

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

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

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

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

缝制机械的市场需求主要取决于国内外纺织服装等下游行业用户的产销情况和景气程

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

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
在建工程	在建工程本报告期末较期初增长 100%，主要原因为公司本期 1 号厂房工程投入约 41.3 万元，SAP 升级项目投入约 164 万元，以及涂装车间废气治理工程投入约 14.36 万元。
货币资金	货币资金本报告期末较期初下降 77.54%，主要原因为公司年初货币资金投入生产经营以及偿还贷款、购买理财产品所致。
交易性金融资产	交易性金融资产本报告期末较期初增加 7,280 万元，主要原因为公司利用闲置自有资金购买银行理财产品所致。
应收款项融资	应收款项融资本报告期末较期初下降 100%，主要原因为期初票据本报告期背书转让所致。
存货	存货本报告期末较期初增加 3,534.77 万元，主要原因为公司为应对年初销售旺季客户需求，增加库存所致。
持有待售资产	持有待售资产本报告期末较期初增长 100%，主要原因为公司根据会计准则相关规定，将部分待做出售处置固定资产划分为持有待售资产所致。
其他流动资产	其他流动资产本报告期末较期初增长 202.81%，主要原因为本期留抵税额增加所致。
其他非流动金融资产	其他非流动金融资产本报告期末较期初下降 47.14%，主要原因为其他非流动金融资产公允价值调整，其中因公允价值变动对大兴安岭捷瑞生态投资调整 2,741.74 万元。
短期借款	短期借款本报告期末较期初下降 100%，主要原因为公司下属全资子公司中捷科技归还全部短期借款所致。
应付票据	应付票据本报告期末较期初下降 80.89%，主要原因为应付票据到期所致。
预收款项	预收款项本报告期末较期初下降 100%，主要原因为本期会计政策变更，预收款项转入合同负债所致。
合同负债	合同负债本报告期末较期初增长 100%，主要原因为本期会计政策变更，预收款项转入合同负债所致。
应交税费	应交税费本报告期末较期初增长 211.31%，主要原因为本报告期房产税、土地使用税已计提但因税收政策延期所致。
一年内到期的非流动负债	一年内到期的非流动负债本报告期末较期初下降 100%，主要原因为公司下属全资子公司中捷科技融资租赁款本报告期已经全部归还所致。
其他流动负债	其他流动负债本报告期末较期初增长 100%，主要原因为公司下属全资子公司中捷科技部分应交税费调整至其他流动负债所致。

长期应付款	长期应付款本报告期末较期初下降 100%，主要原因为公司下属全资子公司中捷科技应付融资租赁款本报告期已经全部归还所致。
-------	---

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

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

1、规模优势

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

2、营销优势

公司在国内外市场已形成约 400 多家一级经销商构成的营销网络。公司通过终端与产品、品牌的有效协同来实现与经销商的双赢，将公司的经营理念推广至各级经销商，通过公司与经销商对客户的售前、售中和售后服务共同树立了“中捷”品牌的良好形象，共同享有不断完善的营销体系，实现品牌价值和营销渠道共享的双赢局面。

3、品牌和市场优势

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

4、技术和人才优势

公司是浙江省名牌产品企业，拥有省级研究院及省级高新技术企业，公司多年来通过多途径多方式不断提高研发水平，开发出了适应市场发展趋势的产品。公司已研发出十四大系列 200 多个品种的工业缝纫机产品，截至 2020 年底，公司共拥有 371 项有效专利技术，其中发明专利 29 项、实用新型专利 288 项、外观专利 54 项，2020 年新申报专利 18 项，其中发明专利 4 项、实用新型专利 12 项、外观专利 2 项。公司积极培养新技能人才，现拥有省 151

人才 1 人，市 211 人才工程 1 人，持有玉环市英才卡 2 人，核心管理人员及主要技术人员在公司工作年限超 15 年以上，对公司认可度及忠诚度较高。

5、装备和制造优势

通过首次募集资金和增发资金的技改投入，公司目前已经形成了铸造、机加工、涂装、装配自动化生产规模，先后引入日本马扎克、韩国斗山等高精度加工中心，拥有总投资 1.3 亿元全球最先进的缝纫机制造柔性加工生产线，也是国内首家采用日本牧野机床公司开发研制的大型自动化柔性生产系统。近两年，公司主要对机加工车间进行了技改投入，对老流水线进行了更新换代，对重点产品加大了设备投资，具备年产 80 万套缝纫机机壳的生产能力。同时，为提高流转效率及装配能力，公司启动扩建装配楼建筑规模 13000 多平米，公司的装备和制造优势在国内同行业中相对领先。

6、质量控制的优势

公司在行业中较早地构建了缝纫机生产的全流程质量管控体系。目前，公司设置了独立的来料检测中心和品质保证中心，并配备了将近 100 人的质量控制队伍，对来自外部的所有缝纫机的原辅材料和采购零件实施专业的尺寸、精度、材质、性能进行专业检测并负责对供应商进行培训、指导；对公司内部从毛坯铸造、机加工、喷漆、装配、整机检测、寿命试验、顾客信息反馈处理的全流程品质管控。拥有用于铸造毛坯材料化验的 X 光材料分析仪、用于机加工精度检测的蔡司三坐标检测仪器、用于零件材质分析的元素成分分析仪、用于形状检测和轮廓检测的圆度分析仪、投影仪、二次元检测仪等高端检测设备。2018 年从某国际知名品牌引进了专业的质量管理团队 5 人，为公司品质今后的进一步提升储备了人才优势。

7、产业集群效应优势

台州缝制设备行业作为台州国民经济的基础性装备产业，产业关联度高，技术资金密集，吸纳就业能力强，是台州制造业综合实力的集中体现。经过 30 余年的发展壮大，已经形成相对完整的产业链和集群效应，并跃居全球最大的工业缝纫机制造和出口基地。

截止到 2019 年末，台州市共有大小缝制设备整机生产企业 150 余家，零配件企业 200 余家，共吸纳从业人员约 2 万余人。台州作为我国缝制设备制造之都，通过近年不断的发展和转型，产业链不断完善，通过市场竞争、合作和学习，进一步加快行业优势资源集聚，使台州产业集群在行业的影响力及地位不断提升，行业工业缝纫机前十强企业中台州占到六家，全球缝制机械规模前十强企业中台州占到三家。

台州发达完善的缝纫机生产配套体系为公司产品生产的协作配套、成本控制以及熟练技工的输送创造了有利条件。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年，受新冠肺炎疫情带来的严峻考验和复杂多变的国内外环境影响，导致对缝制设备的投资需求放缓，缝制机械行业整体呈现阶段性下行态势，公司的主营业务工业缝纫机的经营也受到了一定程度的挑战，公司主营业务收入较去年同期下降25.89%。但是，公司积极响应国家关于防控疫情工作的安排，采取了多种措施积极有序推进复工复产，根据疫情影响，实施营销创新，加强质量攻关，梳理研发工作，开展降本增效，推进精细化管理，使得工业缝纫机业务经营亏损金额较上年同期减少。同时，公司其他主体亏损也大幅减少，公司经营整体上保持了稳定性和可持续性。

报告期内，公司利润总额及归属于上市公司股东的净利润较上年同期下降764.47%、865.80%，主要是因为上年同期因信托受益权转让涉及的债权及应收硕达矿业、禧利多矿业相关债权之债权转让产生收益约19,752.67万元，而本报告期内无该类收益。此外，公司本报告期末总资产较本报告期初下降25.98%，主要是因为本报告期公司为降低资产负债率，利用货币资金归还金融机构贷款约1.71亿元，以及支付供应商货款等因素影响所致。

围绕2020年经营目标，公司主营业务的实施主体公司全资子公司中捷科技主要工作成果如下：

1、强管控，有效实现治理结构进一步优化。通过委派董事、监事，中捷科技组建了第一届董事会，选举产生了董事长，建立了三重一大的决策机制，完善了现代治理结构，保障了公司主营业务的有序开展，中捷科技两会（董事会、总经理办公会）会议制度也得到了有效执行，增强了公司对中捷科技的经营管控、财务管控及战略管控，从而形成有效合力，主营业务出现企稳回升的良好迹象。

2、建机制，实施管理前移、专业化再分工。通过扁平化管理，董事会成员参与到主业的生产经营管理中，对高管团队根据专业特长进行重新业务分工。实施人才梯队培养，提拔年轻管理人员，盘活内部人才，精简组织结构。在企业中建立务虚会制度，提高了决策的质量，拓宽了决策的言路；建立民主集中制度，完善组织治理水平；实施调研走访，掌握实情助决策。

3、拓销售，大力进行市场推广及品牌活动。业绩恢复增长是关键，2020年6月18日，在

疫情稍微稳定的同时，中捷科技在杭州召开全国核心经销商峰会，向经销商传达信心和决心。通过系列的营销活动和在线推广、公司高层走访市场，12月再次召开三大品牌全国经销商年会，传递公司的经营发展信息，加强与经销商的互动，销售渠道动能开始恢复。

4、保供应，有效解决应付供应商货款问题。年初累加未付的应付款严重逾期，数额较大。通过公司支持，中捷科技及时化解了逾期支付问题，提振了供应商信心。2020年实施的供应商优化整合，开展的供应链强链、补链、增链工作，供应链得到进一步提升和增量。

5、控质量，抓好重点产品的快速稳步提升。在老品质量稳定的同时，以新品步进款平缝机和电脑包缝机为突破口，紧贴市场、攻坚克难。在服装市场因疫情出现了用工难，招人难的问题时，公司深挖潜能，严控从研发、铸造、机加、装配各环节的质量关，特别根据老品的市场用户反馈信息结合新品的特点，对新品单步进平车从噪音、外观、线迹、功能性方面进行了全面质量提升，迎合了客户对自动化、高效率、低故障率的缝制设备的新需求。电脑包缝机主要在电控程序、使用效率、布料适用性等方面收集客户的关注点，组织质量攻关和改进，新款电脑包缝机的品质也稳步得到了提升。

6、抓产能，大力推进内外部提质降本增效。公司一手抓疫情防控，一手抓复工复产，成为玉环市首批复工企业。上半年受疫情影响，产量较低，下半年市场复苏，生产线满负荷加班加点生产，有效的保障了客户需求。通过调整生产模式、节约降本、质量攻关、盘点等主题活动，深挖问题原因，打通堵点，破除难点，有效优化了成本、提升产品质量，促进生产效益的提升。

7、重研发，加快新品开发、聚焦研发提升。较好地完成年初预定的相关新品开发工作，同时也完成了日常技术改进和生产、市场的技术支持工作。平车全系步进升级，开发主要围绕自编花机功能、密集加固缝功能、倒回缝静音等特点开展。实施平车、包缝、模板机的多方电控引入，完成电控参数、工艺检测、旋梭图纸等标准化相关工作，协助产品组做好产品改善提升，获得2项“浙江制造”品字标产品认证，完成参与起草行业标准3项，获得行业1项优秀专利奖。

8、扩投资，着眼未来发展、补足发展短板。为增强发展后劲，启动了新装配大楼技改项目，成立工装车间并投产，对平车线进行了重整，完成971线搬迁，0303线新增加工中心。实施电、气、水等能源管控，降低能耗。增加铸造车间的砂处理、涂装车间的尾气环保处理设施投入。实施SAP软件升级启动，提升公司信息化管理水平，为后续发展做好准备。

9、稳保障，不断提升员工获得感及幸福感。疫情爆发时，及时响应政府要求，有效做好

员工的生产、生活安全保障。开展员工的技能和素养提升培训，启动中捷网络商学院，实施职业等级试点认定。2020年开启众多员工关爱项目，开展员工体检，实施生产总部及铸造厂分部的食堂专业承包和环境改善工程，并提高所有员工的餐饮补贴标准。恢复感恩基金发放，设立团建活动经费，传统重要节日的福利发放，特殊天气和节日生产一线员工的线上物资关怀慰问。为改善员工工作环境，对生产一线车间启动空调覆盖工程，环保优化工程，淋浴房建设，实施公寓粉刷和防护栏加固改善住宿环境等系列工作。种种举措稳固了员工对公司可持续发展的信心，激发了全员为共同事业的奋斗热忱。

10、强党建，努力争创合规标杆企业。除抓好基层党组织建设外，还充分发挥党组织的组织优势、宣传优势，发动党员积极开展志愿活动，积极宣讲公司方向、政策，营造良好的工作氛围，助力公司各项工作有效开展，为推动新中捷、新担当、新作为的发展夯实基层基础。党委并于2020年9月在公司开展“厉行节约、反对浪费”活动实施方案暨中捷党委红色引擎重塑企业新辉煌等活动，同时还积极开展争先创优工作，维护职工群众的合法权益，保持企业的和谐稳定发展。

除了公司主营业务外，公司母公司也积极发挥管理职能，2020年主要完成以下工作：

1、股票顺利撤销退市风险警示。结合立信会计师事务所（特殊普通合伙）向公司出具的带强调事项段的无保留意见《审计报告》（信会师报字[2020]第ZB10264号，根据《深圳证券交易所股票上市规则》之相关规定，经公司申请，深圳证券交易所于2020年6月12日对公司股票撤销了“退市风险警示”的特别处理，但鉴于公司当前主营业务盈利能力较弱，深交所将对公司股票实施了“其他风险警示”的特别处理。

2、积极配合浙江证监局的调查。公司因2015年11月以来，存在未及时披露对东宁华信经济贸易有限责任公司重大投资、未及时披露大股东持股被轮候冻结、未披露非公开发行股份购买标的资产江西金源农业开发有限公司破产等事项，于2020年1月6日被浙江证监局出具《行政监管措施决定书》，并于2020年1月15日被立案调查。在调查期间，公司及相关人员积极配合调查，公司及相关个人并向调查部门申请了听证，提供了陈述和申辩材料，希望免于行政处罚，但浙江证监局未予采纳，于2021年2月2日向相关当事人出具了《行政处罚决定书》。

3、开展资产梳理及其投后处置。公司对项下所有资产进行了梳理，并对各个子公司的董监高人员进行了调整，同时聘请了律师协助公司对所有投资项目的后续处理，进而行使好股东权利，最大限度地保护公司的利益。

4、高度重视涉广州农商行纠纷。公司在被广州农商行告知涉及向其提供差额补足义务后，

及时向深圳证券交易所、浙江证监局及当地政府进行多次汇报，并就深圳证券交易所关注的事项向相关单位和个人进行核查，公司并就函件中提及的差额补足义务涉及的事项向玉环市公安局进行报案。同时，公司聘请了律师作为与广州农商行案件的代理人，分析案情，确定诉讼方案，并收集整理证据，为后续应诉做好准备工作。

公司近三年财务状况、经营成果分析：

单位：元

	2020 年度	2019 年度	同比增减(%)	变动原因	2018 年度
营业总收入	525,535,334.50	706,762,459.09	-25.64		1,141,269,501.01
缝纫机业务收入	522,932,632.09	705,635,750.04	-25.89		1,140,583,092.77
大宗商品销售收入	22,599.54	0.00		主要为公司子公司禾旭贸易本报告期开展金属贸易所致	0.00
其他业务收入	2,580,102.87	1,126,709.05	128.99	主要为公司古顺园区仓库等对外租赁，本报告期增加租赁相关收入约 144.30 万元以及收取租赁相关水电费等约 113.71 万元所致。	686,408.24
营业利润	-75,525,259.17	-70,417,838.81	7.25		-224,801,612.78
利润总额	-79,866,334.75	12,019,506.40	-764.47	主要为上年同期公司转让方正东亚信托受益权以及转让应收硕达矿业债权产生收益约 19,752.67 万元，而本报告期无此类收益。	-228,609,961.01
归属于母公司所有者的净利润	-78,550,247.21	10,257,273.01	-865.80	主要为上年同期公司转让方正东亚信托受益权以及转让应收硕达矿业债权产生收益约 19,752.67 万元，而本报告期无此类收益。	-237,825,265.46
经营活动产生的现金流量净额	-36,379,808.00	31,137,146.34	-216.84	主要为本报告期公司销售收入下降，销售商品提供劳务收到的现金以及出口退税同比减少，经营活动产生的现金流入较上期减少 18.66%；在经营活动现金流出中，本报告期原材料采购额较上年同期增加，且因年初部份到期应付货款金额较大，公司集中支付货款，同时因员工工资等其他	19,139,832.71

				固定费用的支付及年底备货影响,本期经营活动现金流出较上年同期下降10.76%,下降幅度少于现金流入下降幅度,因此以上因素影响本报告期经营活动现金净流量较上年同比降低216.84%。	
	2020年12月31日	2019年12月31日			2018年12月31日
总资产	861,860,219.59	1,164,437,531.54	-25.98		1,346,858,730.55

二、主营业务分析

1、概述

公司目前主营业务仍为工业缝纫机的销售,主要产品为缝纫机机头、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:

单位:元

项目	2020年度	2019年度	同比增减(%)
主营业务收入	522,932,632.09	705,635,750.04	-25.89
主营业务成本	452,595,630.83	581,929,528.85	-22.23
期间费用	73,485,148.92	136,535,767.87	-46.18
研发支出	16,070,947.57	26,860,989.48	-40.17
经营活动产生的现金流量净额	-17,329,521.29	50,587,876.43	-134.26

说明:

公司期间费用同比下降46.18%,主要为本报告期受新冠肺炎疫情以及缝制设备行业需求放缓影响,公司缝纫机业务收入较去年同期下降25.89%。期间费用中的变动费用相应下降,同时面对严峻市场环境,公司开展降本增效,推进精细化管理,使得公司各类固定成本均有不同比例的下降;另因公司在2020年开始执行新收入准则,原销售费用口径下出口费用、运输费等从费用调整为合同履约成本列报,受以上因素影响,公司主业期间费用同比大幅下降;

公司研发支付同比下降40.17%,主要为公司本报告期公司注重于对研发工作进行梳理,对前期研发成果进行吸收及转化,本期直接研发投入减少所致;

经营活动产生的现金流量净额同比下降134.26%,主要为本报告期公司销售收入下降,销售商品收到的现金及出口退税额减少,经营活动现金流入减少;同时因员工工资等其他固

定费用的支付、年初部分到期贷款金额较大，公司集中支付及年底备货因素，导致经营活动现金流出下降幅度低于流入下降幅度，现金流量净额同比降低。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2020 年		2019 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	522,932,632.09	100%	705,635,750.04	100%	-25.89%
分行业					
专用设备制造业	522,932,632.09	100%	705,635,750.04	100%	-25.89%
分产品					
机头销售	484,670,452.94	92.68%	648,460,358.66	91.90%	-25.26%
台板电机销售	28,838,788.54	5.51%	35,351,600.75	5.01%	-18.42%
其他销售	9,423,390.61	1.80%	21,823,790.63	3.09%	-56.82%
分地区					
国内市场	243,476,424.28	46.56%	337,324,872.09	47.80%	-27.82%
国际市场	279,456,207.81	53.44%	368,310,877.95	52.20%	-24.12%

本报告期其他销售同比下降 56.82%，主要为本期对外零件销售减少所致。

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
专用设备制造业	522,932,632.09	452,595,630.83	13.45%	-25.89%	-22.23%	下降 4.08 个百分点
分产品						
机头销售	484,670,452.94	418,244,144.01	13.71%	-25.26%	-21.15%	下降 4.5 个百分点
台板电机销售	28,838,788.54	25,579,825.98	11.30%	-18.42%	-18.34%	下降 0.09 个百分点
其他销售	9,423,390.61	8,771,660.84	6.92%	-56.82%	-56.55%	下降 0.58 个百分点

						点
分地区						
国内市场	243,476,424.28	209,656,351.43	13.89%	-27.82%	-25.57%	下降 2.61 个百分点
国际市场	279,456,207.81	242,939,279.40	13.07%	-24.12%	-19.09%	下降 5.41 个百分点

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

适用 不适用

说明：

本报告期机头毛利下降 4.50 个百分点，主要原因为：2020 年公司首次实行新收入准则，根据准则要求公司销售运输费、出口费用等从销售费用调整至合同履约成本，受此影响，公司毛利下降约 1.95 个百分点；此外因受疫情及市场冲击影响，本报告期公司部分高毛利机型销售占比下降。以上因素致使本报告期公司机头毛利下降 4.50 个百分点；

本报告期公司受疫情及缝制设备市场需求下降影响，国内市场及国际市场销售收入均比上年同期下降；国内市场销售毛利较上年同期下降 2.61 个百分点，除了部分销售费用列报口径调整的因素外，主要原因为应对国内市场销售下滑趋势，公司对部分机型进行了让利促销，销售单价下调；国际市场平均销售毛利下降 5.41 个百分点，主要原因为：新收入准则下，销售列报口径进行调整影响毛利约 2.68 个百分点，同时因出口产品中，部分高毛利特种机型销售占比下降，影响毛利同比下降。

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2020 年	2019 年	同比增减
专用设备制造业	销售量	台	268,492	314,846	-14.72%
	生产量	台	290,318	256,813	13.05%
	库存量	台	70,665	58,647	20.49%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

报告期内库存量情况如下：

项目	单位	期初库存	期末库存	同比变动 (%)
缝制设备库存 (整机)	台	58,647	70,665	20.49%

其中：浙江中捷缝纫科技有限公司按主要品牌分类库存量情况：

品牌名称	单位	期初库存	期末库存	同比变动 (%)
------	----	------	------	----------

中捷品牌	台	39,397	51,019	29.50%
中屹品牌	台	12,750	14,757	15.74%
贝斯曼品牌	台	5,136	4,391	-14.51%
其他品牌	台	1,364	498	-63.49%

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工业	缝纫机	452,595,630.83	99.58%	581,929,528.85	99.86%	-22.23%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
缝纫机及配件	缝纫机及配件	452,595,630.83	100.00%	581,929,528.85	100.00%	-22.23%

营业成本项目分析表

单位：万元

构成	2020 年 1-12 月		2019 年 1-12 月	
	金额（万元）	占总成本比例	金额（万元）	占总成本比例
自产成本：	41,486.91	91.66%	52,124.63	89.57%
直接材料	32,956.86	79.44%	42,157.10	80.88%
直接人工	4,903.41	11.82%	4,783.18	9.18%
制造费用	3,626.64	8.74%	5,184.35	9.95%
折旧	1,307.49		1,907.27	
电费	956.99		1,030.16	
外购成本：	3,772.66	8.34%	6,068.32	10.43%
合计	45,259.56		58,192.95	

主要产品毛利率分析表

产品系列	销售单价变动幅度	销量变动幅度	单位成本变动幅度	毛利率变化
产品系列 1	-5.08%	-9.76%	-3.23%	下降 1.66 个百分点
产品系列 2	2.27%	-48.93%	12.41%	下降 7.13 个百分点
产品系列 3	-1.33%	-14.11%	-0.80%	下降 0.48 个百分点

说明：

本报告期产品系列1毛利下降1.66个百分点，主要原因为：1、新收入准则下，销售费用中出口费用、运输费等列报口径调整至合同履行成本；2、产品促销，销售价格下调所致。

本报告期产品系列2毛利下降7.13个百分点，主要原因为：1、新收入准则下，销售费用中出口费用、运输费等列报口径调整至合同履行成本；2、系列2产品本期销量下降48.93%，单位产品分摊成本上升，产品毛利下降。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

报告期内，本公司间接持有华民农业科技发展有限责任公司99.00%的股权，股权投资成本1万卢布，折合人民币906.84元。华民农业为在俄罗斯成立的有限责任公司，受新冠疫情影响，本公司本期对华民农业无法达到控制，不将其纳入合并范围内。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	118,394,090.19
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	22.64%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	35,843,147.31	6.85%
2	客户二	30,397,992.09	5.81%
3	客户三	19,662,406.91	3.76%
4	客户四	16,697,951.91	3.19%

5	客户五	15,792,591.98	3.02%
合计	--	118,394,090.19	22.64%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司前五名客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中不存在直接或者间接拥有权益等。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	126,515,044.30
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	30.93%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	74,418,562.68	18.19%
2	供应商二	18,909,018.92	4.62%
3	供应商三	11,812,048.87	2.89%
4	供应商四	10,811,237.77	2.64%
5	供应商五	10,564,176.06	2.58%
合计	--	126,515,044.30	30.93%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司前五名供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商中不存在直接或者间接拥有权益等。

3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	25,298,335.39	62,041,837.11	-59.22%	主要为：1、因收入准则调整，出口费用及运输费用等列报口径从费用调整到作为合同履行成本列报，同比销售费用降低；2、受新冠疫情及本报告期公司销售收入下降影响，销售费用中变动成本相应下降以及因公司严格控

				制各类固定成本费用，销售固定费用亦有所下滑；其中因销售人员减少职工薪酬同比下降约 621.04 万元，广告展览费同比下降约 677.80 万元，差旅费同比下降约 479.81 万元，会议费及业务招待费同比下降约 432.53 万元。
管理费用	30,903,185.50	56,856,251.19	-45.65%	主要原因为：1、上年年末对各职能部门、岗位结构进行梳理、精简，裁撤了部份岗位，本报告期在职管理人员减少；2、上年年末因岗位精简，对辞退的员工支付了离职补偿；以上两因素影响本报告期职工薪酬同比减少约 2,010 万元；3、公司实行降本增效，严格控制固定费用，管理费用中部份其他费用均有不同幅度下降。
财务费用	17,283,628.03	17,637,679.57	-2.01%	
研发费用	16,070,947.57	26,860,989.48	-40.17%	公司研发支付同比下降 40.17%，主要为公司本报告期公司注重于对研发工作进行梳理，对前期研发成果进行吸收及转化，本期直接研发投入减少所致。
所得税费用	-1,316,087.54	1,764,454.12	-174.59%	主要原因为本报告期公司递延所得税费用减少所致。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

截至2020年12月31日，公司在研项目共计10个，主要在研项目名称和进展情况如下：

技术开发项目名称	项目起始日期	项目完成日期	研发费用 (万元)
超高速智能包缝机B9500-13-SD3-02	2019年1月	2020年12月	123.80
高速电子平头锁眼一体机ZJ5780DS	2019年1月	2020年12月	173.80
高速四自动智能平缝机A8100-D4S-TP-02_11	2019年1月	2020年12月	108.27
高速直驱五自动微油平缝机A9000L-D5S-TP-02	2019年1月	2020年12月	186.81
一体式直驱侧切刀四自动平缝机A5313-W-D4	2019年1月	2020年12月	111.47
平锁一体机5781D	2020年1月	2020年12月	115.37
双针一体机8420	2020年1月	2020年12月	115.18
超高速步进二自动包缝一体机B9510	2020年1月	2020年12月	288.74
旋转针杆模板机M8-900	2020年1月	2020年12月	124.93

短款同步车0303E	2020年1月	2020年12月	258.72
------------	---------	----------	--------

公司研发投入情况

	2020 年	2019 年	变动比例
研发人员数量（人）	103	123	-16.26%
研发人员数量占比	10.34%	12.63%	-2.29%
研发投入金额（元）	16,070,947.57	26,860,989.48	-40.17%
研发投入占营业收入比例	3.06%	3.80%	-0.74%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

公司研发支付同比下降40.17%，主要原因为公司本报告期公司注重于对研发工作进行梳理，对前期研发成果进行吸收及转化，本期直接研发投入减少所致。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	629,604,269.56	806,397,871.03	-21.92%
经营活动现金流出小计	646,933,790.85	755,809,994.60	-14.41%
经营活动产生的现金流量净额	-17,329,521.29	50,587,876.43	-134.26%
投资活动现金流入小计	326,251,132.34	1,571,203.14	20,664.41%
投资活动现金流出小计	406,774,046.08	16,946,323.18	2,300.37%
投资活动产生的现金流量净额	-80,522,913.74	-15,375,120.04	423.72%
筹资活动现金流入小计	108,145,360.00	259,711,046.00	-58.36%
筹资活动现金流出小计	281,824,721.72	292,025,328.38	-3.49%
筹资活动产生的现金流量净额	-173,679,361.72	-32,314,282.38	437.47%
汇率变动影响	-2,522,912.10	2,744,912.94	-191.91%
现金及现金等价物净增加额	-274,054,708.85	5,643,386.95	-4,956.21%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额同比下降134.26%，主要原因为本报告期公司销售收入下降，销售商品收到的现金及出口退税额减少，经营活动现金流入减少；同时因员工工资等其他固定费用的支付、年初部分到期贷款金额较大，公司集中支付及年底备货因素，导致经营活动现金流出下降幅度低于流入下降幅度，现金流量净额同比降低；

投资活动产生的现金流量净额较上年同期降低423.72%，主要原因为本报告期子公司中捷科技陆续利用闲置资金约3.94亿元购买短期理财产品，截至报表日约7,280万元理财产品尚未赎回，致使流出大于流入，投资活动产生的现金流量净额较上年降低；

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期降低437.47%，主要原因为本报告期公司贷款规模降低，取得借款收到的现金较上年同期减少约1.52亿元所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	3,941,020.69	-4.93%	主要为本报告期公司利用闲置资金购买银行理财产品，产生理财收益所致。	否
公允价值变动损益	-27,417,359.95	34.33%	主要为其他非流动金融资产公允价值调整，其中因公允价值变动对大兴安岭捷瑞生态投资确认公允价值变动损益 2,741.74 万元。	否
资产减值	-5,594,242.10	7.00%	主要为本报告期公司下属子公司对部分资产计提减值所致，其中存货跌价准备计提 465.22 万元，持有待售资产计提减值损失 94.20 万元。	否
营业外收入	378,926.76	-0.47%	主要为公司下属全资子公司禾旭贸易获得债务重组利得以及部分政府补贴计入营业外收入所致。	否
营业外支出	4,720,002.34	-5.91%	主要为年初因受新冠肺炎疫情影响公司停工期间部分车间制造费用约 397.05 万元计	否

			入营业外支出所致。	
信用减值	-5,157,161.33	6.46%	主要为公司对应收款项计提减值所致。	否
资产处置收益	-686,894.79	0.86%	主要为本报告期公司处置部分固定资产所致。	否
其他收益	3,026,414.34	-3.79%	主要为本报告期公司收到各类政府补助所致。	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目适用

单位：元

	2020 年末		2020 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	97,284,358.43	11.29%	433,132,573.69	37.20%	-25.91%	主要原因为公司年初货币资金投入生产经营以及偿还贷款、购买理财产品所致。
应收账款	125,139,013.41	14.52%	152,127,856.76	13.06%	1.46%	主要原因为本报告期公司销售收入减少，应收账款随之减少所致，但因期末资产总额较年初减少，因此同比占比略有上升。
存货	244,013,602.50	28.31%	208,665,893.64	17.92%	10.39%	主要原因为公司为应对年初销售旺季客户需求，增加库存所致。
固定资产	207,781,205.18	24.11%	232,992,621.56	20.01%	4.10%	主要原因为因本报告期公司处置或报废部分固定资产以及资产折旧影响固定资产净额较年初减少，但因本报告期末资产总额较年初减少，因此同比占比上升。
在建工程	2,197,530.60	0.25%			0.25%	主要原因为公司本期 1 号厂房扩建工程投入约 41.3 万元，SAP 升级项目投入约 164 万元，以及涂装车间治理工程投入约 14.36 万元。
短期借款			156,685,156.00	13.46%	-13.46%	主要原因为本报告期公司下属子公司中捷科技归还贷款所致。
交易性金融资产	72,800,000.00	8.45%	0.00	0.00%	8.45%	主要原因为本报告期公司利用闲置资金购买银行理财产品所致。

其他非流动金融资产	30,742,680.23	3.57%	58,160,040.18	4.99%	-1.42%	主要为本报告期公司投资的大兴安岭捷瑞生态科技有限公司股权因公允价值变动调减账面价值 2,741.74 万元。
应付票据	8,900,000.00	1.03%	46,568,630.00	4.00%	-2.97%	主要原因为本报告期公司票据结算方式减少所致。
应付账款	173,421,730.66	20.12%	187,592,624.67	16.11%	4.01%	主要原因为本报告期期初公司集中支付了上年末部分货款，应付账款期末余额减少，但因期末资产总额减少，因此同比占比上升。

说明：

(1) 报告期末存货占总资产10%以上的主要原因

报告期末合并范围存货244,013,602.50元，存货超过了总资产的10%以上。前述存货主要为下属全资子公司中捷科技的存货。根据缝纫机行业市场销售习惯，每年10月至次年4月为市场销售旺季。为应对销售旺季，特别是第一季度销售旺季，考虑农历新年无法组织生产原因，公司会提前安排生产计划，备足库存。上述原因直接导致了每年年末公司存货余额均处于较高水平。

(2) 产品市场供求、原材料价格及销售价格变动趋势

2020年，受新冠肺炎疫情带来的严峻考验和复杂多变的国内外环境影响，导致对缝制设备的投资需求放缓，缝制机械行业整体呈现阶段性下行态势。2020年公司实现主营业务收入约52,293.26万，较去年同期下降25.89%，市场供求总体为供大于求现状。2020年生铁价格较上年基本持平略有下降，其他主要零配件如电控、电磁铁、旋梭的采购价格与上年相比有小幅下降。受市场供需影响及公司为抢占市场份额，产品销售单价有不同幅度的下调，同时因受市场影响，产品结构中部分高毛利产品销售占比较去年下降，导致产品整体销售毛利较上年同期下降4.50个百分点。

(3) 存货跌价准备及减值准备计提情况

2020年年末公司全资子公司中捷科技聘请厦门市大学资产评估土地房地产估价有限责任公司对所有存货进行评估，根据大学评估评报字[2021]960002号，确定计提存货跌价准备470.36万元。

表一、存货分类

单位：元

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	79,049,921.45	14,047,758.14	65,002,163.31	74,736,223.56	13,466,996.56	61,269,227.00
在产品	19,817,930.89	116,477.20	19,701,453.69	22,346,313.52	454,703.43	21,891,610.09
库存商品	125,251,814.93	4,377,303.06	120,874,511.87	111,223,114.73	911,057.92	110,312,056.81
发出商品	38,435,473.63		38,435,473.63	15,192,999.74		15,192,999.74
合计	262,555,140.90	18,541,538.40	244,013,602.50	223,498,651.55	14,832,757.91	208,665,893.64

表二：存货跌价准备及合同履约成本减值准备

单位：元

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
			计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	13,466,996.56	13,466,996.56	714,793.95		134,032.37		14,047,758.14
在产品	454,703.43	454,703.43			338,226.23		116,477.20
库存商品	911,057.92	911,057.92	3,988,775.25		522,530.11		4,377,303.06
合计	14,832,757.91	14,832,757.91	4,703,569.20		994,788.71		18,541,538.40

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值 变动损益	计入权益的 累计公允价 值变动	本期计提的 减值	本期购买金 额	本期出售金 额	其他变 动	期末数
金融资产								
1.交易性金融 资产(不含衍 生金融资产)	0.00				414,000,000.0 0	341,200,000.0 0		72,800,000.00
其他	58,160,040.18	27,417,359.95						30,742,680.23
金融资产小 计	58,160,040.18	27,417,359.95			414,000,000.0 0			103,542,680.23
持有待售固				942,017.79				450,000.00

定资产								
上述合计	58,160,040.18	27,417,359.95		942,017.79	414,000,000.00	341,200,000.00		103,992,680.23
金融负债	0.00				0.00			0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,450,054.39	银行承兑保证金
固定资产	60,297,921.05	抵押授信
无形资产	14,456,275.06	抵押授信
合计	79,204,250.50	

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2007 年	公开增发募集	42,600	41.7	45,342.06	0	33,565.93	78.79%	13.4	专户存储	0
2014 年	非公开增发募集	45,935	221.94	45,981.65	0	226.99	0.49%	6.33	专户存储	0
合计	--	88,535	263.64	91,323.71	0	33,792.92	38.17%	19.73	--	0
募集资金总体使用情况说明										
(一)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 2020 年 12 月 31 日，公司 2007 年发行公开增发募集资金累计共使用人民币 453,420,602.51 元，其中：以前年度使用人民币 453,003,578.91 元，本报告期内使用人民币 417,023.60 元。截止到 2020 年 12 月 31 日，公司募集资金专用账户余额为人民币 134,046.73 元，均为募集资金孳生利息。										
(二)2014 年非公开增发募集资金										
经中国证券监督管理委员会核准，公司于 2014 年 6 月 5 日向浙江中捷环洲供应链集团股份有限公司增发新股。发行人民币普通股（A 股）12,000 万股，发行股价人民币 3.94 元，募集资金总额为人民币 472,800,000.00 元，扣除发行费用人民币 13,450,000.00 元后实际募集资金净额为人民币 459,350,000.00 元。上述资金于 2014 年 6 月 4 日到位，且经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具的信会师报字[2014]第 113630 号《验资报告》。截止 2020 年 12 月 31 日，公司 2014 年非公开增发募集资金累计共使用人民币 459,816,469.07 元，其中：以前年度使用人民币 457,597,043.87 元，本报告期内使用人民币 2,219,425.20 元。截止到 2020 年 12 月 31 日，公司募集资金专用账户余额为人民币 63,286.23 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 缝纫机技术改造项目	是	24,413	4,997.25	0	4,997.25	100.00%		364.4	否	是
年产 1,500 台新型机光 电一体电脑绣花机技 术改造项目	是	18,187	7,761.59	0	7,761.59	100.00%			不适用	是
变更募集资金投资项 目	否		33,792.92	263.64	32,805.33	97.08%		866.06	不适用	是
补充公司流动资金	否	45,935	45,935		45,759.52	99.62%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	88,535	92,486.76	263.64	91,323.69	--	--	1,230.45	--	--
超募资金投向										
无		0								
归还银行贷款（如有）	--	0					--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	0					--	--	--	--
超募资金投向小计	--	0				--	--		--	--
合计	--	88,535	92,486.76	263.64	91,323.69	--	--	1,230.45	--	--
未达到计划进度或预 计收益的情况和原因 (分具体项目)	年产 8,200 台特种工业缝纫机技术改造项目及年产 1,500 台新型机光电一体电脑绣花机技术改造项目已停止投入。									
项目可行性发生重大 变化的情况说明	<p>公司 2007 年 10 月公开增发募集。2008 年全球遭遇金融危机，各种市场需求迅速下降。受此宏观经济影响，公司放缓了对原特种机项目的投入进度。至 2010 年，缝纫机行业逐渐复苏，但此时公司特种机产品及技术已无法满足市场需求。为抓住市场机遇，着眼公司长远战略，经公司董事会、股东大会审议批准，决定停止对原特种机技术改造项目的投入，变更为购买 DA 公司股权、设立合资公司等一系列项目。</p> <p>对于原绣花机技术改造项目，公司负责绣花机技术改造项目的技术团队一直致力于消化、转化 KSM 相关技术成果，但效果不佳，持续亏损或微利，未能达到预计收益。经公司董事会、股东大会审议批准，决定变更绣花机技术项目投资方式为收购嘉兴大宇缝制设备制造有限公司 51% 股权，希望通过整合双方资源优势，合力消化 KSM 先进绣花机生产技术，实现互利双赢。</p> <p>通过专业深入的市场研究，为提高募集资金使用效率，抓住本轮市场机遇，紧跟行业发展方向，经公司董事会、股东大会审议批准，将原特种机项目剩余 6,798.90 万元中的 5,000 万元用于投入实施技术更成熟、市场需求旺盛的直驱平、绷缝项目。将原绣花机技术改造项目剩余 11,579.38 万元中的 7,000 万元用于投入实施直驱包缝项目。同时，为充分发挥募集资金作用，加大对公司的技术改造力度，经过董事会、股东大会审议批准，同意将尚未指定用途的募集资金（包括利息收入）842.73 万元用于年产 56,000 台高速直驱电脑平缝机、绷缝机技改项目，以进一步提升公司直驱项目产能。</p>									

	<p>此外,截止 2018 年 6 月 30 日,《年产 56,000 台高速直驱电脑平缝机、绷缝机技改项目》计划投入募集资金总额为人民币 5,842.73 万元,实际累计投入人民币 5,024.19 万元,该项目已实施完毕,无需再对该项目进行投资。此外,2014 年非公增发募集资金已经按照偿还银行贷款和支付供应商货款清单支付完毕。为进一步推进公司产品结构调整,寻求新的利润增长点,公司决定实施直驱包缝项目。公司已具有年产 6 万台高速电脑包缝机的生产能力,产品供不应求;公司现有的包缝机生产设备已经不能满足公司发展需要,不能满足公司提升生产技术和科学管理水平的需求,成为制约公司进一步发展壮大重大瓶颈。通过实施本次直驱包缝项目,公司可以形成新增 6 万台高速电脑包缝机的生产能力,能够有效扩大公司生产规模,增强市场风险抵御能力,提高公司经济效益。</p> <p>截止至 2020 年 12 月 31 日,2007 年公开增发募集资金承诺投资总额 42,600.00 万元,其中承诺投资《年产 8,200 台特种工业缝纫机技术改造项目》调整后投资总额 4,997.25 万元,承诺投资《年产 1,500 台新型机光电一体电脑绣花机技术改造项目》调整后投资总额 7,761.59 万元,变更募集资金投资项目调整后投资总额 33,792.92 万元,合计调整后投资总额 46,551.76 万元(含孳生利息 3,951.76 万元)。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	<p>以前年度发生</p> <p>2009 年 3 月 30 日,经公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过,决定将《年产 1,500 台机光电一体电脑绣花机技改项目》实施主体调整为公司全资子公司中屹机械工业有限公司。2014 年 10 月 9 日,经公司 2014 年第六次(临时)股东大会决议决定将《年产 56,000 台高速直驱电脑平缝机、绷缝机技改项目》实施主体调整为公司全资子公司浙江中捷缝纫科技有限公司。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>募集资金到位前,公司运用自有资金先期投入《年产 8200 台特种工业缝纫机技术改造项目》人民币 26,724,170.56 元、《年产 1500 台新型机光电一体电脑绣花机技术改造项目》人民币 1,841,650.45 元。2007 年 10 月 28 日,公司第三届董事会第三次会议经审议,同意从募集资金专用账户划拨 28,565,821.01 元至公司一般存款账户,用于补充公司先期投入的自有资金合计 28,565,821.01 元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>2008 年 5 月 28 日,公司第三届董事会第九次会议审议通过了《关于用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,决定使用 4,000 万元闲置募集资金补充流动资金,使用期限为 6 个月,具体时间为:2008 年 5 月 28 日到 2008 年 11 月 28 日,上述募集资金已于 2008 年 11 月 12 日归还。</p> <p>2008 年 11 月 14 日,公司第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》:决定使用 4,000 万元闲置募集资金补充流动资金,使用期限为 6 个月,具体时间为:2008 年 11 月 17 日至 2009 年 5 月 17 日,上述募集资金已于 2009 年 5 月 11 日归还。</p> <p>2009 年 5 月 13 日,公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》:决定使用 4,000 万元闲置募集资金补充流动资金,使用期限 6 个月,具体时间为:2009 年 5 月 13 日至 2009 年 11 月 13 日,上述募集资金已于 2009 年 11 月 12 日归还。</p> <p>2010 年 2 月 25 日,公司第三届董事会第二十四次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》:决定使用 4,000 万元闲置募集资金补充流动资金,使用期限 6 个月,具体时间为:2010 年 2 月 25 日至 2010 年 8 月 25 日,上述募集资金已于 2010 年 8 月 11 日归还。</p> <p>2010 年 8 月 16 日,公司第三届董事会第二十八次会议审议通过了《关于继续使用闲置募集资金暂</p>

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

	<p>2018年6月30日,《年产56,000台高速直驱电脑平缝机、绷缝机技改项目》计划投入募集资金总额为人民币5,842.73万元,实际累计投入人民币5,024.19万元,该项目已实施完毕。</p> <p>5、2018年10月26日,公司董事会审议通过了《关于变更募集资金投向暨向年新增6万台高速电脑包缝机技改项目投资议案》,决定停止年产56,000台高速直驱电脑平缝机、绷缝机技改项目投入,变更为实施年新增6万台高速电脑包缝机技改项目(以下简称“直驱包缝项目”),结余募集资金金额人民币11,201,916.84元及之后孳生利息全部投入直驱包缝项目,项目实施主体为公司全资子公司浙江中捷缝纫科技有限公司。前述议案经公司2018年第四次(临时)股东大会审议通过并实施。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	公司2007年公开发行尚未使用的募集资金余额为13.40万元,公司2014年非公增发尚未使用的募集资金余额为6.33万,合计19.73万元包含银行孳生利息均用于年新增6万台高速电脑包缝机技改项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注1:年产8,200台特种工业缝纫机技术改造项目已停止投入,该募集资金项目终止,本报告期产生效益364.40万元。

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,本报告期未产生效益。

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

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位:万元

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

	术改造项目								
合资设立杜克普爱华制造(吴江)有限公司	年产8,200台特种工业缝纫机技术改造项	2,540	0	2,445.65	96.29%	注1		不适用	否
与上工申贝战略合作框架内项目预备金	年产8,200台特种工业缝纫机技术改造项	160	0	0	0.00%			不适用	否
年产56,000台高速直驱电脑平缝机、绷缝机技改项目	年产8,200台特种工业缝纫机技术改造项	5,842.73	0	5,024.19	85.99%		152.12	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	7,000	0	7,123.77	101.77%			不适用	否
收购嘉兴大宇缝制设备制造有限公司51%股权并增资	年产8,200台特种工业缝纫机技术改造项、年产1,500台新型机光电一体电脑绣花机技术改造项	5,830	0	5,807.36	99.61%	注2		否	否
年新增6万台高速	年产56,000台	1,120.19	263.64	1104.82	98.63%		713.94	不适用	否

电脑包缝机技改项目	高速直驱电脑平缝机、绷缝机技改项目								
合计	--	33,792.92	263.64	32805.33	--	--	866.06	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		<p>变更原因：公司 2007 年 10 月公开增发募集。2008 年全球遭遇金融危机，各种市场需求迅速下降。受此宏观经济影响，公司放缓了对原特种机项目的投入进度。至 2010 年，缝纫机行业逐渐复苏，但此时公司特种机产品及技术已无法满足市场需求。为抓住市场机遇，着眼公司长远战略，经公司董事会、股东大会审议批准，决定停止对原特种机技术改造项目的投入，变更为购买 DA 公司股权、设立合资公司等一系列项目。</p> <p>对于原绣花机技术改造项目，公司负责绣花机技术改造项目的技术团队一直致力于消化、转化 KSM 相关技术成果，但效果不佳，持续亏损或微利，未能达到预计收益。经公司董事会、股东大会审议批准，决定变更绣花机技术项目投资方式为收购嘉兴大宇缝制设备制造有限公司 51% 股权，希望通过整合双方资源优势，合力消化 KSM 先进绣花机生产技术，实现互利双赢。</p> <p>通过专业深入的市场研究，为提高募集资金使用效率，抓住本轮市场机遇，紧跟行业发展方向，经公司董事会、股东大会审议批准，将原特种机项目剩余 6,798.90 万元中的 5,000 万元用于投入实施技术更成熟、市场需求旺盛的直驱平、绷缝项目。将原绣花机技术改造项目剩余 11,579.38 万元中的 7,000 万元用于投入实施直驱包缝项目。同时，为充分发挥募集资金作用，加大对公司的技术改造力度，经过董事会、股东大会审议批准，同意将尚未指定用途的募集资金（包括利息收入）842.73 万元用于年产 56,000 台高速直驱电脑平缝机、绷缝机技改项目，以进一步提升公司直驱项目产能。</p> <p>此外，截止 2018 年 6 月 30 日，《年产 56,000 台高速直驱电脑平缝机、绷缝机技改项目》计划投入募集资金总额为人民币 5,842.73 万元，实际累计投入人民币 5,024.19 万元，该项目已实施完毕，无需再对该项目进行投资。此外，2014 年非公增发募集资金已经按照偿还银行贷款和支付供应商货款清单支付完毕。为进一步推进公司产品结构调整，寻求新的利润增长点，公司决定实施直驱包缝项目。公司已具有年产 6 万台高速电脑包缝机的生产能力，产品供不应求；公司现有的包缝机生产设备已经不能满足公司发展需要，不能满足公司提升生产技术和科学管理水平的需求，成为制约公司进一步发展壮大的重大瓶颈。通过实施本次直驱包缝项目，公司可以形成年新增 6 万台高速电脑包缝机的生产能力，能够有效扩大公司生产规模，增强市场风险抵御能力，提高公司经济效益。</p> <p>决策程序及信息披露情况：</p> <p>1、2010 年 9 月 27 日、2011 年 2 月 14 日，公司 2010 年第一次临时股东大会及 2011 年第一次临时股东大会审议通过了《关于与上工申贝集团股份有限公司达成缝纫机业务战略合作框架的议案》、《关于部分变更募集资金投向暨对外投资、购买资产的议案》及《部分变更募集资金投向暨向缝纫机业务战略合作项目追加投资的议案》：公司变更特种机项目资金 14,000 万元，其中用于购买上工申贝（集团）有限公司全资子公司上工（欧洲）控股有限责任公司所持德国杜克普·阿德勒股份有限公司（DA 公司）29% 股权欧元 883.26 万元（估算折合人民币 8,200 万元）；用于购买及改装</p>							

	<p>上工申贝 GC5550 机壳加工流水线 3,100 万元；用于合资设立杜克普爱华制造（吴江）有限公司美元 382.50 万元（估算折合人民币 2,540 万元）；由于上述金额的不确定性，公司预留其余 160 万元作为预备金。</p> <p>截止 2012 年 12 月 31 日，上述项目均已实施完毕，因预备金未动用及汇率变动原因项目结余资金 260.77 万元。</p> <p>2、2011 年 3 月 28 日，经公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过《关于部分变更募集资金投向用于实施<年产 56,000 台高速直驱电脑平缝机、绷缝机技改项目>的议案》和《关于关于部分变更募集资金投向用于实施<年产 30,000 台高速直驱电脑包缝机技改项目>的议案》，公司决定实施《年产 56,000 台高速直驱电脑平缝机、绷缝机技改项目》，计划投资额 5,000 万元，全部使用特种机项目剩余募集资金；实施《年产 30,000 台高速直驱电脑包缝机技改项目》，计划投资额 7,000 万元，全部使用绣花机项目剩余募集资金。</p> <p>截止 2014 年 12 月 31 日，年产 30,000 台高速直驱电脑包缝机技改项目已实施完毕。</p> <p>3、2011 年 8 月 22 日，公司 2011 年第四次临时股东大会审议通过了《关于<与浙江大宇缝制设备制造有限公司签订收购嘉兴大宇缝制设备制造有限公司 51% 股权之补充协议>的议案》和《关于部分变更募集资金投向暨收购资产的议案》，公司拟使用募集资金 5,830 万元购买浙江大宇缝制设备制造有限公司所持嘉兴大宇缝制设备制造有限公司 51% 股权并增资，购买股权金额为 4,832 万元，增资金额为 151 万美元（折合人民币约 995 万元），其中使用绣花机技术改造项目募集资金 4,630 万元、使用特种机技术改造项目募集资金约 1,200 万元。</p> <p>截止 2012 年 12 月 31 日，上述项目均已实施完毕，实际使用绣花机技术改造项目募集资金 4,620 万元、使用特种机技术改造项目募集资金 1,187.36 万元，因汇率变动原因项目结余资金 22.64 万元。</p> <p>4、2013 年 4 月 12 日，公司董事会审议通过了《关于部分募投项目节余资金追加实施年产 56,000 台高速直驱电脑平缝机、绷缝机技改项目的议案》，决定将变更后的募投项目节余资金 283.41 万元及原特种机技术改造项目、绣花机技术改造项目节余资金 559.32 万元，共计 842.73 万元追加实施高速直驱电脑平缝机、绷缝机技改项目。前述议案经公司 2012 年度股东大会审议通过并实施。</p> <p>截止 2018 年 6 月 30 日，《年产 56,000 台高速直驱电脑平缝机、绷缝机技改项目》计划投入募集资金总额为人民币 5,842.73 万元，实际累计投入人民币 5,024.19 万元，该项目已实施完毕。</p> <p>5、2018 年 10 月 26 日，公司董事会审议通过了《关于变更募集资金投向暨向年新增 6 万台高速电脑包缝机技改项目投资的议案》，决定停止年产 56,000 台高速直驱电脑平缝机、绷缝机技改项目投入，变更为实施年新增 6 万台高速电脑包缝机技改项目（以下简称“直驱包缝项目”），结余募集资金金额人民币 11,201,916.84 元及之后孳生利息全部投入直驱包缝项目，项目实施主体为公司全资子公司浙江中捷缝纫科技有限公司。前述议案经公司 2018 年第四次（临时）股东大会审议通过并实施。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

注 1：公司全资子公司中捷欧洲有限责任公司于 2014 年 9 月出售持有杜克普·阿德勒股份有限公司 29%的股权；公司于 2014 年 11 月出售持有杜克普爱华缝制设备（苏州）有限公司 51%的股权。

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

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
浙江中捷缝纫科技有限公司	子公司	工业缝纫机生产与销售	358,000,000.00	712,680,821.04	139,648,582.94	524,025,886.76	-29,457,646.52	-32,571,105.50

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

浙江中捷缝纫科技有限公司经营情况分析：

公司下属全资子公司中捷科技主要从事工业缝纫机的研发、生产、销售，中捷科技拥有中捷、中屹、贝斯曼品牌的所有权和胜家品牌的使用权。公司主要负责产品的研发和组装，除机壳铸造、加工、涂装外，公司其他零配件实行采购；公司实行多品牌战略，针对不同需求的客户，实施差额定价，有效占有市场份额；公司采取经销商分销的销售模式，按品牌建

立独立的销售网络，为下游服装企业及皮革类客户提供产品及服务。

2020年公司受新冠肺炎疫情及缝制设备市场需求放缓影响，公司主营业务收入较去年同期下降25.86%。公司积极响应国家关于防控疫情工作的安排，采取了多种措施积极有序推进复工复产，根据疫情影响，实施营销创新，加强质量攻关，梳理研发工作，开展降本增效，推进精细化管理，使得工业缝纫机业务经营亏损金额较上年同期减少31.39%。

中捷科技近3年经营情况如下（单位：人民币元）：

项目	2018年	2019年	2020年	同比变动
总资产	884,112,126.82	1,031,832,154.21	712,680,821.04	-30.93%
净资产	220,106,369.05	172,219,688.45	139,648,582.94	-18.91%
营业收入	1,141,221,675.79	706,762,459.09	524,025,886.76	-25.86%
营业利润	17,946,534.72	-47,875,912.17	-29,457,646.52	-38.47%
净利润	15,519,194.59	-47,474,018.53	-32,571,105.50	-31.39%

中捷科技是2014年由中捷资源投资股份有限公司（原名称：中捷缝纫机股份有限公司）通过将缝纫机相关的资产、负债剥离，打包净资产出资成立的全资子公司，中捷科技从2014年8月开始正常经营。

2019年，由于中美贸易战影响以及缝纫机市场周期性调整影响，缝制设备销售市场下滑，2019年自产缝纫机销售量为314,846台，较2018年下降35.64%，缝纫机产量从2018年的575,937台，下降到256,813台，生产量下降55.41%。缝纫机销售量的下降，致使2019年营业收入较2018年下降38.07%，生产量的下降，造成了部分产能的闲置，产品单位成本提高，造成2019年毛利率较2018年下降1.23个百分点。

2020年，受新冠肺炎疫情带来的严峻考验和复杂多变的国内外环境影响，导致对缝制设备的投资需求放缓，缝制机械行业整体呈现阶段性下行态势。2020年自产缝纫机销售量为268,492台，较2019年下降14.72%。因缝纫机销售量下降以及产品价格下调因素致使2020年营业收入较2019年下降25.89%。因第四季度缝纫机市场出现回暖趋势，公司加大了产品的备货量，缝纫机机头生产量较19年有所增加，生产量从2019年的256813台上升到290318台，同比上升13.05%。但因收入下降幅度大于成本下降幅度，且因2020年公司首次实行新收入准则，根据准则要求公司销售运输费、出口费用等列报口径从销售费用调整至合同履行成本，受以上影响本报告期公司机头毛利下降4.50%。

2018年销售费用占营业收入比率5.98%，2019年销售费用占营业收入比率8.78%，较2018年上升2.79%。2019年销售费用支出较2018年同比下降9.15%。销售费用支出额下降但是占营

业收入比例上升主要是2019年上半年中捷科技举办了25周年系列营销活动，增加了广告宣传费用等293万元；2019年9月中捷科技参加了两年一届在上海举办的国际缝制设备展，增加了费用208万元；2019年为提升品牌影响力继续请明星代言，增加费用127万元。

2020年销售费用占营业收入的比率为4.83%，较2019年下降3.95%，2020年销售费用支出较2019年同比下降59.22%。主要为：1、因收入准则调整，出口费用及运输费用等列报口径从费用调整到作为合同履约成本，同比销售费用降低；2、受新冠疫情及本报告期公司销售收入下降影响，销售费用中变动成本相应下降以及因公司严格控制各类固定成本费用，销售固定费用亦有所下滑；其中因销售人员及绩效减少职工薪酬同比下降约621.04万元，广告展览费同比下降约662.36万元，差旅费同比下降约479.81万元，会议费及业务招待费同比下降约459.59万元。

2018年管理与研究开发费用与营业收入比率7.57%，2019年管理与研发费用与营业收入的比率为12.23%，较2018年上升4.65%，2019年管理与研发费用支出较2018年基本持平。管理费用基本为固定成本，不随销量的变动而变动。2019年管理费用支出较2018年增加30.72%，主要为年中为了改善员工的居住环境，在外租赁宿舍安置新来员工，房屋租赁费较2018年同比增加310.60%。2019年末，根据对市场的预判以及为了提高2020年的经营业绩，2019年末中捷科技对人员结构进行了调整，裁减了部分岗位，辞退了部分人员以进行控费节流，并对辞退员工支付了离职补偿，从而造成2019年职工薪酬较2018年同比增加37.19%；研究与开发费用中，2019年科技研发费用支出较2018年下降34.24%，主要为中捷科技将部分研发人员调入新品转化中心，以加强对新技术的吸收和应用，加快产品对市场的响应速度。

2020年管理与研发费用与营业收入的比率为9.23%，较2019年下降3.00%。2020年管理费用支出额较2019年下降45.73%，主要为：1、2019年末对各职能部门、岗位结构进行梳理、精简，裁撤了部分岗位，本报告期在职管理人员减少；2、2019年末因岗位精简，对辞退的员工支付了离职补偿；以上两因素影响本报告期职工薪酬同比减少约2,010万元；3、公司实行降本增效，严格控制固定费用，管理费用中部份其他费用均有不同幅度下降；2020年研究与开发费用较2019年下降40.17%，主要为公司本报告期公司研发工作重点在于对以往研发工作的梳理，本期直接研发投入减少。

财务费用方面，2018年财务费用占营业收入比率为1.79%，2019年财务费用占营业收入比率为2.68%，财务费用支出金额较2018年同比下降0.55%。2020年财务费用占营业收入的比率为3.15%，财务费用支出较2019年下降14.93%，主要是因为公司货币资金充足本期贷款规模减少，利息支出减少，但因本期汇率变动，财务费用中汇兑损失较上年同期大幅增加，因此财

务费用占营业收入的比率较2019年增加。

上述主要因素，致使公司中捷科技2019年盈利较2018年下降405.91%。2020年在营业收入下降的基础上，公司营业利润及净利润均比2019年有所上升。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

公司目前的主营业务为工业缝纫机的研发、制造与销售。

（一）缝纫机行业竞争格局和发展趋势

1、竞争格局

目前从全球范围来看，缝制机械产业具有明显的结构性特征。从高端市场来看，日本、德国等传统缝制机械强国仍占据了行业技术的制高点，生产和销售高附加值的特种工业缝纫机及高档辅助设备，主导着全球高端缝制机械市场。从中、低端产品来看，由于我国缝制机械行业有良好的生产基础、完整的配套体系和明显的劳动力成本优势，且技术水平及产品质量在不断提高，因此在全球中、低端和部分高端缝制机械市场中具有较强的竞争优势。从全球缝制机械行业的整体竞争格局来看，行业集中度较低，市场竞争较为充分。

国外工业缝纫机品牌以日本重机、飞马、兄弟及德国杜克普为主，国内工业缝纫机品牌以中捷、上工、标准、杰克为主。

2、发展趋势

近年来，在熟练技工等人力资源短缺、劳动力等生产要素成本上行的压力下，国内外纺织服装、箱包等行业对智能化、自动化、节能化的产品的需求日益增强，纷纷淘汰普通缝制机械产品，加快设备更新换代的步伐，机电一体化产品已主导了缝制机械的发展潮流。

同时，随着我国以自动化设备替换人工的“机器换人”潮流的兴起，服装企业纷纷引进现代化的智能缝制设备，以减少企业用工总量，提高劳动生产率和缝制质量。

未来，国内工业缝纫机企业要在技术、产品等方面与国际领先企业逐步缩小差距，只有通过研发驱动进一步增强企业发展的内生动力，这就需要企业加大自主创新和可持续发展能力的投入，实现从跟随模仿国外领先产品到自主创新的重大转变，从而研发生产出适合纺织服装、箱包等行业需求的产品。

从发展阶段来看，缝制设备行业逐渐从成长期后期迈入了成熟期，行业格局相对稳定，

强者恒强，马太效应明显。同时，由于行业集中度较低，行业内将会出现收购兼并等行为，从竞争发展到竞合阶段，将会出现市场竞争同质化和激烈化，从而导致行业洗牌速度的加快。

（二）2021年度经营计划

公司2020年度工业缝纫机销售收入预计为人民币5亿元，实际销售收入为人民币5.26亿元，完成计划的105.20%，主要原因为国内疫情得到快速有效控制，加上公司产品质量稳步提升及精准的市场营销策略等作用，实现了完成计划销售任务。

2021年，公司将继续发展好主营业务，计划实现主营业务收入人民币10亿元，为确保2021年经营目标的有效完成，公司将从八个保障方面开展以下重点工作：

（一）公司治理保障

持续推进公司治理建设，发挥好两会一监（董事会、总经理办公会、监事）的职能，统筹并决策好、落实好三重一大事项，提升整体经营理念意识，打造高效的团队和执行力。领导公司变革，创新机制，实施流程、制度的优化，提升企业的组织活力和能力。

（二）技术研发保障

将“快响应”作为技术研发2021年管理优化的核心目标。将上海展、平车噪音、模板机系列化、包缝技术攻关作为阶段性工作要点，将物联网产品作为年度技术工作突破点，联动采购、生产推动标准化零部件优化，从源头开始降本，打造技术设计规范手册和工艺规范标准。提升并扩大技术力量，做好竞品对标和调研，根据新品研发规划有序推动进度。加强知识产权的保护、利用，建立技术中心工程师晋升机制，推行新的专利奖励制度，不断完善Urtracker项目平台的运用。

（三）质量管理保障

2021年质量主要目标是提高品质保证能力，细化落实生产、零件、成品的工程监查，确保批量购入零件的品质保证和过程、整机、客诉的品质保证，做好平车、包缝的专项质量对标攻关，大幅度提升产品质量的市场美誉度。提升检验准确性和速度，提高全面提升内部流转合格率，开箱合格率，有效推进新品转化，实施客诉问题的一站式处理，增强跨部门质量事故调查处理。实施内部内审员的人才培育，提升质量体系管理水平。

（四）生产物流保障

根据2021年生产大纲，实现全年平稳生产，为销售提供有力货源保障。做好新装配大楼的提前规划和投用准备，增加5条装配线，实施车间流程再造、产能优化、工艺改进。做好车间各生产线的人员梳理及岗位合理性配置，识别关键生产岗位，摸底人员状况，培养储备人员，逐步实现关键岗位老龄化人员的轮替，保证生产安排的持续有效进行，包括生产骨干、

组长、干部。成立设备部，将设备一级保养、维修工作从车间分离，由设备部统筹安排监管，由车间负责日常管理。

做好库存数量控制与管理，实施库容场地规划，对仓库实施5S整顿管理，逐步实现目视化管理，提高发货效率。完善物流工具，提升出入库效率，并做到按生产需要、按订单需要，精益准时发料。协助销售做好成品最优库存管理，确保发货的及时性；健全盘点制度，为生产、采购及销售部门做出正确的决策提供数据依据。

（五）物资供应保障

以宁波供应商会议五项承诺为实现目标，实现合力有序降本为采购管理主旨，持续推进供应链合作单位优化，打造更科学更合理的订单合作生态，以保障生产有序、及时为首要任务。供应商质量稳定上实施质量工程师辅助指导，提高安全库存，提前发布预计划或滚动计划。实施零件技术突破与共享，实施电子商务化采购模式，做好采购系统性成本管理。

（六）营销组织保障

改变营销思路，完善营销管理，做好业务员的优化，建立经销商管理标准。全球一盘棋，各地有特色，做到政策针对性和有效性。品类销售策略为稳平包、拓特种、挽模板机及罗拉车，三大品牌定位与分工形成主攻、互补、合力。做好向先进学习，借助外部智力，形成公司营销差异化。以嘉兴宣言为工作主线，倒逼出成效，做到有交待。全面落实销售目标，做好增点扩面，积极抢夺市场，并同时做好品牌推广和客户服务。

（七）财务管理保障

加强财务对公司决策和运营管控的支撑作用，要算大账、算准账，提升预、决算水平，做好融资保障和管理。做好预算控制、成本分析，在毛利率和收入比较固定的情况下，控制费用是重点。主要控制支出的总体进度和各单位日常节制。提高资金运作水平，夯实税收管理基础，建立良好税企关系，有效防范整体税收风险，在此基础上导入税收筹划机制并开始试运行。推进财务风险控制体系基本搭建、运行，通过此财务风险控制体系，及时发现公司出现的重大财务风险并作出预防措施。对公司日常营运中的一般财务风险也能够做到适时预警，为公司的正常运营创造条件。推进会计核算体系建设、财务制度体系建设、财务信息系统建设、人才队伍建设。

（八）行政人力保障

做好人力资源管理能力的提升，增强信息化水平，开展对MES系统实施较为成功的企业调研、收集公司内部需求，进行经销商管理系统开发，人力资源系统上线，同时将基于SAP优化升级后的运行速度进行相关决策支持报表的开发。

优化制度流程，发挥好监查职能，做好后勤的保障支撑。扩大招聘引才效果，储备新的人才梯队，确保人员需求供应。对现有岗位重新梳理，开展工作分析设定岗位等级，以职业资格等级认定为主线，推动多能工的培养。重建内训，助力员工技能提升。规划双轨制职业发展通道，调整绩效考核方式及指标，将宽带薪酬设计纳入工作规划，构建与经营发展相适应的人力资源管理系统，推动组织绩效提升。

以“安监、消防、环保、职业健康”等监管要求越来越严为契机，升级设备设施及管理水平，严控各项排放，落实举措、责任，履行好企业的社会责任，树立龙头企业的社会形象。

做好企业文化的建设，传承好中捷精神并丰富新中捷精神内涵，围绕公司经营要求，与党建、工会形成合力，进一步做好员工的关爱，营造好新中捷的良好创业干事氛围。

上述经营计划并不代表公司对2021年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的经营能力等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。

（三）可能面对的风险

①疫情影响：2021年随着全球疫情逐步得到控制，世界经济正逐步转为普遍性复苏，但是部分重点国家和地区疫情还存在反复的迹象，因此疫情的不确定性会增加消费市场及投资的不确定性，一定程度上会降低缝制机械行业下游纺织服装、箱包、鞋帽的消费能力。

②行业风险：缝制机械行业处于产业成熟期，行业竞争较为充分，行业集中度不高。由于市场供大于求，行业内竞争激烈，产品同质化程度高，尤其是中、低端产品价格战日益明显。

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

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

⑤汇率风险：公司出口业务占到公司总收入的53.44%，国外客户主要采用美元作为结算货币，人民币对美元快速升值影响公司出口业务的盈利水平。

⑥固定资产投资风险：公司为应对人工成本上升加大对自动化设备投入，包括为提高流转效率及优化装配能力进行的基建及设备投资，未来可能存在产品规模无法覆盖公司投入的设备而增加的固定成本的风险。

⑦原材料价格上涨的风险：公司缝制机械的成本构成中，直接材料成本占比在 80%左右。上游原材料行业受政策和市场因素的影响，将导致公司所需原材料、零部件等价格上涨，影响公司的利润空间。

（四）应对风险的重要举措

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

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

③关于技术风险：公司将加快技术成果的转化力度，并加大对知识产权的保护力度。

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

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

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

⑦原材料价格上涨的风险：公司将根据原材料上涨及市场竞争情况，做好销售价格的动态调整，在争取市场份额的同时尽可能保持销售毛利的稳定；同时尽可能提高一些产能，通过规模效应提高企业的整体盈利能力。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司于2020年5月18日召开的2019年度股东大会审议通过了《2019年度利润分配方案》，2019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

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

公司近三年的利润分配方案均为不进行现金股利分配，不送股，不以资本公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2020年	0.00	-78,550,247.21	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2019年	0.00	10,257,273.01	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018年	0.00	-237,825,265.46	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划 2020 年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						相关承诺方在股权分置改革中做出的特殊承诺已履行完毕
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	玉环捷冠投资有限公司、玉环捷瑞泰丰投资有限公司、万钢		《关于避免同业竞争的承诺函》、《关于减少和规范关联交易的承诺函》			履行完毕
	玉环市恒捷创业投资合伙企业（有限合伙）、玉环市国有资产投资经营集团有限公司		《关于避免同业竞争的承诺函》、《关于减少和规范关联交易的承诺函》	2020 年 12 月 27 日	长期有效	履行中
资产重组时所作承诺	无					
首次公开发行或再融资时所作承诺	浙江中捷环洲供应链集团股份有限公司、蔡开坚、中捷控股集团有限公司		《关于避免同业竞争的承诺函》、《关于减少和规范关联交易的承诺函》			履行完毕
股权激励承诺	无					
其他对公司中小股东所作承诺	无					
承诺是否按时履行	是					

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

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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

立信会计师事务所（特殊普通合伙）向中捷资源投资股份有限公司（以下简称“公司”或“中捷资源”）出具了带与持续经营相关的重大不确定性部分和带强调事项段的无保留意见《审计报告》（信会师报字[2021]第 ZB10470 号），根据深圳证券交易所和中国证监会的相关要求，董事会对审计报告中所涉及的事项专项说明如下：

（一）审计报告中带与持续经营相关的重大不确定性部分和带强调事项段的内容

（1）与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十三（四）其他重要事项所述，广州农村商业银行股份有限公司（以下简称“广州农商行”）诉包括中捷资源在内 18 名被告金融借款合同纠纷一案于 2020 年 11 月 23 日被广州市中级人民法院立案，起诉中捷资源的金额为 35.82 亿元，截止目前该案件尚未开庭审理，这些事项或情况表明存在可能导致对中捷资源持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

（2）强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如上所述，广州农村商业银行股份有限公司诉包括中捷资源在内 18 名被告金融借款合同纠纷一案正在应诉准备中，原告广州农村商业银行股份有限公司要求包括中捷资源在内 18 名被告根据《差额补足协议》的约定对其与国通信托有限责任公司签订的《国通信托-华翔北京贷款单一资金信托合同》对应 25 亿贷款本金及利息等承担差额补足义务。截止目前中捷资源部分资产已被司法查封或冻结。中捷资源就该案件中提及的差额补足义务涉及的事项已向玉环市公安局报案并收到《立案告知书》，目前案件尚在侦

查过程中。《差额补足协议》是否成立及是否属于保证合同关系，包括中捷资源是否需要承担责任，尚需以法院的生效判决或裁决结果为准。如财务报表附注十三、其他重要事项（四）描述了该诉讼可能会中捷资源造成的影响。本段内容不影响已发表的审计意见。

（二）董事会针对审计意见涉及事项的相关说明

（1）公司董事会意见

公司董事会就立信会计师事务所（特殊普通合伙）向公司出具的带与持续经营相关的重大不确定性部分和带强调事项段的无保留意见《审计报告》（信会师报字[2021]第 ZB10470 号）事项发表了《关于对中捷资源投资股份有限公司 2020 年度财务报表出具带与持续经营相关的重大不确定性部分和带强调事项段的无保留意见审计报告的专项说明》，公司董事会认为：立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2020 年度财务报告出具带与持续经营相关的重大不确定性部分和带强调事项段的无保留意见《审计报告》，符合实际情况，客观、公允地反映了公司 2020 年度的财务状况及经营成果，带与持续经营相关的重大不确定性部分和带强调事项段的无保留意见《审计报告》涉及事项不会对本期财务状况及经营成果产生影响。

带与持续经营相关的重大不确定性部分和带强调事项段中涉及事项不属于中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 14 号—非标准无保留审计意见及其涉及事项的处理》中规定的明显违反会计准则、制度及相关信息披露规范规定的情形。

（2）对审计意见涉及事项拟采取的措施

公司于 2020 年 11 月 4 日收到广州农商行送达的函件，函称公司于 2017 年 6 月 27 日与广州农商行签订了《差额补足协议》，公司对广州农商行向华翔投资提供 25 亿元的信托贷款承担差额补足义务。经公司核查，公司档案中没有函件中所提及的《差额补足协议》原件或复印件，公司董事会或股东大会也未曾审议过涉及为函件提及的信托贷款提供差额补足的相关议案。

广州农商行以金融借款合同纠纷为由于 2020 年 11 月 23 日向广州市中级人民法院申请立案，法院已受理并立案(案号：(2020)粤 01 民初 2011 号)，公司作为被告之一，截至本报告披露之日，公司已收到该案传票，但尚未开庭审理；公司就函件中提及的差额补足义务涉及的事项向玉环市公安局进行了报案，2021 年 3 月 23 日公司收到玉环市公安局送达的《立案告知书》，现已对该案立案侦查，目前案件尚在侦查过程中。

假设《差额补足协议》已经成立，《差额补足协议》约定的法律关系应属保证合同关系，应当适用法律关于保证合同关系相关规定，但公司未就《差额补足协议》事项经过董事会或

股东大会审议并公告。

《差额补足协议》是否成立及是否属于保证合同关系，包括公司是否需要承担责任，最终以法院的生效判决或裁决结果为准。

目前，公司已聘请了律师作为该案件的代理人，分析案情，确定诉讼方案，并收集整理证据，为后续应诉做好准备。

就前述事项，独立董事及监事会均发表了相关意见。

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

（1）重要会计政策变更

2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号—收入》（财会【2017】22号）（以下简称新收入准则）。要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。本公司于2020年1月1日执行新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见财务报告附注五、44。

（2）重要会计估计变更

本公司报告期内不存在重要会计估计变更。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

报告期内，本公司间接持有华民农业科技发展有限责任公司99.00%的股权，股权投资成本1万卢布，折合人民币906.84元。华民农业为在俄罗斯成立的有限责任公司，受新冠疫情影响，本公司本期对华民农业无法达到控制，不将其纳入合并范围内。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	20

境内会计师事务所注册会计师姓名	李长照、杨彩凤
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2 年、1 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十一、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。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
台州市中级人民法院受理中捷资源投资股份有限公司起诉浙江萧然工贸集团有限公司等三名保证人支付转让款人民币 191,494,444.44 元及违约金人民币 7,181,041.66 元	19,867.55	否	法院已判决	公司将公司拥有的信托受益权转让涉及的债权转让给浙商资产，债权转让完成后，该债权的所有人为浙商资产，该案件原告已变更为浙商资产，公司退出诉讼，该案件不会对公司经营情况及财务状况产生影响。	公司退出诉讼	2020 年 6 月 10 日	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的《中捷资源投资股份有限公司关于公司诉讼案件的进展公告》(公告编号: 2020-051)
玉环市人民法院受理宁波沅熙股权投资合伙企业(有限合伙)及蔡开坚起诉中捷资源投资股份有限公司请求撤销 2019 年 5 月 17	0	否	法院已受理	未开庭	原告已撤诉	2020 年 1 月 2 日	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的《中捷资源投资股份有限公司

日中捷资源 2018 年年度股东大会通过的全部决议。							司关于公司诉讼的进展公告》(公告编号: 2020-001)
公司全资子公司浙江中捷缝纫科技有限公司诉相关经销商或个人偿付货款共计人民币 1,877,731.09 元	187.77	否	法院已判决或调解结案	浙江中捷缝纫科技有限公司胜诉或已调解	正在执行		
公司全资子公司浙江中捷缝纫科技有限公司诉相关经销商或个人偿付货款共计人民币 528,690.51 元	52.87	否	法院已判决或调解结案	浙江中捷缝纫科技有限公司胜诉或已调解	执行完毕		
原告广州农村商业银行股份有限公司与包括华翔(北京)投资有限公司、本公司在内 18 名被告的金融借款合同纠纷案, 要求公司对广州农商行向华翔(北京)投资有限公司提供 25 亿元的信托贷款承担差额补足义务	358,207	否	收到应诉通知书及法院传票, 尚未开庭审理	尚未开庭审理	尚未开庭审理	2021 年 3 月 12 日	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的《中捷资源投资股份有限公司关于收到<应诉通知书>的公告》(公告编号: 2021-010)

十三、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论(如有)	披露日期	披露索引
马建成、周海涛、王端、郑学国	董事长、董事兼 总经理、董事会 秘书、董事会秘 书	未及时披露及未 披露相关事项	其他	采取出具警示函 的监督管理措施	2020 年 1 月 7 日	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的《中捷资源投资股份有限公司关于收到警示函监督管理措施的公告》(公告编号: 2020-005)

公司	其他	涉嫌信息披露违法违规	被中国证监会立案调查或行政处罚	对中捷资源责令改正，给予警告，并处以 30 万元罚款；对马建成给予警告，并处以 5 万元罚款；对郑学国、周海涛、王端给予警告，并处以 3 万元罚款。	2021 年 2 月 5 日	详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上的《中捷资源投资股份有限公司关于收到<行政处罚决定书>的公告》（公告编号：2021-007）
----	----	------------	-----------------	--	----------------	---

整改情况说明

适用 不适用

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

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

经公司查询“中国执行信息公开网（<http://zxgk.court.gov.cn/>）”，公司第一大股东玉环市恒捷创业投资合伙企业（有限合伙）不存在被纳入失信被执行人名单或被采取限制消费措施。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

公司与中捷科技于2020年1月1日签署了《工业厂房租赁合同》，租赁物为坐落在玉环市大麦屿街道龙山南路52号、52-1号及52-2号的工业厂房，建筑面积共计21,132.36平方米，租赁期限自2020年1月1日至2020年12月31日。合同到期后，公司将与中捷科技续签该租赁合同。

报告期内，公司将坐落在玉环市大麦屿街道龙山南路52号、52-2号的工业厂房，建筑面积共计12,106.09平方米对外租赁。

2020年公司共取得租金收入2,698,959.00元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）									
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保	
公司对子公司的担保情况									
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保	
浙江中捷缝纫科技有 限公司	2020 年 1 月 7 日	20,000	2020 年 3 月 10 日	357	连带责任保 证	2 年	是	否	
浙江中捷缝纫科技有 限公司	2020 年 1 月 7 日	20,000	2020 年 3 月 25 日	130	连带责任保 证	2 年	是	否	
报告期内审批对子公司担保额度 合计（B1）		20,000		报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2）				487	
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（B3）		20,000		报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4）				0	
子公司对子公司的担保情况									
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保	
公司担保总额（即前三大项的合计）									
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）		20,000		报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2+C2）				487	
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3+C3）		20,000		报告期末实际担保余额合 计（A4+B4+C4）				0	
其中：									
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）									0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务 担保余额（E）									0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）									0

上述三项担保金额合计 (D+E+F)	0
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	闲置自有资金	41,400	7,280	0
合计		41,400	7,280	0

说明：公司于2020年1月22日召开的第六届董事会第三十五次（临时）会议审议通过了《关于使用闲置自有资金购买银行理财产品的议案》，同意公司及全资子公司使用闲置自有资金不超过人民币3亿元（含）投资安全性高、流动性好、期限在12个月以内（含）的银行理财产品，上述额度由公司及全资子公司共同滚动使用，因此存在委托理财发生额超过授权金额。

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
中信银行台州玉环	银行	结构性存款	1,000	闲置自有资金	2020年3月16日	2020年4月17日	银行理财产品	保本浮动收益	3.79%	3.11		3.11		是	是	

支行																
浙商银行玉环支行	银行	永乐3号人民币理财产品	500	闲置自有资金	2020年5月15日	2020年6月20日	银行理财产品	非保本浮动收益	3.66%	1.75		1.75		是	是	
浙商银行玉环支行	银行	永乐3号人民币理财产品	500	闲置自有资金	2020年6月28日	2020年8月2日	银行理财产品	非保本浮动收益	3.61%	1.73		1.73		是	是	
中国农业银行玉环支行	银行	对公定制人民币结构性存款	10,000	闲置自有资金	2020年2月6日	2020年8月14日	银行理财产品	保本浮动收益	1.80%	93.21		93.21		是	是	
中信银行台州玉环支行	银行	共赢利率结构性存款	3,000	闲置自有资金	2020年2月7日	2020年5月8日	银行理财产品	保本浮动收益	3.65%	27.3		27.30		是	是	
中信银行台州玉环支行	银行	共赢利率结构性存款	10,000	闲置自有资金	2020年2月7日	2020年8月5日	银行理财产品	保本浮动收益	3.70%	182.46		182.46		是	是	
浙商银行玉环支行	银行	永乐3号人民币理财产品	370	闲置自有资金	2020年8月21日	2020年11月19日	银行理财产品	非保本浮动收益	3.56%	3.25		3.25		是	是	
浙商银行玉环支行	银行	永乐3号人民币理财产品	1,630	闲置自有资金	2020年8月28日	2020年11月26日	银行理财产品	非保本浮动收益	3.53%	14.19		14.19		是	是	
浙商银行玉环支行	银行	永乐3号人民币理财产品	3,000	闲置自有资金	2020年8月18日	2020年11月16日	银行理财产品	非保本浮动收益	3.56%	26.33		26.33		是	是	
中信银行台州玉环支行	银行	共赢稳健天天利人民币理财产品	3,000	闲置自有资金	2020年8月24日	2020年11月30日	银行理财产品	保本浮动收益	2.60%	20.52		20.52		是	是	

浙商 银行 玉环 支行	银行	永乐 3 号人民 币理财 产品	3,000	闲置 自有 资金	2020 年 11 月 20 日	2021 年 2 月 18 日	银行 理财 产品	非保 本浮 动收 益	3.48%	25.74		未赎 回		是	是	
浙商 银行 玉环 支行	银行	永乐 3 号人民 币理财 产品	370	闲置 自有 资金	2020 年 11 月 24 日	2020 年 12 月 29 日	银行 理财 产品	非保 本浮 动收 益	3.38%	1.2		1.2		是	是	
浙商 银行 玉环 支行	银行	永乐 3 号人民 币理财 产品	1,630	闲置 自有 资金	2020 年 12 月 1 日	2021 年 1 月 5 日	银行 理财 产品	非保 本浮 动收 益	3.38%	5.28		未赎 回		是	是	
中信 银行 台州 玉环 支行	银行	共赢稳 健天天 利人民 币理财 产品	3,000	闲置 自有 资金	2020 年 12 月 1 日	2021 年 1 月 15 日	银行 理财 产品	保本 浮动 收益	2.60%	9.34		部分 赎回, 已结 算收 益 3.04		是	是	
中信 银行 台州 玉环 支行	银行	共赢稳 健天天 利人民 币理财 产品	400	闲置 自有 资金	2020 年 12 月 16 日	2021 年 1 月 15 日	银行 理财 产品	保本 浮动 收益	2.60%	0.85		未赎 回		是	是	
合计			41,400	--	--	--	--	--	--	416.26	0	--		--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

(1) 公司重视员工的利益，与员工共享企业发展成果，为公司发展凝心聚力。依据《劳动合同法》等法律法规要求，切实保障员工的合法权益，按时缴纳社会保险，每月按时发放员工工资；工会组织为员工投保职工住院医疗互助保险，为员工提供体检福利，并制定和完善了各类福利制度，同时还对员工的工作环境进行改善；开展一些团建活动，丰富员工的业余生活。

(2) 公司注重供应商、客户的利益，强化沟通达成共识，实现共同发展。根据市场和行业的变化，不断完善沟通交流机制，增进与供应商、客户的相互了解并达成共识。通过询比价、招标、合格供应商名录等方式建立完善的供应商体系，为供应商提供公平、公正的市场化竞争环境，实现共同发展。以市场需求为导向，为客户把好产品质量关，向客户提供质高价优的产品。建立产品信息反馈机制，倾听客户对公司产品、销售服务等方面的意见和建议，有针对性地进行改进，进一步提高产品性能、质量和服务水平，为客户自身的发展提供有力保障。

(3) 公司坚持依法诚信纳税，主动承担社会义务。公司自觉履行纳税义务，及时足额缴纳税款，发展就业岗位，支持玉环地方经济发展。

(4) 根据中国证监会《上市公司章程指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关规定的要求，公司于 2019 年 12 月 5 日、2019 年 12 月 30 日召开的 2019 年第六次（临时）股东大会、2019 年第七次（临时）股东大会对《公司章程》进行了相应修改。公司章程的修订，对优化公司治理结构起到了极大的推动作用，防止了公司治理结构的失衡，确保公司所有股东的利益能够得到维护和保障。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

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

(1) 废气

1) 主要污染物及特征污染物：苯、苯系物、非甲烷总烃、颗粒物。

2) 排放口分布及排放方式

喷漆废气排放口：有组织许可排放

厂界：无组织许可排放

3) 主要污染物排放浓度

有组织排放浓度限值：苯 1.0mg/Nm³，苯系物 40mg/Nm³，非甲烷总烃 80mg/Nm³。

无组织排放浓度限值：苯 0.1mg/Nm³，非甲烷总烃 4.0mg/Nm³，苯系物 2.0mg/Nm³，颗粒物 1.0 mg/ Nm³。

4) 执行的污染物排放标准

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

(2) 废水

1) 废水主要污染物及特征污染物：

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

2) 排放口数量及排放方式：

公司共有 3 个废水排放口

生产废水排放口：进入城市污水处理站，间断排放，排放期间流量稳定；

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

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

3) 主要污染物及特征污染物排放浓度：

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

4) 执行的污染物排放标准：

大麦屿污水处理厂纳管标准。

(3) 噪声

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

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

(4) 固体废物

固体废物来源	固体废物名称	固体废物类别	处理方式
机加工	废铁屑	一般固废	自行利用
涂装生产线	废水站污泥	危险废物	委托有危险废物处置资质的第三方处置

磷化生产线	磷化污泥	危险废物
涂装生产线	废油漆渣	危险废物
数控机加工序	废乳化液	危险废物
机床润滑	废油	危险废物

防治污染设施的建设和运行情况

中捷科技设有一个污水处理站，处理量为50吨/天，运行情况正常。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

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

突发环境事件应急预案

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

环境自行监测方案

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

污染源类别	监测点位名称	监测内容	污染物名称	监测设施	手工监测采样方法及个数	手工监测频次	手工测定方法
废气	喷漆废气排放口	烟气流速、烟气温度、烟气含湿量、烟气量	苯	手工	非连续采样至少3个	1次/年	大气固定污染源苯胺类的测定气相色谱法 HJ/T 68-2001
			非甲烷总烃				固定污染源排气中非甲烷总烃的测定气相色谱法 HJ/T 38-1999
			苯系物				大气固定污染源苯胺类的测定气相色谱法 HJ/T 68-2001
	厂界	风速流向	颗粒物				环境空气 总悬浮颗粒物的测定重量法 GB/T 15432-1995
			非甲烷总烃				固定污染源排气中非甲烷总烃的测定气相色谱法 HJ/T 38-1999
废水	生产废水排放口	流量	PH 值	手工	混合采样至少3个混合样	1次/半年	水质 PH 值的测定玻璃电极法 GB 6920-1986
			悬浮物				水质悬浮物的测定重量法 GB11901-1989

			化学需氧量			水质化学需氧量的测定重铬酸盐法 HJ 828-2017
			总氮			水质总氮的测定流动注射-盐酸萘乙二胺分光光度法 HJ 671-2013
			氨氮			水质氨氮的测定纳氏试剂分光光度法 HJ 535-2009
			总磷			水质总磷的测定流动注射-钼酸铵分光光度法 HJ 671-2013
			石油类			水质石油类和动植物的测定红外光度法 GB/T 16488-1996

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

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

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

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

2、就公司第四大股东蔡开坚与公司原控股股东浙江环洲关于表决权及投票权委托争议事项，对于《表决权及投票权委托协议》的真实性无最终定论，且浙江环洲持有公司 1.2 亿股股票已经司法过户给玉环恒捷，该争议事项不会影响到公司治理结构的稳定。

3、根据《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定，为真实、准确地反映公司财务状况和经营成果，公司对各项资产进行了全面清查和减值测试，并按照谨慎性原则对贵州拓实能源有限公司、深圳市前海理想金融控股有限公司、大兴安岭捷瑞生态科技有限公司、陕西

三沅重工发展股份有限公司、四川信托—锦兴 1 号集合资金信托计划及玉环铂悦投资中心（有限合伙）投资、四川信托—锦兴 2 号集合资金信托计划及玉环德康投资中心（有限合伙）投资计提了减值准备或确认了公允价值变动损益；同时，聘请了浙江六和律师事务所协助公司对所有投资项目的后续处理提供诉讼及非诉讼法律服务，从而行使好股东权力，尽可能地保护公司的利益。

4、公司于 2020 年 11 月 4 日收到广州农商行送达的函件，函称公司于 2017 年 6 月 27 日与广州农商行签订了《差额补足协议》，公司对广州农商行向华翔投资提供 25 亿元的信托贷款承担差额补足义务。经公司核查，公司档案中没有函件中所提及的《差额补足协议》原件或复印件，公司董事会或股东大会也未曾审议过涉及为函件提及的信托贷款提供差额补足的相关议案。

之后，广州中院已对公司部分银行账户进行了冻结，同时还对公司三处不动产进行了查封，对公司所持股权进行了冻结。

2020 年 11 月 23 日广州农商行以金融借款合同纠纷为由向广州中法院申请立案，法院已受理并立案(案号：(2020)粤 01 民初 2011 号)，公司作为被告之一，截至本报告披露之日，公司已收到该案传票，但尚未开庭审理；公司就函件中提及的差额补足义务涉及的事项向玉环市公安局进行了报案，2021 年 3 月 23 日公司收到玉环市公安局送达的《立案告知书》，现已对该案立案侦查，目前案件尚在侦查过程中。

假设《差额补足协议》已经成立，《差额补足协议》约定的法律关系应属保证合同关系，应当适用法律关于保证合同关系相关规定，但公司未就《差额补足协议》事项经过董事会或股东大会审议并公告。

《差额补足协议》是否成立及是否属于保证合同关系，包括公司是否需要承担责任，最终以法院的生效判决或裁决结果为准。

目前，公司已聘请了律师作为该案件的代理人，分析案情，确定诉讼方案，并收集整理证据，为后续应诉做好准备。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、为拓展公司对外铸造业务，公司第六届董事会第三十八次（临时）会议审议通过了《关于全资子公司出资设立子公司的议案》，拟由公司全资子公司中捷科技以与铸造业务相关的固定资产及土地使用权出资设立子公司，中捷科技持有该子公司 100%股权，由于出资设立的

税费较高，中捷科技暂缓该子公司的出资设立，但并不影响公司对外铸造业务的开展。

2、2020 年 11 月 5 日，玉环市卫生健康局决定对中捷科技工作场所职业病危害因素不符合国家职业卫生标准和卫生要求，经治理后仍然不达标等违法行为处以警告及罚款人民币贰拾柒万元整的行政处罚。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	350,625	0.05%				550	550	351,175	0.05%
其他内资持股	350,625	0.05%				550	550	351,175	0.05%
境内自然人持股	350,625	0.05%				550	550	351,175	0.05%
二、无限售条件股份	687,464,415	99.95%				-550	-550	687,463,865	99.95%
人民币普通股	687,464,415	99.95%				-550	-550	687,463,865	99.95%
三、股份总数	687,815,040	100.00%				0	0	687,815,040	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

根据从中国证券登记结算有限责任公司发行人业务部查询的《发行人股本结构表（按股份性质统计）》显示，截止2020年12月31日，公司限售条件流通股/非流通股数量为351,175股，较2020年1月2日增加550股。同时，根据从中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司发行人业务部查询的《上市公司高管持股及锁定股数表》显示，截止2021年12月31日，公司原常务副总经理李保荣及原监事沈鑫的锁定股数分别为450股、100股，故本次股份变动原因为高管及监事锁定股增加550股所致。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

√ 适用 □ 不适用

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

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

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

2020年12月28日、2020年12月29日玉环恒捷通过自身股票账户在深圳证券交易所以集中交易方式增持了公司3,249,082股股份，占公司总股本的0.4724%，成交金额5,838,261.52元。本次增持后，玉环恒捷持有公司123,249,082股股份，占公司总股本的17.92%。

2021年2月9日、2021年2月10日玉环恒捷通过自身股票账户在深圳证券交易所以集中交易方式增持了公司4,356,807股股份，占公司总股本的0.6335%，成交金额6,949,609.30元。本次增持后，玉环恒捷持有公司127,605,889股股份，占公司总股本的18.55%。

2021年2月18日玉环恒捷通过自身股票账户在深圳证券交易所以集中交易方式增持了公司2,000,000股股份，占公司总股本的0.2908%，成交金额3,480,000.00元。本次增持后，玉环恒捷持有公司129,605,889股股份，占公司总股本的18.84%。

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
公司部分监事、	0	550	0	550	高管锁定股	按照董监高所持

高级管理人员						公司股份及其变动的相关规定执行。
合计	0	550	0	550	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、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

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	21,233	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	20,746	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	
持股 5% 以上的股东或前 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
玉环市恒捷创业投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	17.92%	123,249,082	3,249,082	0	123,249,082		
宁波沅熙股权投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	16.42%	112,953,997		0	112,953,997	质押	112,950,000
西南证券股份有限公司	国有法人	5.38%	37,000,000		0	37,000,000		
蔡开坚	境内自然人	3.47%	23,840,000		0	23,840,000	质押	9,800,000

							冻结	23,840,000
沈利海	境内自然人	0.67%	4,600,100			4,600,100		
王海波	境内自然人	0.66%	4,525,160			4,525,160		
孙军敏	境内自然人	0.66%	4,519,100			4,519,100		
深圳市前海天阳金融服务股份公司一天阳新价值私募证券投资基金	其他	0.58%	4,010,900			4,010,900		
李娟	境内自然人	0.57%	3,902,308			3,902,308		
滕根叶	境内自然人	0.56%	3,851,804			3,851,804		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有) (参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知公司前十名无限售流通股其他股东之间以及与前十大股东之间是否存在关联关系,也未知是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	股东蔡开坚与公司原控股股东浙江环洲关于表决权及投票权委托争议事项,对于《表决权及投票权委托协议》的真实性尚无最终定论。							
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					
玉环市恒捷创业投资合伙企业(有限合伙)	123,249,082	人民币普通股	123,249,082					
宁波沅熙股权投资合伙企业(有限合伙)	112,953,997	人民币普通股	112,953,997					
西南证券股份有限公司	37,000,000	人民币普通股	37,000,000					
蔡开坚	23,840,000	人民币普通股	23,840,000					
沈利海	4,600,100	人民币普通股	4,600,100					
王海波	4,525,160	人民币普通股	4,525,160					
孙军敏	4,519,100	人民币普通股	4,519,100					
深圳市前海天阳金融服务股份公司一天阳新价值私募证券投资基金	4,010,900	人民币普通股	4,010,900					
李娟	3,902,308	人民币普通股	3,902,308					
滕根叶	3,851,804	人民币普通股	3,851,804					
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	未知公司前十名无限售流通股其他股东之间以及与前十大股东之间是否存在关联关系,也未知是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。							

说明	
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	前十大股东沈利海通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 4,600,000 股，通过普通账户持有公司股票 100 股，合计持有公司股票 4,600,100 股。

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：无控股主体

控股股东类型：不存在

公司不存在控股股东情况的说明

公司原控股股东浙江环洲所持有的公司 120,000,000 股股票（占公司总股本的 17.45%），于 2019 年 12 月 19 日 10 时至 2019 年 12 月 20 日 10 时止在淘宝网阿里拍卖破产强清平台进行公开拍卖。2019 年 12 月 20 日，经由网络拍卖公开竞价程序，玉环恒捷以 1.81 亿元竞价成功，取得浙江环洲所持有的公司 120,000,000 股股票（占公司总股本的 17.45%）。台州市中级人民法院于 2019 年 12 月 25 日出具了《民事裁定书》【（2019）浙 10 破 8 号之二】，裁定浙江环洲所持有的中捷资源 120,000,000 股股票归玉环市恒捷创业投资合伙企业（有限合伙）所有。

2020 年 6 月 29 日，公司接到浙江环洲管理人的通知，告知上述司法裁定涉及的 120,000,000 股股票已于 2020 年 6 月 24 日完成了股份过户登记手续，至此，玉环恒捷持有公司 120,000,000.00 股股份，占公司总股本的 17.45%，成为公司第一大股东。

截至 2020 年 12 月 31 日，持有公司 1% 以上股权的股东共 5 名，持股比例在 5%（包括 5%）的股东有 3 名，玉环恒捷持股比例 17.92%，持股数量为 12324.91 万股；宁波沅熙持股比例为 16.42%，持股数量为 11295.4 万股；西南证券持股比例 5.38%，持股数量为 3700 万股；公司股权较为分散，且未见持股 1% 以上的股东之间存在关联关系或一致行动关系，公司目前不存在持股 50% 以上的控股股东以及可以实际支配公司表决权超过 30% 的股东。前两大股东各自在公司中可支配表决权的股份数量差距较小，且任何一方均无法依据其可实际支配的上市公司股份表决权足以对上市公司股东大会的决议产生重大影响。

此外，截至目前公司第七届董事会成员人数为六名，分别为张黎曙、李辉、余雄平、倪建军、庄慧杰（独立董事）、李会（独立董事）；其中，张黎曙、李辉为股东玉环恒捷推荐；余雄平、倪建军为股东宁波沅熙推荐；庄慧杰（独立董事）、李会（独立董事）为公司董事会推荐；根据公司各股东的持股情况以及公司第七届董事会成员的提名选任情况，单一股东

推荐并获选的非独立董事候选人未超过非独立董事成员的半数以上，单一股东推荐并获选的董事候选人亦未超过董事会成员的半数以上，现有单一股东目前不能通过实际支配公司股份表决权决定公司董事会半数以上成员选任。

根据《中捷资源投资股份有限公司章程》，股东大会作出普通决议，应当由出席股东大会的股东(包括股东代理人)所持表决权的二分之一以上通过；股东大会作出特别决议，应当由出席股东大会的股东(包括股东代理人)所持表决权的三分之二以上通过；董事会作出的普通决议，必须经全体董事的过半数通过；董事会作出的特别决议，必须经全体董事的三分之二多数通过。根据公司现有股东的持股情况以及董事会成员的组成和提名选任情况，现有单一股东目前依其可实际支配的公司股份表决权不足以对公司股东大会的决议或董事会决议产生重大影响。

经公司核查确认，公司不存在不是公司股东，但通过投资关系、协议或者其他安排，能够实际支配公司行为的自然人或其他实体。

据此，认定公司无控股股东、无实际控制人。

控股股东报告期内变更

适用 不适用

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

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：无实际控制人

实际控制人类型：不存在

公司不存在实际控制人情况的说明

公司不存在实际控制人情况的说明请详见“公司不存在控股股东情况的说明”。

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10% 以上的股东情况

是 否

法人

最终控制层面持股情况

最终控制层面股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务

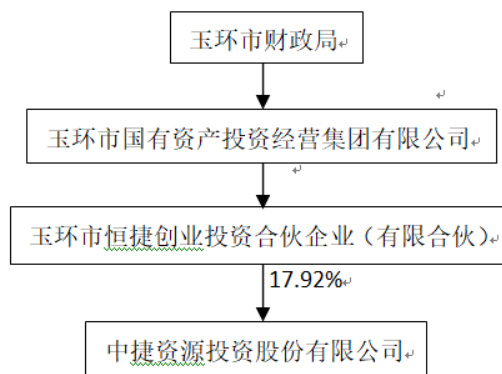
玉环市恒捷创业投资合伙企业（有限合伙）	玉环事成企业管理有限公司（委派代表：李辉）	2019年12月9日	91331021MA2DY0X59W	国家法律、法规和政策允许的创业投资业务、股权投资，非公开募集股权投资基金，企业管理咨询服务，商务咨询服务。
宁波沅熙股权投资合伙企业（有限合伙）	杭州冠泽投资管理有限公司（委派代表：余凯锴）	2015年2月5日	91330206316950942R	股权投资及投资管理咨询。
最终控制层面股东报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

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

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



玉环市恒捷创业投资合伙企业（有限合伙）为公司第一大股东，目前公司无控股股东、无实际控制人。

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

√ 适用 □ 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
玉环市恒捷创业投资合伙企业（有限合伙）	玉环事成企业管理有限公司（委派代表：李辉）	2019 年 12 月 9 日	人民币 2.6 亿元	国家法律、法规和政策允许的创业投资业务、股权投资，非公开募集股权投资基金，企业管理咨询服务，商务咨询服务。
宁波沅熙股权投资合伙企业（有限合伙）	杭州冠泽投资管理有限公司（委派代表：余凯锴）	2015 年 2 月 5 日	人民币 8.33 亿元	股权投资及投资管理咨询。

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

□ 适用 √ 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
张黎曙	董事长、总经理	现任	男	49	2019年12月5日	2023年7月31日	0	0	0	0	0
李辉	董事	现任	男	47	2019年12月5日	2023年7月31日	0	0	0	0	0
余雄平	董事	现任	男	45	2019年12月5日	2023年7月31日	0	0	0	0	0
倪建军	董事	现任	男	41	2018年5月3日	2023年7月31日	0	0	0	0	0
庄慧杰	独立董事	现任	男	45	2019年12月5日	2023年7月31日	0	0	0	0	0
李会	独立董事	现任	女	50	2019年12月5日	2023年7月31日	0	0	0	0	0
林鹏	监事会主席	现任	男	47	2019年12月5日	2023年7月31日	0	0	0	0	0
陈齐坚	监事	现任	男	38	2019年12月5日	2023年7月31日	0	0	0	0	0
魏旭日	监事	现任	女	40	2020年7月31日	2023年7月31日	0	0	0	0	0
倪建军	副总经理、财务总监	现任	男	41	2019年12月5日	2023年7月31日	0	0	0	0	0
郑学国	副总经理	现任	男	38	2019年12月5日	2023年7月31日	30,000	0	0	0	30,000
郑学国	董事会秘书	现任	男	38	2020年1月14日	2023年7月31日	0	0	0	0	0
王端	副总经理	离任	男	45	2014年7月01日	2020年1月14日	50,000	0	0	0	50,000
赖小鸿	副总经理	离任	男	47	2017年7月12日	2020年1月14日	50,000	0	0	0	50,000
李保荣	常务副总	离任	男	59	2019年12	2020年1月	0	500	0	0	500

	经理				月 5 日	14 日					
顾新余	监事	离任	男	52	2015 年 11 月 25 日	2020 年 3 月 20 日	0	0	0	0	0
沈鑫	监事	离任	男	32	2020 年 3 月 20 日	2020 年 7 月 31 日	100	0	0	0	100
合计	--	--	--	--	--	--	130,100	500	0	0	130,600

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
李保荣	常务副总经理	解聘	2020 年 1 月 14 日	主动辞职
王端	副总经理	解聘	2020 年 1 月 14 日	被免去
赖小鸿	副总经理	解聘	2020 年 1 月 14 日	被免去
顾新余	监事	离任	2020 年 3 月 20 日	主动离职
沈鑫	监事	离任	2020 年 7 月 31 日	换届选举

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

张黎曙，现任公司董事长兼总经理。毕业于浙江财经学院，投资经济管理专业。曾就职于玉环县国有资产经营公司；历任玉环县财政局国有资产综合管理科科长、玉环县国有资产投资经营集团有限公司董事长、玉环市家具园区有限公司执行董事。现担任玉环市国有资产投资经营集团有限公司副董事长兼总经理、台州市融资担保有限公司董事、玉环国兴建设有限公司董事长兼总经理。负责公司董事会的运行，主管公司战略部工作。

李辉，现任公司董事。毕业于山西财经学院，市场营销专业。曾就职于玉环县财务开发公司；历任玉环县中小企业信用担保有限公司副总经理、董事长兼总经理；玉环市财务开发公司经理、玉环市市民卡有限公司执行董事。现担任玉环市国有资产投资经营集团有限公司董事、副总经理、玉环市财务开发公司经理、玉环市金融控股有限公司董事长兼总经理、玉环市恒捷创业投资合伙企业（有限合伙）委派代表、本公司全资子公司浙江中捷缝纫科技有限公司董事长、上海盛捷投资管理有限公司执行董事、玉环华俄兴邦股权投资有限公司执行董事、玉环禾旭贸易发展有限公司执行董事。负责公司运营部工作。

余雄平，现任公司董事。毕业于东北财经大学会计专业。曾就职于奥康集团有限公司财务部经理、财务总监，浙江奥康鞋业股份有限公司财务总监、董事会秘书。现任成都康华生

物制品股份有限公司董事、浙江奥康鞋业股份有限公司董事、宁波奥康中瓯投资管理有限责任公司执行董事兼总经理、永嘉奥康力合民间资本管理股份有限公司董事兼总经理、永嘉奥康力合投资管理有限责任公司执行董事兼总经理、宁波奥康力合投资管理有限责任公司执行董事兼总经理、Light InTheBox Holding Co., Ltd 董事、温州民商银行股份有限公司董事、杭州冠泽投资管理有限公司执行董事兼总经理。

倪建军，现任公司董事、副总经理兼财务总监。毕业于河北地质大学，本科学历，浙江大学金融学研究生在读。历任招商银行温州分行营业部零售部经理及公司部经理、杭州银行温州分行小微业务部负责人、浙江电融数据技术有限公司（元宝铺）副总裁。现任本公司全资子公司浙江中捷缝纫科技有限公司监事及研采总监、上海盛捷投资管理有限公司监事、玉环华俄兴邦股权投资有限公司监事、玉环禾旭贸易发展有限公司监事。负责公司财务工作，主管浙江中捷缝纫科技有限公司技术研发、物资供应等工作。

庄慧杰，现任公司独立董事。毕业于浙江法律学校，在职大学学历。曾就职于玉环县人民法院，担任玉环县人民法院刑庭副庭长等职务。现担任浙江法校（玉环）律师事务所执行主任。

李会，现任公司独立董事。毕业于浙江财经大学，会计专业（本科）。曾就职于国营河南兴华机械制造厂、台州中山泵业有限公司、浙江方科汽车部件有限公司、浙江洪福堂医药连锁有限公司。现担任台州鸿瑞会计师事务所有限公司项目经理。

林鹏，现任公司监事会主席。毕业于北京航空航天大学，会计学专业。曾就职于浙江康龙鞋业有限公司监事、福州奥康鞋业有限公司监事。现任永嘉奥康力合民间资本管理股份有限公司董事。负责公司监事会运作。

陈齐坚，现任公司监事。毕业于西南科技大学，会计专业。曾就职于奥康鞋业销售有限公司财务部会计、财务部经理。现任中瓯地产集团有限公司监事及财务总监、温州中瓯房地产有限公司监事、永嘉中瓯房地产有限公司监事、温州中瓯物业管理服务有限公司监事、温岭中梁豪置业有限公司监事、浙江奥康科技产业发展有限公司监事。

魏旭日，现任公司职工监事。毕业于湘潭大学，法律专业。曾担任湖南凯斯机械股份有限公司财务部会计，宁波凯斯机械有限公司财务部经理，中捷厨卫股份有限公司财务部成本主管。现任台州鼎沃环保科技有限公司监事、本公司财务部副经理。

郑学国，现任公司副总经理兼董事会秘书。本科学历（工商管理/金融学专业、经济学学士），2011年12月取得上市公司董事会秘书资格证书，2012年3月通过SAC证券从业人员资格

考试。历任中捷股份（中捷资源）总经理秘书、总经理办公室主任助理、总经理办公室副主任（主持工作）、总经理办公室主任、证券投资中心经理、证券事务代表、监事、证券部经理、法务部经理、董事长助理、副总经理兼董事会秘书。现任本公司全资子公司浙江中捷缝纫科技有限公司董事及副总经理、中捷欧洲有限责任公司执行董事。负责公司证券部及法务部工作，主管浙江中捷缝纫科技有限公司国内外营销、客户服务、品牌推广及业务拓展等工作。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李辉	玉环市恒捷创业投资合伙企业（有限合伙）	委派代表	2019年12月9日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
张黎曙	玉环市国有资产投资经营集团有限公司	副董事长兼总经理			是
	玉环国兴建设有限公司	董事长兼总经理			否
	台州市融资担保有限公司	董事			否
李辉	玉环市国有资产投资经营集团有限公司	董事、副总经理			是
	浙江中捷缝纫科技有限公司	董事长			否
	上海盛捷投资管理有限公司	执行董事			否
	玉环华俄兴邦股权投资有限公司	执行董事			否
	玉环禾旭贸易发展有限公司	执行董事			否
	玉环市财务开发公司	经理			否
	玉环市金融控股有限公司	董事长兼总经理			否
余雄平	宁波奥康力合投资管理有限公司	执行董事兼总经理			否
	宁波奥康中瓯投资管理有限公司	执行董事兼总经理			否

	成都康华生物制品股份有限公司	董事			是
	杭州冠泽投资管理有限公司	执行董事兼 总经理			否
	永嘉奥康力合投资管理有限公司	执行董事兼 总经理			否
	永嘉奥康力合民间资本管理股份有限公司	董事兼总经 理			否
	温州民商银行股份有限公司	董事			否
	浙江奥康鞋业股份有限公司	董事			否
	Light InTheBox Holding Co., Ltd	董事			否
倪建军	杭州拙勤商务信息咨询有限责任公司	总经理			否
	浙江中捷缝纫科技有限公司	监事			是
	上海盛捷投资管理有限公司	监事			否
	玉环华俄兴邦股权投资有限公司	监事			否
	玉环禾旭贸易发展有限公司	监事			否
李会	台州鸿瑞会计师事务所有限公司	项目经理			是
庄慧杰	浙江法校(玉环)律师事务所	执行主任			是
林鹏	永嘉奥康力合民间资本管理股份有限公司	董事			是
陈齐坚	中瓯地产集团有限公司	监事及财务 总监			是
	温州中瓯房地产有限公司	监事			否
	永嘉中瓯房地产有限公司	监事			否
	温州中瓯物业管理服务有限公司	监事			否
	温岭中梁豪置业有限公司	监事			否
	浙江奥康科技产业发展有限公司	监事			否
魏旭日	台州鼎沃环保科技有限公司	监事			否
郑学国	浙江中捷缝纫科技有限公司	董事			是
	中捷欧洲有限责任公司	执行董事			否
在其他单位任 职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

√ 适用 □ 不适用

2020年1月6日，公司收到中国证监会浙江证监局发来的《行政监管措施决定书》，内容如下：“经查，发现你公司2015年11月以来，存在未及时披露对东宁华信经济贸易有限责任

公司重大投资、未及时披露大股东持股被轮候冻结、未披露非公开发行股份购买标的资产江西金源农业开发有限公司破产等事项。上述行为违反《上市公司信息披露管理办法》第二条、第三条、第三十条、第三十一条、第三十二条、第三十三条等规定。你公司时任董事长马建成、时任董事兼总经理周海涛、时任董事会秘书王端、时任董事会秘书郑学国应承担主要责任。依据《上市公司信息披露管理办法》第五十八条、第五十九条，我局决定对你公司及主要责任人马建成、周海涛、王端、郑学国采取出具警示函的监督管理措施，并记入证券期货市场诚信档案。请你公司于2020年1月15日前向我局提交书面整改报告。如对本监督管理措施不服，可以在收到本决定书之日起60日内向中国证券监督管理委员会提出行政复议申请，也可以在收到本决定书之日起6个月内向有管辖权的人民法院提起诉讼。复议与诉讼期间，上述监督管理措施不停止执行”。

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

2020年1月15日，公司收到中国证券监督管理委员会送达的《调查通知书》（浙证调查字2020001号），因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证券监督管理委员会决定对公司进行立案调查。

2021年2月4日，公司收到中国证监会浙江监管局送达的《行政处罚决定书》（[2021]1号），根据当事人违法行为的事实、性质、情节与社会危害程度，依据2005年《证券法》第一百九十三条第一款的规定，决定：对中捷资源责令改正，给予警告，并处以30万元罚款；对马建成给予警告，并处以5万元罚款；对郑学国、周海涛、王端给予警告，并处以3万元罚款。

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：在公司任职的董事、监事、高级管理人员的薪酬由董事会薪酬与考核委员会提议，报董事会批准，并将董事、监事薪酬计划提交股东大会审批。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：董事、监事报酬按季度从公司领取。同时还确定在董事会（监事会）任期届满前，如存在董事会（监事会）成员变更的情形，则新当选董事（监事）的津贴发放标准按照变更前的董事（监事）津贴标准执行。担任经营职务的

公司董事（监事，但不得担任高级管理人员），除领取董事（监事）津贴外，另按其在公司担任的经营职务领取薪酬。高级管理人员的薪酬根据《公司薪酬管理制度》及《绩效考核责任书》确定，基本薪酬按月发放，激励报酬根据考核结果采取半年时或年末时进行发放。

3、董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：公司严格按照董事、监事、高级管理人员薪酬的决策程序与确定依据支付薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税后报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
张黎曙	董事长、总经理	男	49	现任	0	是
李辉	董事	男	47	现任	0	是
余雄平	董事	男	45	现任	8.4	否
倪建军	董事、副总经理、财务总监	男	41	现任	97.61	是
庄慧杰	独立董事	男	45	现任	8.4	否
李会	独立董事	女	50	现任	8.4	否
林鹏	监事会主席	男	47	现任	8.4	否
陈齐坚	监事	男	38	现任	6.72	否
魏旭日	监事	女	40	现任	11.30	否
郑学国	副总经理、董事会秘书	男	38	现任	84.68	是
李保荣	常务副总经理	男	59	离任	0	否
王端	副总经理	男	45	离任	23.41	否
赖小鸿	副总经理	男	47	离任	23.41	否
顾新余	监事	男	52	离任	1.48	否
沈鑫	监事	男	32	离任	6.15	否
					288.36	

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	8
主要子公司在职员工的数量（人）	1,052
在职员工的数量合计（人）	1,060

当期领取薪酬员工总人数（人）	1,048
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	7
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	841
销售人员	109
技术人员	35
财务人员	33
行政人员	42
合计	1,060
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上学历	2
本科	94
大专	133
中专	232
中专以下	599
合计	1,060

2、薪酬政策

根据公司中长期发展规划以及关键经营目标导向，以岗位职责目标为基础、工作绩效为标准，体现“效率优先，兼顾公平、按劳分配”的原则，逐步建立和完善与市场经济相适应的企业内部分配激励机制来吸引和留住人才，结合国家相关法律法规要求，制定出具有公平性和行业竞争力的薪酬福利制度。

公司制定和完善了《中捷资源投资股份有限公司员工薪酬福利制度实施办法》，公司主要全资子公司中捷科技也建立和完善了《浙江中捷缝纫科技有限公司员工薪酬管理制度》及《浙江中捷缝纫科技有限公司员工福利制度》。

3、培训计划

公司一直以来十分注重员工的培训工作，公司制定和完善了《中捷资源投资股份有限公司人力资源管理制度》，公司主要全资子公司中捷科技也制定和完善了《浙江中捷缝纫科技有限公司员工培训管理制度》，其中对培训管理进行了详细的规定，建立了完善的培训体系，

培训形式多样，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、岗位技能专项培训等一系列内容。

因疫情影响，2020年4月中捷科技成立了中捷网络商学院，在线上组织了营销员、采购员、人力资源管理学习计划，充分利用生产淡季进行了安全生产、职业健康体系和环境管理体系培训，启动了TWI一线主管培训项目，利用公司内部讲师团队及平台组织了缝纫机装配调试工工种的职业资格等级认定，92人获得国家认可的证书。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

按照《公司法》、《证券法》等相关法律、行政法规、部门规章和规范性文件及《公司章程》的规定和要求，公司建立了由股东大会、董事会、监事会、高管层组成的法人治理结构，明确决策、执行、监督等各方面的职责权限，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。股东大会作为公司的最高权力机构，依法决定公司经营方针、投资计划、筹资等重大事项的决定权；董事会作为公司的决策机构，依法行使公司经营决策权，对股东大会负责；监事会为公司的内部监督机构，对股东大会负责，依法行使监督权；高管层对董事会负责，主持公司的日常经营管理工作。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，其中审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会的主任委员均由独立董事担任，为董事会科学决策提供有力支持。

公司第六届监事会于 2020 年 6 月 24 日任期届满，公司于 2020 年 7 月 15 日召开第六届监事会第二十五次（临时）会议，审议通过了《关于选举公司第七届监事会股东代表监事的议案》，监事会同意提名林鹏先生、陈齐坚先生为公司第七届监事会股东代表监事候选人，并经公司于 2020 年 7 月 30 日召开的 2020 年第三次（临时）股东大会审议通过；公司并于 2020 年 7 月 31 日在公司会议室召开 2020 年第二次职工大会，会议经全体与会代表投票表决，选举魏旭日女士为公司第七届监事会职工代表监事，魏旭日女士与林鹏先生、陈齐坚先生共同组成第七届监事会；公司于 2020 年 7 月 31 日召开的第七届监事会第一次（临时）会议选举林鹏先生为公司第七届监事会主席。公司第七届监事会监事任期自本次职工大会选举之日/公司 2020 年第三次（临时）股东大会审议通过之日起至第七届监事会届满时止。

公司第六届董事会将于 2020 年 7 月 11 日届满，经公司股东玉环市恒捷创业投资合伙企业（有限合伙）提名张黎曙先生、李辉先生为公司第七届董事会非独立董事候选人，公司股东宁波沅熙股权投资合伙企业（有限合伙）提名余雄平先生、倪建军先生为公司第七届董事会非独立董事候选人，并经公司第六届董事会提名委员会对非独立董事候选人进行资格审核，公司董事会同意提名张黎曙先生、李辉先生、余雄平先生、倪建军先生为公司第七届董事会非独立董事候选人。公司第六届董事会提名庄慧杰先生、李会女士为公司第七届董事会独立董事候选人，并经公司第六届董事会提名委员会对独立董事候选人进行资格审核。公司于 2020

年 7 月 15 日召开的第六届董事会四十次（临时）会议审议通过了公司第七届董事会非独立董事候选人及独立董事候选人，并经公司于 2020 年 7 月 31 日召开的 2020 年第三次（临时）股东大会审议通过，任期三年（自公司 2020 年 7 月 31 日召开的 2020 年第三次（临时）股东大会审议通过之日起生效）。公司于 2020 年 7 月 31 日召开的第七届董事会第一次（临时）会议审议通过了《关于选举张黎曙先生为公司第七届董事会董事长的议案》、《关于选举第七届董事会各专门委员会委员的议案》，对公司董事会战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会各委员及主任进行了选举，并还对公司高级管理人员进行了聘任。

公司已根据中国证监会《上市公司章程指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关规定的要求，结合公司实际情况，公司对《公司章程》相应条款作了修改；同时，根据《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《企业内部控制基本规范及其应用指引》、《公司章程》及公司实际情况，公司还对《公司总经理工作细则》、《公司内部控制管理制度》及《公司子公司管理制度》等细则和或制度进行修订和制定。

此外，报告期内，公司根据《公司章程》及实际情况，公司对《对外投资管理制度》进行了修订，同时制定了《公司未来三（2020-2022年）股东回报规划》。

总体上，公司建立了较为完善、健全、有效的内部控制制度体系，各项制度建立之后得到了有效的贯彻执行，对公司的生产经营起到了有效的监督、控制和指导的作用，保证了公司的各项业务运营有章可循，对防范经营风险起到了很好的控制作用。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

（一）人员独立性：公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其它企业中担任职务，公司及其子公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其它企业中兼职。公司的高级管理人员在公司领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其它企业领取薪酬。公司的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障独立管理，人员独立。

（二）资产独立性：公司与控股股东产权关系明确，资产界定清晰，公司的实物资产和

无形资产均产权完整、明确。公司拥有独立完整的采购、生产、销售系统及配套设施，具有开展生产经营所必备的独立完整的资产，不存在控股股东或实际控制人违规占用公司资金、资产及其它资源的情况。

（三）业务独立性：公司拥有独立的业务体系，在业务上与控股股东之间不存在竞争关系，也不存在对控股股东及其关联方的依赖关系。公司独立开展自身业务，在生产及销售方面具有完整的业务流程、具有独立的生产经营场所，独立制定并下达经营计划，独立签订、独立履行业务经营合同。公司目前原材料采购和产品销售工作由公司自行组织，公司各子公司的采购和销售工作由子公司自行组织。公司拥有独立完整的管理系统、辅助生产系统和配套设施。公司拥有完整的业务管理和产、供、销经营体系，各项经营活动独立开展，业务的各经营环节不存在对控股股东的依赖；公司拥有独立的采购和销售系统，主要原材料和产品的采购和销售均由公司独立进行。

（四）财务独立性：公司设立了独立的财务部门，并按照《企业会计制度》等有关法规的要求，建立了独立的财务核算体系，制定了规范的财务会计制度和财务管理制度，独立进行财务决策。公司与控股股东在财务方面分账独立管理，财务人员未在股东单位兼职。公司开设了独立的银行账户，未与控股股东及其关联方共用银行账户；公司依法独立纳税。

（五）机构独立性：公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与控股股东及其它关联方混合经营、合署办公的情形。公司建立了股东大会、董事会和监事会等机构并制定了相应的议事规则，各机构依照《公司法》及公司章程规定在各自职责范围内独立决策。公司建立了适应自身发展需要的组织机构，明确了各机构的职能，公司决策管理机构、生产单位及各职能部门与控股股东完全分开，独立运行，独立开展生产经营活动。公司及其职能部门与控股股东（包括其它关联方）及其职能部门之间不存在上下级关系，不存在大股东干预公司机构设置、生产经营活动的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020年第一次（临	临时股东大会	37.57%	2020年1月22日	2020年1月23日	详见巨潮资讯网

时) 股东大会					(http://www.cninfo.com.cn) 上的《中捷资源投资股份有限公司 2020 年第一次(临时) 股东大会决议公告》公告编号: 2020-015
2020 年第二次 (临时) 股东大会	临时股东大会	37.37%	2020 年 4 月 20 日	2020 年 4 月 21 日	详见 巨 潮 资 讯 网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的《中捷资源投资股份有限公司 2020 年第一次(临时) 股东大会决议公告》公告编号: 2020-030
2019 年度股东大会	年度股东大会	38.02%	2020 年 5 月 18 日	2020 年 5 月 19 日	详见 巨 潮 资 讯 网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的《中捷资源投资股份有限公司 2020 年第一次(临时) 股东大会决议公告》公告编号: 2020-046
2020 年第三次 (临时) 股东大会	临时股东大会	37.37%	2020 年 7 月 31 日	2020 年 8 月 1 日	详见 巨 潮 资 讯 网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的《中捷资源投资股份有限公司 2020 年第一次(临时) 股东大会决议公告》公告编号: 2020-064

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
庄慧杰	11	2	9	0	0	否	4
李会	11	2	9	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照《公司章程》、《独立董事工作制度》等相关规定勤勉履行职责，忠实履行职务，积极参加历次董事会，审议各项议案，就报告期内公司发生的计提资产减值、资产核销转销、续聘审计机构、募集资金使用管理、高级管理人员任命等需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正意见。通过出席董事会、股东大会、现场检查等方式，深入了解公司生产经营状况和内部控制的建设及董事会各项决议执行情况，并利用自己的专业优势为公司经营和发展提出了合理化的意见和建议，对公司经营决策及保护中小投资者利益发挥了积极作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。各专门委员会职责明确，依据公司董事会制定的各专门委员会工作制度履行职责，就专业性事项进行研究，提出意见及建议，为董事会决策提供参考，2020 年度各专门委员会履职情况如下：

（一）战略委员会

战略委员会各委员认真履行职责，利用自身的专业知识，积极探讨符合公司发展方向的战略布局，对公司的战略发展及业务扩展等方面提出宝贵建议。报告期内，战略委员会共召开 2 次会议，主要审议《关于全资子公司出资设立子公司的议案》、《关于对全资子公司增资的议案》。

（二）审计委员会

2020 年度，公司董事会审计委员会根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、公司《董事会审计委员会工作制度》等有关规定，认真履行职责，持续关注公司情况和重大事项进展，指导公司审计部在内部审计过程中应重点关注和检查的事项，督促公司内部控制的有效执行。报告期内，审计委员会共召开 5 次会议，对报告期计提资产减值准备、定期报

告、利润分配、续聘会计师事务所、募集资金使用、内部控制评价报告、会计政策变更、资产核销转销等进行审议，并提交董事会审议。

（三）提名委员会

报告期内，公司提名委员会共召开 3 次会议，主要审议聘任董事会秘书、选举第七届董事会董事、独立董事候选人、提名高级管理人员。提名委员会积极履行职责，为公司第七届董事会的董事选举、高级管理人员的聘任，提供了专业的建议和意见，协助公司顺利完成董事会的换届工作。

（四）薪酬与考核委员会

薪酬与考核委员会认真履行职责，报告期内共召开 2 次会议，对公司董事、高级管理人员薪酬情况等事项进行了审议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

根据现代企业制度要求，为适应市场经济的激励约束机制及上市公司发展的需要，充分调动高级管理人员的积极性和创造性，促进公司稳健、有效发展，结合公司实际情况，公司第七届董事会第一次会议审议批准了《关于公司高级管理人员薪酬的议案》，公司独立董事对高级管理人员薪酬事项发表了独立意见，详见 2020 年 8 月 1 日刊载于巨潮资讯网的《中捷资源投资股份有限公司独立董事对第七届董事会第一次（临时）会议相关事项发表的独立意见》。

公司高级管理人员的薪酬根据《公司薪酬管理制度》及《绩效考核责任书》确定，基本薪酬按月发放，激励报酬根据考核结果采取半年时或年末时进行发放。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

报告期内，不存在公司财务及非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

但以前年度的非财务报告内部控制缺陷在报告期内发现，缺陷如下：

（1）缺陷的性质及影响。

经浙江证监局查，发现公司 2015 年 11 月以来，存在未及时披露对东宁华信经济贸易有限责任公司重大投资、未及时披露大股东持股被轮候冻结、未披露非公开发行股份购买标的资产江西金源农业开发有限公司破产等事项。

因上述事项，公司于 2021 年 2 月 4 日收到浙江证监局送达的《行政处罚决定书》[2021]1 号，根据当事人违法行为的事实、性质、情节与社会危害程度，依据 2005 年《证券法》第一百九十三条第一款的规定，浙江证监局决定：（一）对中捷资源责令改正，给予警告，并处 30 万元罚款；（二）对马建成给予警告，并处 5 万元罚款；（三）对郑学国、周海涛、王端给予警告，并处 3 万元罚款。

（2）缺陷整改情况。

公司及公司相关人员由于对信息披露相关理解的不透彻，导致在判断是否达到披露标准上存在偏差，导致未及时或未披露相关事项。公司吸取此次经验教训，加强公司人员对相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件的学习，避免类似情况再次出现。

公司董事会组织董事、监事、高级管理人员及相关职能部门人员开展业务知识培训，认真学习《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规、部门规章、规范性文件，包括学习公司编制的《中捷资源投资股份有限公司董监高行为规范手册》、《中捷资源投资股份有限公司企业运作规范指引》、《中捷资源投资股份有限公司章程》，进一步提高公司相关人员的专业能力和业务水平。

公司并邀请了律师为公司董事、监事、高级管理人员及相关职能部门人员开展包括但不限于信息披露等方面的培训。

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021 年 4 月 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上的《中捷资源投资股份有限公司 2020 年度内部控制自我评价报告》。	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	12	18
定量标准	12	3
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十一节 公司债券相关情况

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

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	带与持续经营相关的重大不确定性部分和带强调事项段的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 4 月 28 日
审计报告文号	信会师报字【2021】第 ZB10470 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
注册会计师姓名	李长照、杨彩凤

审计报告正文

中捷资源投资股份有限公司全体股东：

（一）审计意见

我们审计了中捷资源投资股份有限公司（以下简称“中捷资源”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中捷资源 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

（二）形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中捷资源，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

（三）与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十三（四）其他重要事项所述，广州农村商业银行股份有限公司（以下简称“广州农商行”）诉包括中捷资源在内 18 名被告金融借款合同纠纷一案于 2020 年 11 月 23 日被广州市中级人民法院立案，起诉中捷资源的金额为 35.82 亿元，截止目前该案件尚未开庭审理，这些事项或情况表明存在可能导致对中捷资源持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

（四）强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如上所述，广州农村商业银行股份有限公司诉包括中捷资源在内 18 名被告金融借款合同纠纷一案正在应诉准备中，原告广州农村商业银行股份有限公司要求包括中捷资源在内 18 名被告根据《差额补足协议》的约定对其与国通信托有限责任公司签订的《国通信托-华翔北京贷款单一资金信托合同》对应 25 亿贷款本金及利息等承担差额补足义务。截止目前中捷资源部分资产已被司法查封或冻结。中捷资源就该案件中提及的差额补足义务涉及的事项已向玉环市公安局报案并收到《立案告知书》，目前案件尚在侦查过程中。《差额补足协议》是否成立及是否属于保证合同关系，包括中捷资源是否需要承担责任，尚需以法院的生效判决或裁决结果为准。如财务报表附注十三、其他重要事项（四）描述了该诉讼可能会中捷资源造成的影响。本段内容不影响已发表的审计意见。

（五）关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

除“与持续经营相关的重大并与确定性”部分所述事项外，我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
收入确认	
事项描述 中捷资源于 2020 年 1 月 1 日起执行修订的《企业会计准则第 14 号——收入》（以下简称“新收入准则”），新收入准则为规范与客户之间的合	审计应对 根据《企业会计准则第 14 号——收入》，我们在审计过程中对新收入准则执行的审计程序主要包括： 了解与新收入准则相关的关键内部控制情况； 复核管理层对新收入准则下收入确认时点和金额的

<p>同产生的收入建立了新的收入确认五步法模型。</p> <p>营业收入是中捷资源的关键业绩指标，对利润有较大影响。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。中捷资源对收入确认的时点及金额做出重大判断，包括识别履约义务、考虑可变对价、重大融资成分、质保义务等对公司收入确认的影响。该会计政策、重大会计判断和估计以及相关财务报表披露参见“附注三、（三十三）”。</p>	<p>评估，检查报表相关披露的充分性和完整性；依据五步法分析合同性质，区分合同约定义务情况、可变对价情况、重大融资成分、质保义务等重要影响因素；</p> <p>抽取销售合同或订单，分析合同条款，复核收入是否按照公司的会计政策予以重新计算；</p> <p>检查本年销售台账，选取样本核对销售合同、发货单据、收货单、发票等支持性文件，并结合函证程序，评价收入确认的真实性和完整性；</p> <p>对收入和成本执行分析性程序，包括：两期主要客户供应商变动分析，两期分区域及分类型的收入、成本、毛利率分析，主要客户的产品服务价格对比分析等分析性程序，评价收入确认的准确性；</p> <p>对营业收入执行截止测试，评估收入是否在恰当的会计期间确认。</p>
---	---

（六）其他信息

中捷资源管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括中捷资源 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

（七）管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估中捷资源的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中捷资源的财务报告过程。

（八）注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中捷资源持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中捷资源不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就中捷资源中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通

我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：李长照
(项目合伙人)

中国注册会计师：杨彩凤

中国·上海

2021 年 4 月 28 日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：中捷资源投资股份有限公司

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	97,284,358.43	433,132,573.69
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	72,800,000.00	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	125,139,013.41	152,127,856.76
应收款项融资		500,000.00
预付款项	3,259,486.40	2,673,761.10
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	7,554,982.81	8,123,417.75
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	244,013,602.50	208,665,893.64
合同资产		
持有待售资产	450,000.00	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,451,682.13	809,635.18
流动资产合计	552,953,125.68	806,033,138.12
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		

其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	30,742,680.23	58,160,040.18
投资性房地产		
固定资产	207,781,205.18	232,992,621.56
在建工程	2,197,530.60	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	35,599,993.03	36,779,461.44
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	7,256,461.81	6,522,118.24
递延所得税资产	21,869,132.56	20,553,045.02
其他非流动资产	3,460,090.50	3,397,106.98
非流动资产合计	308,907,093.91	358,404,393.42
资产总计	861,860,219.59	1,164,437,531.54
流动负债：		
短期借款		156,685,156.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	8,900,000.00	46,568,630.00
应付账款	173,421,730.66	187,592,624.67
预收款项		6,426,917.76
合同负债	5,455,500.25	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	31,926,515.46	36,053,370.30

应交税费	3,379,852.07	1,085,687.00
其他应付款	7,130,396.68	5,424,145.36
其中：应付利息		372,304.34
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		12,215,270.41
其他流动负债	377,664.96	
流动负债合计	230,591,660.08	452,051,801.50
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		2,634,030.06
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	868,128.84	988,385.85
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	868,128.84	3,622,415.91
负债合计	231,459,788.92	455,674,217.41
所有者权益：		
股本	687,815,040.00	687,815,040.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	500,352,900.29	500,352,900.29
减：库存股		
其他综合收益	-4,273,477.11	-4,459,160.27
专项储备		

盈余公积	42,818,214.30	42,818,214.30
一般风险准备		
未分配利润	-596,312,246.81	-517,761,999.60
归属于母公司所有者权益合计	630,400,430.67	708,764,994.72
少数股东权益		-1,680.59
所有者权益合计	630,400,430.67	708,763,314.13
负债和所有者权益总计	861,860,219.59	1,164,437,531.54

法定代表人：张黎曙

主管会计工作负责人：倪建军

会计机构负责人：倪建军

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	411,580.78	2,584,535.07
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	455,918,942.76	620,239,071.43
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	750,852.68	435,120.23
流动资产合计	457,081,376.22	623,258,726.73
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	248,780,092.19	243,780,092.19

其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	37,835,235.42	39,581,248.87
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	20,586,948.84	21,146,628.60
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		139,074.88
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	307,202,276.45	304,647,044.54
资产总计	764,283,652.67	927,905,771.27
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	5,218,933.29	6,156,651.24
应交税费	788,436.49	262,842.46
其他应付款	3,147,429.42	2,300,726.64
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	9,154,799.20	8,720,220.34
非流动负债：		

长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	9,154,799.20	8,720,220.34
所有者权益：		
股本	687,815,040.00	687,815,040.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	517,596,819.70	517,596,819.70
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	41,941,193.57	41,941,193.57
未分配利润	-492,224,199.80	-328,167,502.34
所有者权益合计	755,128,853.47	919,185,550.93
负债和所有者权益总计	764,283,652.67	927,905,771.27

法定代表人：张黎曙

主管会计工作负责人：倪建军

会计机构负责人：倪建军

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	525,535,334.50	706,762,459.09
其中：营业收入	525,535,334.50	706,762,459.09
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	569,172,370.53	781,339,059.51
其中：营业成本	454,492,413.02	582,765,213.32
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,585,461.93	7,396,915.62
销售费用	25,298,335.39	62,041,837.11
管理费用	50,739,581.76	84,913,228.79
研发费用	16,070,947.57	26,860,989.48
财务费用	16,985,630.86	17,360,875.19
其中：利息费用	4,946,375.87	14,210,518.78
利息收入	1,628,102.83	415,241.69
加：其他收益	3,026,414.34	5,591,197.17
投资收益（损失以“-”号填 列）	3,941,020.69	117,458,725.74
其中：对联营企业和合营企业 的投资收益		
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-” 号填列）		
公允价值变动收益（损失以 “-”号填列）	-27,417,359.95	-113,246,833.25
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	-5,157,161.33	-4,981,951.19
资产减值损失（损失以“-”号填 列）	-5,594,242.10	-190,950.03
资产处置收益（损失以“-”号填 列）	-686,894.79	-471,426.83

列)		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-75,525,259.17	-70,417,838.81
加：营业外收入	378,926.76	83,234,525.96
减：营业外支出	4,720,002.34	797,180.75
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-79,866,334.75	12,019,506.40
减：所得税费用	-1,316,087.54	1,762,754.99
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-78,550,247.21	10,256,751.41
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-78,550,247.21	10,256,751.41
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	-78,550,247.21	10,257,273.01
2.少数股东损益		-521.60
六、其他综合收益的税后净额	185,683.16	-45,477.48
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	185,683.16	-45,413.20
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	185,683.16	-45,413.20
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		

4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	185,683.16	-45,413.20
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-64.28
七、综合收益总额	-78,364,564.05	10,211,273.93
归属于母公司所有者的综合收益总额	-78,364,564.05	10,211,859.81
归属于少数股东的综合收益总额		-585.88
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.11	0.01
（二）稀释每股收益	-0.11	0.01

法定代表人：张黎曙

主管会计工作负责人：倪建军

会计机构负责人：倪建军

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	3,036,646.50	3,017,574.10
减：营业成本	2,063,610.53	1,870,855.32
税金及附加	730,753.47	625,069.61
销售费用		
管理费用	16,159,588.10	17,007,370.57
研发费用		
财务费用	-214,817.66	-17,627,771.30
其中：利息费用		
利息收入	224,538.96	17,615,024.98
加：其他收益	25,825.51	86,455.80
投资收益（损失以“-”号填列）	-43,947,652.38	117,454,823.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填		

列)		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-104,349,179.37	-90,134,948.85
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-14,051.01	97,826.77
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-163,987,545.19	28,646,206.62
加：营业外收入	2,701.35	80,074,735.90
减：营业外支出	71,853.62	846.31
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-164,056,697.46	108,720,096.21
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-164,056,697.46	108,720,096.21
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-164,056,697.46	108,720,096.21
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		

2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-164,056,697.46	108,720,096.21
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：张黎曙

主管会计工作负责人：倪建军

会计机构负责人：倪建军

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	593,832,096.20	771,992,542.79
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	18,424,622.54	27,477,699.86
收到其他与经营活动有关的现金	47,765,470.16	12,012,623.64
经营活动现金流入小计	660,022,188.90	811,482,866.29

购买商品、接受劳务支付的现金	542,308,195.06	520,646,971.82
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	106,173,047.36	131,547,693.03
支付的各项税费	2,954,225.33	8,842,266.09
支付其他与经营活动有关的现金	44,966,529.15	119,308,789.01
经营活动现金流出小计	696,401,996.90	780,345,719.95
经营活动产生的现金流量净额	-36,379,808.00	31,137,146.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	341,200,000.00	1,000,000.00
取得投资收益收到的现金	3,781,005.80	3,902.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,905,887.00	2,371,578.14
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		360,000,000.00
投资活动现金流入小计	346,886,892.80	363,375,480.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,853,587.77	20,050,009.18
投资支付的现金	414,000,000.00	
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		
支付其他与投资活动有关的现金		100,000.00
投资活动现金流出小计	427,853,587.77	20,150,009.18
投资活动产生的现金流量净额	-80,966,694.97	343,225,471.70
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		

取得借款收到的现金	108,145,360.00	259,711,046.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	108,145,360.00	259,711,046.00
偿还债务支付的现金	264,830,516.00	268,811,250.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,097,200.93	11,280,261.03
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	11,897,004.79	11,933,817.35
筹资活动现金流出小计	281,824,721.72	292,025,328.38
筹资活动产生的现金流量净额	-173,679,361.72	-32,314,282.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,523,403.98	2,768,279.50
五、现金及现金等价物净增加额	-293,549,268.67	344,816,615.16
加：期初现金及现金等价物余额	386,383,572.71	41,566,957.55
六、期末现金及现金等价物余额	92,834,304.04	386,383,572.71

法定代表人：张黎曙

主管会计工作负责人：倪建军

会计机构负责人：倪建军

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	789,929.09	
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	200,434,155.87	29,485,316.27
经营活动现金流入小计	201,224,084.96	29,485,316.27
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	4,509,009.10	5,100,212.49
支付的各项税费		1,349,783.69
支付其他与经营活动有关的现金	149,309,844.20	23,399,805.62
经营活动现金流出小计	153,818,853.30	29,849,801.80
经营活动产生的现金流量净额	47,405,231.66	-364,485.53
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	20,986,368.16	
取得投资收益收到的现金	65,979.46	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	449,500.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		375.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	21,501,847.62	375.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,079,541.69	11,900.00
投资支付的现金	70,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		100,000.00
投资活动现金流出小计	71,079,541.69	111,900.00
投资活动产生的现金流量净额	-49,577,694.07	-111,525.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-491.88	19,943.77
五、现金及现金等价物净增加额	-2,172,954.29	-456,066.76
加：期初现金及现金等价物余额	2,584,535.07	3,040,601.83
六、期末现金及现金等价物余额	411,580.78	2,584,535.07

法定代表人：张黎曙

主管会计工作负责人：倪建军

会计机构负责人：倪建军

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、上年期末余额	687,815,040.00				500,352,900.29		-4,459,160.27		42,818,214.30		-517,761,999.60		708,764,994.72	-1,680.59	708,763,314.13
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	687,815,040.00				500,352,900.29		-4,459,160.27		42,818,214.30		-517,761,999.60		708,764,994.72	-1,680.59	708,763,314.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							185,683.16				-78,550,247.21		-78,364,564.05	1,680.59	-78,362,883.46
（一）综合收益总额							185,683.16				-78,550,247.21		-78,364,564.05		-78,364,564.05
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	687,815,040.00				500,352,900.29		-4,413,747.07		42,818,214.30		-527,483,859.83		699,088,547.69	-1,094,711.71	699,087,452.98
加：会计政策变更											-535,412.78		-535,412.78		-535,412.78
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	687,815,040.00				500,352,900.29		-4,413,747.07		42,818,214.30		-528,019,272.61		698,553,134.91	-1,094,711.71	698,552,040.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-45,413.20				10,257,273.01		10,211,859.81	-585.88	10,211,273.93
（一）综合收益总额							-45,413.20				10,257,273.01		10,211,859.81	-585.88	10,211,273.93
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	687,815,040.00				517,596,819.70				41,941,193.57	-328,167,502.34		919,185,550.93
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	687,815,040.00				517,596,819.70				41,941,193.57	-328,167,502.34		919,185,550.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-164,056,697.46		-164,056,697.46
（一）综合收益总额										-164,056,697.46		-164,056,697.46
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或												

股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	687,815,040.00				517,596,819.70				41,941,193.57	-492,224,199.80		755,128,853.47

法定代表人：张黎曙

主管会计工作负责人：倪建军

会计机构负责人：倪建军

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	687,815,040.00				517,596,819.70				41,941,193.57	-429,564,942.76		817,788,110.51

加：会计政策变更										-7,322,655.79		-7,322,655.79
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	687,815,040.00				517,596,819.70				41,941,193.57	-436,887,598.55		810,465,454.72
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										108,720,096.21		108,720,096.21
(一)综合收益总额										108,720,096.21		108,720,096.21
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥												

补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	687,815,040.00				517,596,819.70				41,941,193.57	-328,167,502.34		919,185,550.93

法定代表人：张黎曙

主管会计工作负责人：倪建军

会计机构负责人：倪建军

三、公司基本情况

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

截止2020年12月31日，本公司累计发行股本总数687,815,040.00股，注册资本为687,815,040.00元，注册地：浙江省玉环市大麦屿街道兴港东路198号，总部地址：浙江省玉环市大麦屿街道兴港东路198号。本公司主要经营活动为：投资管理、投资咨询服务；矿业资源及能源的投资、开发、经营；新能源产品技术研发、销售。缝制机械及配件、缝纫机铸件、工程机械配件、汽摩配件的制造、销售；经营本企业自产机电产品、成套设备及相关技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、备品备件、零配件及技术的进口业务(国家实行核定公司经营的商品除外)。本公司无控股股东。

本财务报表业经公司董事会于2021年4月28日批准报出。

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

子公司名称
浙江中捷缝纫科技有限公司
中捷欧洲有限责任公司
上海盛捷投资管理有限公司
玉环华俄兴邦股权投资有限公司
玉环禾旭贸易发展有限公司

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2、持续经营

如财务报表附注七（六十）未分配利润、附注十六其他重要事项所述，中捷资源2020年发生净亏损7855万元，2021年3月广州农村商业银行股份有限公司（以下简称“广州农商行”）诉中捷资源及其他公司金融借款合同纠纷一案已被立案审理，涉案金额25亿。这些事项或情况表明存在可能导致对中捷资源持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性，但公司持续经营假设仍然存在合理性。

公司拟采取以下措施应对：1）清晰品牌定位，重构销售渠道，打造立体化营销网络。2）多渠道引入高端人才，创建科学的研发体系。3）重新认识和全面推广信息化，助推管理精细化。4）视管理错位提升专业水平，实施百人更替计划。5）生产成本与效益并重，提升企业创新能力。6）打造学习型企业文化，提升企业管理和创新能力。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、（十）金融工具”、“三、（二十四）固定资产”、“三、（三十）无形资产”、“三、（三十九）收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

（2）合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。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。

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

1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- 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。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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。

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

3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、（二十二）长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

(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。

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

10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

(1) 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 一 收取金融资产现金流量的合同权利终止；

- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

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

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 所转移金融资产的账面价值；
- 2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 终止确认部分的账面价值；
 - 2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）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

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

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风

险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

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

对于由《企业会计准则第14号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

11、应收票据

无

12、应收账款

无

13、应收款项融资

无

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

无

15、存货

(1)

存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按移动加权平均法计价。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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。

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

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

16、合同资产**自2020年1月1日起的会计政策****(1) 合同资产的确认方法及标准**

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

(2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、（十）金融工具。

17、合同成本**自2020年1月1日起的会计政策**

合同成本包括合同履行成本与合同取得成本。

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

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

- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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

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

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

22、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，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时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

2) 通过企业合并以外的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。

(3) 后续计量及损益确认方法

1) 成本法核算的长期股权投资

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

2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	10	4.5
机器设备	年限平均法	10	10	9
办公设备	年限平均法	5	10	18
运输设备	年限平均法	5	10	18
其他设备	年限平均法	5	10	18

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。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采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能合理确定租赁期届满时将会取得

租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

26、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

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。

（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。

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。

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。

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

（4）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、使用权资产

无

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

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	摊销方法	依据
土地使用权	50年	平均年限法	土地使用权的可使用年限
商标使用权	10年	平均年限法	商标使用权可使用年限
专利权	10年	平均年限法	专利权可使用年限
软件	5年	平均年限法	预计可使用年限
非专利技术	5年	平均年限法	预计可使用年限

3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

2) 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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 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 属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，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。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费、机加9000E费用、阿里云服务器SSD增加级云盘、其他。

(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

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

33、合同负债

自2020年1月1日起的会计政策

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

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

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

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

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

利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

35、租赁负债

无

36、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (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。

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。

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。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

37、股份支付

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

(1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或

费用，相应增加资本公积。

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(2) 以现金结算的股份支付及权益工具

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- (4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；
- (5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

自2020年1月1日起的会计政策

(1) 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易

价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

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

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

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

(2) 具体原则

按时点确认的收入：公司销售商品，属于在某一时点履行履约义务。

产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

a) 内销收入：公司在销售产品发货后，根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，取得客户产品签收单时确认收入。

b) 外销收入：公司在销售产品发货后，根据国际贸易条款下货物所有权转移时间确认收入。

2020年1月1日前的会计政策

(1) 销售商品收入确认的一般原则

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

(2) 具体原则

1) 国内销售

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

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

2) 出口销售

公司在完成装船后，根据报关单和货运提单确认销售收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

本公司不存在同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

(1) 类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

(3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

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

和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；

- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；

- 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。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

43、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

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

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

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

(2) 套期会计

1) 套期保值的分类

- ①允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。
- ②现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。
- ③外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

2) 套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

- ①被套期项目与套期工具之间存在经济关系。
- ②被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。
- ③采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

3) 套期会计处理方法

①公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开

始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

②现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入其他综合收益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但并未被替换或展期），或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

③境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入其他综合收益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

1) 执行《企业会计准则第14号——收入》（2017年修订）（以下简称“新收入准则”）

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第14号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。本公司自2020年1月1日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整2020年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对2020年1月1日余额的影响金额
将与主营业务相关、不满足无条件收款权的应收账款重分类至合同资产，将与主营业务相关的预收款项重分类至合同负债。	董事会审批	预收款项	-6,426,917.76
		合同负债	5,687,537.84
		其他流动负债	739,379.92

与原收入准则相比，执行新收入准则对2020年度财务报表相关项目的影晌如下：

受影响的资产负债表项目	对2020年12月31日余额的影响金额	
	合并	母公司
合同负债	5,456,060.08	

预收款项	-5,833,165.21	
其他流动负债	377,105.13	

受影响的利润表项目	对2020年度发生额的影响金额	
	合并	母公司
营业收入	-2,365,674.75	
营业成本	7,725,898.25	
销售费用	-10,091,573.00	

2) 执行《企业会计准则解释第13号》

财政部于2019年12月10日发布了《企业会计准则解释第13号》（财会〔2019〕21号，以下简称“解释第13号”），自2020年1月1日起施行，不要求追溯调整。

①关联方的认定

解释第13号明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外，解释第13号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

②业务的定义

解释第13号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自2020年1月1日起执行解释第13号，比较财务报表不做调整，执行解释第13号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

3) 执行《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》

财政部于2019年12月16日发布了《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》（财会[2019]22号），适用于按照《碳排放权交易管理暂行办法》等有关规定开展碳排放权交易业务的重点排放单位中的相关企业（以下简称重点排放企业）。该规定自2020年1月1日起施行，重点排放企业应当采用未来适用法应用该规定。

本公司自2020年1月1日起执行该规定，比较财务报表不做调整，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

4) 执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于2020年6月19日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10号），自2020年6月19日起施行，允许企业对2020年1月1日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定，对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

本公司对于属于该规定适用范围的租金减让全部选择采用简化方法进行会计处理，并对2020年1月1日至该规定施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行相应调整。

本公司作为承租人采用简化方法处理相关租金减让冲减本期管理费用合计人民币582,888.31元。

本公司作为出租人采用简化方法处理相关租金减让冲减本期营业收入人民币 180,829.77元。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

本公司根据《企业会计准则第14号——收入》（财会〔2017〕22号）变更了相关会计政策。该项会计政策变更不涉及比较财务报表追溯重述。

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

无

六、税项**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
中捷欧洲有限责任公司	15%

2、税收优惠

无

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	28,070.79	41,704.81
银行存款	92,806,233.25	386,341,867.90
其他货币资金	4,450,054.39	46,749,000.98
合计	97,284,358.43	433,132,573.69
其中：存放在境外的款项总额	5,403,425.50	5,409,282.66
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	4,450,054.39	46,749,000.98

其他说明

截至2020年12月31日，其他货币资金中人民币4,450,004.70元为本公司向银行申请开具银行承兑汇票所存入的保证金存款和利息。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	72,800,000.00	
其中：		
理财产品	72,800,000.00	
其中：		
合计	72,800,000.00	

其他说明：

无

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

单位：元

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

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	50,255,948.81	26.29%	50,255,948.81	100.00%		44,689,449.30	20.54%	44,689,449.30	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	32,370,703.19	16.93%	32,370,703.19	22.97%		26,464,531.36	12.16%	26,464,531.36	100.00%	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	17,885,245.62	9.35%	17,885,245.62	12.69%		18,224,917.94	8.38%	18,224,917.94	100.00%	
按组合计提坏账准备	140,938,	73.71%	15,799,7	11.21%	125,139,0	172,872,4	79.46%	20,744,57	12.00%	152,127,85

备的应收账款	811.73		98.32		13.41	34.08		7.32		6.76
其中：										
账龄组合	140,938,811.73	73.71%	15,799,798.32	11.21%	125,139,013.41	172,872,434.08	79.46%	20,744,577.32	12.00%	152,127,856.76
合计	191,194,760.54	100.00%	66,055,747.13		125,139,013.41	217,561,883.38	100.00%	65,434,026.62		152,127,856.76

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
ROLEMAK COMERCIAL LTDA	24,752,504.32	24,752,504.32	100.00%	客户无力回款
ZOJE Myanmar Trading & Service Co.,	7,618,198.87	7,618,198.87	100.00%	客户无力回款
ZOJE AMERICA INC	6,899,484.85	6,899,484.85	100.00%	客户无力回款
KOREA UNHA GENERAL TRADING CORPORAT	4,889,078.14	4,889,078.14	100.00%	客户无力回款
GUPTA ENTERPRISES	2,079,266.78	2,079,266.78	100.00%	客户无力回款
石狮宏顺缝纫设备商行	2,053,890.00	2,053,890.00	100.00%	客户无力回款
信丰飞翔针车行	797,609.00	797,609.00	100.00%	客户无力回款
KSM KAISERSLAUTERN STICKMASCHINEN G	353,528.70	353,528.70	100.00%	客户无力回款
洛阳翔展缝纫设备有限 公司	257,688.17	257,688.17	100.00%	客户无力回款
温州飞龙缝纫设备有限 公司	202,110.00	202,110.00	100.00%	客户无力回款
张阿龙	171,075.00	171,075.00	100.00%	客户无力回款
云赐智能科技（江苏） 有限公司	126,968.04	126,968.04	100.00%	客户无力回款
深圳市深山人科技有限 公司	54,546.94	54,546.94	100.00%	客户无力回款
合计	50,255,948.81	50,255,948.81	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--	------	------	------	------

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
未逾期及 1 年以内	127,697,900.24	6,384,895.01	5.00%
1-2 年	4,587,299.51	917,459.90	20.00%
2-3 年	245,251.03	110,362.96	45.00%
3-4 年	47,290.00	26,009.50	55.00%
4 年以上	8,361,070.95	8,361,070.95	100.00%
合计	140,938,811.73	15,799,798.32	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	129,074,096.83
1 至 2 年	10,938,848.73
2 至 3 年	574,907.24
3 年以上	50,606,907.74
3 至 4 年	218,365.00
4 至 5 年	50,388,542.74
合计	191,194,760.54

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

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

按单项计提坏账准备	44,689,449.30	8,228,477.02	2,661,977.51			50,255,948.81
按组合计提坏账准备	20,744,577.32	3,308,931.65	4,314,575.12	3,939,135.53		15,799,798.32
合计	65,434,026.62	11,537,408.67	6,976,552.63	3,939,135.53		66,055,747.13

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,939,135.53

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
TAIZHOU DATANG MACHINERY & ELECTRIC	货款	2,138,084.93	该公司已注销，款项无法收回	董事会决议	否
合计	--	2,138,084.93	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
ROLEMAK COMERCIAL LTDA	24,752,504.32	12.95%	24,752,504.32
ZOJE Myanmar Trading & Service Co.,	15,236,397.74	7.97%	7,999,108.81
SINGER (SRI LANKA) PLC	14,726,337.69	7.70%	736,316.88
武汉中捷缝纫设备有限公司	8,036,357.91	4.20%	401,817.90
LEAD POWER	7,765,415.03	4.06%	388,270.75

INDUSTRIES LIMITED			
合计	70,517,012.69	36.88%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据		500,000.00
合计		500,000.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑 汇票	500,000.00	16,758,130.95	17,258,130.95			
合计	500,000.00	16,758,130.95	17,258,130.95			

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

适用 不适用

其他说明：

期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	6,383,690.95	
合计	6,383,690.95	

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例

1 年以内	2,078,421.98	63.77%	2,652,479.34	99.20%
1 至 2 年	1,181,064.42	36.23%	21,281.76	0.80%
合计	3,259,486.40	--	2,673,761.10	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
浙江程望缝制机械有限公司	713,956.28	21.90
浙江恒一科技股份有限公司	683,958.16	20.98
藤卓智能科技（湖州）有限公司	649,375.30	19.92
重庆零一精密机械有限公司	547,444.98	16.80
上海海关通关中心	204,582.02	6.28
合计	2,799,316.74	85.88

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	7,554,982.81	8,123,417.75
合计	7,554,982.81	8,123,417.75

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款项	2,405,489.44	3,825,080.71
押金及保证金	11,243,956.00	11,751,470.39
备用金	287,659.35	779,339.31
出口退税	3,080,253.19	1,857,898.15
代付款项	37,255.74	21,309.57
预付款项	2,759,390.01	1,469,182.63
合计	19,814,003.73	19,704,280.76

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失	

	用损失	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	1,567,383.89		10,013,479.12	11,580,863.01
2020年1月1日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	925,218.89			925,218.89
本期转回	247,060.98			247,060.98
2020年12月31日余额	2,245,541.80		10,013,479.12	12,259,020.92

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

√ 适用 □ 不适用

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	9,690,801.64		10,013,479.12	19,704,280.76
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	2,246,850.82			2,246,850.82
本期终止确认	2,137,127.85			2,137,127.85
其他变动				
期末余额	9,800,524.61		10,013,479.12	19,814,003.73

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内(含1年)	4,763,350.64
1至2年	137,606.04
2至3年	3,451,347.00
3年以上	11,461,700.05
3至4年	1,468,530.93
4至5年	9,993,169.12
合计	19,814,003.73

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	10,013,479.12					10,013,479.12
按组合计提坏账准备	1,567,383.89	925,218.89	247,060.98			2,245,541.80
合计	11,580,863.01	925,218.89	247,060.98			12,259,020.92

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
四川信托有限公司	押金及保证金	7,800,000.00	4 年以上	39.37%	7,800,000.00
国家税务总局玉环市税务局	出口退税	3,080,253.19	未逾期及 1 年以内	15.55%	154,012.66
玉环市大麦屿街道办事处	押金及保证金	2,491,000.00	2-3 年	12.57%	747,300.00
国元证券股份有限公司	押金及保证金	859,999.00	2-3 年	4.34%	257,999.70
东宁华信经济贸易有限公司	往来款项	500,348.00	2 年以上	2.53%	500,348.00
合计	--	14,731,600.19	--	74.35%	9,459,660.36

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	79,049,921.45	14,047,758.14	65,002,163.31	74,736,223.56	13,466,996.56	61,269,227.00
在产品	19,817,930.89	116,477.20	19,701,453.69	22,346,313.52	454,703.43	21,891,610.09
库存商品	125,251,814.93	4,377,303.06	120,874,511.87	111,223,114.73	911,057.92	110,312,056.81
发出商品	38,435,473.63		38,435,473.63	15,192,999.74		15,192,999.74
合计	262,555,140.90	18,541,538.40	244,013,602.50	223,498,651.55	14,832,757.91	208,665,893.64

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	13,466,996.56	714,793.95		134,032.37		14,047,758.14
在产品	454,703.43			338,226.23		116,477.20
库存商品	911,057.92	3,988,775.25		522,530.11		4,377,303.06
合计	14,832,757.91	4,703,569.20		994,788.71		18,541,538.40

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

□ 适用 √ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
划分为持有待售的资产	450,000.00					
合计	450,000.00					--

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	2,451,682.13	809,635.18
合计	2,451,682.13	809,635.18

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额	期初余额
--------	------	------

	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
--	----	------	------	-----	----	------	------	-----

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价)	本期增减变动								期末余额 (账面价)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下	其他综合	其他权益	宣告发放	计提减值	其他		

	值)			确认的投 资损益	收益调整	变动	现金股利 或利润	准备		值)	
一、合营企业											
二、联营企业											
贵州拓实 能源有限 公司											28,723,332.61
小计											28,723,332.61
合计											28,723,332.61

其他说明

公司期末持有联营企业贵州拓实能源有限公司账面原值为28,723,332.61元，减值准备28,723,332.61元。

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	30,742,680.23	58,160,040.18
合计	30,742,680.23	58,160,040.18

其他说明：

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	公允价值变动	账面价值	账面余额	公允价值变动	账面价值
大兴安岭捷瑞生态科技 有限公司	110,000,000.00	-79,257,319.77	30,742,680.23	110,000,000.00	-51,839,959.82	58,160,040.18
陕西三沅重工发展股份	90,000,000.00	-90,000,000.00		90,000,000.00	-90,000,000.00	

有限公司					0.00	
深圳市前海理想金融控股有限公司	2,000,000.00	-2,000,000.00		2,000,000.00	-2,000,000.00	
玉环德康投资中心(有限合伙)	1,960,000.00	-1,960,000.00		1,960,000.00	-1,960,000.00	
玉环铂悦投资中心(有限合伙)	2,940,000.00	-2,940,000.00		2,940,000.00	-2,940,000.00	
锦兴 1 号信托计划	10,000,000.00	-10,000,000.00		10,000,000.00	-10,000,000.00	
锦兴 2 号信托计划	10,000,000.00	-10,000,000.00		10,000,000.00	-10,000,000.00	
合计	226,900,000.00	-196,157,319.77	30,742,680.23	226,900,000.00	-168,739,959.82	58,160,040.18

注：详见财务报表附注八、合并范围变更（五）以及十六、其他重要事项（八）。

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	207,781,205.18	232,992,621.56
合计	207,781,205.18	232,992,621.56

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	201,704,858.50	309,576,341.46	16,781,059.12	11,903,905.60	26,264,159.40	566,230,324.08
2.本期增加金额	1,067,101.99	1,214,078.43	786,161.97	268,913.69	774,754.17	4,111,010.25
(1) 购置	133,500.00	1,001,741.28	786,161.97	268,913.69	774,754.17	2,965,071.11
(2) 在建工程转入	933,601.99	212,337.15				1,145,939.14
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	1,755,727.66	7,368,031.23	4,922,830.10	1,588,916.89	1,612,457.44	17,247,963.32
(1) 处置或报废	1,746,107.66	1,969,551.75	4,922,830.10	1,588,916.89	1,551,650.14	11,779,056.54
(2) 转入持有待售	9,620.00	5,398,479.48			60,807.30	5,468,906.78
4.期末余额	201,016,232.83	303,422,388.66	12,644,390.99	10,583,902.40	25,426,456.13	553,093,371.01
二、累计折旧						
1.期初余额	87,352,370.52	204,880,446.97	12,069,654.07	9,229,722.61	19,705,508.35	333,237,702.52
2.本期增加金额	9,236,455.96	13,329,807.94	1,132,322.81	647,331.18	1,167,315.12	25,513,233.01
(1) 计提	9,236,455.96	13,329,807.94	1,132,322.81	647,331.18	1,167,315.12	25,513,233.01
3.本期减少金额	1,192,586.27	5,541,924.62	4,003,488.21	1,311,801.39	1,388,969.21	13,438,769.70
(1) 处置或报废	1,190,313.54	1,513,982.03	4,003,488.21	1,311,801.39	1,342,295.54	9,361,880.71
(2) 转入持有待售	2,272.73	4,027,942.59			46,673.67	4,076,888.99
4.期末余额	95,396,240.21	212,668,330.29	9,198,488.67	8,565,252.40	19,483,854.26	345,312,165.83
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						

3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	105,619,992.62	90,754,058.37	3,445,902.32	2,018,650.00	5,942,601.87	207,781,205.18
2.期初账面价值	114,352,487.98	104,695,894.49	4,711,405.05	2,674,182.99	6,558,651.05	232,992,621.56

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,197,530.60	
合计	2,197,530.60	

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
SAP 财务系统	1,640,960.07		1,640,960.07			
1#厂房扩建计划	413,006.17		413,006.17			
涂装车间治理工程	143,564.36		143,564.36			
合计	2,197,530.60		2,197,530.60			

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
SAP 财务系统	3,850,000.00		1,640,960.07			1,640,960.07	42.62%					其他
1#厂房扩建计划	30,000,000.00		413,006.17			413,006.17	1.38%					其他
合计	33,850,000.00		2,053,966.24			2,053,966.24	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**24、油气资产** 适用 不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标使用权	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	45,160,669.46	228,207.55	21,241,186.84	11,262,997.16	5,648,080.88	83,541,141.89
2.本期增加 金额					32,980.03	32,980.03
(1) 购置					32,980.03	32,980.03
(2) 内部 研发						
(3) 企业						

合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	45,160,669.46	228,207.55	21,241,186.84	11,262,997.16	5,681,060.91	83,574,121.92
二、累计摊销						
1.期初余额	9,102,204.30	126,320.76	21,241,186.84	11,262,997.16	5,028,971.39	46,761,680.45
2.本期增加金额	1,015,241.26	11,320.75			185,886.43	1,212,448.44
(1) 计提	1,015,241.26	11,320.75			185,886.43	1,212,448.44
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	10,117,445.56	137,641.51	21,241,186.84	11,262,997.16	5,214,857.82	47,974,128.89
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	35,043,223.90	90,566.04			466,203.09	35,599,993.03
2.期初账面价值	36,058,465.16	101,886.79			619,109.49	36,779,461.44

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、开发支出

单位：元

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

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置	其他	
华民农业科技发展有限责任公司	72,870.48				72,870.48	
合计	72,870.48				72,870.48	

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置	其他	
华民农业科技发展有限责任公司	72,870.48					
合计	72,870.48				72,870.48	

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	4,633,868.37	956,999.66	1,022,717.04		4,568,150.99
机加 9000E 费用	1,531,249.73		437,499.71		1,093,750.02
阿里云服务器		940,576.29	25,420.98		915,155.31
污水零直排建设工程		491,197.65	60,792.03		430,405.62
其他	357,000.14		108,000.27		248,999.87
合计	6,522,118.24	2,388,773.60	1,654,430.03		7,256,461.81

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	87,476,530.20	21,869,132.56	82,212,180.08	20,553,045.02
合计	87,476,530.20	21,869,132.56	82,212,180.08	20,553,045.02

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		21,869,132.56		20,553,045.02

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	100,534,943.05	85,634,664.36
合计	100,534,943.05	85,634,664.36

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年		17,063,126.41	
2021 年	10,686,351.40	10,686,351.40	
2022 年	17,713,666.30	17,713,666.30	
2023 年	23,354,789.49	23,354,789.49	
2024 年	16,816,730.76	16,816,730.76	
2025 年	31,963,405.10		
合计	100,534,943.05	85,634,664.36	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程及设备款	3,460,090.50		3,460,090.50	132,832.00		132,832.00
融资租赁保证金				3,264,274.98		3,264,274.98
合计	3,460,090.50		3,460,090.50	3,397,106.98		3,397,106.98

其他说明：

32、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		156,685,156.00
合计		156,685,156.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	8,900,000.00	46,568,630.00
合计	8,900,000.00	46,568,630.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	169,564,587.95	181,215,271.22
1 年以上	3,857,142.71	6,377,353.45
合计	173,421,730.66	187,592,624.67

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内		6,065,294.61
1 年以上		361,623.15
合计		6,426,917.76

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	5,129,510.33	
1 年以上	325,989.92	
合计	5,455,500.25	

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	30,897,950.28	97,921,543.12	97,163,589.21	31,655,904.19

二、离职后福利-设定提存计划	2,746.28	4,628,743.55	4,631,489.83	
三、辞退福利	4,492,104.90	1,265,972.90	5,758,077.80	
四、一年内到期的其他福利	12,176.00	306,624.03	175,332.03	143,468.00
其他	648,392.84	673,891.26	1,195,140.83	127,143.27
合计	36,053,370.30	104,796,774.86	108,923,629.70	31,926,515.46

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	13,962,738.38	91,836,093.01	89,453,447.17	16,345,384.22
2、职工福利费	594,500.00	2,431,360.31	2,376,160.31	649,700.00
3、社会保险费	8,778.46	2,913,105.92	2,917,799.38	4,085.00
其中：医疗保险费	7,046.12	2,438,290.59	2,441,251.71	4,085.00
工伤保险费	569.60	454,854.30	455,423.90	
生育保险费	1,162.74	19,961.03	21,123.77	
4、住房公积金		717,556.00	717,556.00	
5、工会经费和职工教育经费	16,331,933.44	23,427.88	1,698,626.35	14,656,734.97
合计	30,897,950.28	97,921,543.12	97,163,589.21	31,655,904.19

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,746.28	4,469,617.68	4,472,363.96	
2、失业保险费		159,125.87	159,125.87	
合计	2,746.28	4,628,743.55	4,631,489.83	

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,586.10	

个人所得税	430,691.85	801,098.51
城市维护建设税	29,724.19	141,559.92
房产税	1,796,637.66	
土地使用税	1,048,682.43	
印花税	24,048.58	20,217.90
环境保护税	17,807.50	11,990.80
教育费附加	17,804.25	65,733.85
其他	11,869.51	45,086.02
合计	3,379,852.07	1,085,687.00

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		372,304.34
其他应付款	7,130,396.68	5,051,841.02
合计	7,130,396.68	5,424,145.36

(1) 应付利息

单位：元

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

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款项	3,863,690.87	2,985,795.87
代付费用	2,956,705.81	
股权转让款	200,000.00	200,000.00
押金保证金	110,000.00	1,866,045.15
合计	7,130,396.68	5,051,841.02

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款		12,215,270.41
合计		12,215,270.41

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应交增值税	377,664.96	
合计	377,664.96	

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

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

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款		2,634,030.06

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	988,385.85		120,257.01	868,128.84	环市 2017 年度工业企业技术改造项目
合计	988,385.85		120,257.01	868,128.84	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
玉环市 2017 年度工业企业技术改造项目	988,385.85		120,257.01				868,128.84	与资产相关

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	687,815,040.00						687,815,040.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	510,359,374.62			510,359,374.62
其他资本公积	-10,006,474.33			-10,006,474.33
合计	500,352,900.29			500,352,900.29

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得	减：前期计入	减：前期	减：所得	税后归属	税后归属	

		税前发生额	其他综合收益当期转入损益	计入其他综合收益当期转入留存收益	税费用	于母公司	于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-4,459,160.27	185,683.16				185,683.16		-4,273,477.11
外币财务报表折算差额	-4,459,160.27	185,683.16				185,683.16		-4,273,477.11
其他综合收益合计	-4,459,160.27	185,683.16				185,683.16		-4,273,477.11

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	42,818,214.30			42,818,214.30
合计	42,818,214.30			42,818,214.30

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-517,761,999.60	-527,483,859.83
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-535,412.78
调整后期初未分配利润	-517,761,999.60	-528,019,272.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-78,550,247.21	10,257,273.01
期末未分配利润	-596,312,246.81	-517,761,999.60

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	522,932,632.09	452,595,630.83	705,635,750.04	581,929,528.85
其他业务	2,602,702.41	1,896,782.19	1,126,709.05	835,684.47
合计	525,535,334.50	454,492,413.02	706,762,459.09	582,765,213.32

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位：元

项目	2020 年	2019 年	备注
营业收入	525,535,334.50	706,762,459.09	公司总营业收入
营业收入扣除项目	2,602,702.41	1,126,709.05	影响金额主要为租赁收入及水电费收入约 2,580,102.87 元。
其中：			
租赁收入	1,443,023.37	394,499.68	
其他	1,159,679.04	732,209.37	
与主营业务无关的业务收入小计	2,602,702.41	1,126,709.05	影响金额主要为租赁收入及水电费收入约 2,580,102.87 元。
不具备商业实质的收入小计	0.00	0.00	无
营业收入扣除后金额	522,932,632.09	705,635,750.04	主要为工业缝纫机销售收入

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
缝纫机销售收入	522,932,632.09			
大宗商品销售收入	22,599.54			
租赁收入	1,443,023.37			
其他	1,137,079.50			

其中:				
其中:				
内销	246,079,126.69			
外销	279,456,207.81			
其中:				
其中:				
在某一时点确认	522,955,231.63			
在某一时段内确认	2,580,102.87			
其中:				
其中:				
合计	525,535,334.50			

与履约义务相关的信息:

对于销售商品类交易,本公司在客户取得相关商品的控制权时完成履约义务并确认收入;

对于租赁类业务,本公司出租资产所收取的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,确认为租赁相关收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元,其中,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,405,005.87	2,488,425.38
教育费附加	1,003,575.63	1,777,378.21
房产税	1,887,765.99	1,781,207.86
土地使用税	1,050,579.74	1,048,682.43
印花税	175,222.98	251,328.80
其他	63,311.72	49,892.94
合计	5,585,461.93	7,396,915.62

其他说明:

63、销售费用

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,675,798.01	17,886,164.61
广告展览费	4,694,918.90	11,472,933.57
差旅费	3,354,147.34	8,152,292.60
维修费	1,698,951.34	1,942,058.83
业务招待费	833,977.34	2,705,774.66
会议费	751,671.13	3,205,213.58
办公费	342,730.98	1,278,059.75
材料	431,417.56	887,624.71
出口费用		8,939,377.39
运输费用		4,513,198.27
其他	1,514,722.79	1,059,139.14
合计	25,298,335.39	62,041,837.11

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,080,310.61	51,066,915.09
折旧与摊销	9,585,654.99	11,453,212.86
咨询费	7,120,935.73	4,981,047.73
办公费	3,525,577.29	3,971,366.88
房屋租赁费	2,529,853.28	5,631,086.94
业务招待费	1,857,968.56	2,045,521.32
维修费	1,258,352.98	1,209,916.46
差旅费	645,952.66	2,129,484.57
车辆费用	251,716.37	676,585.90
其他	883,259.29	1,748,091.04
合计	50,739,581.76	84,913,228.79

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	10,159,173.03	14,868,601.86
新品设计费	2,599,361.32	2,119,295.18
低值易耗品	1,285,543.73	6,729,501.77
折旧和摊销	886,522.84	544,684.61
材料	413,401.20	971,503.04
差旅费	218,902.26	667,453.23
其他	508,043.19	959,949.79
合计	16,070,947.57	26,860,989.48

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	4,946,375.87	14,210,518.78
减：利息收入	1,628,102.83	415,241.69
汇兑损益	13,034,036.79	-2,739,569.21
现金折扣		5,399,408.35
其他	633,321.03	905,758.96
合计	16,985,630.86	17,360,875.19

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,904,131.78	5,294,489.76
代扣个人所得税手续费	122,282.56	296,707.41
合计	3,026,414.34	5,591,197.17

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,781,005.80	
处置其他债权投资取得的投资收益		117,454,823.00
其他	160,014.89	3,902.74

合计	3,941,020.69	117,458,725.74
----	--------------	----------------

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产	-27,417,359.95	-113,246,833.25
合计	-27,417,359.95	-113,246,833.25

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-596,305.29	-3,685,031.21
应收账款坏账损失	-4,560,856.04	-1,296,919.98
合计	-5,157,161.33	-4,981,951.19

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-4,652,224.31	-190,950.03
十三、其他	-942,017.79	
合计	-5,594,242.10	-190,950.03

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	-686,894.79	-471,426.83

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
债务重组利得	221,394.83	80,071,867.88	221,394.83
政府补助	90,000.00	1,830,007.00	90,000.00
赔款	49,701.35	1,126,204.02	49,701.35
其他	17,830.58	206,447.06	17,830.58
合计	378,926.76	83,234,525.96	378,926.76

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
玉环就业扶 贫基地奖补	玉环市人力 资源和社会 保障局	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否	50,000.00		与收益相关
杰出玉环工 匠补助款	玉环市人力 资源和社会 保障局	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否	40,000.00	24,000.00	与收益相关
制造业产品 奖励金	玉环市经济 和信息化局	奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否		800,000.00	与收益相关
"三强一制造 "奖励	玉环市经济 和信息化局	奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否		629,320.00	与收益相关
专利奖励	玉环市科学 技术局	奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性	是	否		266,000.00	与收益相关

			扶持政策而获得的补助					
"机器人"示范项目奖励资金	玉环市经济和信息化局	奖励	奖励上市而给予的政府补助	是	否		100,000.00	与收益相关
玉环经信局上云项目奖励	玉环市经济和信息化局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		10,687.00	与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	200,000.00	430,000.00	200,000.00
债权债务核销		3,374.09	
非常损失	3,983,924.22	362,960.35	3,983,924.22
流动资产毁损报废损失	94,024.50		94,024.50
违约金	71,853.62		71,853.62
行政处罚	370,000.00		370,000.00
其他	200.00	846.31	200.00
合计	4,720,002.34	797,180.75	4,720,002.34

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	-1,316,087.54	1,762,754.99
合计	-1,316,087.54	1,762,754.99

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-79,866,334.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	-19,966,583.69
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	526,886.91
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	4,802.40
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	21,132,109.51
额外可扣除费用影响	-3,013,302.67
所得税费用	-1,316,087.54

其他说明

77、其他综合收益

详见附注七（五十七）。

78、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	42,118,868.28	
营业外收入和其他收益	2,996,167.43	8,626,531.00
利息收入	1,628,012.72	417,326.11
其他往来	1,022,421.73	1,293,414.46
押金保证金		1,642,294.56
冻结款解除		33,057.51
合计	47,765,470.16	12,012,623.64

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付营业费用	20,093,145.43	37,688,973.55
支付管理费用和研发费用	19,192,634.43	39,309,037.22
往来款	5,046,095.58	1,854,172.77
银行手续费	634,653.71	1,272,795.07

票据保证金		39,183,810.40
合计	44,966,529.15	119,308,789.01

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
债权转让方正东亚信托理财		200,000,000.00
禧利多及硕达矿业债权转让		160,000,000.00
合计		360,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权转让款		100,000.00
合计		100,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款	11,897,004.79	11,933,817.35
合计	11,897,004.79	11,933,817.35

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	-78,550,247.21	10,256,751.41
加: 资产减值准备	10,751,403.43	5,172,901.22
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	25,513,233.01	25,893,163.52
使用权资产折旧		
无形资产摊销	1,212,448.44	1,192,246.53
长期待摊费用摊销	1,654,430.03	2,356,084.07
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)	-686,894.79	471,426.83
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)	-27,417,359.95	113,246,833.25
财务费用 (收益以“-”号填列)	4,946,375.87	14,210,518.78
投资损失 (收益以“-”号填列)	-3,941,020.69	-117,458,725.74
递延所得税资产减少 (增加以 “-”号填列)	-1,316,087.54	1,626,900.10
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)	-39,056,489.35	178,024,706.96
经营性应收项目的减少 (增加以 “-”号填列)	138,417,338.20	-68,353,791.51
经营性应付项目的增加 (减少以 “-”号填列)	-67,906,937.45	-135,501,869.08
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-36,379,808.00	31,137,146.34
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	92,834,304.04	386,383,572.71
减: 现金的期初余额	386,383,572.71	41,566,957.55

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	-293,549,268.67	344,816,615.16

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	92,834,304.04	386,383,572.71
其中：库存现金	28,070.79	41,704.81
可随时用于支付的银行存款	92,806,282.94	386,341,867.90
三、期末现金及现金等价物余额	92,834,304.04	386,383,572.71

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,450,054.39	银行承兑保证金
固定资产	96,186,809.97	抵押授信
无形资产	35,043,223.90	抵押授信
合计	135,680,088.26	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	28,126,433.78
其中：美元	3,482,291.08	6.5249	22,721,601.06
欧元	673,324.53	8.0250	5,403,429.35
港币			
俄罗斯卢布	16,000.00	0.0877	1,403.37
应收账款	--	--	136,964,955.01
其中：美元	20,762,440.74	6.5249	135,472,849.58
欧元	185,932.14	8.0250	1,492,105.42
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			775,151.99
其中：欧元	12,244.72	8.0250	98,263.88
日元	10,710,255.00	0.0632	676,888.12

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
玉环市 2017 年度工业企业技术改造项目	1,088,600.00	其他收益	120,257.01
稳岗企业社会保险费返还金	1,093,526.70	其他收益	1,093,526.70
2019 年度房产税返还	701,139.24	其他收益	701,139.24
企业以工代训补贴	467,000.00	其他收益	467,000.00
2019 年度第一批科技成果奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
用人单位吸纳就业社保补贴	171,297.33	其他收益	171,297.33
职业技能提升补贴	53,600.00	其他收益	53,600.00
玉环就业扶贫基地奖补	50,000.00	营业外收入	50,000.00
杰出玉环工匠补助款	40,000.00	营业外收入	40,000.00
企业招用退役士兵减免增值税等	27,000.00	其他收益	27,000.00
收到企业复工补助款	23,417.50	其他收益	23,417.50
疫情期间企业线上职业技能培训补贴	20,964.00	其他收益	20,964.00
玉环市市场监督管理局国内发明授权补助	9,000.00	其他收益	9,000.00
2018 年度大麦屿港集装箱运输奖励	7,710.00	其他收益	7,710.00
玉环市市场监督管理局发明年费补助	6,720.00	其他收益	6,720.00
失业保险补助	2,500.00	其他收益	2,500.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

华民农业科技发展有限责任公司（以下简称“华民农业”）为本公司在俄罗斯成立的 99% 控股子公司，报告期内，受新型冠状病毒的传染疫情（“新冠疫情”）影响，本公司与华民农业无法取得联系，截止至报告日，本公司无法准确掌握华民农业2020年度相关完整的财务信息数据。

经本公司管理层审慎判定，公司对华民农业丧失控制权，因此根据《企业会计准则第33号-合并财务报表》之相关规定不再将华民农业纳入合并范围。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
浙江中捷缝纫科技有限公司	浙江省玉环市	浙江省玉环市	生产企业	100.00%		设立
中捷欧洲有限责任公司	德国	德国	投资与研发	100.00%		投资
上海盛捷管理投资有限公司	上海	上海	投资公司	100.00%		设立
玉环华俄兴邦股权投资有限公司	浙江省玉环市	浙江省玉环市	投资公司	100.00%		设立
玉环禾旭贸易发展有限公司	浙江省玉环市	浙江省玉环市	投资公司	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额

				直接	间接
--	--	--	--	----	----

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明:

共同经营为单独主体的, 分类为共同经营的依据:

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

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

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

(二) 流动性风险

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

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

根据公司2020合并报表反映, 流动比率2.40; 速动比率1.33。存货占公司流动资产比率为44.13%。公司2020年回款速度较2019年情况较好。流动比率、速动比率较2019年较高。

(三) 市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险, 包括汇

率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

(2) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			28,126,433.78
其中：美元	3,482,291.08	6.5249	22,721,601.06
欧元	673,324.53	8.0250	5,403,429.35
俄罗斯卢布	16,000.00	0.0877	1,403.37
应收账款			136,964,955.01
其中：美元	20,762,440.74	6.5249	135,472,849.58
欧元	185,932.14	8.0250	1,492,105.42
应付账款			775,151.99
其中：欧元	12,244.72	8.0250	98,263.88
日元	10,710,255.00	0.0632	676,888.12

2020年，人民币兑美元中间价由上年末的6.9614，变动至2020年12月31日的6.5249，累计变动-6.27%，而与兑美元的走势相反，人民币兑欧元中间价则在2020年由上年末的7.8155变动至2020年12月31日的8.0250，累计变动+2.68%。公司主要外币资产大部分以美元核算，致使2020年公司汇兑变动幅度较大。

(3) 其他价格风险

无。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计

一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		72,800,000.00		72,800,000.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		72,800,000.00		72,800,000.00
（1）债务工具投资		72,800,000.00		72,800,000.00
（八）其他非流动金融资产			30,742,680.23	30,742,680.23
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			30,742,680.23	30,742,680.23
（1）权益工具投资			30,742,680.23	30,742,680.23
2.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
持续以公允价值计量的资产总额		72,800,000.00	30,742,680.23	103,542,680.23
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）持有待售资产			450,000.00	450,000.00
非持续以公允价值计量的资产总额			450,000.00	450,000.00

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
玉环市恒捷创业投资合伙企业(有限合伙)	浙江省玉环市	商务服务业	260,000,000.00	17.92%	17.92%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

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

其他说明

本公司不存在需要披露的其他关联方情况。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江中捷缝纫科技有限公司	15,000,000.00	2018年01月26日	2020年01月25日	是
浙江中捷缝纫科技有限公司	15,000,000.00	2018年01月26日	2020年01月25日	否
浙江中捷缝纫科技有限公司	54,300,000.00	2018年08月13日	2021年08月12日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,318,005.70	5,999,065.21

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

公司无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司无需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

(1) 根据中国证券监督管理委员会浙江监管局下发的《行政处罚决定书》([2021]1 号)，因公司存在“(一)未按规定披露控股子公司重大投资事项中捷资源投资股份有限公司；(二)未按规定披露控股股东所持公司股份被轮候冻结事项；(三)未按规定披露非公开发行股票购买标的资产破产事项。”的违法行为，中国证券监督管理委员会浙江监管局决定对中捷资源责令改正，给予警告，并处以 30 万元罚款。

(2) 根据广州市中级人民法院民事判决书([2021]粤 01 执保 10 号)，我司以下资产于 2021 年 1-2 月被司法冻结或查封，具体情况如下：

1) 银行账户冻结情况：

单位：元

银行账号	余额	状态	被申请冻结金额
中国农业银行玉环陈屿支行 2407 户	98,644.85	冻结	4,920,680,007.81
中国农业银行玉环支行 6596 户	63,286.23	冻结	4,920,680,007.81

银行账号	余额	状态	被申请冻结金额
中国银行玉环支行 2002 户	8,244.45	冻结	4,920,680,007.81
中信银行台州玉环支行 6350 户	6,931.43	冻结	4,920,680,007.81
浙商银行玉环支行 0409 户	1,037.92	冻结	4,920,680,007.81
合计	178,144.88		

2) 不动产受限情况:

位置	权证号	限制类型	登记日期
玉环市大麦屿街道龙山南路 52 号	浙（2018）玉环市不动产权第 0008302 号	司法限制	2021-02-04
玉环市大麦屿街道龙山南路 52-1 号	浙（2018）玉环市不动产权第 0008304 号	司法限制	2021-02-04
玉环市大麦屿街道龙山南路 52-2 号	浙（2020）玉环市不动产权第 0019801 号	司法限制	2021-02-04

3) 被司法冻结股权

被冻结股权公司名称：浙江中捷缝纫科技有限公司，所持股公司名称：中捷资源，持股比例：100%，冻结股权比例：100%，本次被冻结股权注册资本金额：35,800 万元；

被冻结股权公司名称：上海盛捷投资管理有限公司，所持股公司名称：中捷资源，持股比例：100%，冻结股权比例：100%，本次被冻结股权注册资本金额：10,000 万元；

被冻结股权公司名称：玉环禾旭贸易发展有限公司，所持股公司名称：中捷资源，持股比例：100%，冻结股权比例：100%，本次被冻结股权注册资本金额：5,000 万元；

被冻结股权公司名称：玉环华俄兴邦股权投资有限公司，所持股公司名称：中捷资源，持股比例：100%，冻结股权比例：100%，本次被冻结股权注册资本金额：500 万元；

被冻结股权公司名称：贵州拓实能源有限公司，所持股公司名称：中捷资源，持股比例：41.30%，冻结股权比例：100%，本次被冻结股权注册资本金额：5,320 万元。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表	累积影响数
-----------	------	--------------	-------

		项目名称	
--	--	------	--

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

(1) 期末持股5%以上股东股权质押情况

截至 2020 年 12 月 31 日，宁波沅熙股权投资合伙企业(有限合伙)（以下简称“宁波沅熙”）直接持有

中捷资源 112,953,997.00 股股份，占中捷资源总股本的 16.42%，均为无限售条件 A 股；宁波沅熙累计质押中捷资源股份 112,950,000.00 股，占中捷资源总股本的 16.42%，占宁波沅熙持有中捷资源总股本的 99.99%。

(2) 本期持股5%以上股东变更情况

浙江中捷环洲供应链集团股份有限公司(以下简称“浙江环洲”)原持有本公司 1.2 亿股股份，持股比例 17.45%，为本公司原控股股东。2019 年 9 月 18 日，浙江省台州市中级人民法院裁定受理申请人潘凯对被申请人浙江环洲的破产清算申请；2019 年 12 月 2 日，浙江省台州市中级人民法院裁定宣告浙江环洲破产；2019 年 12 月 25 日，浙江省台州市中级人民法院裁定浙江环洲持有公司 1.2 亿股股票归玉环市恒捷创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“玉环恒捷”）所有、注销浙江环洲持有公司股票的质押登记（股票质押权人：1.安信证券股份有限公司 30,000,000 股；2.第一创业证券股份有限公司 40,000,000 股；3.北京中开金广农企业管理中心（有限合伙）50,000,000 股）、买受人玉环恒捷可持裁定书到登记机构办理相关过户登记手续。2020 年 6 月 29 日，公司接到浙江环洲管理人的通知，告知上述司法裁定涉及的 1.2 亿股股票已于 2020 年 6 月 24 日完成了股份过户登记手续，并取得了结算公司出具的《证券过户登记确认书》。

本次过户后，浙江环洲不再持有本公司股份，玉环恒捷持有本公司 1.2 亿股股份，持股比例 17.45%，截止至 2020 年 12 月 31 日，玉环恒捷持有本公司 1.23 亿股股份，持股比例 17.92%。

(3) 对外投资

1) 报告期内，本公司持有的锦兴 1 号信托计划（账面成本 1000 万元）和玉环珀悦投资中心（有限合伙）股权项目（账面成本 294 万元）出现逾期且底层资产存在重大风险。公司管理层评估该项投资预计未来可收回性极小。

2) 报告期内，本公司持有的陕西三沅重工发展股份有限公司（以下简称“陕西三沅”）股权项目（账面成本 9000 万元）未发生重大变化。2020 年 6 月 15 日，西安市临潼区市场监督管理局以通过登记的住所或者经营场所无法联系的原因将陕西三沅列入经营异常名录。同时，陕西三沅因涉及诉讼且无力执行偿还债务义务，被列为失信人。经公司管理层评估，陕西三沅持续经营存在重大不确定性，预计未来可收回性极小。

3) 报告期内，本公司持有大兴安岭捷瑞生态科技有限公司 11% 股权（账面成本 11000 万元）。由于该公司经营业绩未达到预期且出现连续亏损，根据上海众华资产评估有限公司于 2021 年 4 月 16 日出具的中捷资源投资股份有限公司以财务报告为目的涉及的大兴安岭捷瑞生态科技有限公司股东全部权益价值评估报告 [沪加评报字（2021）第 0016 号]所示评估价值确认期末价值为 3,074.27 万元。

(4) 关于广州农村商业银行股份有限公司诉讼

2020 年 11 月 4 日，广州农村商业银行股份有限公司（以下简称“广州农商行”）致函中捷资源，要求中捷资源及其他担保方根据《差额补足协议》的约定对广州农商行与国通信托有限责任公司（以下简称“国通信托”）签订的《国通信托-华翔北京贷款单一资金信托合同》（下称“信托合同”）对应贷款本金

25 亿及利息等承担差额补足义务。经中捷资源自查，公司公章使用登记簿中未发现函件中所提及的《差额补足协议》的用印记录，此外，公司董事会或股东大会也未曾审议过涉及为函件提及的信托贷款提供差额补足的相关议案。

广州农商行诉中捷资源与包括华翔（北京）投资有限公司在内的 18 名被告金融借款合同（上文所述《差额补足合同》及信托合同）纠纷一案于 2020 年 11 月 23 日被广州市中级人民法院立案，起诉中捷资源的金额为 35.82 亿元(案号 [2020]粤 01 民初 2011 号)，根据法院传票所示开庭日期为 2021 年 7 月 9 日。《差额补足协议》是否成立及是否属于保证合同关系，包括中捷资源是否需要承担责任，尚需以法院的生效判决或裁决结果为准。

中捷资源就该案件中提及的差额补足义务涉及的事项向玉环市公安局进行了报案，并于 2021 年 3 月 23 日收到玉环市公安局送达的《立案告知书》。该案已立案侦查，目前案件尚在侦查过程中。

广州农商行于 2021 年 1 月 5 日向广州市中级人民法院申请财产保全并向法院提供信用担保。广州市中级人民法院经审查后于 2021 年 1 月 11 日裁定冻结 18 名被告名下银行存款 4,920,680,007.81 元或查封、扣押上述被告的其他等值财产。(民事裁定书[2020]粤 01 民初 2011 号)。中捷资源相关资产冻结、查封情况详见财务报表附注“十二、资产负债表日后事项 4”。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										
合计	0.00									

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
合计	0.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

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

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	455,918,942.76	620,239,071.43
合计	455,918,942.76	620,239,071.43

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	711,214,763.32	771,156,655.38
股权转让款		
押金及保证金	3,350,999.00	3,379,999.00
往来款项	584,989.85	585,047.09
合计	715,150,752.17	775,121,701.47

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	154,882,630.04			154,882,630.04
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	115,644,285.58			115,644,285.58
本期转回	11,295,106.21			11,295,106.21
2020 年 12 月 31 日余额	259,231,809.41			259,231,809.41

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

√ 适用 □ 不适用

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	775,121,701.47			775,121,701.47
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	49,153,001.64			49,153,001.64

本期终止确认	109,123,950.94			109,123,950.94
其他变动				
期末余额	715,150,752.17			715,150,752.17

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	64,780,696.08
1 至 2 年	362,079,748.76
2 至 3 年	134,482,707.45
3 年以上	153,807,599.88
3 至 4 年	26,438,968.15
4 至 5 年	127,368,631.73
合计	715,150,752.17

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	154,882,630.04	115,644,285.58	11,295,106.21			259,231,809.41
合计	154,882,630.04	115,644,285.58	11,295,106.21			259,231,809.41

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
浙江中捷缝纫科技有限公司	关联方往来款	353,996,223.48	2 年以内	49.50%	69,177,810.14
上海盛捷投资管理有限公司	关联方往来款	310,235,413.25	5 年以内	43.38%	186,547,850.25
玉环禾旭贸易发展有限公司	关联方往来款	46,983,126.59	未逾期及 1 年以内	6.57%	2,349,156.33
玉环市大麦屿街道办事处	押金及保证金	2,491,000.00	2-3 年	0.35%	747,300.00
国元证券股份有限公司	押金	859,999.00	2-3 年	0.12%	257,999.70
合计	--	714,565,762.32	--	99.92%	259,080,116.42

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	371,833,720.83	123,053,628.64	248,780,092.19	366,833,720.83	123,053,628.64	243,780,092.19
对联营、合营企业投资	28,723,332.61	28,723,332.61		28,723,332.61	28,723,332.61	

合计	400,557,053.44	151,776,961.25	248,780,092.19	395,557,053.44	151,776,961.25	243,780,092.19
----	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
中捷欧洲有限责任公司	8,833,720.83					8,833,720.83	
浙江中捷缝纫科技有限公司	234,946,371.36					234,946,371.36	123,053,628.64
玉环华俄兴邦股权投资有限公司		50,000,000.00	45,000,000.00			5,000,000.00	
合计	243,780,092.19	50,000,000.00	45,000,000.00			248,780,092.19	123,053,628.64

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
贵州拓实能源有限公司											28,723,332.61
小计											28,723,332.61
合计											28,723,332.61

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
其他业务	3,036,646.50	2,063,610.53	3,017,574.10	1,870,855.32
合计	3,036,646.50	2,063,610.53	3,017,574.10	1,870,855.32

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
租赁收入	2,698,959.00			2,698,959.00
其他	337,687.50			337,687.50
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
在某一时段内确认	3,036,646.50			
其中：				
其中：				
合计	3,036,646.50			

与履约义务相关的信息：

对于销售商品类交易，本公司在客户取得相关商品的控制权时完成履约义务并确认收入；

对于租赁类业务，本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-44,013,631.84	117,454,823.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益	65,979.46	
合计	-43,947,652.38	117,454,823.00

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-686,894.79	主要因为本报告期公司处置部分固定资产损益。
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,994,131.78	主要因为本报告期公司收到的各类政府补助，其中稳岗企业社会保险费返还金 109.35 万元，2019 年度房产税返还 70.11 万元，企业以工代训补贴 46.70 万元等。
债务重组损益	221,394.83	主要因为公司子公司禾旭贸易债务重组收益 20.85 万元。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	3,781,005.80	主要因为公司利用闲置资金购买银行理财产品所产生的投资收益。
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	2,661,977.51	主要原因单独进行减值测试的应收款项本报告期部分收回。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,652,470.41	主要因为年初因受新冠肺炎疫情影响公司停工期间部分车间制造费用约 397.05 万元计入营业外支出。
减：所得税影响额	665,494.38	
合计	3,653,650.34	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）

归属于公司普通股股东的净利润	-0.08%	-0.11	-0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.08%	-0.12	-0.12

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十三节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。
- 四、载有公司法定代表人签名的2020年年度报告文本原件。
- 五、其他备查文件。

中捷资源投资股份有限公司

法定代表人：张黎曙

2021年4月28日