

# 中捷资源投资股份有限公司

2022 年年度报告



2023 年 4 月

# 2022 年年度报告

## 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，所有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）为公司出具了无法表示意见《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 2022 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。

公司未来可能面对的风险详见本报告“第三节、管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”中的“可能面对的风险”，敬请广大投资者予以关注。

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

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	11
第四节 公司治理 .....	42
第五节 环境和社会责任 .....	59
第六节 重要事项 .....	63
第七节 股份变动及股东情况 .....	81
第八节 优先股相关情况 .....	86
第九节 债券相关情况 .....	87
第十节 财务报告 .....	88

## 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 2022 年年度报告文本原件。
- （五）其他备查文件。

## 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
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
中捷欧洲	指	中捷欧洲有限责任公司
浙江中屹	指	浙江中屹缝纫机有限公司
浙江贝斯曼	指	浙江贝斯曼缝纫机有限公司
浙江亿锐	指	浙江亿锐缝纫科技有限公司
拓实能源	指	贵州拓实能源有限公司
捷瑞生态	指	大兴安岭捷瑞生态科技有限公司
广州农商银行/广州农商行	指	广州农村商业银行股份有限公司
广东高院	指	广东省高级人民法院
广州中院	指	广州市中级人民法院
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
年审机构/立信会计师	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
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	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
本报告期初	指	2022 年 1 月 1 日
本报告期末	指	2022 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
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中捷资源投资股份有限公司		
公司的中文简称	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		
公司注册地址历史变更情况	无		
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

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所 <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	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）	2019 年 9 月 18 日，台州中院裁定受理申请人潘凯对被申

	<p>请人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”）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，认定公司无控股股东、无实际控制人。</p> <p>2022年4月28日，公司第七届董事会第十次会议对公司控股股东及实际控制人进行了重新认定，认定公司控股股东为玉环恒捷、实际控制人为玉环市财政局。</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	常明、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

	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	873,122,402.86	959,337,000.71	-8.99%	525,535,334.50
归属于上市公司股东的净利润（元）	-409,444,079.78	-517,331,286.84	20.85%	-78,550,247.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-2,609,169.68	11,519,483.34	-122.65%	-82,203,897.55
经营活动产生的现金流量净额（元）	15,181,696.60	214,077,476.95	-92.91%	-36,379,808.00
基本每股收益（元/股）	-0.60	-0.75	20.00%	-0.11
稀释每股收益（元/股）	-0.60	-0.75	20.00%	-0.11
加权平均净资产收益率	-443.48%	-139.17%	下降 304.31 个百分点	-11.73%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
总资产（元）	1,354,672,393.60	1,465,874,829.10	-7.59%	861,860,219.59
归属于上市公司股东的净资产（元）	-296,882,217.08	112,397,133.14	-364.14%	630,400,430.67

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

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2022 年	2021 年	备注
营业收入（元）	873,122,402.86	959,337,000.71	
营业收入扣除金额（元）	5,743,652.31	6,570,587.79	影响金额主要为出租固定资产及相关的水电、物业费收入 269.40 万元，大宗商品收入及其他产品贸易收入 304.96 万元。
营业收入扣除后金额（元）	867,378,750.55	952,766,412.92	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	305,013,683.65	207,821,481.78	174,116,570.81	186,170,666.62
归属于上市公司股东的净利润	14,751,030.39	5,861,870.85	3,080,583.52	-433,137,564.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	12,664,180.01	7,142,628.48	3,848,771.81	-26,264,749.98
经营活动产生的现金流量净额	-41,102,542.28	24,895,533.37	24,998,582.21	6,390,123.30

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：

2022 年 4 季度归属于上市公司股东的净利润较其他季度下降的主要原因为：本报告期因广州农商银行金融借款合同一案，公司根据二审判决涉及的赔偿责任以及应承担的诉讼费用对原计提的预计负债进行补提调整，影响损益约 4.22 亿元，其中影响第四季度的损益金额约为 4.18 亿元；扣除非经常性损益的净利润较其他季度下降的主要原因为：1、部分金融资产公允价值变动影响，其中因对捷瑞生态投资公允价值变动，增加公允价值变动损失 257.92 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约 717.94 万元；3、因广州农商银行金融借款合同一案，根据二审判决调整一审及二审诉讼费合计约 742.99 万元进入管理费用；4、因美元锁汇业务结汇，第四季度公司产生汇兑损失 529.83 万元；

2022 年第一季度经营活动产生的现金流量净额较其他季度减少，主要原因为：1、2022 年第一季度购买商品支付的现金较高于其他三个季度，根据公司缝纫机业务应付账款账期，第一季度支付的货款为上年第四季度采购款，而 2022 年公司缝纫机业务采购规模低于 2021 年度；2、2022 年第一季度支付 2021 年年年终奖以及其他年终福利，致使支付给职工以及为职工支付的现金增加。

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 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）	-171,196.24	-104,542.54	-686,894.79	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（与公司正常经营业务密切相关，符	2,050,304.21	2,426,533.51	2,994,131.78	主要为本报告期公司收到的各类政府补助，其中收到 2019 年

合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)				出口信用保险补贴 50 万元, 玉环市就业服务中心失业保险金稳岗补贴 26.20 万元, 玉环市 2018 年度工业企业技术改造项目 22.06 万元等。
债务重组损益			221,394.83	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-414,865,893.44	-536,534,106.56		主要原因为公司根据广州农商银行金融借款合同案件二审判决, 补提预计负债所致。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,770,479.60	7,033,358.16	3,781,005.80	主要原因为公司持有的大额存单产生利息收入约 758.35 万元, 以及公司持有外汇期权产生投资收益及公允价值变动损益合计约 381.30 万元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,681,506.96	-1,672,012.46	-1,990,492.90	主要为公司核销部分无需支付的往来款产生营业外收入约 353.33 万元, 以及支付对外铸件业务客户赔偿款 38 万元, 产生捐赠支出 20 万元等。
减: 所得税影响额	303,587.39	--	665,494.38	--
少数股东权益影响额 (税后)	-3,476.20	0.29	--	--
合计	-406,834,910.10	-528,850,770.18	3,653,650.34	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所处行业情况

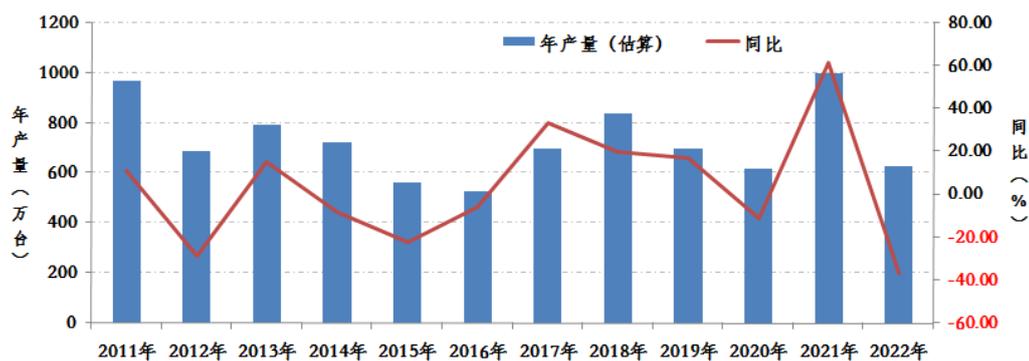
缝制机械制造行业是我国轻工业的分支行业，具有劳动密集型和技术密集型相结合的产业特性。缝制机械主要包括两大类产品：以加工生活资料为主的家用缝制设备和以加工生产资料为主的工业缝制设备。

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。

2022 年，我国缝制机械行业发展遭遇较大挑战，整体经济逐季放缓和下行，但在需求低迷，成本上升等重重压力的考验下，行业坚持高质量发展的理念，深化数字技术赋能，积极优化和完善行业基础，提升创新发展的内生动力，展现出强劲的发展韧劲和动能。

据初步估算，2022 年行业累计生产各类家用及工业用缝制设备（不含缝前缝后）约 970 万台，同比下降 35.3%。其中工业缝纫机总产量约为 630 万台左右，同比下降约 37%。另据中国缝制机械协会跟踪统计的百家整机企业数据显示，2022 年百家骨干整机企业累计生产缝制机械 648 万台，同比下降 30.16%；累计生产工业缝纫机 441 万台，同比下降 32.58%。

2011-2022 年我国工业缝制设备年产量变化情况（估算）



（数据来源：中国缝制机械协会）

2022 年，受外部环境影响，下游纺织服装等行业销售受阻，需求萎缩，我国缝制设备的内销自 2022 年初起持续疲软，需求在二三季度呈现下跌态势。初步估算，2022 年行业工业缝纫设备内销总量约 230 万台，同比下降达 36.1%，市场约回落到 2020 年较为低迷的水平。

2011-2021 年工业缝纫机内销及同比情况



(数据来源: 中国缝制机械协会)

据海关总署数据显示, 2022 年中国缝制机械产品全年累计出口 34.28 亿美元, 同比增长 8.98%, 出口额再创历史新高, 成为今年支撑行业发展的重要动力和亮点。

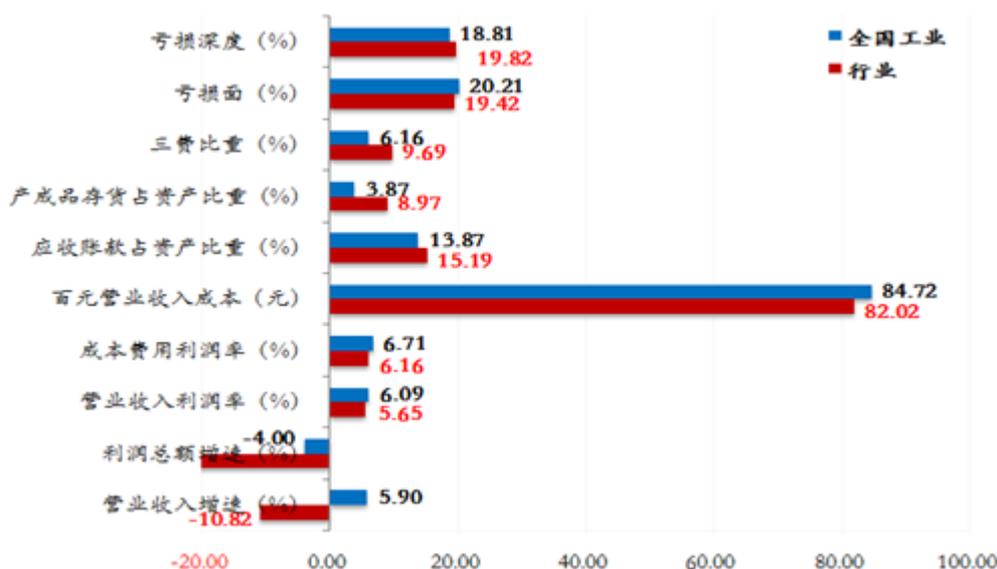
我国缝制机械产品年出口额变化情况



(数据来源: 海关总署)

据国家统计局数据显示, 2022 年行业规上企业营收同比下降 10.82%, 利润同比下降 22.20%, 营业收入利润率 5.65%, 低于全国工业 6.09% 的均值, 同比下降 12.76%。

2022 年行业规上企业经营情况



(数据来源：国家统计局)

## 二、报告期内公司从事的主要业务

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。

公司目前拥有行业先进的铸造、机壳加工、涂装、装配自动化设备，成为全球工业缝纫机产销规模最大的生产基地企业之一，具备年产约 80 万台工业缝纫机的生产能力。

公司销售模式以经销商方式为主，即通过总经销商、特约经销商向国内外销售。

报告期内公司主营业务、经营模式未发生重大变化。

## 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将近 500 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、特约经销制，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，拥有省级研究院及国家高新技术企业，主持和参加国家及行业多项标准起草单位，更是智能模板机标准主起草单位。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 2022 年 12 月底，公司共拥有 481 项有效专利技术，其中发明专利 43 项、实用新型专利 363 项、外观专利 75 项，2022 年新申报专利 45 项，其中实用新型专利 33 项、外观专利 12 项。公司积极培养新技能人才，现拥有省 151 人才 1 人，省级青年工匠 2 人，市 211 人才第一层次 1 人，玉环市实用人才 6 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，公司扩建装配楼建筑规模 13,000 多平米并已投入使用，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直读光谱仪、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、粗糙度仪、闪测仪、三坐标测量仪等高端检测设备。

## 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 2021 年末，台州市缝制设备行业整机规模以上企业有 41 家，零配件企业 150 多家，共吸纳从业人员约 2.5 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四家。

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。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2022 年，我国缝制机械行业发展遭遇较大挑战，整体经济逐季放缓和下行，但在需求低迷，成本上升等重重压力的考验下，行业坚持高质量发展的理念，深化数字技术赋能，积极优化和完善行业基础，提升创新发展的内生动力，展现出强劲的发展韧劲和动能。

面对复杂多变的国内外经济形势及行业下滑趋势，公司主营业务的实施主体公司全资子公司中捷科技坚持以公司发展战略和年度经营目标为指引，逆势而上，狠抓质量，持续降本，公司各项经营管理工作都取得了新的突破，核心竞争力显著增强，保持了中捷品牌

的强大韧性。2022 年度公司实现营业总收入 8.73 亿元，较上年同期下降 8.99%，其中公司主营业务收入 8.67 亿元，较上年同期下降 8.96%；实现归属于上市公司股东的净利润-4.09 亿元，形成该亏损的主要原因为广东高院二审判决导致公司进行了对原计提的预计负债补提调整，但中捷科技 2022 年度实现净利润 2,226 万元，公司主营业务发展相对良好。2022 年的主要工作开展情况如下：

#### 1、实施积极策略，推进渠道建设。

2022 年，面临外部不确定性因素及挑战，在上半年里，公司实施了积极的销售政策和适度的促销政策，尤其是抓好了国内一季度销售备货工作，包括新增国内外市场经销商数量，并争取对国内外市场的走访机会，全年呈现了前高后低的销售态势。

在营销管理上面，对营销过程管理、制度、流程等不断修订，基本建立了相对完善的管理规范，包括市场秩序管理条例的执行，同时不断加强业务人员的培训，赋能营销组织。

#### 2、加强品牌建设，提高终端影响。

国内外市场分别以公众号、抖音、视频号和 Facebook、Ins、YouTube 为平台进行企业形象、产品等信息的宣传，成立海外直播团队，配置 Webex 会议系统，做到全球经销商连线，有效传递信息。海外参加了孟加拉、越南、印度、秘鲁等国际纺织及制衣工业展览会 10 余场；国内市场营销活动持续多样化，“寻找超级缝纫女工”活动在福建、江苏、安徽、江西等赛区推出，吸引女工 6000 多人报名，活跃度突破 200 万次，已打造成为行业品牌新 IP；微展进园区累计开展 22 场，服务万里行走访服企 700 多家；同时，在业内率先承诺“超长五年质保及全面延保计划”，为营销赋能，也是逆周期增长的重要举措。

#### 3、做好研发驱动，创新智慧缝纫。

整合现有产品结构，规划迭代升级，明确品牌定位，聚焦核心产品，打造差异化优势。2022 年，技术研发中心共立项 27 个项目，其中平缝机 9 个项目、包缝机 4 个项目、绷缝机 2 个项目、平锁 1 个项目、模板机 4 个项目、厚料机 3 个项目，尤其是平缝机噪音、音质、震动相关指标优化，包缝机的性能、噪音、音质也得到极大提升，模板机的主要指标提升明显，已达到国内领先水平，2022 年共申报专利 42 项。

#### 4、抓好大生产，保障好市场一线。

采购抓好零件合格率和履约率，车间以产量和质量并举，以转序合格率、6S 管理、精益生产、班组建设、项目推行具体工作及指导为抓手，推进车间管理及质量提升等，零件检验和品质保证做好品质保证和优化改善等工作，设备管理部围绕设备保养和维修，同时

不断改善，全力降低维修成本。

2022 年，公司投资将近 1.4 万平方米的“高效智能缝制设备生产集成化”大楼基本完成建设，极大的改善了工作环境，提升了工作、生产效率；投资的智能仓储物流项目，包含来料采购、检验入库、车间装配、物料分选等，是公司信息化管理的重要环节。

#### 5、统筹大行政，服务好经营管理。

在 2021 年线上报销基础上推进财务信息化、财务基础工作自动化。通过每刻报销平台实现自动票据校验真伪、查重、自动生成凭证，减少相关人员机械性的工作时间，提高效率，减少财务风险。推动 SAP 与每刻报销、企业网银的直连，为出纳人员转型提供条件。线上对账单网站的上线，提高销售会计对账单收发的工作效率，也可以方便客户、业务员及其他销售人员随时查看发货、回款、到期款等数据，使财务数据实现更高效的电子化。

此外，联合杭州电子科技大学开展产品物联网和售后服务系统开发工作，目前物联网第一期工程已经完成，售后服务系统作为销售信息系统的切入点，目前也进入程序开发的尾声。

人力做好招聘、人才梯队建设，并抓好考核和培训；行政开展好后勤服务、安全管理及项目申报，并开展五四青工比武，挖掘技术能手，开展员工子女暑假班，解决双职工暑期带孩子难的问题，举办趣味运动会，展示各个部门的风采，进而提升企业文化的活力。

除了公司主营业务外，公司母公司也积极发挥管理职能，积极配合浙江证监局的调查，高度重视涉广州农商银行纠纷，公司因不服广州中院作出的一审判决，在上诉期内向广东省高级人民法院提出上诉。

#### 公司近三年财务状况、经营成果分析：

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减 (%)	变动原因	2020 年度
营业总收入	873,122,402.86	959,337,000.71	-8.99		525,535,334.50
缝纫机业务收入	867,378,750.55	952,766,412.92	-8.96		522,932,632.09
其他商品销售收入	3,049,615.00	2,502,582.38	21.86		22,599.54
其他业务收入	2,694,037.31	4,068,005.41	-33.77		2,580,102.87
营业利润	1,050,662.48	20,602,915.08	-94.90	主要因为本报告期公司因缝纫机业务销售收入下降，主营业务毛利润下降约 1,468.67 万元，以及本报告期公司计提的坏账损失较上年同期增加 906.58 万元所致。	-75,525,259.17

利润总额	-411,133,724.01	-517,588,549.56	20.57		-79,866,334.75
归属于母公司所有者的净利润	-409,444,079.78	-517,331,286.84	20.85		-78,550,247.21
经营活动产生的现金流量净额	15,181,696.60	214,077,476.95	-92.91	主要原因为上年同期公司下属子公司以应付票据结算货款，截至上年期末约有 3.37 亿元应付票据尚未到期结算，减少了公司购买商品支付的现金，从而使上期经营活动产生的现金流量净额增加，而本报告期末公司应付票据余额与上年末基本持平，应付票据结算方式对现金流量的影响较少，从而使经营活动产生的现金流量净额低于上年同期。	-36,379,808.00
	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	同比增减 (%)	变动原因	2020 年 12 月 31 日
总资产	1,354,672,393.60	1,465,874,829.10	-7.59		861,860,219.59

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2022 年		2021 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	867,378,750.55	100%	952,766,412.92	100%	-8.96%
分行业					
专用设备制造业	867,378,750.55	100.00%	952,766,412.92	100.00%	-8.96%
分产品					
机头销售	797,343,115.88	91.93%	887,052,216.21	93.10%	-10.11%
台板电机销售	43,753,160.34	5.04%	40,225,249.19	4.22%	8.77%
其他销售	26,282,474.33	3.03%	25,488,947.52	2.68%	3.11%
分地区					
国内市场	426,576,169.67	49.18%	561,235,341.71	58.91%	-23.99%
国际市场	440,802,580.88	50.82%	391,531,071.21	41.09%	12.58%

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

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	867,378,750.55	733,938,980.89	15.38%	-8.96%	-8.79%	下降 0.16 个

业						百分点
分产品						
机头销售	797,343,115.88	667,347,081.90	16.30%	-10.11%	-9.99%	下降 0.12 个百分点
台板电机销售	43,753,160.34	41,102,480.09	6.06%	8.77%	7.30%	上升 1.29 个百分点
其他销售	26,282,474.33	25,489,418.90	3.02%	3.11%	2.17%	上升 0.90 个百分点
分地区						
国内市场	426,576,169.67	356,078,128.38	16.53%	-23.99%	-23.52%	下降 0.51 个百分点
国际市场	440,802,580.88	377,860,852.51	14.28%	12.58%	11.45%	上升 0.87 个百分点

说明:

2022 年缝纫机整体毛利与上年基本持平，其中机头销售毛利同比下降 0.12 个百分点，台板电机销售毛利上升 1.29 个百分点，其他销售毛利同比上升 0.90 个百分点。台板电机销售毛利同比上升 1.29 个百分点，主要原因为台板电机主要销往海外市场，2022 年美元汇率上升影响所致；其他销售毛利同比上升 0.90 个百分点，主要原因为部分零件客户销售定价调整影响所致；

2022 年国内市场销售收入较上年同期减少 23.99%，主要是受内需下滑影响所致；国内市场销售毛利同比下降 0.51 个百分点，主要是受产量减少，产品成本上升所致。

2022 年国际市场销售收入较上年同期上升 12.58%，主要是受海外需求增长影响所致；国际市场销售毛利同比上升 0.87 个百分点，主要受 2022 年美元汇率上升影响所致。

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

### (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	2022 年	2021 年	同比增减
专用设备制造业	销售量	台	380,751	445,812	-14.59%
	生产量	台	324,673	509,200	-36.24%
	库存量	台	120,855	144,932	-16.61%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

2021 年末至 2022 年，我国缝制机械行业景气指数从过热区间一路下滑至渐冷区间，经过 2021 年大幅反弹，行业进入放缓和下行周期。在行业产销明显下行的影响下，公司为了减轻库存压力，管控生产，缝纫机机头自产产量较去年下降 36.24%。

## (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购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

单位：元

行业分类	项目	2022 年		2021 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	733,938,980.89	99.86%	804,639,939.54	99.69%	-8.79%

单位：元

产品分类	项目	2022 年		2021 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	733,938,980.89	100.00%	804,639,939.54	100.00%	-8.79%

营业成本项目分析表：

单位：元

构成	2022 年 1-12 月		2021 年 1-12 月		本期较上年同期金额变动比率
	金额（万元）	占总成本比例	金额（万元）	占总成本比例	
<b>自产成本：</b>	65,182.69	88.81%	73,128.58	90.88%	-10.87%
直接材料	50,656.43	77.71%	58,774.62	80.37%	-13.81%
直接人工	8,102.90	12.43%	7,944.52	10.86%	1.99%
制造费用	6,423.36	9.85%	6,409.44	8.76%	0.22%
折旧	1,463.68		1,272.99		
电费	2,270.86		2,049.04		
<b>外购成本：</b>	8,211.21	11.19%	7,335.41	9.12%	11.94%
<b>合计</b>	73,393.90	100.00%	80,463.99	100.00%	

说明：

- （1）直接材料占比同比下降 2.66%，主要为生产成本中直接人工、制造费用比重占比上升影响；
- （2）直接人工占比同比上升 1.57%，主要为虽然 2022 年产量下降，但全年员工平均人数下降不明显，特别是上半年一线员工保有量偏多，人工成本中固定成本支出偏高影响所致；
- （3）制造费用占比同比上升 1.09%，主要为 2022 年生产量下降，以及电力、天然气价格上涨影响。

主要产品毛利率分析表:

产品系列	销售价格变动幅度	销量变动幅度	单位成本变动幅度	毛利率变化
产品系列 1	6.03%	-13.87%	5.68%	上升 0.28 个百分点
产品系列 2	-1.15%	-14.42%	0.51%	下降 1.27 个百分点
产品系列 3	7.19%	-4.87%	6.19%	上升 0.86 个百分点

说明:

(1) 2022 年产品系列 1 销售价格同比上升 6.03%，主要原因为 2022 年公司全年执行 2021 年上调后的销售价格，而 2021 年是第一季度末及第二季度才开始执行上调价格，因此 2022 年全年平均销售价格高于 2021 年；单位成本同比上升 5.68%，主要系产量下降影响，以上因素合计影响毛利率 0.28%；

(2) 2022 年产品系列 2 销售价格同比下降 1.15%，单位成本上升 0.51%，毛利率同比下降 1.27 个百分点，主要受产品系列 2 部分机型促销活动调价以及系列内各机型结构变动影响所致；

(3) 2022 年产品系列 3 销售价格上升 7.19%，主要原因为该系列外销占比较高，受汇率变动影响，销售价格上升；单位成本同比上升 6.19%，主要受产量下降影响，以上因素合计影响毛利 0.86%。

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是 否

**(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）	205,134,515.07
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	23.65%
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 1	91,694,881.80	10.57%
2	客户 2	37,732,822.53	4.35%
3	客户 3	27,694,606.65	3.19%
4	客户 4	24,273,619.90	2.80%
5	客户 5	23,738,584.19	2.74%
合计	--	205,134,515.07	23.65%

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）	143,101,411.07
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	27.55%
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 1	78,065,171.20	15.03%
2	供应商 2	25,355,569.11	4.88%
3	供应商 3	14,401,866.47	2.77%
4	供应商 4	12,778,842.58	2.46%
5	供应商 5	12,499,961.71	2.41%
合计	--	143,101,411.07	27.55%

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

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	38,960,330.02	35,535,762.15	9.64%	
管理费用	36,810,476.84	38,928,480.18	-5.44%	
财务费用	-6,972,297.32	3,785,876.18	-284.17%	主要为本报告期末汇兑收益增加所致，本报告期汇兑收益约 1,241.88 万元，较上年同期-119.52 万元同比增加 1,361.41 万元。
研发费用	27,433,041.33	25,093,171.90	9.32%	
所得税费用	-2,034,366.85	-125,448.58	1,521.67%	主要为本期递延所得税费用减少影响所致。

### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
A8130 三合一步进智	实现步进电机同时控	小批量，市场试用中	实现步进电机同时控	有利于降低公司生产

慧平缝机	制针距、抬压脚、剪线功能。		制针距、抬压脚、剪线功能，剪线角度倒缝静音、花样缝、抬压脚高度可调等优势。	成本，提升市场竞争力。
ZJ0323E-D4 单步进一拖二同步车	更替抬压脚电磁铁结构，提升同步车的机器品质。	样机试用市场验证，小批量试制	提高精度，降低噪音。	开发预期有良好的市场前景，为公司带来可观的经济效益。
ZJ430D-3 高速电子套结一体机	提升对偏厚物料的加固缝作业。	小批量试制阶段	实现缝厚性能优越且价格相对较低的一体式套结机。	迎合厚料市场需求多样化，为公司带来可观的经济效益。
A5410-D4 步进针距电脑侧切刀平缝机	开发一款侧切刀平缝机用于厚料市场。	小批量试制中	控制针距，实现插拔式切刀离合结构。	开发预期有良好的市场前景，为公司带来可观的经济效益。
JY-A5 电脑平缝机	外观升级，提升噪音和缝纫性能。	已批量生产	降低常用转速音分贝，优化机壳和噪音结构。	提升公司品牌形象，提高产品市场竞争力，为公司带来可观的经济效益。
JY-B5 一体式电脑控制步进超高速包缝机	提升品牌辨识度，提高机型的整机性能和性价比。	已批量生产	外观风格简约实用，机型通用性强，机壳设计更紧凑，噪音更小。	提升公司品牌形象，提高产品市场竞争力，为公司带来可观的经济效益。
JY-C5-356 中屹平台式绷缝一体机	开发新外形，优化设计结构，打造具性价比的绷缝机。	小批量试制阶段	电控设计加入一键还原、语音播报等实用功能，中英文双导航。	提升公司品牌辨识度，为销售带来新的驱动力。
ZJ-M6-S900H-SF-V3 模板机	优化振动噪音和挑线机构。	小批量试制阶段	提升缝纫性能，改进高速振动、噪音大问题。	开发预期有良好的市场前景，为公司带来可观的经济效益。
ZJ-M7-GS900H-V2 旋转机头模板机	实现机头底座同步旋转，达到无逆向线迹，提高缝纫品质。	小批量试制阶段	机型机头无限旋转，针杆与底板同步旋转，无逆向线迹，保证线迹的一致性，提升性能稳定。	提高人工效率，满足客户多样化需求，公司带来可观的经济效益。
JY-K1790D 高速电子平头锁眼一体机	实现一体化的整机设计，设计全新外观。	小批量试制阶段	提升送料效率，提高性能稳定性。	机型体验感提升，提升产品在行业中的竞争力，满足市场需求，为公司带来可观经济收益。

## 公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量（人）	163	143	13.99%
研发人员数量占比	12.83%	11.63%	1.20%
研发人员学历结构			
本科	35	33	6.06%
硕士	0	0	0.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	41	36	13.89%
30~40 岁	57	57	0.00%

## 公司研发投入情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发投入金额（元）	27,433,041.33	25,093,171.90	9.32%

研发投入占营业收入比例	3.14%	2.62%	0.52%
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%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

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

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	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	926,008,480.55	1,040,968,085.47	-11.04%
经营活动现金流出小计	828,410,335.94	984,189,111.55	-15.83%
经营活动产生的现金流量净额	97,598,144.61	56,778,973.92	71.89%
投资活动现金流入小计	51,176,947.61	122,278,292.33	-58.15%
投资活动现金流出小计	48,705,553.23	114,217,319.91	-57.36%
投资活动产生的现金流量净额	2,471,394.38	8,060,972.42	-69.34%
筹资活动现金流入小计	177,051,448.82	216,842,244.27	-18.35%
筹资活动现金流出小计	179,260,579.80	81,368,695.01	120.31%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,209,130.98	135,473,549.26	-101.63%
汇率变动影响	-3,483,671.13	-2,332,223.04	49.37%
现金及现金等价物净增加额	94,376,736.88	197,981,272.56	-52.33%

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

(1) 经营活动产生的现金流量净额较同比增加 71.89%，主要原因为：①税费返还现金流入增加约 1,618 万元，押金、保证金等退还现金流入增加约 1,044 万元；②收到政府补助等其他收益或营业外收入较上期增加约 319 万元；③支付其其他与经营活动有关的现金中押金保证金等支出同比减少约 933.85 万元；

(2) 投资活动产生的现金流量净额同比减少 69.34%，主要原因为本报告期公司购置固定资产支付的现金同比增加约 552.51 万元所致；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 101.63%，主要原因为本报告期公司取得借款收到的现金较上年同期减少，以及期初部分借款到期偿还债务支付的现金较上年同期增加所致。

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

## 五、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	5,361,883.48	-1.30%	主要原因为本报告期公司持有的大额存单及外汇期权产生投资损益所致。	否
公允价值变动损益	-4,170,640.30	1.01%	主要原因为本报告期公司持有的捷瑞生态股权投资因公允价值变动产生公允价值变动损失以及公司持有的尚未到期的外汇期权公允价值变动所致。	否
资产减值	-7,179,360.24	1.75%	主要原因为公司全资子公司中捷科技对按照评估结果对部分存货计提减值所致。	否
营业外收入	3,533,265.17	-0.86%	主要原因为本报告期公司核销部分长期挂账已无需支付的往来款项所致。	否
营业外支出	415,717,651.66	-101.11%	主要原因为本报告期公司因广州农商银行金融借款合同一案，根据二审判决结果计提预计负债所致。	否
其他收益	2,050,304.21	-0.50%	主要为本报告期公司收到各类政府补助所致。	否
信用减值	-8,729,626.19	2.12%	主要原因为公司对部分应收款项计提减值所致。	否
资产处置收益	-171,196.24	0.04%	主要原因为本报告期公司处置部分固定资产所致。	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 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	121,715,762.94	8.98%	132,157,289.93	9.02%	-0.04%	
应收账款	186,127,033.50	13.74%	134,536,408.55	9.18%	4.56%	主要为本报告期因美元贴现率提高，减少福费廷业务及国内经销商开展终端客户招标业务账期延长所致。
存货	367,678,916.53	27.14%	475,341,440.60	32.43%	-5.29%	主要为本报告期公司采购规模同比减少以及前期

						库存消耗所致。
固定资产	209,628,017.86	15.47%	199,661,051.12	13.62%	1.85%	主要为本报告期公司部分在建工程如 1 号厂房工程、智能仓储管理工程转固以及设备投资增加所致。
在建工程	2,113,649.49	0.16%	13,531,902.41	0.92%	-0.76%	
短期借款	142,312,264.33	10.51%	138,646,813.08	9.46%	1.05%	主要为本报告期末公司下属子公司中捷科技银行短期借款余额增加所致。
合同负债	11,339,842.39	0.84%	20,066,322.23	1.37%	-0.53%	
预付款项	3,373,234.86	0.25%	21,053,130.60	1.44%	-1.19%	主要为本报告期期初预付货款在本报告期结算开票所致。
应付账款	133,674,588.97	9.87%	251,761,566.27	17.17%	-7.30%	主要为本报告期公司采购规模下降,应付货款减少所致。
预计负债	956,187,130.60	70.58%	536,534,106.56	36.60%	33.98%	主要为本报告期因广州农商银行金融借款合同一案,公司根据二审判决涉及的赔偿责任以及应承担的诉讼费用对原计提的预计负债进行补提调整所致。

说明:

(1) 报告期存货占总资产 10% 以上的主要原因

报告期末合并范围存货 3.67 亿元, 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。2021 年末至 2022 年, 我国缝制机械行业景气指数从过热区间一路下滑至渐冷区间, 经过 2021 年大幅反弹, 行业将进入放缓和下行周期。据协会统计数据显示, 受内需不振和上年高库存影响, 2022 年行业库存持续居高不下, 平均达企业 2-3 月产量。2021 年末, 行业百家企业工业缝纫机库存量高达 149 万台的历史最高值, 库存积压较大。2022 年行业企业进一步积极开拓市场、同时管控生产, 有意识持续降低库存量, 行业百家企业工业缝纫机库存量从 1 月的 131 万台陆续降至一季度末的 111 万台, 至 9 月行业百家企业工业缝纫机库存量降至 98 万台, 同比下降 16.59%, 库存数较年初明显下滑, 但仍处在库存高位, 行业清库减存压力依然较大。2021 年我国缝制机械行业迎来了内外需求集中爆发的市场高潮, 公司为充分把握需求回暖和市场反弹重要机遇, 推进增产扩产, 对接内外市场需求, 因此公司 2021 年期末存货总额处于较高水平。2022 年在行业产销明显下行的影响下, 公司为了减轻库

存压力，管控生产，缝纫机机头自产产量由上年的 50.92 万台降至 32.47 万台，缝纫机整机库存量由年初的 14.49 万台降至年末的 12.09 万台，但仍占总资产的 10%以上。

### (2) 产品市场供求、原材料价格及销售价格变动趋势

2022 年俄乌战争僵持、全球通胀高企、货币紧缩加剧等冲击和挑战相互交织，世界经济复苏预期转弱，我国缝制机械行业发展下行压力增大，自四月份起行业经济增长势头急转直下，行业运行整体呈现明显下行态势，年内产销“前高后低”；2022 年主要原材料仍呈高位波动趋势，公司采购的生铁、废钢、废铁平均价格在 2021 年度基础上略有下降，但受铝等金属料涨价以及供应商成本上涨影响，旋梭、油盘、覆膜砂等原材料平均采购价格有不同程度上升；2022 年公司除部分产品阶段性促销调价外，主要产品销售价格仍执行 2021 年调整后的售价；

### (3) 存货跌价准备及减值准备计提情况

2022 年年末，公司全资子公司中捷科技聘请厦门嘉学资产评估房地产估价有限公司对所有存货进行评估，根据嘉学评估评报字〔2023〕8310035 号评估报告，计提存货跌价准备 871.88 万元，减去转回部分后，计入资产减值损失的金额为 717.94 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/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
库存商品	257,466,192.29	10,139,814.50	247,326,377.79	289,043,047.93	2,929,422.36	286,113,625.57
原材料	80,571,490.62	14,417,474.27	66,154,016.35	114,520,380.60	16,414,736.54	98,105,644.06
发出商品	29,174,562.07		29,174,562.07	66,029,274.61		66,029,274.61
在产品	25,715,420.99	708,200.98	25,007,220.01	25,329,584.89	353,374.19	24,976,210.70
委托加工物资				89,642.48		89,642.48
周转材料	16,740.31		16,740.31	27,043.18		27,043.18
合计	392,944,406.28	25,265,489.75	367,678,916.53	495,038,973.69	19,697,533.09	475,341,440.60

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	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	2,929,422.36	8,364,014.36		1,153,622.22		10,139,814.50
原材料	16,414,736.54			1,997,262.27		14,417,474.27

在产品	353,374.19	354,826.79				708,200.98
合计	19,697,533.09	8,718,841.15		3,150,884.49		25,265,489.75

境外资产占比较高

适用 不适用

## 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								
4. 其他权益工具投资	26,569,133.94	-2,579,236.42						23,989,897.52
金融资产小计	26,569,133.94	-2,579,236.42						23,989,897.52
上述合计	26,569,133.94	-2,579,236.42						23,989,897.52
金融负债	75,001.37	-1,516,402.51						1,591,403.88

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	26,474,173.49	银行承兑汇票保证金及冻结款项
其他流动资产	345,081,682.64	质押的大额定期存单
固定资产	81,722,168.46	抵押及冻结资产
无形资产	33,012,741.38	抵押及冻结资产
合计	486,290,765.97	

## 七、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	0	45,355.48	0	33,565.93	78.79%	0	专户储存	0
2014年	非公开增发募集	45,935	0	45,981.64	0	233.36	0.51%	6.37	专户储存	0
合计	--	88,535	0	91,337.12	0	33,799.29	38.18%	6.37	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>(一) 2007年公开增发募集资金</p> <p>经中国证监会核准，公司于2007年10月公开增发新股。发行人民币普通股（A股）2,800万股，发行价格为16.03元/股，募集资金总额为448,840,000.00元，扣除发行费用22,840,000.00元后实际募集资金净额为426,000,000.00元。上述资金于2007年10月19日到位。立信会计师事务所（特殊普通合伙）对资金到位情况进行了审验，并出具了《验资报告》（信会师报字[2007]第11863号）。截至2022年12月31日，公司2007年公开增发募集资金累计共使用453,554,852.63元，其中：以前年度使用453,554,852.63元，本报告期内使用0.00元。截至2022年12月31日，该专用账户余额为0.00元。</p> <p>(二) 2014年非公开增发募集资金</p> <p>经中国证监会核准，公司于2014年6月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，发行价格为3.94元/股，募集资金总额为472,800,000.00元，扣除发行费用13,450,000.00元后实际募集资金净额为459,350,000.00元。上述资金于2014年6月4日到位。立信会计师事务所（特殊普通合伙）对资金到位情况进行了审验，并出具了《验资报告》（信会师报字[2014]第113630号）。截至2022年12月31日，公司2014年非公开增发募集资金累计共使用459,816,469.07元，其中：以前年度使用459,816,469.07元，本报告期内使用0.00元。截至2022年12月31日，该专用账户余额为63,663.67元，包含募集资金孳生利息。</p>										

## (2) 募集资金承诺项目情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产8,200台特种工业缝纫机技术改造项目	是	24,413	4,997.25	0	4,997.25	100.00%	注1	739.10	否	是
年产1,500台新型机光电一体电脑绣花机技术改造项目	是	18,187	7,761.59	0	7,761.59	100.00%	注2		注2	是
变更募集资金投资项目合计	否		33,799.29	0	32,818.76	97.10%		2,016.26		否
补充公司流动资金	否	45,935	45,759.52		45,759.52	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	88,535	92,317.65(注3)	0	91,337.12	--	--	2,755.36	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	88,535	92,317.65	0	91,337.12	--	--	2,755.36	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”)	特种机项目及绣花机项目已停止投入。									

的原因)	
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>公司于 2007 年 10 月实施了公开增发，原计划将募集资金投向特种机项目和绣花机项目。2008 年，全球遭遇金融危机，受此影响相关市场需求迅速下降。在此背景下，公司放缓了对原特种机项目的投入进度。2010 年，缝纫机行业虽然逐渐复苏，但此时公司特种机项目的产品及技术已无法满足最新的市场需求。为抓住市场机遇，着眼公司长远发展战略，经公司股东大会审议批准，公司决定停止对原特种机项目的投入，变更为购买 DA 公司股权、设立合资公司等一系列项目。</p> <p>对于原绣花机项目，公司专门成立了绣花机项目技术团队，持续致力于吸收转化德国 KSM 相关技术成果，但实际技术转化效果不佳，项目未能达到预期收益。为有效提高募集资金使用效率，经公司董事会、股东大会审议批准，公司决定变更绣花机项目投资方式为收购嘉兴大宇缝制设备制造有限公司 51.00% 股权；公司期望能够通过该次收购，整合交易双方的资源优势，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，为抓住市场机遇，提高募集资金使用效率，紧跟行业发展方向，经公司董事会、股东大会审议批准，公司决定将原特种机项目的部分募集资金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。将原绣花机项目的部分募集资金用于投入实施直驱包缝项目。</p> <p>直驱电脑平、绷缝机技改项目实施完毕后，考虑到公司现有年产 6 万台高速电脑包缝机的生产能力不足以满足公司发展需要的客观情况，为进一步推进公司产品结构调整，寻求新的利润增长点，公司决定实施年新增 6 万台高速电脑包缝机技改项目，以有效扩大公司生产规模，增强市场风险抵御能力。</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	<p>适用</p> <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，公司将绣花机项目的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）股东大会审议通过，公司将年产 56,000 台高速直驱电脑平缝机、绷缝机技改项目的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特种机项目 26,724,170.56 元、绣花机项目 1,841,650.45 元。2007 年 10 月 28 日，经公司第三届董事会第三次会议审议通过，公司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。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用

	<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4,000.00万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4,000.00万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4,000.00万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4,000.00万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时补充流动资金的议案》:决定使用4,000.00万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4,000.00万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4,000.00万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4,000.00万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,经公司2010年第一次临时股东大会、2011年第一次临时股东大会审议通过,公司变更特种机项目资金14,000.00万元,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(以下简称“DA公司”)29%股权欧元883.26万元(估算折合人民币8,200.00万元);用于购买及改装上工申贝GC5550机壳加工流水线3,100.00万元;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2,540.00万元);由于上述金额的不确定性,公司预留其余160.00万元作为预备金。截至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,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5,000.00万元,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7,000.00万元,全部使用绣花机项目剩余募集资金。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,经公司2011年第四次临时股东大会审议通过,公司使用募集资金5,830.00万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51.00%股权并增资,其中使用特种机项目资金约1,200.00万元,绣花机项目资金4,630.00万元。截至2012年12月31日,上述项目均已实施完毕,实际使用特种机项目资金1,187.36万元,使用绣花机项目资金4,620.00万元,因汇率变动原因项目结余资金22.64万元。</p> <p>4、2013年5月4日,经公司2012年度股东大会审议通过,公司决定将变更后的募投项目的节余资金283.41万元及原特种机项目、绣花机项目节余资金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。截至2018年6月30日,该项目已实施完毕。</p> <p>5、2018年11月15日,经公司2018年第四次(临时)股东大会审议通过,公司决定停止年产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。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>公司2007年公开增发募集资金投资项目、2014年非公开增发募集资金投资项目均已完结,公司2014年非公开增发尚未使用的募集资金余额为63,663.67元(截至2022年12月31日的募集资金余额,包含银行孳生利息),存放于募集资金专户。</p> <p>为提高募集资金使用效率,经公司第七届董事会第十二次会议审议通过,同意将上述节余募集资金(实际金额以资金转出当日专户余额为准)永久补充流动资金,用于公司日常生产经营。公司将节余募集资金转入自有资金账户后,公司将办理募集资金专户注销手续。募集资金专户注销后,公司与保荐机构、开户银行签署的募集资金监管协议随之终止。</p>
募集资金使用	无

及披露中存在的问题或其他情况	
----------------	--

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，该募集资金投资项目终止，本报告期产生效益 739.10 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，该募集资金投资项目终止，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		8,193.58	99.92%	注1	注1	注1	否
购买GC5,550机壳加工流水线	年产8,200台特种工业缝纫机技术改造项目	3,100		3,105.96	100.19%	注2	注2	否	否
合资设立杜克普爱华制造(吴江)有限公司	年产8,200台特种工业缝纫机技术改造项目	2,540		2,445.65	96.29%	注1	注1	注1	否
与上工申贝战略合作框架内项目预备金	年产8,200台特种工业缝纫机技术改造项目	160						不适用	否
年产56,000台高速直驱电脑平缝机、绷缝机技改项目	年产8,200台特种工业缝纫机技术改造项目	5,842.73		5,024.19	85.99%		232.47	是	否
年产30,000台高速直	年产1,500台新型机光	7,000		7,123.77	101.77%	2014年	注3	注3	否

驱电脑包缝机技改项目	电一体电脑绣花机技术改造项目								
收购嘉兴大宇缝制设备制造有限公司 51%股权并增资	年产 8,200 台特种工业缝纫机技术改造项目、年产 1,500 台新型机光电一体电脑绣花机技术改造项目	5,830		5,807.36	99.61%	注 4	注 4	否	否
年新增 6 万台高速电脑包缝机技改项目	年产 56,000 台高速直驱电脑平缝机、绷缝机技改项目	1,120.19		1,118.25	99.83%	2019 年	1,783.79	是	否
合计	--	33,792.92	0	32,818.76	--	--	2,016.26	--	--
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，截至 2018 年 6 月 30 日，《年产 56,000 台高速直驱电脑平缝机、绷缝机技改项目》计划投入募集资金总额为人民币 5,842.73 万元，实际累计投入人民币 5,024.19 万元，该项目已实施完毕，无需再对该项目进行投资。此外，2014 年非公开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： 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</p>								

	<p>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>截至 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>截至 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>截至 2012 年 12 月 31 日，上述项目均已实施完毕，实际使用绣花机技术改造项目募集资金 4,620 万元、使用特种机技术改造项目募集资金 1,187.36 万元，因汇率变动原因项目结余资金 22.64 万元。</p> <p>4、2013 年 4 月 12 日，公司董事会审议通过了《关于部分募投项目节余资金追加实施年产 56,000 台高速直驱电脑平缝机、绷缝机技改项目的议案》，决定将变更后的募投项目目节余资金 283.41 万元及原特种机技术改造项目、绣花机技术改造项目节余资金 559.32 万元，共计 842.73 万元追加实施高速直驱电脑平缝机、绷缝机技改项目。前述议案经公司 2012 年度股东大会审议通过并实施。</p> <p>截至 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：公司与公司全资子公司持有的杜克普·阿德勒股份有限公司 29.00%的股权、杜克普爱华缝制设备（苏州）有限公司 51.00%的股权已经出售。

注 2：购买 GC5550 机壳加工流水线于 2011 年 12 月已完成改造并投产，本报告期未实现收益。

注 3：年产 30,000 台高速直驱电脑包缝机技改项目由子公司中屹机械工业有限公司实施，公司已于 2018 年 4 月出售所持该公司 100%股权。

注 4: 收购嘉兴大宇缝制设备制造有限公司 51.00%股权并增资已在 2011 年 10 月 31 日实施完毕, 该公司已注销。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、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	886,830,611.81	193,685,666.93	866,650,479.33	17,543,856.31	22,259,909.30

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

中捷科技历史经营情况如下(单位: 人民币元):

项目	2020 年	2021 年	2022 年	同比变动
总资产	712,680,821.04	977,181,859.70	886,830,611.81	-9.25%
净资产	139,648,582.94	171,425,757.63	193,685,666.93	12.99%
营业收入	524,025,886.76	952,917,950.59	866,650,479.33	-9.05%
营业利润	-29,457,646.52	32,995,289.20	17,543,856.31	-46.83%
净利润	-32,571,105.50	31,777,174.69	22,259,909.30	-29.95%

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。根据中捷科技最近三年的经营情况分析,虽然在 2020 年受复杂多变的国内外环境影响,公司的营业收入下降,但在 2021 年中捷科技净利润实现扭亏为盈,公司主业盈利能力增强,2022 年在经济持续走弱,缝制设备行业发展所面临的压力不断加大的大背景下,公司缝纫机业务净利润持续为正。

2022 年，中捷科技实现营业收入 8.67 亿元，较 2021 年降低 9.05%。其中外销销售收入约 4.40 亿元，较 2021 年上涨约 12.58%，内销销售收入约 4.27 亿元，较 2021 年下降约 23.99%。在外销方面，受欧美等发达国家服装、鞋类产品等消费持续释放以及东南亚等国经济回升影响，缝制设备海外需求稳中有增，中捷科技抓住海外需求增长机遇，加强海外网络营销推广及新媒体宣传，优化海外营销模式，2022 年度海外销售收入同比增长 12.58%；在内销方面，自 2022 年以来，俄乌战争僵持、全球通胀高企、货币紧缩加剧等冲击和挑战相互交织，世界经济复苏预期转弱，我国缝制机械行业发展下行压力增大，我国缝制机械设备内销年初以来一直较为疲软，需求在二三季度更呈现出断崖式下跌态势，部分企业内销同比降幅高达 50%以上。初步估算，2022 年行业工业缝纫设备内销总量约 230 万台，同比下降达 36.1%，市场约回落到 2020 年较为低迷的水平。另据海关数据显示，2022 年我国缝制机械产品累计进口额 8.49 亿美元，同比下降 11.83%。其中，工业缝纫机进口量 4.41 万台，进口额 9,151 万美元，同比分别下降 15.98%和 21.68%，充分显示出内需的疲软和低迷。为了应对国内需求持续下降的局面，中捷科技实施了积极的销售政策，加强重点产品、重点地区产品推广，以渠道、政策和产品为抓手，稳固经销商网络，同时推行“寻找最美女工”，服务万里行等活动，提升产品质量，提高售后服务水平，提振经销商及消费者对中捷产品的信心。2022 年中捷科技内销收入虽同比下降，但通过积极的销售政策，内销销售收入的下降幅度低于行业平均降幅。

2022 年中捷科技实现净利润 2,225.99 万元，自 2020 年实现扭亏为盈以来，净利润持续为正。2022 年中捷科技毛利率 15.42%，与去年基本持平，未出现明显下滑。2022 年中捷科技三项费用合计 6,807.07 万元，较上年下降约 13.69%，三项费用占营业收入的比重为 7.85%，与去年基本持平；三项费用较去年下降的主要原因为财务费用因美元汇率波动致汇兑收益的增加约 1,361.41 万元。2022 年三项费用合计金额较 2021 年减少约 1,079.45 万元，部分抵销了营业收入下降对毛利润的影响，但因本报告期内中捷科技计提坏账损失增加以及持有的外汇期权公允价值变动影响，2022 年中捷科技净利润较 2021 年同比下降约 29.95%。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、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）缝制机械行业发展趋势

#### 1、产业布局合理化

面对全球经济发展的现状，未来我国工业缝纫机行业将会迎合经济发展趋势，进一步分化国内与国外市场，拓展国外的新兴市场，从而大力推动我国工业缝纫机市场的互补，在现有中低端领域的发展基础之上，向工业缝纫机的高端市场逐步渗透。

### 2、研发驱动成为中国缝制机械行业发展的内生动力

我国缝制机械行业经过三十多年的发展，在技术、产品等方面已与国际领先企业逐步缩小差距，在我国由缝制机械大国向缝制机械强国的演变过程中，研发驱动将成为企业进一步发展的内生动力。我国缝制机械企业将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转变，达成注重单项技术研究开发向集成创新的转变。

### 3、品牌将成为行业重要竞争力

虽然中国主要品牌的知名度、影响力较日本、德国等国的国际一流品牌的差距已逐步缩小，但仍然存在一定差距。行业中小型企业普遍以跟随模仿的方式进行生产，品牌竞争力较弱。我国的缝制机械行业要想在全球市场竞争中脱颖而出，必须打造国产缝制设备鲜明的品牌定位和广为接受的品牌内涵，以提升产品附加值，帮助全行业走向良性竞争。

### 4、服务质量将驱动行业发展

良好的售前、售中、售后服务是用户购买缝制设备时的重要参考要素。以保障用户的生产效率为己任，提供及时、快速和妥善的售前、售中及售后服务，不仅可以提升用户对品牌的满意度，而且可以为产品创造良好的口碑。另外，良好的售前、售中及售后服务可以帮助企业及时了解市场对产品的反馈，发现产品的不足，为采购、研发、生产等环节的改良提供决策数据。服务质量的提升将成为全行业的重要驱动力。

## （二）公司 2023 年度战略及计划

2023 年是全面贯彻落实党的二十大开局之年，是实现“十四五”发展目标的关键一年，更是中捷的“拼搏之年”，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 9.5 亿元。公司将以十四五发展规划为指引，持续“产品创新、质量提升、降本增效”的总体经营方针，发挥党建引领保障作用，确保完成公司年度经营目标和各项重点工作。具体将围绕下列重点展开工作：

#### 1、坚持目标稳中求进。

2023 年要持续加强基建基础，设备投入，技术改造，产品布局、物联网的完善，成品立体库改造，服装工厂整体解决方案的规划与建设等，提高中捷品牌竞争力，巩固中捷行业地位。

## 2、坚持安全发展理念。

进一步完善安全生产体系，推动各级安全责任制落到实处，加强安全培训，提升安全综合管控水平。着力构建“职责到岗、责任到人、各司其职、各负其责、齐抓共管”的安全生产工作格局。同时，结合 6S 和班组建设的有效管理，提升公司整体形象，确保公司安全健康发展。

## 3、坚持市场需求导向。

统筹好国内国外两个市场，做到提前布局、主动出击，消灭市场空白点，优化市场薄弱点，在市场占有率上取得优势。对平包系列进行高低分类，推出流量产品吸引市场，坚持利润产品提升公司品牌美誉度。加大对大客户系统销售支持、海外市场大客户的培养，加强东南亚市场的开发和建设，确保 2023 年市场营销目标的实现。

## 4、坚持技术创新共赢。

2023 年继续进行技术研发模式和研发机制创新，激发技术团队的潜力，实现平包两大系列机型高、中、低端品的推广，重点提升整体缝制性能以及降本方面着手改善，完善模板机机型及智能化提升，开发缝制单元自动化，打造出中捷的精品和爆品，在数字化、智能化制造中占据重要一席。

## 5、坚持品质不断提升。

继续推动 2023 年质量提升攻坚工作，建立以企业为主体、市场为导向、产学研相结合的技术和产品创新体系，利用数字化设计和生产，降低产品成本、缩短生产周期，不断提高生产效率与产品的竞争力。

## 6、坚持降本增效原则。

2023 年将更深入的实施研发、供应、生产、物控、财务管理等全方位、全过程的精细化、规模化、集约化降本等多举措为抓手，深度挖掘各系统、各领域、各环节降本增效空间，提高企业竞争力，增加利润空间，提升企业综合竞争力。

## 7、坚持信息化的赋能。

持续推进各类信息化项目建设和开发工作，重点对技术、财务、销售、采购搭建一套完整的软硬件系统。通过信息化的不断提升，技术改造、产品布局，物联网的完善，建立先进、齐全的设备 and 生产配套系统，整体提升企业信息化经营管理水平和能力。

上述经营计划并不代表公司对 2023 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、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。

2、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。

3、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。

4、汇率风险：报告期公司出口业务占到公司总收入的 50.82%，国外客户主要采用美元作为结算货币，若人民币对美元升值，将影响公司出口业务的盈利水平。

5、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。

6、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。

7、退市风险：2022 年度经审计的期末净资产为负值，且 2022 年度审计机构立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2022 年度财务报告出具了无法表示意见的审计报告，触及《深圳证券交易所股票上市规则（2023 年修订）》9.3.1 条第一款第（二）、（三）项的规定，公司将在披露 2022 年年度报告的同时，披露公司股票交易将被实施退市风险警示的公告（股票简称前冠以“\*ST”字样）。

### （四）应对风险的重要举措

1、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。

2、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。

3、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。

4、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。

5、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。

6、关于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。

7、关于退市风险：为改善公司目前的经营状况，公司董事会和管理层将全力做好生产经营工作，提升盈利能力，降低经营风险，保护全体股东及投资者的利益。公司会同专业律师团队就广州农商银行案件筹划申请再审或申诉事宜。就赔偿责任，公司将在合法合规的前提下，考虑采取包括但不限于处置资产、引入新投资人、债务重组、资产重组等方式积极应对，并在玉环市委市政府的领导下争取进行妥善处置，最大限度地保护好广大投资者的利益。至于前述方式是否可行存在不确定性，敬请广大投资者注意投资风险。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

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。

## 第四节 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、管理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；管理层对董事会负责，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。

此外，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》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》（现为《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》）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。公司于 2019 年 12 月 5 日、2019 年 12 月 30 日、2022 年 11 月 15 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、2022 年第一次（临时）股东大会对《公司章程》进行了相应修改，《公司章程》的三次修订，对优化公司治理结构起到了极大的推动作用。

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，对公司相关制度或细则进行了修订和制定。

公司于 2017 年 7 月 12 日召开第七届董事会第一次会议，对《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《关联交易决策管理制度》、《募集资金管理制度》、《公司总经理工作细则》、《公司内部控制管理制度》、《公司重大事项内部报告制度》、《公司子公司管理制度》、《公司内部控制监督制度》、《公司重大信息内部保密制度》、《信息披露管理制度》等细则或制度进行了修订和制定，且相关制度已经公司于 2017 年 7 月 31 日召开的 2017 年第二次（临时）股东大会审议通过。

公司于 2020 年 4 月 2 日召开第六届董事会三十六次（临时）会议，对《公司对外投

资管理制度》进行了修订，并已于 2020 年 4 月 20 日召开的 2020 年第二次（临时）股东大会审议通过。

公司于 2022 年 10 月 28 日召开的第七届董事会第十三次（临时）会议，对《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策管理制度》、《募集资金管理制度》及《控股股东和实际控制人行为规范》、《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理办法》、《内部控制管理制度》、《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《重大事项内部报告制度》、《投资者关系管理制度》等细则或制度进行了修订，且相关制度已经公司于 2022 年 11 月 15 日召开的 2022 年第一次（临时）股东大会审议通过。

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，并不断改进和完善公司法人治理结构，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法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

（一）人员独立性：公司董事、监事及高级管理人员均严格按照相关法律、法规和《公司章程》的规定产生。公司的董事长兼总经理张黎曙、董事李辉在实际控制人控制的企业中担任相关职务，未在公司领取薪酬，除此之外，公司副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均专职于公司并在公司领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任职务。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他企业中兼职。公司设有人力资源部，拥有独立的劳动、人事及工资管理体系，不存在受控股股东干涉的现象。

（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、资产及其他资源的情况。

（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他关联方混合经营、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（包括其他关联方）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	会议决议
2021 年度股东大会	年度股东大会	29.94%	2022 年 6 月 23 日	2022 年 6 月 24 日	详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）上的《中捷资源投资股份有限公司 2021 年度股东大会决议公告》（公告编号：2022-051）

2022 年第一次 (临时) 股东大会	临时股东大会	25.81%	2022 年 11 月 15 日	2022 年 11 月 16 日	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 上的 《中捷资源投资股份有限公司 2021 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2022-077)
------------------------	--------	--------	------------------	------------------	---

## 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、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

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)	股份增减变动的原因
张黎曙	董事长、总经理	现任	男	51	2019 年 12 月 5 日	2023 年 7 月 31 日	0	0	0	0	0	
李辉	董事	现任	男	49	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	47	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	43	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	47	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	52	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	49	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	40	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	42	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	43	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	40	2019 年 12 月 5 日	2023 年 7 月 31 日	30,000	0	0	0	30,000	

					日							
郑学国	董事会 秘书	现任	男	40	2020年 1月14 日	2023年7 月31日						
合计	--	--	--	--	--	--	30,000	0	0	0	30,000	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

## 2、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

### (1) 董事

张黎曙先生：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执行董事兼总经理。负责公司董事会的运行，主管公司战略部工作。

李辉先生：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、玉环市股权投资基金有限公司执行董事兼总经理、玉环市大数据发展有限公司董事长、玉环市文旅发展集团有限公司董事、玉环市恒捷创业投资合伙企业（有限合伙）委派代表、浙江亿锐缝纫科技有限公司执行董事、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、浙江中屹缝纫机有限公司执行董事、浙江贝斯曼缝纫机有限公司执行董事。负责公司运营部工作。

余雄平先生：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公司执行董事兼总经理、永嘉奥信企业管理有限公司执行董事兼总经理、永嘉奥盈企业管理有限公司总经理、宁波奥康力合投资管理有限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。

倪建军先生：现任公司董事、副总经理兼财务总监。毕业于河北地质大学，在职研究生学历。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副总裁。现任公司全资子公司浙江中捷缝纫科技有限公司监事及采购总监、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。负责公司财务部工作，主管浙江中捷缝纫科技有限公司物资采购工作。

庄慧杰先生：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）律师事务所主任。

李会女士：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。

## （2）监事

林鹏先生：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。历任浙江康龙鞋业有限公司监事、福州奥康鞋业有限公司监事、永嘉奥康力合民间资本管理股份有限公司董事。现任奥康投资控股有限公司投资部经理。负责公司监事会运作。

陈齐坚先生：现任公司监事。毕业于西南科技大学，会计专业。历任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、温岭市中梁豪置业有限公司监事、浙江奥康文化旅游产业有限公司监事、平阳奥康文化旅游产业有限公司董事、安徽奥旭文化旅游发展有限公司董事。

魏旭日女士：现任公司职工监事。毕业于湘潭大学，法律专业，注册会计师。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、长沙圣戈莱进出口贸易有限公司监事、本公司财务部副经理。

## （3）高级管理人员

张黎曙，同上述董事任职情况。

倪建军，同上述董事任职情况。

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兼任营销中心总经理职务，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，负责浙江中捷缝纫科技有限公司营销中心工作。

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	执行董事兼总经理			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
	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
	玉环市股权投资基金有限公司	执行董事兼总经理			否
	玉环市大数据发展有限公司	董事长			否
	玉环市文旅发展集团有限公司	董事			否
	浙江中捷缝纫科技有限公司	董事长			否
上海盛捷投资管理	执行董事			否	

	有限公司				
	玉环华俄兴邦股权投资 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
	浙江中屹缝纫机有 限公司	执行董事			否
	浙江贝斯曼缝纫机 有限公司	执行董事			否
	浙江亿锐缝纫科技 有限公司	执行董事			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
	永嘉奥信企业管 理有限公司	执行董事兼总经理			否
	永嘉奥盈企业管 理有限公司	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	浙江中捷缝纫科技 有限公司	监事、采购总监			否
	上海盛捷投资管理 有限公司	监事			是
	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	主任			是
林鹏	奥康投资控股有限 公司	投资部经理			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
	浙江奥康文化旅游 产业有限公司	监事			否
	平阳奥康文化旅游 产业有限公司	董事			否

	安徽奥旭文化旅游发展有限公司	董事			否
魏旭日	台州鼎沃环保科技有限公司	监事			否
	长沙圣戈莱进出口贸易有限公司	监事			否
郑学国	浙江中捷缝纫科技有限公司	董事、副总经理兼任营销中心总经理			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，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。

### 3、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	51	现任	0	是
李辉	董事	男	49	现任	0	是
余雄平	董事	男	47	现任	8.4	否
倪建军	董事、副总经理、财务总监	男	43	现任	98.55	否
庄慧杰	独立董事	男	47	现任	8.4	否
李会	独立董事	女	52	现任	8.4	否
林鹏	监事会主席	男	49	现任	8.4	否
陈齐坚	监事	男	40	现任	6.72	否
魏旭日	监事	女	42	现任	27.47	否
郑学国	副总经理、董事会秘书	男	40	现任	94.77	否

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第七届董事会第八次（临时）会议	2022年2月10日	2022年2月11日	详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）上的《第七届董事会第八次（临时）会议决议公告》（公告编号：2022-008）
第七届董事会第九次（临时）会议	2022年4月20日	2022年4月21日	详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）上的《第七届董事会第九次（临时）会议决议公告》（公告编号：2022-020）
第七届董事会第十次会议	2022年4月28日	2022年4月29日	详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）上的《第七届董事会第十次会议决议公告》（公告编号：2022-026）
第七届董事会第十一次（临时）会议	2022年4月29日	2022年4月30日	详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）上的《第七届董事会第十一次（临时）会议决议公告》（公告编号：2022-038）
第七届董事会第十二次会议	2022年8月29日	2022年8月30日	详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）上的《第七届董事会第十二次会议决议公告》（公告编号：2022-056）
第七届董事会第十三（临时）会议	2022年10月28日	2022年10月29日	详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）上的《第七届董事会第十三次（临时）会议决议公告》（公告编号：2022-066）
第七届董事会第十四次（临时）会议	2022年11月4日	2022年11月5日	详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）上的《第七届董事会第十四次（临时）会议决议公告》（公告编号：2022-072）

### 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
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
张黎曙	7	1	5	1	0	否	1
李辉	7	2	5	0	0	否	1
余雄平	7	2	5	0	0	否	2
倪建军	7	2	5	0	0	否	2
庄慧杰	7	2	5	0	0	否	2
李会	7	2	5	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

#### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司非独立董事、独立董事严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

#### 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	李辉、李会、庄慧杰	6	2022 年 1 月 10 日	审议内审部 2021 年度工作总结；对 2021 年年报审计工作进行部署；对 2022 年度的审计工作做出安排	审计委员会认真履职，对审计工作提出有效建议及作出安排。		
审计委员会	李辉、李会、庄慧杰	6	2022 年 4 月 25 日	审议 2021 年报相关内容	审计委员会经与管理层、年审机构充分沟通后，同意相关议案。		
审计委员会	李辉、李会、庄慧杰	6	2022 年 4 月 27 日	审议 2022 年第一季度报告	审计委员会勤勉尽责开展工作，经充分沟通讨论后同意相关议案。		
审计委员会	李辉、李会、庄慧杰	6	2022 年 8 月 26 日	审议 2022 年半年度报告	审计委员会勤勉尽责开展工作，经充分沟通讨论后同意相关议案。		
审计委员会	李辉、李会、庄慧杰	6	2022 年 10 月 26 日	审议 2022 年第三季度报告	审计委员会勤勉尽责开展工作，经充分沟通讨论后同意相关议案。		
审计委员会	李辉、李会、庄慧杰	6	2022 年 11 月 3 日	审议《关于全资子公司浙江中捷	审计委员会经充分讨论分析，同		

				缝纫科技有限公司签署《分布式屋顶光伏电站能源管理协议》暨关联交易的议案》	意该议案。		
薪酬与考核委员会	张黎曙、庄慧杰、李会	1	2022 年 4 月 8 日	审议《关于全资子公司浙江中捷缝纫科技有限公司激励考核协议书的议案》	薪酬与考核委员会勤勉尽责开展工作，经充分沟通讨论后同意该议案。		
战略委员会	张黎曙、余雄平、庄慧杰	0					
提名委员会	庄慧杰、李会、倪建军	0					

## 八、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。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	12
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,203
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,215
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,213
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	900
销售人员	138
技术人员	52
财务人员	47
行政人员	78
合计	1,215
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上学历	2
本科	110
大专	151
中专	290
中专以下	662
合计	1,215

## 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》。

2022 年 4 月，公司全资子公司中捷科技制定《2022 年激励考核协议书》并报送公司薪酬与考核委员会审批，经过薪酬与考核委员会的充分沟通与论证，同意并批准该协议书。

## 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。

根据 2022 年度质量提升计划，公司每月安排中高层干部量见线上学习；安排干部线上/线下培训考核，50 人取得了安全管理员证书，提升了职场通用技能知识和安全生产意识。

日常培训主要为外派及内训，及时组织新员工入职培训、安排特种作业人员取证及复审、三体系标准及内审员培训、组织 8D 报告/QC 新七大工具线上培训等，报告期内重点推行了以班组建设为中心的现场 6S 项目，完成了缝纫机械装配工职业资格培训，邀请外部专家对技师进行综合考评（168 人参与培训，158 人通过了考评）。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，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 2022 年 6 月 23 日召开的 2021 年度股东大会审议通过了《2021 年度利润分配方案》，2021 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：	不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

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

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、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。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合公司实际情况、自身特点及内部控制制度和评价管理办法，建立了一套设计科学、简洁适用、运行有效的内部控制体系，并由审计委员会、内部审计部门共同组成公司的风险内控管理组织体系，对公司的内部控制管理进行监督与评价。

报告期内，公司内控制度体系执行良好，不存在违反制度导致的重大风险事件。公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等规则，结合公司管理现状及发展需要，对公司的内部控制制度持续梳理完善，修订完成了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》等制度，进一步完善了内部控制制度的建设，强化了内审部门对公司内部

控制制度执行情况的监督力度，通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。

关于公司内部控制相关事项的具体内容，详见公司同日披露于巨潮资讯网站（<http://www.cninfo.com.cn>）的《2022 年度内部控制自我评价报告》。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
浙江中捷缝纫科技有限公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
中捷欧洲有限责任公司						
上海盛捷管理投资有限公司						
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						
浙江中屹缝纫机有限公司						
浙江贝斯曼缝纫机有限公司						
浙江亿锐缝纫科技有限公司						

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023 年 4 月 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）上的《中捷资源投资股份有限公司 2022 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	

### 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
<p>(1) 财务报告内部控制审计意见</p> <p>我们认为，中捷资源公司于 2022 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。</p> <p>(2) 强调事项</p> <p>我们提醒内部控制审计报告使用者关注，由于存在可能导致对中捷资源持续经营能力产生重大疑虑的多个重大不确定性，我们对中捷资源 2022 年度财务报表发表了无法表示意见审计报告。本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。</p>	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2023 年 4 月 28 日
内部控制审计报告全文披露索引	《内部控制审计报告》详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
内控审计报告意见类型	带强调事项段的无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具非标准意见的内部控制审计报告的说明

立信会计师事务所（特殊普通合伙）为中捷资源投资股份有限公司（以下简称“公司”或“中捷资源”）2022 年 12 月 31 日内部控制情况进行审计，并出具了带强调事项段的无保留意见《内部控制审计报告》（信会师报字[2023]第 ZB10827 号），内部控制审计报告中强调事项段的内容：我们提醒内部控制审计报告使用者关注，由于存在可能导致对中捷资源持续经营能力产生重大疑虑的多个重大不确定性，我们对中捷资源 2022 年度财务报表发表了无法表示意见审计报告。本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

报告期内，公司治理规范，不存在公司治理专项行动自查问题整改情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

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浙江省生态环境厅 2022 年浙江省重点排污单位。

环境保护相关政策和行业标准

中捷科技在日常生产经营过程中，严格遵守《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国土壤污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》等国家和地方环保方面的适用的法律法规和其他要求。

执行的行业标准有《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》、污水综合排放标准（DB31/199-2018）、《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）。

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。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
浙江中捷缝纫科技有限公司	废气	颗粒物、其他特征污染物（苯、苯系物、非甲烷总烃）、氮氧化物、二氧化硫、工业粉尘	废气处理后达标排放	2	位于涂装大楼楼顶，喷漆废气处理设施排放口、燃烧废气处理设施排放口	低浓度颗粒物（1.0 mg/m <sup>3</sup> ，非甲烷总烃 8.55mg/m <sup>3</sup> ，苯 0.0941mg/m <sup>3</sup> ，二氧化硫 < 3mg/m <sup>3</sup> ，氮氧化物 < 3 mg/m <sup>3</sup> ，工业粉尘 < 20mg/m <sup>3</sup>	《工业涂装工序大气污染物排放标准 DB33/ 2146-2018》、《大气污染物综合排放标准 GB16297-1996》	颗粒物 28mg/Nm <sup>3</sup> ，非甲烷总烃 75mg/Nm <sup>3</sup> ，苯系物 35mg/Nm <sup>3</sup> ，苯 0.75mg/Nm <sup>3</sup> ，氮氧化物 223 mg/Nm <sup>3</sup>	低浓度颗粒物 30 mg/m <sup>3</sup> ，非甲烷总烃 80mg/m <sup>3</sup> ，苯系物 40mg/Nm <sup>3</sup> ，苯 1.0mg/m <sup>3</sup> ，二氧化硫 550 mg/m <sup>3</sup> ，氮氧化物	无

									240 mg/m <sup>3</sup> , 工业粉尘 120 mg/m <sup>3</sup>	
浙江中捷缝纫科技有限公司	废水	COD、氨氮、其他特征污染物（悬浮物、pH 值、总氮、总磷、石油类、化学需氧量）	生产废水、生活污水进入城市污水处理厂	2	生产废水排放口（污水处理站后面）、生活污水排放口（公司大门路口）	化学需氧量 28mg/L, 悬浮物<4 mg/L, 氨氮 1.48mg/L, 总磷 7.2mg/L, PH 值 7.5, 总氮 6.37mg/L, 石油类 0.13mg/L	污水综合排放标准（DB31/199-2018）	8.5t/a	20t/a; 化学需氧量 400mg/L, 悬浮物 300 mg/L, 氨氮 35mg/L, 总磷 8.5 mg/L, PH 值 6-9, 总氮 50mg/L, 石油类 20mg/L	无

对污染物的处理

1、中捷科技设有综合废水处理系统，处理量为 50 吨/天，运行情况正常。

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

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

#### 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。

中捷科技于 2022 年 1 月 22 日发布《关于调整突发事件应急预案领导小组的通知》，为进一步提升突发事件的应急响应，做到临危不乱，指挥得力，根据公司人员变化，经与上级主管部门的沟通，结合公司实际情况，对突发事件应急预案领导小组的人员进行了调整。

#### 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

不适用

#### 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

#### 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

无

#### 其他应当公开的环境信息

无

#### 其他环保相关信息

无

## 二、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、“Z+1”感恩基金；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，同时还对员工的宿舍进行修缮和美化；开展各类文体活动，丰富员工的业余生活；在企业内开展员工子女暑假班，解决双职工暑期带孩子难的问题；重视帮扶困难职工，同时为公司残疾员工每月发放爱心补助，让员工感受到公司的关心与关怀。

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。公司坚持以用户为中心，以市场为导向，以产品为抓手，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。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告期内暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。

## 第六节 重要事项

### 一、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	无					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	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	无					
股权激励承诺	无					
其他对公司中小股东所作承诺	无					
其他承诺	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

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

截至目前，除被广州农商银行告知公司对广州农商银行向华翔(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事项外（因该事项公司被广东高院二审判决在 95,140 万元的范围内对华翔(北京)投资有限公司不能清偿本判决第一项债务的部分向广州农商银行承担赔偿责任；同时公司承担 2,642,777.89 元二审案件受理费），公司及子公司无逾期对外担保情况，亦无为股东、实际控制人及其关联方提供担保的情况。

### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2021 年度财务报告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保留意见《审计报告》（信会师报字[2022]第 ZB10892 号），公司董事会针对审计意见所涉事项说明如下：

（一）带与持续经营相关的重大不确定性部分和带强调事项段所述事项在本年度的进展情况

1、广州农商银行金融借款合同纠纷一案，广州市中级人民法院（以下简称“广州中院”）于 2020 年 11 月 23 日立案受理后，依法适用普通程序，于 2021 年 7 月 9 日、9 月 3 日公开开庭进行了审理。

公司于 2022 年 1 月 30 日收到代理律师转发广州市中级人民法院电子送达的(2020)粤 01 民初 2011 号一审《民事判决书》文书。根据一审判决，公司及另外两家公司分别在 1,585,666,666.67 元范围内对华翔（北京）投资有限公司不能清偿的一审判决认定债务的二分之一部分承担赔偿责任，并分别在 7,978,551 元范围内承担部分诉讼费用。

公司因不服广州中院作出的(2020)粤 01 民初 2011 号民事判决，在上诉期内，公司已 于 2022 年 2 月 11 日通过 EMS 邮寄纸质上诉状及副本给广州中院，向广东省高级人民法院（以下简称“广东高院”）提出上诉。广东高院于 2022 年 7 月 1 日对该案件进行了开庭审理。

2、2022 年 4 月 8 日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）送达的《立案告知书》（证监立案字 01120220006 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》、《中华人民共和国行政处罚法》等法律法规，中国证监会决定对公司立案调查。

在立案调查期间，公司积极配合中国证监会的相关工作，并严格按照监管要求履行信息披露义务。

## （二）对审计意见涉及事项采取的措施

1、公司因不服广州中院作出的(2020)粤 01 民初 2011 号民事判决，在上诉期内，公司已于 2022 年 2 月 11 日通过 EMS 邮寄纸质上诉状及副本给广州中院，向广东省高级人民法院提出上诉。

公司于 2023 年 2 月 6 日收到代理律师转发广东省高级人民法院通过 EMS 送达的(2022)粤民终 1734 号二审《民事判决书》文书，判决显示公司在 95140 万元的范围内对华翔（北京）投资有限公司不能清偿本判决第一项债务的部分向广州农村商业银行股份有限公司承担赔偿责任；同时公司承担 2642777.89 元二审案件受理费。

公司收到判决后，正在与专业律师团队就该案件筹划申请再审或申诉事宜。

2023 年 2 月 10 日，公司第七届董事会第十五次（临时）会议审议通过了《关于计提预计负债的议案》，公司结合律师、年审会计师意见，根据谨慎性原则，公司决定以广东省高级人民法院二审判决涉及的赔偿责任以及应承担的一审及二审诉讼费用对原计提的预计负债进行调整，2022 年度合计补提预计负债 422,295,801.93 元。公司独立董事、监事会发表了同意本次计提预计负债的意见。

广州农商银行致公司函件中提及的差额补足义务涉及的事项被玉环市公安局立案侦查，公司于 2023 年 2 月 15 日从公安司法机关获悉，公司原总经理、法定代表人周海涛涉嫌背信损害上市公司利益罪被台州市人民检察院批准逮捕。

2、对于中国证监会于 2022 年 3 月 23 日对公司的立案，公司积极配合中国证监会的相关工作，并严格按照监管要求履行信息披露义务。

公司于 2023 年 2 月 21 日收到中国证监会浙江监管局送达的《行政处罚事先告知书》（浙处罚字[2023]1 号），并在规定时间内提出陈述与申辩。2023 年 3 月 23 日收到中国证监会浙江监管局送达的《行政处罚决定书》（[2023]13 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、

《证券法》第一百九十七条第二款的规定，决定：对中捷资源投资股份有限公司责令改正，给予警告，并处以 150 万元罚款；对周海涛给予警告，并处以 30 万元罚款。

### （三）上年度非标准审计意见事项的消除和变化情况

1、公司于 2023 年 3 月 23 日收到中国证券监督管理委员会浙江监管局送达的《行政处罚决定书》（[2023]13 号），决定对中捷资源责令改正，给予警告，并处以 150 万元罚款；对周海涛给予警告，并处以 30 万元罚款。由于立案调查事项已结案，2021 年度审计报告中保留意见涉及事项的影响已消除。

2、公司于 2023 年 2 月 6 日收到代理律师转发广东省高级人民法院送达的(2022)粤民终 1734 号二审《民事判决书》文书。判决显示中捷资源在 95,140 万元的范围内对华翔(北京)投资有限公司不能清偿本判决第一项债务的部分向广州农村商业银行股份有限公司承担赔偿责任；同时公司承担 2,642,777.89 元二审案件受理费。公司根据谨慎性原则，决定以广东省高级人民法院二审判决涉及的赔偿责任以及应承担的一审及二审诉讼费用对原计提的预计负债进行调整，2022 年度合计补提预计负债 422,295,801.93 元，并已在 2022 年度财务报表中作出相应的会计处理，为此 2021 年度审计报告中强调事项意见涉及事项的影响已消除。

## 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）向公司出具了无法表示意见《审计报告》（信会师报字[2023]第 ZB10826 号），根据深圳证券交易所和中国证监会的相关要求，公司董事会对该非标准审计意见所涉及的事项专项说明如下：

### （一）无法表示意见《审计报告》涉及事项

#### 1、无法表示意见

我们接受委托，审计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 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 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。

我们不对后附的中捷资源财务报表发表审计意见。由于“形成无法表示意见的基础”部分所述事项的重要性，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为对财务报表发表审计意见的基础。

#### 2、形成无法表示意见的基础

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二（二）所述，中捷资源超过三个会计

年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值；2022 年 12 月 31 日合并资产负债表的所有者权益为-296,882,217.08 元，合并报表货币资金余额为 121,715,762.94 元，短期借款余额为 142,312,264.33 元，广州农村商业银行股份有限公司（以下简称“广州农商行”）金融借款合同纠纷案相关的预计负债余额为 956,187,130.60 元。这些事项或情况，连同附注二（二）所述的其他事项，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多个重大不确定性。因此，我们无法判断中捷资源采用持续经营假设基础编制财务报表是否恰当。

## （二）董事会针对审计意见涉及事项的相关说明

### 1、涉及事项对公司财务报表的影响金额

公司于 2023 年 2 月 6 日收到代理律师转发广东省高级人民法院通过 EMS 送达的(2022)粤民终 1734 号二审《民事判决书》文书。判决显示公司在 95,140 万元的范围内对华翔(北京)投资有限公司不能清偿本判决第一项债务的部分向广州农村商业银行股份有限公司承担赔偿责任；同时公司承担 2,642,777.89 元二审案件受理费。

由于该事项，公司本期计提预计负债 419,653,024.04 元，对公司本期利润影响金额为 419,653,024.04 元，该事项公司累计需承担 956,187,130.60 元偿还义务。

### 2、公司董事会意见

对立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的无法表示意见《审计报告》，公司董事会尊重其独立判断，并高度重视报告涉及事项对公司产生的影响，将采取积极措施争取尽快消除上述事项影响，维护广大投资者的利益。

### 3、对审计意见涉及事项拟采取的措施

（1）公司在收到广东省高级人民法院二审判决后，正在与专业律师团队就该案件筹划申请再审或申诉事宜。就赔偿责任，公司将在合法合规的前提下，考虑采取包括但不限于处置资产、引入新投资人、债务重组、资产重组等方式积极应对，并在玉环市委市政府的领导下争取进行妥善处置，最大限度地保护好广大投资者的利益。

（2）广州农商银行致公司函件中提及的差额补足义务涉及的事项被玉环市公安局进行了立案侦查，公司于 2023 年 2 月 15 日从公安司法机关获悉，公司原总经理、法定代表人周海涛涉嫌背信损害上市公司利益罪被台州市人民检察院批准逮捕。

（3）公司董事会和管理层将全力做好公司主营业务的生产经营管理工作，尤其是保持公司员工、经销商、供应商的稳定与发展工作，为可持续发展创造积极有利条件。

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、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

### 1、重要会计政策变更

财政部于 2021 年 12 月 30 日颁布了《企业会计准则解释第 15 号》，解释了“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断”的问题，并自 2022 年 1 月 1 日起施行；“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行。

财政部于 2022 年 5 月 19 日发布了财会[2022]13 号文件，取消了原先“仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额的减让”才能适用简化方法的限制。对于 2022 年 6 月 30 日之后应付租赁付款额的减让，承租人和出租人可以继续选择采用原财会[2020]10 号文规范的简化方法进行会计处理，其他适用条件不变。本通知自发布之日起实施。

财政部 2022 年 11 月 30 日颁布了《企业会计准则解释第 16 号》，解释了“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的问题，并自 2023 年 1 月 1 日起施行；“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。

由于上述会计准则解释的发布，公司需对会计政策进行相应变更，并按以上文件规定的生效日期开始执行上述会计准则。具体变更内容详见附注“五、（四十四）”。

### 2、重要会计估计变更

公司报告期内不存在重要会计估计变更。

## 七、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

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 八、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	22
境内会计师事务所注册会计师姓名	常明、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，3 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

本年度，公司因内部控制审计，聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为审计单位，支付内控审计费 20 万元。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

公司 2022 年度经审计的期末净资产为负值，且 2022 年度审计机构立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2022 年度财务报告出具了无法表示意见的审计报告，触及《深圳证券交易所股票上市规则（2023 年修订）》9.3.1 条第一款第（二）、（三）项的规定，公司将在披露 2022 年年度报告的同时，披露公司股票交易将被实施退市风险警示的公告（股票简称前冠以“\*ST”字样），敬请广大投资者注意投资风险。

## 十、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。

## 十一、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
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银行向华翔(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	是	二审已判决	判决公司在 95140 万元的范围内对华翔(北京)投资有限公司不能清偿本判决第一项债务的部分向广州农村商业银行股份有限公司承担赔偿责任；同时公司承担 2642777.89 元二审案件受理费。	尚未执行	2023 年 2 月 7 日	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 上的《中捷资源投资股份有限公司关于收到二审〈民事判决书〉的公告》(公告编号: 2023-004)
公司全资子公司浙江中捷缝纫科技有限公司诉浙江多乐缝纫机有	6,014.16	否	原告已撤诉	原告已撤诉	原告已撤诉	2022 年 3 月 12 日	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

限公司、瑞安市美标鞋机针车设备商行、浙江好易缝制科技有限公司、台州市鸿伟机械有限公司侵害发明专利权							）上的《中捷资源投资股份有限公司关于全资子公司浙江中捷缝纫科技有限公司收到〈民事裁定书〉的公告》（公告编号：2022-015）
公司全资子公司浙江中捷缝纫科技有限公司诉温州世邦缝制设备有限公司、台州立运缝纫机有限公司、浙江南邦科技有限公司、瑞安市中越针车商行侵害发明专利权	2,065.37	否	原告已撤诉	原告已撤诉	原告已撤诉	2022年3月15日	详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）上的《中捷资源投资股份有限公司关于全资子公司浙江中捷缝纫科技有限公司收到〈民事裁定书〉的公告》（公告编号：2022-016）
公司全资子公司浙江中捷缝纫科技有限公司诉浙江多乐缝纫机有限公司、瑞安市美标鞋机针车设备商行、浙江多乐狮特服装设备有限公司、台州市鸿伟机械有限公司侵害发明专利权	2,526.38	否	原告已撤诉	原告已撤诉	原告已撤诉	2022年10月25日	详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）上的《中捷资源投资股份有限公司关于全资子公司浙江中捷缝纫科技有限公司收到〈民事裁定书〉的公告》（公告编号：2022-064）
原告吕世威诉中捷资源证券虚假陈述责任纠纷一案	34.65	否	法院已立案，尚未开庭审理	法院已立案，尚未开庭审理	法院已立案，尚未开庭审理	2022年6月18日	详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）上的《中捷资源投资股份有限公司关于收到浙江省杭州市中级人民法院应诉通知书的公告》（公告编号：2022-049）
原告沈碧珍等3名自然人投资者诉中捷资源证券虚假陈述责任纠纷案	5.28	否	法院已立案，尚未开庭审理	法院已立案，尚未开庭审理	法院已立案，尚未开庭审理	2023年4月18日	详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）上的《中捷资源投资股份有限公司关于

							投资者诉讼事项的公告》 (公告编号: 2023-020)
公司全资子公司浙江中捷缝纫科技有限公司诉自然人偿付货款共计人民币 561,075.00 元	56.11	否	达成和解	达成和解	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偿付货款共计人民币 937,494.52 元	93.75	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	已执行完毕		

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、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/>)”，公司控股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。

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

#### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

为充分利用公司全资子公司浙江中捷缝纫科技有限公司厂区建筑资源，优化电源结构，增加能源供给，降低公司运营成本，中捷科技与玉环交投能源有限公司（以下简称“交投能源”）签订《分布式屋顶光伏电站能源管理协议》，交投能源将利用中捷科技的建筑物屋顶建设光伏电站，所发电能优先供应中捷科技使用，中捷科技按当地公共电网同时段工业基准电价的 80%跟交投能源结算，协议约定项目运营期限为 25 年。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《中捷资源投资股份有限公司关于全资子公司浙江中捷缝纫科技有限公司签署〈分布式屋顶光伏电站能源管理协议〉暨关联交易的公告》	2022 年 11 月 5 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

### 十五、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

公司与中捷科技于 2021 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 7,191.09 平方米，租赁期限自 2021 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日。

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。

2022 年度，公司共取得租金收入 335.58 万元。

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

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	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）						0
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	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	2021 年 4 月 29 日	30,000	2022 年 3 月 14 日	7.5	连带责任保证			2022 年 3 月 15 日	是	否
			2022 年 3 月 14 日	23	连带责任保证			2023 年 4 月 14 日	是	否
浙江中捷缝纫科技有限公司	2022 年 4 月 29 日	30,000	2022 年 6 月 30 日	640	连带责任保证			2022 年 10 月 15 日	是	否
			2022 年 7 月 12 日	425	连带责任保证			2022 年 12 月 20 日	是	否

			日						日		
			2022年 9月26 日	280	连带责任 保证				2023年 2月28 日	是	否
			2022年 11月25 日	400	连带责任 保证				2023年 3月31 日	是	否
			2022年 11月25 日	390	连带责任 保证				2023年 3月31 日	是	否
报告期内审批对子 公司担保额度合计 (B1)			40,000	报告期内对子公司 担保实际发生额合 计(B2)							2,165.5
报告期末已审批的 对子公司担保额度 合计(B3)			40,000	报告期末对子公司 实际担保余额合计 (B4)							1,093
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	担保物 (如 有)	反担保 情况 (如 有)	担保期	是否履 行完毕	是否 为 关联 方 担保	
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	
报告期内审批对子 公司担保额度合计 (C1)			0	报告期内对子公司 担保实际发生额合 计(C2)							0
报告期末已审批的 对子公司担保额度 合计(C3)			0	报告期末对子公司 实际担保余额合计 (C4)							0
公司担保总额(即前三大项的合计)											
报告期内审批担保 额度合计 (A1+B1+C1)			40,000	报告期内担保实际 发生额合计 (A2+B2+C2)							2,165.5
报告期末已审批的 担保额度合计 (A3+B3+C3)			40,000	报告期末实际担保 余额合计 (A4+B4+C4)							1,093
实际担保总额(即 A4+B4+C4) 占公司净资 产的比例											-3.68%
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)											1,093
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)											1,093
对未到期担保合同,报告期内发生担保责 任或有证据表明有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

### 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	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	1,500	0	0	0
合计		1,500	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差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）
浙商银行玉环支行	银行	永乐35天型CA1466	1,500	自有资金	2022年7月8日	2022年8月12日	银行理财产品	非保本浮动收益	3.30%	4.75	4.75	4.75	0	是	是	--
合计			1,500	--	--	--	--	--	--	4.75	4.75	--	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、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、就公司股东蔡开坚与公司原控股股东浙江中捷环洲供应链集团股份有限公司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。

2、2022 年 2 月 28 日，公司收到公司第三大股东西南证券致公司的《关于减持中捷资源投资股份有限公司股份的告知函》，公司于 2022 年 3 月 1 日披露了其减持股份计划，西南证券计划自减持计划公告之日起 15 个交易日后的 3 个月内以集中竞价交易方式减持公司股份不超过 687.81 万股，即减持比例不超过公司总股本的 1%。西南证券于 2022 年 3 月 23 日至 4 月 7 日期间通过集中竞价交易方式累计减持了 2,803,100 股公司股份，占公司总股本的 0.41%，减持均价为 1.72 元/股。减持后持有公司股份 34,196,900 股，占公司总股本的 4.97%。本次减持计划期限届满后，西南证券不再是持有公司股份 5%以上的股东。

3、2022 年 4 月 28 日，公司召开第七届董事会第十次会议，会议审议通过了《关于重新认定公司控股股东及实际控制人的议案》，对公司控股股东和实际控制人进行了重新认定，认定公司控股股东为玉环恒捷，公司实际控制人为玉环市财政局。

4、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）（公司全资子公司华俄兴邦作为普通合伙人认缴出资人民币 294 万元，占比 0.64%）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）（公司全资子公司华俄兴邦作为普通合伙人认缴出资人民币 196 万元，占比 0.59%）投资计提了减值准备或确认了公允价值变动损益；同时，公司也委托浙江六和律师事务所对上述投资进行后续跟踪处理。

关于投后处置进展情况，浙江六和律师事务所出具了《关于中捷资源投资股份有限公司相关投资情况的进展报告（八）》，经核查报告期内，玉环铂悦投资中心（有限合伙）、玉环德康投资中心（有限合伙）已经被吊销营业执照，但尚未注销。玉环铂悦的债务人黑

龙江兴邦国际资源投资股份有限公司（以下简称“兴邦国际”）已于 2021 年 11 月 11 日进入破产重整程序，为保护玉环铂悦的合法利益，公司已委托律师于 2022 年 3 月 22 日以玉环铂悦的名义向兴邦国际管理人申报了债权。根据重整计划确定的清偿比例，玉环铂悦仅能获得债权总额 437,793,470.00 元的 3.71%。鉴于玉环铂悦已被吊销营业执照，华俄兴邦将与四川信托积极协商，以清算人的名义尽快获得前述破产债权的受偿。玉环德康所投资的底层资产东宁华信经济贸易有限责任公司，因涉金融借款合同纠纷一案于 2022 年 7 月被起诉，该案件于 2022 年 9 月 19 日下午开庭审理，截至本公告日，委托律师尚未查询到该案件生效判决文书，东宁华信已被列为失信被执行人，但尚未进入破产程序。截至本公告日，陕西三沅重工发展股份有限公司登记状态为开业，但已被列为失信被执行人，尚未进入破产程序。深圳市前海理想金融控股股权有限公司、贵州拓实能源有限公司仍有效存续，未被列为失信被执行人。贵州拓实能源因涉合同纠纷一案于 2022 年 6 月被起诉，截至本公告日，该案件已开庭审理，委托律师尚未查询到该案生效裁判文书。大兴安岭捷瑞生态科技有限公司目前仍存续但处于歇业状态，未被列为失信被执行人，由于该公司经营业绩未达到预期且连续亏损，公司于 2023 年 1 月聘请上海加策资产评估公司对该公司股权进行评估，评估报告所示股权评估期末公允价值为 2,398.99 万元。

5、2020 年 11 月 4 日，公司收到广州农商银行送达的函件，函称公司于 2017 年 6 月 27 日与广州农商银行签订了《差额补足协议》，公司对广州农商银行向华翔投资提供 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。

广州市中级人民法院于 2020 年 11 月 23 日立案受理后，依法适用普通程序，于 2021 年 7 月 9 日、9 月 3 日公开开庭进行了审理。

公司于 2022 年 1 月 30 日收到代理律师转发广州市中级人民法院电子送达的(2020)粤 01 民初 2011 号一审《民事判决书》文书。根据一审判决，公司及另外两家公司分别在 1,585,666,666.67 元范围内对华翔（北京）投资有限公司不能清偿的一审判决认定债务的二分之一部分承担赔偿责任，并分别在 7,978,551 元范围内承担部分诉讼费用。

公司因不服广州中院作出的(2020)粤 01 民初 2011 号民事判决，在上诉期内，公司于 2022 年 2 月 11 日通过 EMS 邮寄纸质上诉状及副本给广州中院，向广东省高级人民法院提出上诉，广东高院于 2022 年 7 月 1 日对该案件进行了开庭审理。

公司于 2023 年 2 月 6 日收到代理律师转发广东省高级人民法院通过 EMS 送达的(2022)粤民终 1734 号二审《民事判决书》文书，判决显示公司在 95140 万元的范围内对华翔（北京）投资有限公司不能清偿本判决第一项债务的部分向广州农村商业银行股份有限公司承担赔偿责任；同时公司承担 2642777.89 元二审案件受理费。

公司收到判决后，正在与专业律师团队就该案件筹划申请再审或申诉事宜。

此外，公司就广州农商银行致公司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，玉环市公安局已对该案立案侦查。2023 年 2 月 15 日，公司于公安司法机关获悉，公司原总经理、法定代表人周海涛涉嫌背信损害上市公司利益罪被台州市人民检察院批准逮捕。

6、2022 年 4 月 8 日收到中国证券监督管理委员会送达的《立案告知书》（证监立案字 01120220006 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》、《中华人民共和国行政处罚法》等法律法规，中国证监会决定对公司立案调查。

公司于 2023 年 2 月 21 日收到中国证监会浙江监管局送达的《行政处罚事先告知书》（浙处罚字[2023]1 号），并于 2023 年 3 月 23 日收到中国证监会浙江监管局送达的《行政处罚决定书》（[2023]13 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、《证券法》第一百九十七条第二款的规定，浙江证监局决定：对中捷资源投资股份有限公司责令改正，给予警告，并处以 150 万元罚款；对周海涛给予警告，并处以 30 万元罚款。

## 十七、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、2021 年 6 月 17 日，公司下属全资子公司中捷科技与浙江苏强格液压股份有限公司（以下简称“苏强格”）签订《战略合作协议》。中捷科技为整合厂区资源、节约设备投资成本、拓展铸造业务，苏强格为在生产铸造获得中捷科技稳定供应并且取得购买资产的优先权，双方建立战略合作关系，合作内容包括资产收购、设备投入、采购关系等方面。

详情参见公司于 2021 年 6 月 19 日刊载于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上的《中捷资源投资股份有限公司关于全资子公司浙江中捷缝纫科技有限公司签署〈战略合作协议〉的公告》(公告编号: 2021-040)。截至 2022 年 12 月 31 日, 苏强格投入的主要设备已正常达产运行, 该投入设备所有权归苏强格所有; 中捷科技 2022 年度对苏强格的铸件销量为 10.51 吨。

3、为提升企业竞争力, 优化现有生产布局, 满足公司运营需求, 2021 年 12 月 8 日, 公司全资子公司中捷科技与玉环市人民政府大麦屿街道办事处签订《大麦屿街道 GCY030-0501 地块投资项目框架协议书》, 拟总投资约 2 亿元人民币, 新建一栋四层标准厂房、一栋一层成品仓库等, 建筑面积约 6.2 万平方米, 最终建设内容及供地以项目备案、土地出让面积为准。详情参见公司于 2021 年 12 月 9 日刊载于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上的《中捷资源投资股份有限公司关于全资子公司浙江中捷缝纫科技有限公司签署〈框架协议书〉的公告》(公告编号: 2021-068)。该事项与第 4 事项为同一事项, 因此玉环市人民政府大麦屿街道办事处已经全额退还了中捷科技缴纳的项目保证金, 该事项处于终止状态。

4、为帮助中捷科技尽快进行产业转型升级, 扩大企业生产规模, 加快提升竞争能力, 充分发挥双方各自优势, 通过资源优势互补, 提升玉环市缝制产业的行业地位, 中捷科技与玉环国兴建设有限公司于 2022 年 7 月 21 日签署《战略合作框架协议》, 双方达成战略合作关系。详情参见公司于 2022 年 7 月 22 日刊载于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上的《中捷资源投资股份有限公司关于全资子公司浙江中捷缝纫科技有限公司签署〈战略合作框架协议〉暨关联交易的公告》(公告编号: 2022-054)。截至本公告披露日, 该项目(玉环智慧缝制设备产业园)前期工作基本完成, 玉环国兴建设有限公司已发布了 EPC 工程招标预公示。

5、为充分利用公司全资子公司浙江中捷缝纫科技有限公司厂区建筑资源, 优化电源结构, 增加能源供给, 降低公司运营成本, 中捷科技与玉环交投能源有限公司(以下简称“交投能源”)签订《分布式屋顶光伏电站能源管理协议》, 交投能源将利用中捷科技的建筑物屋顶建设光伏电站, 所发电能优先供应中捷科技使用, 中捷科技按当地公共电网同时段工业基准电价的 80%跟交投能源结算, 协议约定项目运营期限为 25 年。详情参见公司于 2022 年 11 月 5 日刊载于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上的《中捷资源投资股份有限公司关于全资子公司浙江中捷缝纫科技有限公司签署〈分布式屋顶光伏电站能

源管理协议)暨关联交易的公告》(公告编号:2022-074)。截至本公告披露日,已经完成屋顶面积 11000 m<sup>2</sup>对应光伏组件的施工,目前正在国网并网申请中。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	22,500	0.00%						22,500	0.00%
其他内资持股	22,500	0.00%						22,500	0.00%
境内自然人持股	22,500	0.00%						22,500	0.00%
二、无限售条件股份	687,792,540	100.00%						687,792,540	100.00%
人民币普通股	687,792,540	100.00%						687,792,540	100.00%
三、股份总数	687,815,040	100.00%						687,815,040	100.00%

股份变动的原因

□适用 不适用

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

2022年2月28日，公司收到公司第三大股东西南证券致公司的《关于减持中捷资源投资股份有限公司股份的告知函》，公司于2022年3月1日披露了其减持股份计划，西南证券计划自减持计划公告之日起15个交易日后的3个月内以集中竞价交易方式减持公司股份不超过687.81万股，即减持比例不超过公司总股本的1%。西南证券于2022年3月23日至4月7日期间通过集中竞价交易方式累计减持了2,803,100股公司股份，占公司总

股本的 0.41%，减持均价为 1.72 元/股。减持后持有公司股份 34,196,900 股，占公司总股本的 4.97%。本次减持计划期限届满后，西南证券不再是持有公司股份 5%以上的股东。

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

## 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	20,852	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	20,753	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、标记或冻结情况	
							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	18.84%	129,605,889		0	129,605,889		
宁波沅熙股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	6.18%	42,523,997		0	42,523,997		
							冻结	10,840,00

蔡开坚	境内自然人	1.58%	10,840,000	-350,000	0	10,840,000		0
							质押	9,800,000
孙军敏	境内自然人	0.78%	5,358,500		0	5,358,500		
陈祥强	境内自然人	0.73%	5,001,900		0	5,001,900		
孙胜利	境内自然人	0.62%	4,256,820		0	4,256,820		
孙永利	境内自然人	0.60%	4,106,200		0	4,106,200		
张义平	境内自然人	0.51%	3,518,000		0	3,518,000		
张艳平	境内自然人	0.49%	3,394,300		0	3,394,300		
鲁崇明	境内自然人	0.46%	3,170,000		0	3,170,000		
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中捷环洲供应链集团股份有限公司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，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。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
玉环市恒捷创业投资合伙企业（有限合伙）	129,605,889	人民币普通股	129,605,889					
宁波沉熙股权投资合伙企业（有限合伙）	42,523,997	人民币普通股	42,523,997					
蔡开坚	10,840,000	人民币普通股	10,840,000					
孙军敏	5,358,500	人民币普通股	5,358,500					
陈祥强	5,001,900	人民币普通股	5,001,900					
孙胜利	4,256,820	人民币普通股	4,256,820					
孙永利	4,106,200	人民币普通股	4,106,200					
张义平	3,518,000	人民币普通股	3,518,000					
张艳平	3,394,300	人民币普通股	3,394,300					
鲁崇明	3,170,000	人民币普通股	3,170,000					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	未知公司前十大股东之间是否存在关联关系，也未知是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无							

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：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	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。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

新控股股东名称	玉环市恒捷创业投资合伙企业（有限合伙）
变更日期	2022年4月28日
指定网站查询索引	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
指定网站披露日期	2022年4月29日

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

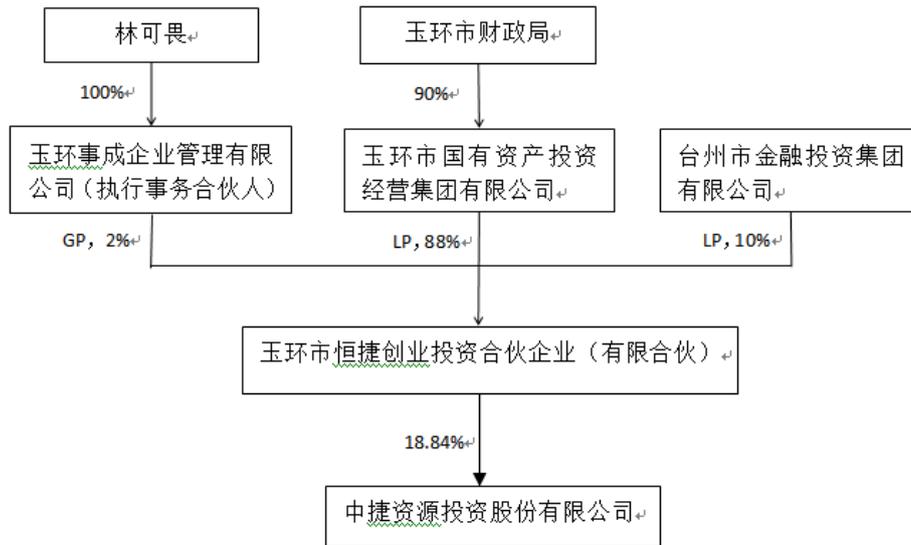
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
玉环市财政局	詹江鹏	--	11331021MB1152487X	玉环市财政局是市政府工作部门，挂市政府国有资产监督管理办公室牌子，为正科级。市财政局贯彻落实党中央和各级党委关于财政工作的方针政策和决策部署，在履行职责过程中坚持和加强党对财政工作的集中统一和领导。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

原实际控制人名称	无
新实际控制人名称	玉环市财政局
变更日期	2022年4月28日
指定网站查询索引	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
指定网站披露日期	2022年4月29日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、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

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	无法表示意见
审计报告签署日期	2023 年 4 月 26 日
审计机构名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	信会师报字[2023]第 ZB10826 号
注册会计师姓名	常明、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、 无法表示意见

我们接受委托，审计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 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 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。

我们不对后附的中捷资源财务报表发表审计意见。由于“形成无法表示意见的基础”部分所述事项的重要性，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为对财务报表发表审计意见的基础。

#### 二、 形成无法表示意见的基础

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二（二）所述，中捷资源超过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；2022 年 12 月 31 日合并资产负债表的所有者权益为-296,882,217.08 元，合并报表货币资金余额为 121,715,762.94 元，短期借款余额为 142,312,264.33 元，广州农村商业银行股份有限公司（以下简称“广州农商行”）金融借款合同纠纷案相关的预计负债余额为 956,187,130.60 元。这些事项或情况，连同附注二（二）所述的其他事项，表明存在可能导致对中捷资源持续经营能力产生

重大疑虑的多个重大不确定性。因此，我们无法判断中捷资源采用持续经营假设基础编制财务报表是否恰当。

### 三、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。

### 四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的责任是按照中国注册会计师审计准则的规定，对中捷资源的财务报表执行审计工作，以出具审计报告。但由于“形成无法表示意见的基础”部分所述的事项，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为发表审计意见的基础。

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。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：常明  
(项目合伙人)

中国注册会计师：杨彩凤

中国·上海

2023 年 4 月 26 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

2022 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	121,715,762.94	132,157,289.93
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	10,421,841.10	2,345,742.00
应收账款	186,127,033.50	134,536,408.55
应收款项融资		200,000.00
预付款项	3,373,234.86	21,053,130.60
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	6,805,988.80	21,228,000.99
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	367,678,916.53	475,341,440.60
合同资产		
持有待售资产		65,750.13
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	350,128,105.68	369,357,340.84
流动资产合计	1,046,250,883.41	1,156,285,103.64
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	208,833.40	328,166.68
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	23,989,897.52	26,569,133.94
投资性房地产		
固定资产	209,628,017.86	199,661,051.12
在建工程	2,113,649.49	13,531,902.41

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	35,691,616.48	37,149,627.47
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,265,142.53	6,324,402.20
递延所得税资产	24,307,353.91	21,994,581.14
其他非流动资产	8,216,999.00	4,030,860.50
非流动资产合计	308,421,510.19	309,589,725.46
资产总计	1,354,672,393.60	1,465,874,829.10
流动负债：		
短期借款	142,312,264.33	138,646,813.08
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债	1,591,403.88	75,001.37
应付票据	340,000,000.00	345,776,600.00
应付账款	133,674,588.97	251,761,566.27
预收款项		
合同负债	11,339,842.39	20,066,322.23
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	32,620,991.02	41,260,055.10
应交税费	3,852,617.08	2,821,388.71
其他应付款	8,648,290.77	6,731,040.69
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	11,644,929.57	4,721,359.43
流动负债合计	685,684,928.01	811,860,146.88
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		
长期应付职工薪酬		
预计负债	956,187,130.60	536,534,106.56
递延收益	4,291,237.67	747,871.83
递延所得税负债	1,181,962.33	
其他非流动负债		
非流动负债合计	961,660,330.60	537,281,978.39
负债合计	1,647,345,258.61	1,349,142,125.27
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	-4,780,758.24	-4,945,487.80
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	-1,523,087,613.43	-1,113,643,533.65
归属于母公司所有者权益合计	-296,882,217.08	112,397,133.14
少数股东权益	4,209,352.07	4,335,570.69
所有者权益合计	-292,672,865.01	116,732,703.83
负债和所有者权益总计	1,354,672,393.60	1,465,874,829.10

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	2022年12月31日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	1,297,315.53	213,635.57
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		128,700.00
其他应收款	246,298,989.76	379,039,687.10
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		635,345.54

流动资产合计	247,596,305.29	380,017,368.21
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	248,780,092.19
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	33,655,329.26	35,780,058.45
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	19,467,589.32	20,027,269.08
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	301,903,010.77	304,587,419.72
资产总计	549,499,316.06	684,604,787.93
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	5,735,305.07	5,763,614.57
应交税费	1,377,850.49	434,957.05
其他应付款	1,885,690.86	1,573,620.04
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	8,998,846.42	7,772,191.66
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	956,187,130.60	536,534,106.56
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	956,187,130.60	536,534,106.56
负债合计	965,185,977.02	544,306,298.22
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	-1,663,039,714.23	-1,107,054,563.56
所有者权益合计	-415,686,660.96	140,298,489.71
负债和所有者权益总计	549,499,316.06	684,604,787.93

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

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	873,122,402.86	959,337,000.71
其中：营业收入	873,122,402.86	959,337,000.71
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	859,233,105.10	934,166,214.93
其中：营业成本	734,967,907.69	807,165,462.66
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	5,224,997.76	4,648,675.50

销售费用	38,960,330.02	35,636,291.46
管理费用	55,029,915.49	49,486,292.12
研发费用	27,433,041.33	25,093,171.90
财务费用	-2,383,087.19	12,136,321.29
其中：利息费用	12,148,719.46	12,197,791.00
利息收入	2,833,898.11	2,200,124.21
加：其他收益	2,050,304.21	2,426,533.51
投资收益（损失以“-”号填列）	5,361,883.48	7,033,358.16
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）	-4,170,640.30	-4,215,713.65
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-8,729,626.19	336,194.27
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-7,179,360.24	-10,043,700.45
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-171,196.24	-104,542.54
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,050,662.48	20,602,915.08
加：营业外收入	3,533,265.17	31,322.79
减：营业外支出	415,717,651.66	538,222,787.43
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-411,133,724.01	-517,588,549.56
减：所得税费用	-1,130,810.44	-125,448.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-410,002,913.57	-517,463,100.98
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-410,002,913.57	-517,463,100.98
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	-409,444,079.78	-517,331,286.84
2. 少数股东损益	-558,833.79	-131,814.14
六、其他综合收益的税后净额	164,729.56	-672,010.69
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	164,729.56	-672,010.69
（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	164,729.56	-672,010.69
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	164,729.56	-672,010.69
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-409,838,184.01	-518,135,111.67
归属于母公司所有者的综合收益总额	-409,279,350.22	-518,003,297.53
归属于少数股东的综合收益总额	-558,833.79	-131,814.14
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	-0.60	-0.75
(二) 稀释每股收益	-0.60	-0.75

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	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	3,503,849.93	4,712,732.30
减：营业成本	1,702,827.18	2,988,690.62
税金及附加	754,190.22	609,834.60
销售费用		
管理费用	15,997,924.65	8,398,661.36
研发费用		
财务费用	694.54	3,701.11
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	14,000.13	14,654.38
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）	-126,181,470.70	-70,710,153.16
资产减值损失（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-141,119,257.23	-77,983,654.17
加：营业外收入		
减：营业外支出	414,865,893.44	536,846,709.59
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-555,985,150.67	-614,830,363.76
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-555,985,150.67	-614,830,363.76
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-555,985,150.67	-614,830,363.76
（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	-555,985,150.67	-614,830,363.76
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	2022 年度	2021 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	863,291,741.58	1,175,487,059.88
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	47,256,159.59	29,968,317.49
收到其他与经营活动有关的现金	17,874,366.43	6,280,368.75
经营活动现金流入小计	928,422,267.60	1,211,735,746.12
购买商品、接受劳务支付的现金	707,281,548.12	795,877,523.00
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	148,465,477.74	147,448,791.05
支付的各项税费	6,064,480.92	5,366,387.77
支付其他与经营活动有关的现金	51,429,064.22	48,965,567.35
经营活动现金流出小计	913,240,571.00	997,658,269.17
经营活动产生的现金流量净额	15,181,696.60	214,077,476.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	423,333,217.77	384,451,877.78
取得投资收益收到的现金	6,995,976.63	4,339,048.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	405,928.75	3,321,317.65
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	2,223,553.11	
投资活动现金流入小计	432,958,676.26	392,112,244.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,199,263.07	33,108,695.91
投资支付的现金	415,000,000.00	660,338,928.87
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	6,513,289.16	
投资活动现金流出小计	448,712,552.23	693,447,624.78
投资活动产生的现金流量净额	-15,753,875.97	-301,335,380.78
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,139,575.84
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	177,051,448.82	215,702,668.43
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	177,051,448.82	216,842,244.27
偿还债务支付的现金	174,332,435.90	77,195,755.35
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,928,143.90	3,844,772.98
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	6,094,034.57	9,442,384.46
筹资活动现金流出小计	185,354,614.37	90,482,912.79
筹资活动产生的现金流量净额	-8,303,165.55	126,359,331.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,484,339.74	-2,334,457.58
五、现金及现金等价物净增加额	-12,359,684.66	36,766,970.07
加：期初现金及现金等价物余额	129,601,274.11	92,834,304.04
六、期末现金及现金等价物余额	117,241,589.45	129,601,274.11

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	2022 年度	2021 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还	1,106,082.99	
收到其他与经营活动有关的现金	48,699,209.16	3,453,768.51
经营活动现金流入小计	49,805,292.15	3,453,768.51
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	72,000.00	221,645.37
支付的各项税费		2,831.60
支付其他与经营活动有关的现金	48,650,721.38	3,604,418.03
经营活动现金流出小计	48,722,721.38	3,828,895.00
经营活动产生的现金流量净额	1,082,570.77	-375,126.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		
投资活动产生的现金流量净额		
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	-668.61	-2,234.54
五、现金及现金等价物净增加额	1,081,902.16	-377,361.03
加：期初现金及现金等价物余额	34,219.75	411,580.78
六、期末现金及现金等价物余额	1,116,121.91	34,219.75

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	2022 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		-4,945,487.80		42,818,214.30		-1,113,643,533.65		112,397,133.14	4,335,570.69	116,732,703.83
加：会计政策变更															
期差错更正															
一控制下企业合并															
他															
二、本年期初余额	687,815,040.00				500,352,900.29		-4,945,487.80		42,818,214.30		-1,113,643,533.65		112,397,133.14	4,335,570.69	116,732,703.83
三、本期增减变动							164,729.56				409,444,079.		409,279,350.	126,218.62	409,405,568.

金额 (减少以 “-”号 填列)											78		22		84	
(一) 综合收 益总额							164, 729. 56					- 409, 444, 079. 78		- 409, 279, 350. 22	- 558, 833. 79	- 409, 838, 184. 01
(二) 所有者 投入和减 少资本															432, 615. 17	432, 615. 17
1. 所有者投 入的普通 股															432, 615. 17	432, 615. 17
2. 其他权 益工具 持有者投 入资本																
3. 股份支 付计入 所有者 权益的 金额																
4. 其他																
(三) 利润分 配																
1. 提取盈 余公积																
2. 提取一 般																

风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															

6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	687,815,040.00				500,352,900.29		-4,780,758.24		42,818,214.30		-1,523,087.61		-296,882,217.08	4,209,352.07	-292,672,865.01

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

上期金额

单位：元

项目	2021 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		-4,273,477.11		42,818,214.30		-596,312,246.81		630,400,430.67		630,400,430.67
加：会计政策变更															
期差错更正															
一控制下企业合并															
他															
二、本年	687,815,040.00				500,352,900.29		-4,273,477.11		42,818,214.30		-596,312,246.81		630,400,430.67		630,400,430.67

期初余额	040.00				900.29		3,477.11		14.30		312,246.81		430.67		430.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-672,010.69				-517,331,286.84		-518,003,297.53	4,335,570.69	-513,667,726.84
（一）综合收益总额							-672,010.69				-517,331,286.84		-518,003,297.53	-131,814.14	-518,135,111.67
（二）所有者投入和减少资本														4,467,384.83	4,467,384.83
1.所有者投入的普通股														4,467,384.83	4,467,384.83
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
（三）利润分配															
1.															

提取 盈余 公积																	
2. 提取 一般 风险 准备																	
3. 对所有者 (或 股东) 的分配																	
4. 其他																	
(四) 所有者 权益 内部 结转																	
1. 资本 公积 转增 资本 (或 股本)																	
2. 盈余 公积 转增 资本 (或 股本)																	
3. 盈余 公积 弥补 亏损																	
4. 设定 受益 计划 变动 额结 转留 存收 益																	

5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	687,815,040.00				500,352,900.29		-4,945,487.80		42,818,214.30		-1,113,643,533.65		112,397,133.14	4,335,570.69	116,732,703.83

法定代表人：张黎曙

主管会计工作负责人：倪建军

会计机构负责人：倪建军

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	687,815,040.00				517,596,819.70				41,941,193.57	1,107,054,563.56		140,298,489.71
加：会计政策变更												
期差错更正												

他												
二、 本年期初 余额	687,815,040.00				517,596,819.70				41,941,193.57	-1,107,054,563.56		140,298,489.71
三、 本期增减 变动金额 (减少以 “一”号 填列)										-555,985,150.67		-555,985,150.67
(一) 综合收益 总额										-555,985,150.67		-555,985,150.67
(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	-1,663,039,714.23		-415,686,660.96

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	2021 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	-492,224,199.80		755,128,853.47
加：会计政策变更												
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	-492,224,199.80		755,128,853.47
三、										-		-

本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)										614,8 30,36 3.76		614,8 30,36 3.76
(一) 综 合 收 益 总 额										- 614,8 30,36 3.76		- 614,8 30,36 3.76
(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	-1,107,054,563.56		140,298,489.71

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

### 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。

截至 2022 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进出口业务；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）。

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 4 月 26 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”。

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

本财务报表以持续经营为基础编制。

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；2022 年 12 月 31 日公司所有者权益为-296,882,217.08 元，合并报表货币资金余额 121,715,762.94 元；广州农村商业银行股份有限公司（以下简称“广州农

商行”）金融借款合同纠纷案相关的预计负债余额为 956,187,130.60 元。这些事项或情况，可能导致对公司持续经营能力产生重大疑虑。

截至审计报告报出日，公司现有主营业务工业缝纫机制造及销售的经营主体全资子公司浙江中捷缝纫科技有限公司（以下简称“中捷科技”）人员、供应商及经销商稳定，主营业务所需要的现金流正常，广东高院的二审判决目前尚未对公司生产经营、财务状况、现金流量等产生重大不利影响。

因负有赔偿责任的主体为上市公司中捷资源，故广东高院二审判决涉及的财产执行标的的间接涉及到中捷科技的资产，但中捷科技股权存在被强制执行的可能，若中捷科技股权被强制执行，公司将同债权人、司法执行机关进行充分沟通，努力保证股权被平稳妥善处置，尽可能保证中捷科技本身的业务包括供应商、经销商及员工就业等不受较大影响。

此外，就广东高院二审判决，公司正与专业律师团队就该案件筹划申请再审或申诉事宜；同时就赔偿责任，公司将考虑采取包括但不限于处置资产、引入新投资人、债务重组、资产重组等方式来承担具体的赔偿责任。以上措施是否可行有效尚存在一定的不确定性。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 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。

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：

- 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

## 12、应收账款

## 13、应收款项融资

## 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

## 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

### (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）、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## 17、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

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

## 18、持有待售资产

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

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 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

固定资产的确认和初始计量：

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。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

### (4) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 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

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 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	残值率	依据
土地使用权	50年	平均年限法	0.00	土地使用权的可使用年限
商标使用权	10年	平均年限法	0.00	商标使用权可使用年限
专利权	10年	平均年限法	0.00	专利权可使用年限
软件	5年	平均年限法	0.00	预计可使用年限
非专利技术	5年	平均年限法	0.00	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有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、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

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

## 35、 租赁负债

## 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

#### (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。

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

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化,在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的,公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理,与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁开始日,本公司对融资租赁确认应收融资租赁款,并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时,将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、(十)金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围;

- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、（十）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### （3）新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

#### 1) 本公司作为承租人

##### ①使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“五、（三十一）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

##### ②租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

##### ③短期租赁和低价值资产租赁

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

##### ④租赁变更

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

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## 2) 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### ①经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### ②融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、（十）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、（十）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

## 3) 售后租回交易

公司按照本附注“五、（三十九）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

### （1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“五、（十）金融工具”。

### （2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“五、（十）金融工具”。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### 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。

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2021 年 12 月 30 日颁布了《企业会计准则解释第 15 号》，解释了“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断”的问题，并自 2022 年 1 月 1 日起施行；“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行。	董事会审批	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。
财政部于 2022 年 5 月 19 日发布了财会[2022]13 号文件，取消了原先“仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额的减让”才能适用简化方法的限制。对于 2022 年 6 月 30 日之后应付租赁付款额的减让，承租人和出租人可以继续选择采用原财会[2020]10 号文规范的简化方法进行会计处理，其他适用条件不变。本通知自发布之日起实施。	董事会审批	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。
财政部 2022 年 11 月 30 日颁布了《企业会计准则解释第 16 号》，解释了“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的问题，并自 2023 年 1 月 1 日起施行；“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。	董事会审批	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。

具体内容：

#### (1) 执行《企业会计准则解释第 15 号》

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”）。

##### ① 关于试运行销售的会计处理

解释第 15 号规定了企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理及其列报，规定不应将试运行销售相关收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售，应当进行追溯调整。执行该规定对公司无影响。

##### ② 关于亏损合同的判断

解释第 15 号明确企业在判断合同是否构成亏损合同时所考虑的“履行该合同的成本”应当同时包括履行合同的增量成本与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，企业应当对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。执行该规定对公司无影响。

#### (3) 执行《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”）。

##### ① 关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理

解释第 16 号规定对于企业分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响，并按照与过去产生可供分配利润的交易或事项时所采用的会计处理相一致的方式，将股利的所得税影响计入当期损益或所有者权益项目（含其他综合收益项目）。

该规定自公布之日起施行，相关应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日至施行日之间的，按照该规定进行调整；发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，应当进行追溯调整。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。

##### ② 关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理

解释第 16 号明确企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是结束后），应当按照所授予权益工具修改日当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。

该规定自公布之日起施行，2022 年 1 月 1 日至施行日新增的有关交易，按照该规定进行调整；2022 年 1 月 1 日之前发生的有关交易未按照该规定进行处理的，应当进行追溯调整，将累积影响数调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关项目，不调整前期比较财务报表数据。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。

## (2) 重要会计估计变更

□适用  不适用

## 45、其他

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	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计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、20%、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%
浙江中屹缝纫机有限公司	20%
浙江贝斯曼缝纫机有限公司	20%
浙江亿锐缝纫机科技有限公司	20%

## 2、税收优惠

浙江中屹缝纫机有限公司、浙江贝斯曼缝纫机有限公司、浙江亿锐缝纫机科技有限公司为小型微利企业。根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号），自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。同时根据《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告2021年第12号）规定对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	5,354.80	14,027.51
银行存款	95,236,234.65	129,587,246.60
其他货币资金	26,474,173.49	2,556,015.82

合计	121,715,762.94	132,157,289.93
其中：存放在境外的款项总额	4,632,390.94	4,682,769.98

其他说明：

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

单位：元

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	280.54	2,376,600.00
冻结款项	181,193.62	179,415.82
定期存款	22,000,000.00	
期权保证金	4,292,699.33	
合计	26,474,173.49	2,556,015.82

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	10,421,841.10	2,345,742.00
合计	10,421,841.10	2,345,742.00

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：										

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
银行承兑票据	39,119,291.76	10,421,841.10
合计	39,119,291.76	10,421,841.10

**(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	49,804,534.63	19.56%	49,804,534.63	100.00%		48,733,518.15	24.38%	48,733,518.15	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	204,788,450.39	80.44%	18,661,416.89	9.11%	186,127,033.50	151,187,234.32	75.62%	16,650,825.77	11.01%	134,536,408.55
其中:										
合计	254,592,985.02	100.00%	68,465,951.52		186,127,033.50	199,920,752.47	100.00%	65,384,343.92		134,536,408.55

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	26,420,526.22	26,420,526.22	100.00%	客户无力回款
ZOJE Myanmar Trading & Service Co.,	8,131,574.10	8,131,574.10	100.00%	客户无力回款
ZOJE AMERICA INC	7,364,427.38	7,364,427.38	100.00%	客户无力回款
KOREA UNHA GENERAL TRADING CORPORAT	5,218,543.37	5,218,543.37	100.00%	客户无力回款
GUPTA ENTERPRISES	2,219,384.43	2,219,384.43	100.00%	客户无力回款
KSM KAISERSLAUTERN STICKMASCHINEN G	327,004.13	327,004.13	100.00%	客户无力回款
张阿龙	123,075.00	123,075.00	100.00%	客户无力回款
合计	49,804,534.63	49,804,534.63		

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	188,575,519.85	9,428,776.00	5.00%
1-2 年	6,220,735.69	1,244,147.14	20.00%
2-3 年	3,574,949.35	1,608,727.21	45.00%
3-4 年	83,286.58	45,807.62	55.00%
4 年以上	6,333,958.92	6,333,958.92	100.00%
合计	204,788,450.39	18,661,416.89	

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）	188,575,519.85
1 至 2 年	6,220,735.69
2 至 3 年	4,798,478.80
3 年以上	54,998,250.68
3 至 4 年	6,991,331.23
4 年以上	48,006,919.45
合计	254,592,985.02

**(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	48,733,518.15	6,947,417.06		5,876,400.58		49,804,534.63
按组合计提坏账准备	16,650,825.77	11,311,290.59	9,300,699.47			18,661,416.89
合计	65,384,343.92	18,258,707.65	9,300,699.47	5,876,400.58		68,465,951.52

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	5,876,400.58

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
石狮宏顺缝纫设备商行	货款	2,053,890.00	公司已注销	董事会审批	否
信丰飞翔针车行	货款	797,609.00	公司已注销	董事会审批	否
高邮市林通绣品厂	货款	560,000.00	公司已注销	董事会审批	否
浙江福美来纺织有限公司	货款	455,000.00	公司已注销	董事会审批	否
厦门宏亿鑫贸易有限公司	货款	444,256.28	公司已注销	董事会审批	否

西柳飞马缝制设备有限公司	货款	355,853.30	公司已吊销	董事会审批	否
上海鹰强缝纫设备有限公司	货款	230,181.30	强制执行无财产故核销	董事会审批	否
温州飞龙缝纫设备有限公司	货款	202,110.00	公司已吊销	董事会审批	否
合计		5,098,899.88			

应收账款核销说明：

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
ROLEMAK COMERCIAL LTDA	26,420,526.22	10.38%	26,420,526.22
TEKBES TEKSTIL MAKINA BURO EKIP. SAN	23,739,155.22	9.32%	1,186,957.76
ZOJE Myanmar Trading & Service Co.,	13,816,089.32	5.43%	9,673,230.43
武汉中捷缝纫设备有限公司	13,352,046.67	5.24%	667,602.33
ZOJE BANGLADESH LTD	11,535,555.85	4.53%	576,777.79
合计	88,863,373.28	34.90%	

#### (5) 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) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据		200,000.00
合计		200,000.00

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

单位：元

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	200,000.00		200,000.00			
合计	200,000.00		200,000.00			

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

适用  不适用

其他说明：

## 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	3,040,535.68	90.14%	20,980,708.79	99.66%
1 至 2 年	332,699.18	9.86%	72,421.81	0.34%
合计	3,373,234.86		21,053,130.60	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
杭州拉可物资有限公司	1,186,965.21	35.19
浙江恒一科技股份有限公司	880,277.87	26.10
宁波五菱工贸实业有限公司	480,230.63	14.24
中国人民财产保险股份有限公司台州市分公司	159,143.58	4.72
郑州中诚缝纫设备有限公司	130,868.56	3.88
合计	2,837,485.85	84.13

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	6,805,988.80	21,228,000.99
合计	6,805,988.80	21,228,000.99

### (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
押金及保证金	8,742,907.57	18,267,337.00
出口退税	93,862.75	10,349,333.56
往来款项	2,465,639.58	2,320,418.87
预付款项	6,095,761.32	2,224,682.61
备用金	371,190.80	235,593.00
代付款项		38,697.74
合计	17,769,362.02	33,436,062.78

## 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)	
2022年1月1日余额	2,194,582.67		10,013,479.12	12,208,061.79
2022年1月1日余额在本期				
本期计提			3,180.00	3,180.00
本期转回	231,561.99			231,561.99

本期核销			1,016,306.58	1,016,306.58
2022 年 12 月 31 日余额	1,963,020.68		9,000,352.54	10,963,373.22

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：

单位：元

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	23,422,583.66		10,013,479.12	33,436,062.78
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	47,250,003.64		3,180.00	47,253,183.64
本期终止确认	61,903,577.82		1,016,306.58	62,919,884.40
其他变动				
期末余额	8,769,009.48		9,000,352.54	17,769,362.02

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	6,273,052.17
1 至 2 年	1,058,236.54
2 至 3 年	
3 年以上	10,438,073.31
3 至 4 年	
4 至 5 年	10,438,073.31
5 年以上	
合计	17,769,362.02

按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	9,000,352.54	50.65	9,000,352.54	100.00		10,013,479.12	29.95	10,013,479.12	100.00	

类别	期末余额					上年年末余额				
	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 (%)	
按组合计提坏账准备	8,769,009.48	49.35	1,963,020.68	22.39	6,805,988.80	23,422,583.66	70.05	2,194,582.67	9.37	21,228,000.99
合计	17,769,362.02	100.00	10,963,373.22		6,805,988.80	33,436,062.78	100.00	12,208,061.79		21,228,000.99

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
四川信托有限公司	7,800,000.00	7,800,000.00	100.00	以前年度信托投资款, 预计收回可能性极低
东宁华信经济贸易有限公司	500,348.00	500,348.00	100.00	预付交易对手款项, 长期未收回
玉环县大隆机械厂	490,338.37	490,338.37	100.00	预付交易对手款项, 长期未收回
胡公巨	79,644.50	79,644.50	100.00	预付交易对手款项, 长期未收回
浙江芳华缝制设备有限公司	30,000.01	30,000.01	100.00	预付交易对手款项, 长期未收回
江阴海虹有色金属材料有限公司	3,515.12	3,515.12	100.00	预付交易对手款项, 长期未收回
其他	96,506.54	96,506.54	100.00	以前年度结算金额, 预计收回可能性极低
合计	9,000,352.54	9,000,352.54		

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

单位: 元

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期及 1 年以内	6,273,052.17	313,652.60	5.00
1 至 2 年	1,058,236.54	211,647.31	20.00
2 至 3 年			30.00
3 至 4 年			60.00
4 年以上	1,437,720.77	1,437,720.77	100.00
合计	8,769,009.48	1,963,020.68	

## 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	3,180.00		1,016,306.58		9,000,352.54
按组合计提坏账准备	2,194,582.67		231,561.99			1,963,020.68
合计	12,208,061.79	3,180.00	231,561.99	1,016,306.58		10,963,373.22

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
实际核销的其他应收款项	1,016,306.58

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
格林策巴赫机械(上海)有限公司	预付设备采购款	232,000.00	采购设备已报废，款项无法回收	董事会决议	否
浙江百森机械有限公司	预付原材料采购款	270,750.41	公司已吊销	董事会决议	否
玉环振蔡机械配件有限公司	预付原材料采购款	485,669.06	公司已吊销	董事会决议	否
江苏飞翔缝制有限公司	预付原材料采购款	15,842.19	公司已吊销	董事会决议	否
宁波市鄞州韩诚机械电器有限公司	预付原材料采购款	12,044.92	公司已吊销	董事会决议	否
合计		1,016,306.58			

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	43.90%	7,800,000.00
广东省高级人民法院	诉讼款	5,327,355.11	1年以内	29.98%	266,367.76
玉环双翔机械有限公司	往来款项	654,105.27	1年以内、1-2年	3.68%	112,060.74
东宁华信经济贸	往来款项	500,348.00	4年以上	2.82%	500,348.00

易有限公司					
辽宁振兴实业集团有限公司	押金及保证金	500,000.00	1-2 年	2.81%	100,000.00
合计		14,781,808.38		83.19%	8,778,776.50

## 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	80,571,490.62	14,417,474.27	66,154,016.35	114,520,380.60	16,414,736.54	98,105,644.06
在产品	25,715,420.99	708,200.98	25,007,220.01	25,329,584.89	353,374.19	24,976,210.70
库存商品	257,466,192.29	10,139,814.50	247,326,377.79	289,043,047.93	2,929,422.36	286,113,625.57
周转材料	16,740.31		16,740.31	27,043.18		27,043.18
发出商品	29,174,562.07		29,174,562.07	66,029,274.61		66,029,274.61
委托加工物资				89,642.48		89,642.48
合计	392,944,406.28	25,265,489.75	367,678,916.53	495,038,973.69	19,697,533.09	475,341,440.60

## (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	16,414,736.54			1,997,262.27		14,417,474.27

在产品	353,374.19	354,826.79				708,200.98
库存商品	2,929,422.36	8,364,014.36		1,153,622.22		10,139,814.50
合计	19,697,533.09	8,718,841.15		3,150,884.49		25,265,489.75

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

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

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	4,884,886.91	17,572,262.35
预缴所得税	161,536.13	
大额存单及利息	345,081,682.64	351,785,078.49
合计	350,128,105.68	369,357,340.84

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)	
2022 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)	
2022 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	
融资租赁款	208,833.40		208,833.40	328,166.68		328,166.68	
其中： 未实现融资收益	37,601.60		37,601.60	59,088.32		59,088.32	
合计	208,833.40		208,833.40	328,166.68		328,166.68	

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)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或	计提减值准备		

				损益			利润			
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：

注：本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	23,989,897.52	26,569,133.94
合计	23,989,897.52	26,569,133.94

其他说明：

单位：元

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	-86,010,102.48	23,989,897.52	110,000,000.00	-83,430,866.06	26,569,133.94
陕西三沅重工发展股份有限公司	90,000,000.00	-90,000,000.00		90,000,000.00	-90,000,000.00	

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
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	
锦兴2号信托计划	10,000,000.00	-		10,000,000.00	-10,000,000.00	
合计	226,900,000.00	-202,910,102.48	23,989,897.52	226,900,000.00	-200,330,866.06	26,569,133.94

注：详见财务报表附注十六、其他重要事项（八）“其他”。

## 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	209,628,017.86	199,661,051.12
合计	209,628,017.86	199,661,051.12

### （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	201,081,380.91	312,626,609.28	12,552,165.93	9,397,477.66	28,193,488.22	563,851,122.00
2. 本期增加金额	22,697,622.84	9,544,959.10	443,081.20	62,906.03	1,532,580.16	34,281,149.33
(1) 购置		5,424,941.81	443,081.20	62,906.03	1,532,580.16	7,463,509.20
(2) 在建工程转入	22,697,622.84	4,120,017.29				26,817,640.13
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	259,535.00	4,835,803.40	662,973.00	107,904.75	289,746.27	6,155,962.42
(1) 处置或报废	259,535.00	4,835,803.40	662,973.00	107,904.75	289,746.27	6,155,962.42
4. 期末余额	223,519,468.75	317,335,764.98	12,332,274.13	9,352,478.94	29,436,322.11	591,976,308.91
二、累计折旧						
1. 期初余额	104,212,112.53	222,343,723.38	9,199,026.45	7,947,860.33	20,487,348.19	364,190,070.88
2. 本期增加金额	8,718,435.40	11,440,173.18	794,124.14	226,292.05	1,678,598.84	22,857,623.61
(1) 计提	8,718,435.40	11,440,173.18	794,124.14	226,292.05	1,678,598.84	22,857,623.61
3. 本期减少金额	206,827.57	3,668,794.73	557,871.98	36,041.85	229,867.31	4,699,403.44
(1) 处置或报废	206,827.57	3,668,794.73	557,871.98	36,041.85	229,867.31	4,699,403.44
4. 期末余额	112,723,720.36	230,115,101.83	9,435,278.61	8,138,110.53	21,936,079.72	382,348,291.05
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	110,795,748.39	87,220,663.15	2,896,995.52	1,214,368.41	7,500,242.39	209,628,017.86
2. 期初账面价值	96,869,268.38	90,282,885.90	3,353,139.48	1,449,617.33	7,706,140.03	199,661,051.12

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明：

## (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,113,649.49	13,531,902.41
合计	2,113,649.49	13,531,902.41

### (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
扩建1号厂房 其他工程	912,109.33		912,109.33			
粘土砂砂处理 系统	782,852.64		782,852.64			
树脂砂砂处	31,587.00		31,587.00			

理、混砂（制芯）除尘系统						
平缝U型流水线	21,699.00		21,699.00			
铸造车间除尘工程	365,401.52		365,401.52	353,867.87		353,867.87
扩建1号厂房工程	0.00		0.00	13,178,034.54		13,178,034.54
合计	2,113,649.49		2,113,649.49	13,531,902.41		13,531,902.41

## (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
粘土砂砂处理系统	7,304,976.53		1,311,007.98	528,155.34		782,852.64	17.95%	未完工				自有资金
扩建1号厂房其他工程	1,154,247.81		912,109.33			912,109.33	79.02%	未完工				自有资金
树脂砂砂处理、混砂（制芯）除尘系统/	1,831,858.41		31,587.00			31,587.00	1.72%	未完工				自有资金
平缝U型流水线	703,114.93		21,699.00			21,699.00	3.09%	未完工				自有资金
铸造车间除尘工程		353,867.87	11,533.65			365,401.52		未完工				自有资金
扩建1号厂房工程	30,000,000.00	13,178,034.54	8,441,432.96	21,619,467.50			72.06%	已完工				自有资金
智能仓储管理			4,120,017.29	4,120,017.29				已完工				自有资金
树脂砂设备基			550,000.00	550,000.00				已完工				自有资金

础工程												
合计	40,994,197.68	13,531,902.41	15,399,387.21	26,817,640.13		2,113,649.49						

## (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
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
二、累计折旧		
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		
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		
2. 期初账面价值		

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	11,751,029.85	8,237,983.57	86,619,077.27
2. 本期增加金额					357,611.79	357,611.79
(1) 购置					357,611.79	357,611.79
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额					33,018.87	33,018.87
(1) 处置					33,018.87	33,018.87
4. 期末余额	45,160,669.46	228,207.55	21,241,186.84	11,751,029.85	8,562,576.49	86,943,670.19
二、累计摊销						

1. 期初余额	11,132,686.82	148,962.27	21,241,186.84	11,299,599.61	5,647,014.26	49,469,449.80
2. 本期增加金额	1,015,241.26	11,320.76		48,803.27	734,754.35	1,810,119.64
(1) 计提	1,015,241.26	11,320.76		48,803.27	734,754.35	1,810,119.64
3. 本期减少金额					27,515.73	27,515.73
(1) 处置					27,515.73	27,515.73
4. 期末余额	12,147,928.08	160,283.03	21,241,186.84	11,348,402.88	6,354,252.88	51,252,053.71
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	33,012,741.38	67,924.52		402,626.97	2,208,323.61	35,691,616.48
2. 期初账面价值	34,027,982.64	79,245.28		451,430.24	2,590,969.31	37,149,627.47

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

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

合计								
----	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

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

### (2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明：

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	4,544,195.13	36,495.05	1,123,713.47		3,456,976.71
机加 9000E 费用	656,250.01		437,500.01		218,750.00
阿里云服务器	610,103.54		305,051.77		305,051.77
污水零直排建设工程	332,166.09		98,239.53		233,926.56
其他	181,687.43		131,249.94		50,437.49
合计	6,324,402.20	36,495.05	2,095,754.72		4,265,142.53

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	25,265,489.75	6,316,372.44	19,697,533.09	4,924,383.27
可抵扣亏损	1,113,623.68	278,405.92		
信用减值损失	69,258,898.32	17,314,724.58	68,158,340.17	17,039,585.05
持有待售资产			122,451.27	30,612.82
期权公允价值变动	1,591,403.88	397,850.97		
合计	97,229,415.63	24,307,353.91	87,978,324.53	21,994,581.14

## (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
定期存款利息暂时性差异	4,727,849.32	1,181,962.33		
合计	4,727,849.32	1,181,962.33		

## (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		24,307,353.91		21,994,581.14
递延所得税负债		1,181,962.33		

## (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
可抵扣暂时性差异	35,435,916.17	29,131,598.63
可抵扣亏损	1,419,235,715.62	462,384,913.72
合计	1,454,671,631.79	491,516,512.35

## (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
2023 年	0.00	0.00	
2024 年	0.00	0.00	
2025 年	49,046,577.71	59,861,735.97	
2026 年	41,376,618.63	41,376,618.63	
2027 年	89,988,578.47	89,988,578.47	
2028 年	120,516,081.52	120,858,632.85	
2029 年	87,327,463.83	87,327,463.83	
2030 年	54,967,223.40	54,967,223.40	
2031 年	7,553,607.79	8,004,660.57	
2032 年	968,459,564.27	0.00	
合计	1,419,235,715.62	462,384,913.72	

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	8,216,999.00		8,216,999.00	4,030,860.50		4,030,860.50
合计	8,216,999.00		8,216,999.00	4,030,860.50		4,030,860.50

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
质押借款	4,452,514.68	11,606,913.08
抵押借款	137,859,749.65	95,039,900.00
信用借款		32,000,000.00
合计	142,312,264.33	138,646,813.08

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
外汇期权	1,591,403.88	75,001.37
合计	1,591,403.88	75,001.37

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	340,000,000.00	345,776,600.00
合计	340,000,000.00	345,776,600.00

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
一年以内	131,874,124.84	247,916,900.79
一年以上	1,800,464.13	3,844,665.48
合计	133,674,588.97	251,761,566.27

#### (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

#### (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	11,141,642.84	19,009,614.43
1 年以上	198,199.55	1,056,707.80
合计	11,339,842.39	20,066,322.23

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	39,910,684.64	123,091,218.07	131,403,053.76	31,598,848.95
二、离职后福利-设定提存计划	17,034.63	14,925,517.04	14,934,838.57	7,713.10
三、辞退福利		333,111.97	271,676.97	61,435.00
五、残疾人保障金	1,164,692.56	819,209.85	1,195,908.44	787,993.97
六、其他	167,643.27	657,356.73	660,000.00	165,000.00
合计	41,260,055.10	139,826,413.66	148,465,477.74	32,620,991.02

#### (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	26,869,914.83	103,825,764.21	111,070,258.21	19,625,420.83
2、职工福利费	817,300.00	4,683,557.29	5,497,057.29	3,800.00
3、社会保险费	11,282.29	6,195,892.04	6,180,938.34	26,235.99
其中：医疗保险费	10,243.56	5,260,310.79	5,246,354.38	24,199.97
工伤保险费	1,038.73	926,306.97	926,081.36	1,264.34
生育保险费		9,274.28	8,502.60	771.68
4、住房公积金		6,102,282.40	6,093,382.40	8,900.00
5、工会经费和职工教育经费	12,212,187.52	2,283,722.13	2,561,417.52	11,934,492.13
合计	39,910,684.64	123,091,218.07	131,403,053.76	31,598,848.95

#### (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	16,489.55	14,278,801.85	14,287,670.43	7,620.97
2、失业保险费	545.08	646,715.19	647,168.14	92.13
合计	17,034.63	14,925,517.04	14,934,838.57	7,713.10

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	553,959.27	548.32
个人所得税	165,477.16	191,552.59
城市维护建设税	29,970.10	29,581.51
房产税	1,848,627.97	1,452,844.06
土地使用税	1,048,682.49	1,048,682.43
印花税	166,791.51	52,845.03
环境保护税	9,259.13	15,762.89
教育费附加	29,849.45	29,571.88
合计	3,852,617.08	2,821,388.71

其他说明：

## 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	8,648,290.77	6,731,040.69
合计	8,648,290.77	6,731,040.69

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
重要的已逾期未支付的利息情况：		

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
其他说明：		

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：		

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款项	4,310,934.23	3,334,401.09
代付费用	3,947,356.54	3,106,639.60
股权转让款	200,000.00	200,000.00
押金保证金	190,000.00	90,000.00

合计	8,648,290.77	6,731,040.69
----	--------------	--------------

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明：

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	1,223,088.47	2,375,617.43
未终止确认确认的应收票据	10,421,841.10	2,345,742.00
合计	11,644,929.57	4,721,359.43

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
合计											

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

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## (2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	956,187,130.60	536,534,106.56	广州农商行诉本公司借款合同纠纷案
合计	956,187,130.60	536,534,106.56	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

说明：公司于 2023 年 2 月 6 日收到代理律师转发广东省高级人民法院通过 EMS 送达的(2022)粤民终 1734 号二审《民事判决书》文书。判决显示公司在 95,140 万元的范围内对华翔(北京)投资有限公司不能清偿本判决第一项债务的部分向广州农村商业银行股份有限公司承担赔偿责任；同时公司承担 2,642,777.89 元二审案件受理费。公司本年根据二审判决结果补充计提预计负债共计 419,653,024.04 元。

## 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	747,871.83	3,884,200.00	340,834.16	4,291,237.67	玉环市 2017 年度、2018 年度工业企业技术改造 项目
合计	747,871.83	3,884,200.00	340,834.16	4,291,237.67	--

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	747,871.83			120,257.01			627,614.82	与资产相 关
玉环市 2018 年度 工业企业 技术改造 项目		3,884,200.00		220,577.15			3,663,622.85	与资产相 关
合计	747,871.83	3,884,200.00		340,834.16			4,291,237.67	

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
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	- 4,945,487.80	164,729.56				164,729.56		- 4,780,758.24
外币财务报表折算差额	- 4,945,487.80	164,729.56				164,729.56		- 4,780,758.24
其他综合收益合计	- 4,945,487.80	164,729.56				164,729.56		- 4,780,758.24

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	-1,113,643,533.65	-596,312,246.81
调整后期初未分配利润	-1,113,643,533.65	-596,312,246.81
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-409,444,079.78	-517,331,286.84
期末未分配利润	-1,523,087,613.43	-1,113,643,533.65

## 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	867,378,750.55	733,938,980.89	952,766,412.92	804,639,939.54
其他业务	5,743,652.31	1,028,926.80	6,570,587.79	2,525,523.12
合计	873,122,402.86	734,967,907.69	959,337,000.71	807,165,462.66

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	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	873,122,402.86		959,337,000.71	
营业收入扣除项目合计金额	5,743,652.31	影响金额主要为出租固定资产及相关的水电、物业费收入 269.40 万元，大宗商品收入及其他产品贸易收入 304.96 万元。	6,570,587.79	影响金额主要为出租固定资产及其他相关的水、电物业费收入 406.80 万元，大宗商品销售及其他贸易业务收入约 250.26 万元。

营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	0.66%		0.68%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	2,694,037.31	出租固定资产及相关的水电、物业费收入	4,068,005.41	出租固定资产及相关的水电、物业费收入
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。	3,049,615.00	大宗商品收入及其他产品贸易收入	2,502,582.38	大宗商品收入
与主营业务无关的业务收入小计	5,743,652.31	营业收入扣除项目合计金额	6,570,587.79	营业收入扣除项目合计金额
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00		0.00	
营业收入扣除后金额	867,378,750.55	主要为工业缝纫机销售收入	952,766,412.92	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	本期金额	合计
商品类型				
其中：				
销售收入			867,378,750.55	
贸易收入			1,292,963.29	
大宗商品销售收入			1,756,651.71	
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
境内收入			429,625,784.67	
境外收入			440,802,580.88	
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
在某一时刻确认			870,428,365.55	
在某一时段内确认				

按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计			870,428,365.55	

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	836,580.87	949,814.83
教育费附加	597,557.75	678,439.19
房产税	1,484,736.99	1,216,055.53
土地使用税	1,048,757.26	1,033,686.41
印花税	1,217,304.95	705,949.35
环境保护税	40,059.94	64,730.19
合计	5,224,997.76	4,648,675.50

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	18,840,239.95	19,831,603.25
广告展览费	6,259,728.69	4,838,491.25
差旅费	5,326,118.67	4,108,953.08
维修费	4,027,663.57	826,140.67
业务招待费	547,279.59	468,891.36
会议费	463,911.98	311,856.39
办公费	509,272.24	434,589.93
材料	775,868.81	996,615.89
车辆费用	236,909.50	195,426.23
折旧摊销费	419,215.83	395,608.39
其他	1,554,121.19	3,228,115.02
合计	38,960,330.02	35,636,291.46

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	27,345,588.24	26,512,247.86
折旧与摊销	9,203,442.76	9,329,207.28
咨询费	4,224,322.41	5,812,331.55
诉讼费	7,148,450.49	
办公费	2,616,900.18	3,574,878.18
房屋租赁费	1,074,154.15	485,362.80
业务招待费	998,319.93	736,586.99
维修费	851,435.65	1,080,350.00
差旅费	488,137.55	665,527.75
车辆费用	299,264.70	307,398.75
其他	779,899.43	982,400.96
合计	55,029,915.49	49,486,292.12

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	21,887,303.57	14,487,934.88
材料费	3,230,025.92	5,951,723.26
折旧和摊销	922,947.61	1,031,092.15
新品设计费	907,405.29	3,071,626.74
差旅费	191,145.73	201,455.05
其他	294,213.21	349,339.82
合计	27,433,041.33	25,093,171.90

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	12,148,719.46	12,197,791.00
减：利息收入	2,833,898.11	2,200,124.21
汇兑损益	-12,418,846.67	1,195,248.75
其他	720,938.13	943,405.75
合计	-2,383,087.19	12,136,321.29

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	2,003,695.14	2,361,625.73
代扣个人所得税手续费	46,609.07	64,907.78
合计	2,050,304.21	2,426,533.51

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
出口信用保险补贴	500,000.00	448,700.00	与收益相关
玉环市就业服务中心失业保险金稳岗补贴	262,043.79	107,478.21	与收益相关
玉环市 2018 年度工业企业技术改造项目	220,577.15		与资产相关
玉环市市场监督管理局经济发展奖励资金	220,000.00		与收益相关
玉环市经济和信息化局企业上云财政补助资金	198,100.00	282,100.00	与收益相关
玉环市经济和信息化局一季度工业企业销售收入增长资金奖励	180,000.00		与收益相关
玉环市 2017 年度工业企业技术改造项目	120,257.01	120,257.01	与资产相关
玉环市经济和信息化局 22 年技术创新市级财政奖励	100,000.00		与收益相关
亿元以上制造企业春节后产能恢复奖励资金	50,000.00		与资产相关
玉环市就业服务中心职业技能培训补贴	34,800.00		与收益相关
玉环市市场监督管理局 20 年度授权发明专利补助金	28,000.00		与收益相关
企业招用退役士兵扣减增值税、城建税	37,500.00		与收益相关
工会委员会爱心托班补助	24,000.00		与收益相关
玉环市就业服务中心 22 年度新员工自行车来玉环交通补贴	7,977.00		与收益相关
玉环市市场监督管理局 20 年度国内发明专利维持费补助金	7,750.00		与收益相关
玉环人力局四季巡回引才招聘补贴财政奖补资金	9,500.00	18,000.00	与收益相关
失业保险金稳岗补贴	3,190.19		与收益相关
企业线上职业技能培训补贴		28,499.00	与收益相关
台州市就业扶贫示范基地奖		200,000.00	与收益相关
2018 年度服务业发展引导奖励金.		200,000.00	与收益相关
经信局 2019 年土地使用税返还		640,787.76	与收益相关
税务局 2019 年度代扣代缴附加税手续费返还		3,791.31	与收益相关
玉环市就业中心吸纳建档立卡人员社保补贴		311,317.44	与收益相关
工会经费返还		695.00	与收益相关
合计	2,003,695.14	2,361,625.73	

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置衍生金融负债的投资收益	-2,221,632.88	
持有至到期投资在持有期间的投资收益	7,583,516.36	7,033,358.16
合计	5,361,883.48	7,033,358.16

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	-2,579,236.42	-4,173,546.29
衍生金融负债	-1,591,403.88	-42,167.36
合计	-4,170,640.30	-4,215,713.65

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	228,381.99	50,959.13
应收账款坏账损失	-8,958,008.18	285,235.14
合计	-8,729,626.19	336,194.27

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	-7,179,360.24	-10,043,700.45
合计	-7,179,360.24	-10,043,700.45

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	-171,196.24	-104,542.54
合计	-171,196.24	-104,542.54

## 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
无需支付的往来款	3,533,265.17		3,533,265.17
其他		31,322.79	

合计	3,533,265.17	31,322.79	3,533,265.17
----	--------------	-----------	--------------

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

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	334,980.00	200,000.00
预计负债	414,865,893.44	536,534,106.56	414,865,893.44
无法收回的预付款项		824,228.65	
非常损失	173,683.56	102,495.87	173,683.56
资产毁损报废损失	64,646.11	113,095.76	64,646.11
违约金		1,261.42	
行政处罚		300,000.00	
其他	33,428.55	12,619.17	33,428.55
质量赔偿	380,000.00		380,000.00
合计	415,717,651.66	538,222,787.43	415,717,651.66

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	-1,130,810.44	-125,448.58
合计	-1,130,810.44	-125,448.58

### (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	-411,133,724.01
按法定/适用税率计算的所得税费用	-102,783,431.00
子公司适用不同税率的影响	112,951.90
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-133,911,183.78
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,204,008.36
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	244,279,669.47
研发加计扣除	6,624,808.66
所得税费用	-1,130,810.44

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注七、（五十七）。

## 78、现金流量表项目

### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业外收入和其他收益	5,535,721.41	2,323,594.31
利息收入	1,741,529.03	1,371,667.59
其他往来	156,481.35	1,706,591.85
押金保证金	10,440,634.64	878,515.00
合计	17,874,366.43	6,280,368.75

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	20,120,090.07	14,726,151.75
支付管理费用和研发费用	29,903,876.83	22,330,498.45
往来款	1,107,015.84	10,787,214.97
银行手续费	298,081.48	942,286.36
冻结款项		179,415.82
合计	51,429,064.22	48,965,567.35

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### （3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到期权保证金	2,223,553.11	
合计	2,223,553.11	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### （4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付期权保证金	6,513,289.16	
合计	6,513,289.16	

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		328,166.68
支付的票据手续费	6,094,034.57	9,114,217.78
合计	6,094,034.57	9,442,384.46

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	-410,002,913.57	-517,463,100.98
加：资产减值准备	7,179,360.24	10,043,700.45
信用减值损失	8,729,626.19	-336,194.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,857,623.61	23,754,048.04
使用权资产折旧		
无形资产摊销	1,810,119.64	1,495,320.91
长期待摊费用摊销	2,095,754.72	2,020,556.79
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）	-171,196.24	-104,542.54
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	64,646.11	113,095.76
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-4,170,640.30	-4,215,713.65
财务费用（收益以“-”号填列）	-270,127.21	12,197,791.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,361,883.48	-7,033,358.16
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,312,772.77	-125,448.58
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,181,962.33	
存货的减少（增加以“-”号填列）	102,094,567.41	-232,483,832.79

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-14,677,440.67	-55,313,234.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-108,730,882.85	444,994,282.94
其他	414,865,893.44	536,534,106.56
经营活动产生的现金流量净额	15,181,696.60	214,077,476.95
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	117,241,589.45	129,601,274.11
减：现金的期初余额	129,601,274.11	92,834,304.04
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	-12,359,684.66	36,766,970.07

## （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	117,241,589.45	129,601,274.11
其中：库存现金	5,354.80	14,027.51
可随时用于支付的银行存款	95,236,234.65	129,587,246.60
可随时用于支付的其他货币资金	22,000,000.00	

三、期末现金及现金等价物余额	117,241,589.45	129,601,274.11
----------------	----------------	----------------

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	26,474,173.49	银行承兑汇票保证金及冻结款项
固定资产	81,722,168.46	抵押及冻结资产
无形资产	33,012,741.38	抵押及冻结资产
其他流动资产	345,081,682.64	质押的大额定期存单
合计	486,290,765.97	

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			30,112,905.81
其中：美元	4,003,968.03	6.9646	27,886,035.74
欧元	300,000.01	7.4229	2,226,870.07
港币			
应收账款			157,742,105.78
其中：美元	22,450,959.15	6.9646	156,361,950.10
欧元	185,932.14	7.4229	1,380,155.68
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用  不适用

## 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 84、政府补助

## (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

## (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

## (1) 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表 列报项目	计入当期损益或冲减相关成本 费用损失的金额		计入当期损益或冲 减相关成本费用损 失的项目
			本期金额	上期金额	
玉环市 2017 年度工业企业技术改造项目	1,088,600.00	递延收益	120,257.01	120,257.01	其他收益
玉环市 2018 年度工业企业技术改造项目	3,884,200.00	递延收益	220,577.15		其他收益
合计	4,972,800.00		340,834.16	120,257.01	

## (2) 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本 费用损失的金额		计入当期损益或冲 减相关成本费用损 失的项目
		本期金额	上期金额	
出口信用保险补贴	500,000.00	500,000.00	448,700.00	其他收益
玉环市就业服务中心失业保险金稳岗补贴	262,043.79	262,043.79	107,478.21	其他收益
玉环市市场监督管理局经济发展奖励资金	220,000.00	220,000.00		其他收益
玉环市经济和信息化局企业上云财政补助资金	198,100.00	198,100.00	282,100.00	其他收益
玉环市经济和信息化局一季度工业企业销售收入增长资金奖励	180,000.00	180,000.00		其他收益
玉环市经济和信息化局 22 年技术创新市级财政奖励	100,000.00	100,000.00		其他收益
亿元以上制造企业春节后产能恢复奖励资金	50,000.00	50,000.00		其他收益
玉环市就业服务中心职业技能培训补贴	34,800.00	34,800.00		其他收益
玉环市市场监督管理局 20 年度授权发明专利补助金	28,000.00	28,000.00		其他收益
企业招用退役士兵扣减增值税、城建税	26,250.00	26,250.00		其他收益
工会委员会爱心托班补助	24,000.00	24,000.00		其他收益
企业招用退役士兵减扣城建税	11,250.00	11,250.00		其他收益
玉环人力局四季巡回引才招聘补贴财	9,500.00	9,500.00	18,000.00	其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
政奖补资金				
玉环市就业服务中心 22 年度新员工自行车来玉环交通补贴	7,977.00	7,977.00		其他收益
玉环市市场监管局 20 年度国内发明专利维持费补助金	7,750.00	7,750.00		其他收益
失业保险金稳岗补贴	3,190.19	3,190.19		其他收益
经信局 2019 年土地使用税返还			640,787.76	其他收益
玉环市就业中心吸纳建档立卡人员社保补贴			311,317.44	其他收益
台州市就业扶贫示范基地奖			200,000.00	其他收益
2018 年度服务业发展引导奖励金			200,000.00	其他收益
企业线上职业技能培训补贴			28,499.00	其他收益
税务局 2019 年度代扣代缴附加税手续费返还			3,791.31	其他收益
合计	1,662,860.98	1,662,860.98	2,241,368.72	

## 85、租赁

### (1) 作为承租人

项目	本期金额
租赁负债的利息费用	
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	1,333,354.15
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
其中：售后租回交易产生部分	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	1,156,034.91
售后租回交易产生的相关损益	
售后租回交易现金流入	
售后租回交易现金流出	

### (2) 作为出租人

#### 1) 经营租赁

项目	本期金额
经营租赁收入	2,500,047.52
其中：与未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	

于资产负债表日后将收到的未折现的租赁收款额如下：

剩余租赁期	未折现租赁收款额
1 年以内	49,575.72
1 至 2 年	24,000.00
2 至 3 年	24,000.00
3 至 4 年	24,000.00
4 至 5 年	8,666.67
5 年以上	
合计	130,242.39

## 2) 融资租赁

项目	本期金额
销售损益	
租赁投资净额的融资收益	20,270.52
与未纳入租赁投资净额的可变租赁付款额相关的收入	

于资产负债表日后将收到的租赁收款额如下：

剩余租赁期	租赁收款额
1 年以内	140,820.00
1 至 2 年	105,615.00
2 至 3 年	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
未折现的租赁收款额小计	246,435.00
加：未担保余值	
减：未实现融资收益	37,601.60
租赁投资净额	208,833.40

## 86、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	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	

—其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

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

	单位：元	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

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	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

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
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		

取得的净资产		
--------	--	--

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：

### 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
上海盛捷投资管理有限公司	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
浙江中屹缝纫机有限公司	浙江省玉环市	浙江省玉环市	销售公司	100.00%		设立
浙江贝斯曼缝纫机有限公司	浙江省玉环市	浙江省玉环市	销售公司	100.00%		设立
浙江亿锐缝纫科技有限公司	浙江省玉环市	浙江省玉环市	生产企业		51.00%	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

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	

其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

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	
贵州拓实能源有限公司	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	煤炭投资	41.30%		权益法

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
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		

其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

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
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		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

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、流动性风险和市场风险。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。

### (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。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			30,112,905.81
其中：美元	4,003,968.03	6.9646	27,886,035.74
欧元	300,000.01	7.4229	2,226,870.07
应收账款			157,742,105.78
其中：美元	22,450,959.15	6.9646	156,361,950.10
欧元	185,932.14	7.4229	1,380,155.68

2022 年，人民币兑美元中间价由上年末的 6.3757 变动至 2022 年 12 月 31 日的 6.9646，累计变动 9.24%；人民币兑欧元中间价由上年末的 7.2197 变动至 2022 年 12 月 31 日的 7.4229，累计变动 2.81%。公司主要外币资产大部分以美元核算，本年度公司汇兑变动幅度较大。

#### 3、其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

## 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			合计
	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	
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			23,989,897.52	23,989,897.52

(2) 权益工具投资			23,989,897.52	23,989,897.52
持续以公允价值计量的资产总额			23,989,897.52	23,989,897.52
(六) 交易性金融负债	1,591,403.88			1,591,403.88
衍生金融负债	1,591,403.88			1,591,403.88
持续以公允价值计量的负债总额	1,591,403.88			1,591,403.88
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层次的衍生金融负债，采用活跃市场上未经调整的报价。

## 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

公司不存在持续和非持续第二层次公允价值计量项目。

## 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

第三层次的权益工具投资，采用评估估值作为公允价值的合理估计进行计量。

## 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

不适用

## 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

不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

## 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

不适用

## 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）	浙江玉环	控股投资	260,000,000.00	18.84%	18.84%

本企业的母公司情况的说明

公司于 2022 年 4 月 28 日召开了第七届董事会第九次会议，审议通过了《关于重新认定公司控股股东及实际控制人的议案》，认定公司控股股东由无控股股东变更为玉环市恒捷创业投资合伙企业（有限合伙），实际控制人由无实际控制人变更为玉环市财政局。

本企业最终控制方是玉环市财政局。

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“九、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明：

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
玉环市国有资产投资经营集团有限公司	受同一控制人控制公司

其他说明：

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
玉环市国有资产投资经营集团有限公司	销售缝纫机	11,946.90	

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

					据	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	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用(如适用)		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额(如适用)		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

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	2022年01月18日	2024年1月17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	3,342,623.64	3,387,139.43

## (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

公司于 2022 年 6 月 16 日收到浙江省杭州市中级人民法院(以下简称“杭州中院”)送达的案号为“(2022)浙 01 民初 995 号”的《应诉通知书》、《民事起诉状》等相关文件。根据《应诉通知书》显示,杭州中院已受理原告吕世威诉中捷资源证券虚假陈述责任纠纷一案,原告请求法院依法判令被告赔偿原告投资损失 346,543.00 元并承担案件的全部诉讼费用;

公司于 2023 年 4 月 17 日收到浙江省绍兴市中级人民法院(以下简称“绍兴中院”)送达的案号分别为“(2023)浙 06 民初 58 号、(2023)浙 06 民初 60 号、(2023)浙 06 民初 61 号”的《应诉通知书》、《民事起诉状》等相关材料。根据前述《应诉通知书》显示,绍兴中院已受理 3 名自然人投资者诉中捷资源证券虚假陈述责任纠纷案,诉讼金额共计人民币 52,821.47 元。

截至审计报告报出日,就上述诉讼事项公司尚未收到法院传票。

##### (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

##### (一) 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。

2020 年 11 月 23 日,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《差额补足协议》及信托合同)纠纷一案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),该案于 2021 年 7 月 9 日、9 月 3 日公开开庭进行了审理。

公司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,玉环市公安局对该案立案侦查。

2021 年 1 月 5 日,广州农商行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。

2021 年 1 月 11 日广州市中级人民法院经审查后裁定冻结 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)

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，截至 2022 年 12 月 31 日相关冻结资产具体情况如下：

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	101,209.96	冻结	4,920,680,007.81
中国农业银行玉环支行 6596 户	63,663.67	冻结	4,920,680,007.81
中国银行玉环支行 2002 户	8,293.63	冻结	4,920,680,007.81
中信银行台州玉环支行 6350 户	6,972.77	冻结	4,920,680,007.81
浙商银行玉环支行 0409 户	1,053.59	冻结	4,920,680,007.81
合计	181,193.62		

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，所持股权公司名称：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，所持股权公司名称：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，所持股权公司名称：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，所持股权公司名称：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，所持股权公司名称：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。

2022 年 1 月 30 日，中捷资源收到代理律师转发广州市中级人民法院（以下简称“广州中院”）电子送达的(2020)粤 01 民初 2011 号一审《民事判决书》文书。判决本公司及另外两家公司分别在 1,585,666,666.67 元范围内对被告华翔公司不能清偿上述第一项债务的二分之一部分承担赔偿责任。案件受理费和财产保全费部分，三家上市公司分别在 7,978,551.00 元范围内承担责任。

公司因不服广州中院作出的(2020)粤 01 民初 2011 号民事判决，在上诉期内，公司于 2022 年 2 月 11 日向广东省高级人民法院提出上诉。

公司于 2023 年 2 月 6 日收到代理律师转发广东省高级人民法院（以下简称“广东高院”）通过 EMS 送达的(2022)粤民终 1734 号二审《民事判决书》文书。判决显示公司在 95,140 万元的范围内华翔（北京）投资有限公司不能清偿本判决第一项债务的部分向广州农村商业银行股份有限公司承担赔偿责任；同时公司承担 2,642,777.89 元二审案件受理费。

由于该事项，本公司本期计提预计负债 419,653,024.04 元，对公司本期利润影响金额为 419,653,024.04 元，该事项公司累计需承担 956,187,130.60 元偿还义务。

(二) 对外投资

1、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）底层资产已逾期且存在重大风险。公司管理层评估该项投资预计未来可回收性极小，已于以前年度全额计提坏账准备，本年未发生重大变化；

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），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，已于以前年度全额计提坏账，本年未发生重大变化。

3、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，根据上海加策资产评估有限公司于 2023 年 4 月 21 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（2023）第 0074 号]所示评估价值确认期末价值为 23,989,897.52 元。

## 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）公司于 2023 年 2 月 6 日收到代理律师转发广东省高级人民法院（以下简称“广东高院”）送达的（2022）粤民终 1734 号二审《民事判决书》文书。判决显示公司在 95,140 万元的范围内华翔（北京）投资有限公司不能清偿本判决第一项债务的部分向广州农村商业银行股份有限公司承担赔偿责任；同时公司承担 2,642,777.89 元二审案件受理费。

（2）公司于 2023 年 3 月 23 日收到中国证券监督管理委员会浙江监管局送达的《行政处罚决定书》（〔2023〕13 号），决定对本公司责令改正，给予警告，并处以 150 万元罚款；对周海涛给予警告，并处以 30 万元罚款。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### （1）追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### （2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明：

## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 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									

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) 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) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	246,298,989.76	379,039,687.10
合计	246,298,989.76	379,039,687.10

## (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
关联方往来款	696,283,935.39	708,295,909.48
押金及保证金	124,350.00	109,350.00
租金	662,554.53	529,036.54
备用金	24,228.00	20,000.00
预付款项	5,327,355.11	27,353.65
合计	702,422,423.03	708,981,649.67

## 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)	
2022 年 1 月 1 日余额	329,941,962.57			329,941,962.57
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	126,181,470.70			126,181,470.70
2022 年 12 月 31 日余额	456,123,433.27			456,123,433.27

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：

单位：元

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	708,981,649.67			708,981,649.67
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	94,906,244.16			94,906,244.16
本期终止确认	101,473,920.06			101,473,920.06
其他变动				
期末余额	702,422,423.03			702,422,423.03

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	88,466,919.52
1 至 2 年	63,538,093.13
2 至 3 年	17,445,669.64
3 年以上	532,971,740.74
3 至 4 年	248,032,432.41
4 至 5 年	284,939,308.33
合计	702,422,423.03

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	329,941,962.57	126,181,470.70				456,123,433.27
合计	329,941,962.57	126,181,470.70				456,123,433.27

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	326,312,555.89	1 年以内、1-2 年、3-4 年	46.46%	151,801,431.38
上海盛捷投资管理有限公司	关联方往来款	310,275,413.25	1-2 年、3-4 年、4 年以上	44.17%	298,090,399.51
玉环禾旭贸易发展有限公司	关联方往来款	59,695,966.25	1 年以内、1-2 年	8.50%	5,741,440.02
广东省高级人民	诉讼款	5,327,355.11	1 年以内	0.76%	266,367.76

法院					
玉环双翔机械有限公司	往来款项	654,105.27	1年以内、1-2年	0.09%	112,060.74
合计		702,265,395.77		99.98%	456,011,699.41

## 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	371,833,720.83	123,053,628.64	248,780,092.19
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	400,557,053.44	151,776,961.25	248,780,092.19

## (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	5,000,000.00					5,000,000.00	
合计	248,780,092.19					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

注：本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。

## 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	3,503,849.93	1,702,827.18	4,712,732.30	2,988,690.62
合计	3,503,849.93	1,702,827.18	4,712,732.30	2,988,690.62

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				

按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-171,196.24	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（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,050,304.21	主要为本报告期公司收到的各类政府补助，其中收到 2019 年出口信用保险补贴 50 万，玉环市就业服务中心失业保险金稳岗补贴 26.20 万元，玉环市 2018 年度工业企业技术改造项目 22.06 万元等。
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-414,865,893.44	主要原因为公司根据广州农商行金融借款合同案件二审判决，补提预计负债所致。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,770,479.60	主要原因为公司持有的大额存单产生利息收入约 758.35 万元，以及公司持有外汇期权产生投资收益及公允价值变动损益合计约-381.30 万元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,681,506.96	主要为公司核销部分无需支付的往来款产生营业外收入约 353.33 万元，以及支付对外铸件业务客户赔偿款 38 万元，产生捐赠支出 20 万元等。
减：所得税影响额	303,587.39	

少数股东权益影响额	-3,476.20	
合计	-406,834,910.10	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

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	-443.48%	-0.60	-0.60
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.83%	-0.003	-0.003

## 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

中捷资源投资股份有限公司

法定代表人：张黎曙

2023 年 4 月 28 日