

ZJR
中捷资源

证券代码
002021



2023

中捷资源年度报告



董事长寄语

春夏之交，万物愈加欣欣向荣。

中捷资源 2023 年年报，牵动着关注公司发展的每一个人；每一组数据的背后，都是过去一年公司发展的结晶，凝聚了这一年的心血和期盼。不管您是投资者、经销商，还是供应商，或是中捷员工，都饱含您对中捷资源发展的深情和祝福，这份成绩单实属来之不易。

千磨万击还坚劲，任尔东南西北风。

记得 2023 年 10 月 31 日，我需在第二天赶到广州，与玉环市领导一起同主要债权人进行谈判。因为中捷资源涉及的案件处于执行阶段，我作为法定代表人被限制高消费，无法乘坐飞机，只能和同事一路马不停蹄地从玉环开车奔赴千里之外的广州。尽管路途遥远，舟车劳顿，但我内心不觉疲倦；前路虽坎坷，但我坚信一定能柳暗花明，“共同的中捷、共同的事业”也一定会继续向前。

历经千难万险，终于在 2023 年 12 月 29 日——2023 年的最后一个交易日，中捷资源重整成功，涅槃重生。

中捷资源的重整离不开各级政府单位、监管部门、主要债权人及中介机构的大力支持和帮助，也离不开玉环市委市政府和大股东的无私奉献，玉环市财政局最终控制的玉环恒捷不但为公司无偿代付 8,000 万元，还和公司创始人蔡开坚先生一起，无偿将全部可获得的资本公积金转增股份用于清偿中捷资源的债务，在所有相关方的共同努力下，中捷资源重整才取得成功。中捷资源重整方案成为资本市场重整股中首个转增股本足额向中小股东分配的案例，实现了从台州中院受理重整申请到裁定重整计划执行完毕历时 36 天的高速记录，跑出了高质量发展的加速度。

在这里，我们还要衷心感谢对缝纫机产业长期需求看好和对中捷资源充满信心的投资者，感谢专业尽责的人民法院、证券监督管理部门、深交所及

中证登结算公司，感谢对中捷事业奋斗不止并坚守的所有中捷人。

2023 年是中捷资源的“拐点之战”，公司承受着缝制机械行业内需低迷外需下行的双向挑战和重整危机的冲击，却仍然保持主营业务的稳健发展，取得了营业收入 7.18 亿元的良好成绩；核心子公司中捷科技自 2021 年扭亏为盈以来，已连续 3 年营业利润为正。在行业整体下行形势下，中捷人守住了发展的基本盘，符合经营预期。这一年，我们聚焦缝纫机主航道，对内加大改革创新力度，通过系列举措深挖潜力，例如增加技改投入、搭建物联平台、打造爆品、设战略联盟等；对外积极主动亮相国内外竞争舞台，一路勇毅前行，为公司的可持续健康发展积蓄了动能。

轻舟已过万重山，前路漫漫亦灿灿。

2024 年公司的发展潜力依然令人振奋。2024 年是中华人民共和国成立 75 周年，是中捷资源成立 30 周年，更是中捷资源在深交所上市 20 周年。正所谓三十而立，志当存高远，公司将乘风破浪，继续释放创新发展的澎湃动力与潜力，踔厉奋发再启程。

2024 年，中捷资源将继续践行长期主义，坚持做难而正确的事情。作为董事长，我和管理团队将继续不忘初心，砥砺前行，带领公司向高质量发展前进。2024 年我们将遵循以下发展逻辑，信心满满出发：

一、敬畏规则，以严监管、严内控为契机，夯实有效治理基础。

新“国九条”发布，我们必须扎实做好内控管理，时刻坚守法律底线，遵守监管规则，维护好投资者的合法利益，保护好员工的合法权益，不辜负大家的殷切期望，当好公司守门人和经营者，履行好企业公民应尽的社会责任。

二、聚焦主业，以新思维、新模式引领发展，构建新发展蓝图。

中捷资源发轫于缝制机械行业，多年来深耕在缝制机械行业。做最擅长的、最有价值的事，是中捷人笃行不怠的信念。在经营好主业的前提下，利用上下游的资源，紧紧抓住产业的转型升级需求，在建立现代化产业体系中

发挥所长，为客户、为社会创造价值，是中捷人孜孜以求的目标。

三、做强优势，以平台、产业为纽带，打造战略联盟共同体。

数智化正以前所未有的力量改变生产方式，公司将继续高投入技术研发，以现有数智化工厂、智能成套缝纫解决方案为起点，以玉环智慧缝制设备产业园项目为平台，通过与众多产业“专精特新”的公司合作，实现产业链的强链战略计划，开启中捷的发展新格局，使公司成为产品一流、份额前茅、经营持续、后劲十足的智慧缝纫整体方案供应商，助力服装、家纺、汽车坐垫、箱包、鞋类等行业客户需求，为大家创造更加美好的生活。

2024 年，将是公司大拼业绩之年、大拼改革之年、大拼干劲之年。公司在投资上尝试一些理性探索，在经营上以“稳中求进、以进促稳，先立后破”为总基调，本着坚毅执着之心，乘势而上，向胜而进。

再次感谢投资者、经销商、供应商以及中捷人的信任，感谢您们对公司的的大力支持，我和团队将拾阶而上，不懈奋斗，开启新征程。

三十而立，潮起风劲更扬帆，让我们一起见证中捷美好时代的到来！

中捷资源董事长：张黎曙

2024 年 4 月 25 日

2023 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翁美芳及会计机构负责人（会计主管人员）魏旭日声明：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。

公司 2023 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.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	38
第五节 环境和社会责任.....	55
第六节 重要事项.....	61
第七节 股份变动及股东情况.....	76
第八节 优先股相关情况.....	83
第九节 债券相关情况.....	84
第十节 财务报告.....	85

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 2023 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
广州农商银行	指	广州农村商业银行股份有限公司
宁波沅熙	指	宁波沅熙股权投资合伙企业（有限合伙）
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
台州亿锐	指	台州亿锐缝纫科技有限公司（由浙江亿锐缝纫科技有限公司更名）
无锡艾布斯	指	无锡艾布斯智能科技发展有限公司
捷瑞生态	指	大兴安岭捷瑞生态科技有限公司
最高人民法院/最高院	指	中华人民共和国最高人民法院
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
台州中院	指	浙江省台州市中级人民法院
破产重整管理人/管理人	指	浙江智仁律师事务所
重整计划	指	《中捷资源投资股份有限公司重整计划》
《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
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	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
本报告期初	指	2023 年 1 月 1 日
本报告期末	指	2023 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	*ST 中捷	股票代码	002021
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中捷资源投资股份有限公司		
公司的中文简称	中捷资源		
公司的外文名称（如有）	ZOJE RESOURCES INVESTMENT CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	ZJR		
公司的法定代表人	张黎曙		
注册地址	浙江省台州市玉环市大麦屿街道兴港东路 198 号		
注册地址的邮政编码	317604		
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（ http://www.szse.cn ）
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（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

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）	根据浙江省玉环县人民法院（2014）台玉破字第 5 号《民事裁定书》，公司控股股东中捷控股集团有限公司于

	<p>2015年1月12日被裁定宣告破产。至此，公司第一大股东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”）成为公司控股股东。</p> <p>2019年12月25日，台州中院作出（2019）浙10破8号之二《民事裁定书》，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、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>根据《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，2020年4月27日，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>之后，因公司第二大股东宁波沅熙未能履行股票质押协议约定的义务，质权人东方证券股份有限公司采取强制平仓措施导致宁波沅熙被动减持，从而使得宁波沅熙持有公司股份比例从16.42%降至6.18%；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> <p>2023年12月24日，台州中院裁定批准《中捷资源投资股份有限公司重整计划》，公司为执行重整计划拟转增517,596,819股，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司实际转增517,596,783股，公司总股本由687,815,040股增至1,205,411,823股，其中广州农商银行作为中捷资源债权人受让玉环恒捷及蔡开坚全部转增股票，持有公司105,688,798股股份，持股比例由0%增加至8.77%，成为公司第二大股东。本次资本公积金转增股本完成后，玉环恒捷持有公司的股份数量129,605,889股，持股比例由18.84%被动稀释至10.75%。</p> <p>2024年4月25日，公司第八届董事会第五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>
--	---

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

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

	2023年	2022年	本年比上年增减	2021年
营业收入（元）	718,186,577.41	873,122,402.86	-17.75%	959,337,000.71

归属于上市公司股东的净利润（元）	594,637,601.74	-409,444,079.78	245.23%	-517,331,286.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-32,412,389.39	-2,609,169.68	-1,142.25%	11,519,483.34
经营活动产生的现金流量净额（元）	111,733,747.59	15,181,696.60	635.98%	214,077,476.95
基本每股收益（元/股）	0.49	-0.34	244.12%	-0.75
稀释每股收益（元/股）	0.49	-0.34	244.12%	-0.75
加权平均净资产收益率	-	-	-	-
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	2021 年末
总资产（元）	1,625,051,237.52	1,354,672,393.60	19.96%	1,465,874,829.10
归属于上市公司股东的净资产（元）	618,013,459.14	-296,882,217.08	308.17%	112,397,133.14

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	2023 年	2022 年	备注
营业收入（元）	718,186,577.41	873,122,402.86	
营业收入扣除金额（元）	5,139,786.51	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 263.73 万元及大宗商品及其他贸易收入 250.25 万元。
营业收入扣除后金额（元）	713,046,790.90	867,378,750.55	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	205,433,033.50	176,873,072.11	176,239,162.03	159,641,309.77
归属于上市公司股东的净利润	900,071.48	-3,735,399.08	-7,629,345.66	605,102,275.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	651,393.33	-2,949,325.88	-8,529,220.20	-21,585,236.65
经营活动产生的现金流量净额	6,471,122.06	151,332,106.97	23,820,417.13	-69,889,898.57

说明：

2023 年第四季度归属于上市公司股东的净利润较其他季度大幅上升的主要原因为：公司因涉广州农商行合同纠纷一案导致需要承担巨额赔偿责任，致使公司资不抵债，因此公司向法院申请破产重整，重整计划执行完毕后，产生债务重组收益约 6.30 亿元所致；扣除非经常性损益的净利润较其他季度下降的主要原因除了第四季度营业收入下降影响外，还包括：1. 对大兴安岭捷瑞生态科技有限公司持有的股权投资因股权评估价值变动，根据评估报告确认公允价值变动损失约 333.58 万元；2. 对具有减值迹象的资产进行减值测试，根据存货评估报告，对公司全资子公司中捷科技持有的存货计提跌价损失约 844.03 万元；

2023 年公司经营活动产生的现金流量净额波动较大的主要原因为：2023 年第二季度公司全资子公司禾旭贸易利用银行承兑汇票付款方式支付货款增加约 11,800 万元，减少了购买商品支付的现金流出；而 2023 年第四季度，因前期部分承兑汇票约 7,800 万元到期，增加了当期购买商品支付的现金流出。除上述因货款支付方式的影响造成现金流量季度波动外，第一季度和第四季度经营活动产生的现金流量净额较其他两个季度偏低，主要受第一季度和第四季度销售商品收到现金同比减少及第一季度支付员工年终奖金、福利费用增加以及第四季度公司将与破产重整相关的待支付费用及偿债资金预提至管理人账户影响所致。

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

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-200,770.80	-171,196.24	-104,542.54	主要原因为公司处置部分固定资产产生损益所致。
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	1,785,895.04	2,050,304.21	2,426,533.51	主要原因为公司收到各类政府补助所致。

照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外)				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	3,476,201.14	3,770,479.60	7,033,358.16	主要原因为公司持有的大额存单产生利息收入约 237.74 万元，以及公司持有外汇期权产生投资收益约 109.88 万元所致。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	33,000.00			
债务重组损益	630,376,420.22			主要原因为公司因破产重整而执行的重整计划，产生的债务重组收益所致。
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-6,113,076.70	-414,865,893.44	-536,534,106.56	主要原因为公司因投资者诉讼计提预计负债所致。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,509,535.95	2,681,506.96	-1,672,012.46	主要原因为公司因受到浙江证监局行政处罚，缴纳罚款 150 万元所致。
减：所得税影响额	671,706.29	303,587.39	0.29	
少数股东权益影响额（税后）	126,435.53	-3,476.20		
合计	627,049,991.13	-406,834,910.10	-528,850,770.18	--

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

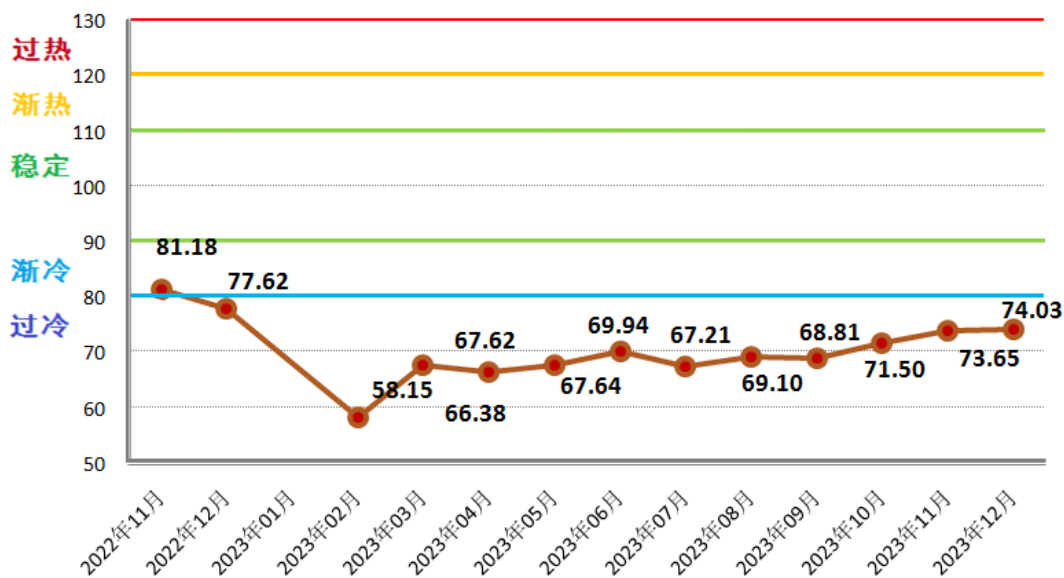
2023 年，全球经济增长放缓，制造业景气较为低迷，通胀高企货币紧缩，发达国家鞋服库存高企，进口需求大幅收缩，对鞋服及缝制机械行业带来明显冲击。我国缝制机械行业面临内需低迷、外需下行的双向挑战，经济效益明显下滑，企业经营压力较大，行业经济整体回落至近年来较为低迷的水平。虽然行业形势总体严峻，但是行业企业坚定信心，去库存、调结构，加大技术创新，加快智能转型，深挖用户需求，开拓新兴市场，为行业企稳复苏积蓄动能。

（一）2023 年行业运行情况

1、行业触底徘徊，年末止跌回升

行业景气指数由 2023 年 10 月的 68.81 持续回升至 12 月的 74.03，行业正缓慢走出谷底，筑底、企稳、复苏的态势正逐步形成，年末生产实现止跌回升。

2022 年 11 月-2023 年 12 月缝制机械行业综合景气指数变化情况：

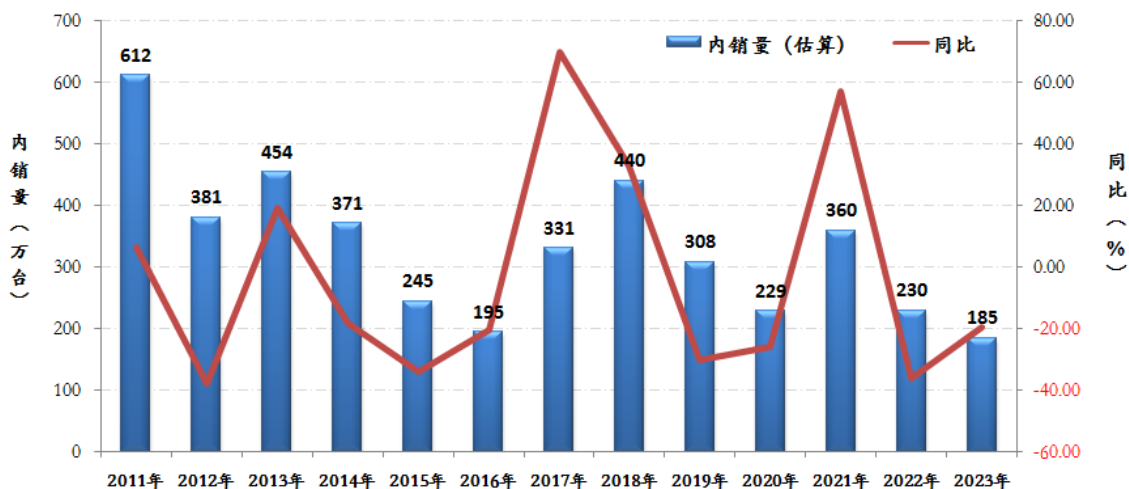


（数据来源：中国轻工业信息中心）

2、下游投资紧缩，内销出口均降

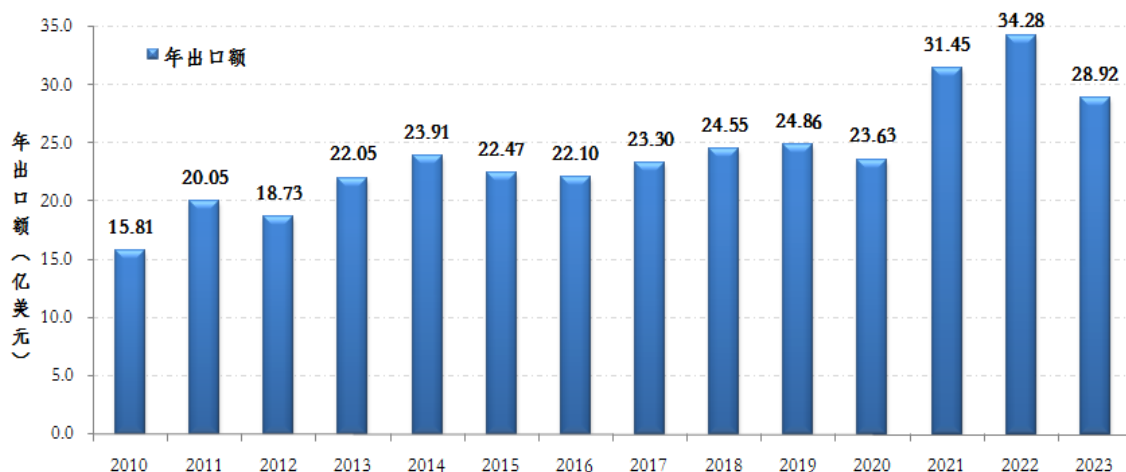
据中国缝制机械协会统计估算，2023 年行业工业缝制设备内销总量约 185 万台，同比下降约 20%；据海关总署数据显示，2023 年行业累计出口额 28.92 亿美元，同比下降 15.62%。

2011-2023 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)

我国缝制机械产品年出口额变化情况：

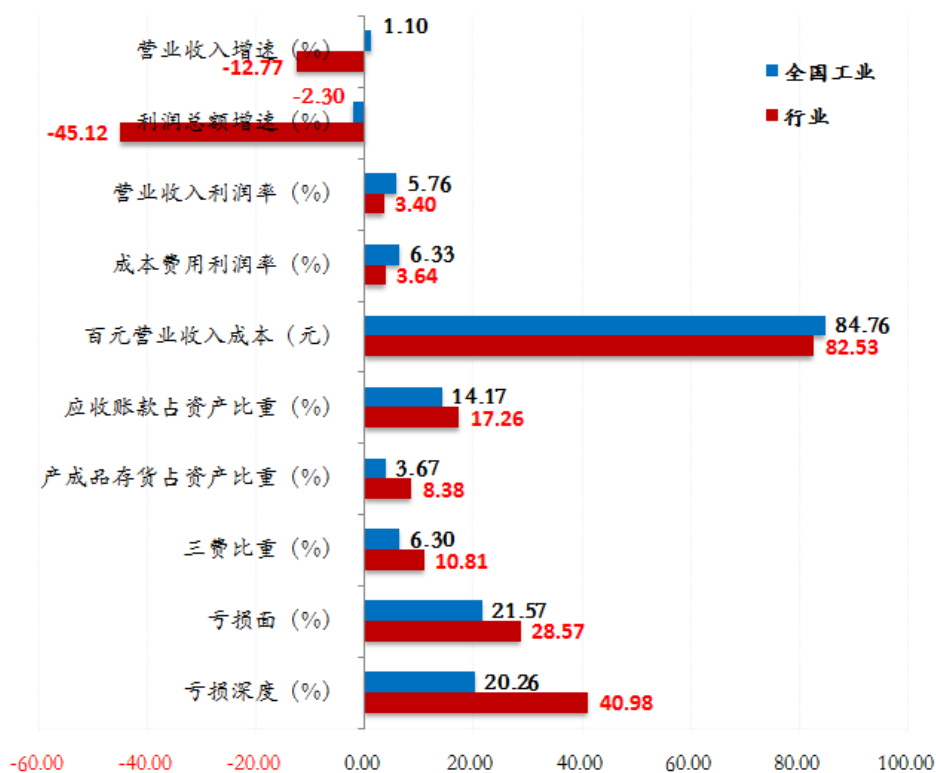


(数据来源：海关总署)

3、利润大幅下滑，运行质效承压

2023 年，行业利润降幅超出预期。据国家统计局数据显示，2023 年行业 287 家规上企业营业收入同比降 12.77%，利润总额下降 45.12%，营业收入利润率仅为 3.40%。

2023 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、模板机等十三大系列 200 多个品种。

主要产品及用途:

主要产品	图示	用途
平缝机		适用于各类针织梭织服装、床上用品、沙发等领域的缝制, 使一层或多层缝料交织或缝合起来。
包缝机		主要用于缝合各种针织物、服饰接头、底边、包边、肩缝、袖缝等处的包缝, 防止服装的缝头起毛。

绷缝机		<p>主要用于针织服装的滚领、滚边、摺边、绷缝、拼接缝和饰边等，将多层布料或皮革等材料固定在一起，适用于缝制贴身穿着的针织服装。</p>
曲折缝机		<p>适用于棉织物、人造革、毛织物等薄、中厚料，常用于内衣、胸饰、手套、游泳衣、鞋帽、箱包等的曲折缝、拼缝等。</p>
双针机		<p>缝制效果是双线并列、互为平行的一种常用缝纫机，而且双线平行规整漂亮。双针机在服装制作行业中被广泛应用，可以用来缝制牛仔裤、运动服、鞋类、帐篷、皮具等物品，在服装制作行业中，双针机的应用可以缩短缝制时间、提高效率，同时保证缝制质量。</p>
同步车		<p>同步缝纫机是一种高效、多功能的缝纫机器，同步车的压脚也是和牙齿一样能动的，并且和牙齿是同步，它可以被广泛应用于纺织厂、服装加工、鞋类制造等各个行业中，能够高效完成各种缝制任务，提高生产效率，保证缝制品质</p>
花样机		<p>电脑花样机能够绣制出各种图案和花纹，是当代最先进的手袋、鞋、箱包、制衣、皮具、家具等厂使用的机械，它能使传统的手工花样得到高速度、高效率的实现，并且还能实现手工花样无法达到的”多层次、多功能、统一性和完美性”的要求</p>
套结机		<p>套结机是一种机械设备，主要用于制作成衣、裙子、袜子等服装的口袋、袖口、下摆等处的收口处理工具。它的作用是使织物加工后不易开裂，给成衣赋予更好的耐久性和美观度。</p>

钉扣机		<p>钉扣机是一种专用的自动缝纫机型，主要用于缝钉有规则形状的钮扣，如圆盘形二孔或四孔（又称平扣）钮扣，也可以通过各种专用钉扣机附件的替换，缝钉带柄扣、金属扣、子母扣、缠脚扣、风纪扣等各类钮扣。用于服装、广告布、头饰、皮带、手链、包包等的钮扣加工</p>
锁眼机		<p>锁眼机是主要用于加工各类服饰中的钮孔的设备，常应用于缝纫加工中，特别是衣服、鞋子、箱包等领域，用于在布料上锁住钉扣等物品的边缘。分为平头锁眼机（直眼机）和圆头锁眼机（凤眼车），又分收尾和不收尾两种。</p>
模板机		<p>专门用于服装、汽车用品的缝制，通过电脑控制系统，将服装模板图案自动化导入到机器中，实现自动高效、精准的缝制。</p>
罗拉车		<p>罗拉车采用电气一体化实现自动剪线、自动抬压脚、自动倒缝等自动化操作，采用上、下滚轮及机针同步送料，送布系统安全可靠，使车缝顺畅，线迹美观，适用于各种厚度的皮革缝料，在服装企业和皮革制鞋行业广泛地运用。</p>

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。公司已研发出十三大系列 200 多个品种的工业缝纫机产品，截至 2023 年 12 月底，公司共拥有 499 项有效专利技术，其中发明专利 65 项、实用新型专利 357 项、外观专利 77 项。2023 年共申报专利 32 项，其中发明专利 1 项、实用新型专利 26 项、外观专利 5 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，台州市工匠 1 人，市 211 人才第一层级 1 人，玉环市实用人才 6 人，玉环市工匠 3 人，持有玉环市英才卡 2 人，玉环市技能大师工作室 1 个，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，并配备了近 50 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。

截至 2023 年末，台州市缝制设备行业缝制设备生产企业约 365 家，其中规上企业 53 家，共吸纳从业人员约 3.3 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

2023 年，面对复杂多变的国内外经济形势及行业下滑趋势，公司全资子公司中捷科技紧抓周期机遇与挑战，持续深化“产品创新、质量提升、降本增效”的经营方针，在研发创新、营销突破和企业建设等方面大步迈进，全力拼搏，夯实高质量发展基石，主要开展了以下方面的工作：

（1）持续营销赋能，加强品牌建设。

通过密集走访市场调节销售政策，做好新增渠道的开发和 4S 门店的更新；参加行业多个缝制设备规模展会，重点做好了每两年一届的中国国际缝制设备展览会参展，展示“中捷智造”，并通过微展进园区及寻找性能认证官方式让客户零距离体验智尚步进新品，还通过中捷公众号、视频号、抖音号、Facebook、Instagram、Youtube 平台向客户及终端

用户介绍产品等。

同时，全国多地密集开展“三服务”及模板机服务万里行活动，服务全新升级，服务工厂、服务车工、服务经销商，并于 2023 年 6 月全球首发推出 A8130 记忆换款平缝机及各地举行的竞速赛体验活动；开展海内外多地专项技术服务培训，为客户提供更优质的服务；持续开展“2023 寻找超级缝纫女工”，话题热度突破 800 万，此外还通过“金点子”形式，听取用户的建议以及渠道对产品相关评价信息及改进收集（共收集 5000 余条），不断地完善和优化产品，制造出符合市场需求、深受用户喜爱的产品。

（2）聚焦技术创新，夯实发展后劲。

公司持续聚焦技术创新，丰富产品线，完善产品结构，通过 QC 攻关，实现了平缝机、包缝机、绷缝机重点机型的性能提升，新品 A8130 记忆换款平缝机全球行业首发，在 A8100 的厚薄通吃轻松换料的基础上，实现 A8130 的“一键记忆 5 秒换 1 款”的超高效率，即通过一键切换 5 秒实现参数记忆，包括压脚高度、转速快慢、针距大小以及缝制功能，轻松实现多种缝制效果的一键留存，真正做到自由换款。

此外，子公司中捷科技通过了高新技术企业的重新认定，还被浙江省科学技术厅评为“浙江省高新技术企业研发中心”，荣获玉环市 2022 年度研发投入十强企业，根据国家企业标准领跑者管理信息平台正式批准发布 2022 年度第二批缝制机械领域企业标准“领跑者”榜单，公司 3 项产品荣获首批企业标准“领跑者”称号。

（3）加强技改投资，保证制造能力。

2023 年初，中捷“高效智能缝制设备生产集成化”大楼正式启用，进一步推动数字化工厂、智能化仓储转型升级；中捷科技还投资无锡艾布斯智能科技发展有限公司，以提高公司解决客户整厂规划及管理需求的能力；对铸造新砂处理设备、机加铣床及加工中心设备进行投资及优化，还对从铸造、机加、涂装、装配生产过程中的部分工艺进行了改善和提升，实现了效率品质的双提升。

（4）开展数字赋能，提升运营能力。

公司实施 SRM、电子档案、MES、售后服务等系统，规划 PLM、销售系统，优化智能仓库，贯通采购、仓库、生产、技术及财务等系统数据，推动数字化建设，以数字提升管理效率和运营能力。

除公司主营业务外，公司也积极发挥管理职能，严格按照内控管理制度及各项监管的要求执行，以保障企业经营生产的规范运营。同时，为化解公司债务风险，维持公司上市地位，提升可持续经营能力。根据《中华人民共和国企业破产法》等相关规定，公司在报告期内依法召开董事会、股东大会，审议通过《关于公司拟向法院申请重整的议案》，台州中院根据公司申请，于 2023 年 7 月 7 日作出（2023）浙 10 破申 8 号《决定书》，决定对公司进行预重整，并于 2023 年 7 月 24 日指定浙江智仁律师事务所担任公司预重整期间的临时管理人，组织开展预重整期间各项工作。

2023年11月24日，台州中院作出（2023）浙10破申8号《民事裁定书》，依法裁定受理中捷资源的重整申请，并于同日指定浙江智仁律师事务所担任中捷资源管理人，具体开展重整期间各项工作；2023年12月22日，公司出资人组会议表决通过了《中捷资源投资股份有限公司重整计划草案之出资人权益调整方案》；2023年12月24日，公司第一次债权人会议表决通过了《中捷资源投资股份有限公司重整计划草案》，同日，台州中院作出（2023）浙10破12号之二《民事裁定书》，裁定批准《中捷资源投资股份有限公司重整计划》（以下简称“重整计划”）并终止公司重整程序；2023年12月29日，台州中院作出（2023）浙10破12号之三《民事裁定书》，裁定确认中捷资源重整计划执行完毕并终结公司重整程序。

公司通过重整程序化解了公司的债务危机，提升公司主营业务的持续经营及盈利能力，并对公司2023年度的净资产和净利润等相关财务数据产生积极影响。截至目前，公司生产经营管理能够按照《中捷资源投资股份有限公司重整计划草案之经营方案》实施。

公司近三年财务状况、经营成果分析：（单位：元）

	2023年	2022年	同比增减 (%)	变动原因	2021年度
营业总收入	718,186,577.41	873,122,402.86	-17.75	主要原因为受下游行业需求收缩影响，对缝制机械设备的的需求进而减少，公司主营业务工业缝纫机销售收入较上年同期下降。	959,337,000.71
缝纫机业务收入	711,473,726.86	867,378,750.55	-17.97		952,766,412.92
其他商品销售收入	2,502,451.42	3,049,615.00	-17.94		2,502,582.38
其他业务收入	4,210,399.13	2,694,037.31	56.29	主要原因为公司子公司中捷科技投资无锡艾布斯，从而增加软件项目收入约157.31万元所致。	4,068,005.41
营业利润	611,849,193.04	1,050,662.48	58,134.61	主要原因为公司因破产重整而执行的重整计划，产生的债务重组收益约6.30亿元所致。	20,602,915.08
利润总额	604,226,580.40	-411,133,724.01	246.97	同营业利润变动原因一致。	-517,588,549.56
归属于母公司所有者的净利润	594,637,601.74	-409,444,079.78	245.23	同营业利润变动原因一致。	-517,331,286.84
经营活动产生的现金流量净额	111,733,747.59	15,181,696.60	635.98	主要原因为子公司中捷科技采购额下降以及子公司禾旭贸易采用承兑汇票支付货款比例增加，从而导	214,077,476.95

				致购买商品、接受劳务支付的现金同比减少所致。	
	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日			2021 年 12 月 31 日
总资产	1,625,051,237.52	1,354,672,393.60	19.96		1,465,874,829.10

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 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	711,473,726.86	100%	867,378,750.55	100%	-17.97%
分行业					
专用设备制造业	711,473,726.86	100%	867,378,750.55	100%	-17.97%
分产品					
机头销售	654,092,182.25	91.93%	797,343,115.88	91.93%	-17.97%
台板电机销售	34,004,495.27	4.78%	43,753,160.34	5.04%	-22.28%
其他销售	23,377,049.34	3.29%	26,282,474.33	3.03%	-11.05%
分地区					
国内市场	341,547,069.24	48.01%	426,576,169.67	49.18%	-19.93%
国际市场	369,926,657.62	51.99%	440,802,580.88	50.82%	-16.08%

说明：

2023 年缝纫机业务销售收入同比下降 17.97%，其中机头销售下降 17.97%，台板电机销售下降 22.28%，其他销售下降 11.05%。分地区销售收入中，国内市场销售收入同比下降 19.93%，国际市场销售收入同比下降约 16.08%。2023 年缝纫机业务销售收入同比下降主要是受 2023 年我国缝制机械行业内需低迷、外需下行、行业经济整体回落影响所致。

(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						
专用设备制造业	711,473,726.86	593,659,647.93	16.56%	-17.97%	-19.11%	上升 1.17 个百分点
分产品						

机头销售	654,092,182.25	544,134,693.06	16.81%	-17.97%	-18.46%	上升 0.51 个百分点
台板电机销售	34,004,495.27	28,802,358.21	15.30%	-22.28%	-29.93%	上升 9.24 个百分点
其他销售	23,377,049.34	20,722,596.66	11.35%	-11.05%	-18.70%	上升 8.34 个百分点
分地区						
国内市场	341,547,069.24	284,314,894.14	16.76%	-19.93%	-20.15%	上升 0.23 个百分点
国际市场	369,926,657.62	309,344,753.79	16.38%	-16.08%	-18.13%	上升 2.10 个百分点

说明：

1. 2023 年主营业务毛利率较上年同期上升 1.17 个百分点，其中国内市场毛利率基本与上年持平，国际市场毛利率较上年同期上升 2.10 个百分点，国际市场毛利率同比上升主要受 2023 年美元兑人民币汇率变动影响所致；

2. 2023 年缝纫机业务机头销售毛利率较上年同期上升 0.51 个百分点，而台板电机销售毛利率较上年同期上升 9.24 个百分点，其他销售毛利率较上年同期上升 8.34 个百分点，主要原因为受 2023 年美元兑人民币汇率变动及外购采购价格下降影响，台板电机销售毛利率同比上升；其他销售主要是以零配件销售及铸件销售为主，其中铸件销售占比约 36.50%，零件销售占比约 63.50%，2023 主要受铸件原材料生铁、废钢价格下降的影响，铸件毛利率同比上升约 7.51%，零件毛利率主要受采购价格下降以及外汇汇率变动等影响，毛利率同比上升约 5.14%。以上因素共同影响台板电机及其他销售的毛利率变动。

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	2023 年	2022 年	同比增减
专用设备制造业	销售量	台	299,163	380,751	-21.43%
	生产量	台	290,516	324,673	-10.52%
	库存量	台	112,208	120,855	-7.15%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(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	2023 年		2022 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	593,659,647.93	100.00%	733,938,980.89	100.00%	-19.11%

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 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	593,659,647.93	100.00%	733,938,980.89	100.00%	-19.11%

说明：

主营业务成本同比下降 19.11%，主要原因为受缝纫机销售收入同比下降影响所致。

营业成本项目分析表：

单位：万元

成本构成	2023 年 1-12 月		2022 年 1-12 月		本期较上年同期金额变动比率
	金额	占总成本比例	金额	占总成本比例	
自产成本：	52,072.16	87.71%	65,182.69	88.81%	-20.11%
直接材料	40,929.26	78.60%	50,656.43	77.71%	-19.20%
直接人工	6,185.91	11.88%	8,102.90	12.43%	-23.66%
制造费用	4,956.99	9.52%	6,423.36	9.85%	-22.83%
折旧	1,265.97		1,463.68		
电费	1,653.12		2,270.86		
外购成本：	7,293.81	12.29%	8,211.21	11.19%	-11.17%
合计	59,365.96	100.00%	73,393.90	100.00%	

说明：

2023 年自产成本同比下降约 20.11%，主要原因为受 2023 年公司自产产品销售数量同比下降约 21.43% 影响；外购成本同比下降约 11.17%，主要原因为受 2023 年台板电机及其他销售减少所致。

主要产品毛利率分析：

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	-2.57%	-24.88%	-3.27%	0.60%
产品系列 2	0.04%	-8.69%	0.65%	-0.46%
产品系列 3	5.33%	-9.37%	1.47%	3.34%

说明：

1. 2023 年产品系列 1 销售价格同比下降 2.57%，主要原因为受部分产品特价促销让利政策影响；单位成本同比下降 3.27%，主要系该产品原材料、人工费用同比下降影响；以上因素共同影响毛利率同比上升 0.60%；

2. 2023 年产品系列 3 销售价格同比上升 5.33%，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 1.47%，主要受产品结构变动影响，以上因素共同影响毛利率上升 3.34%。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

2023 年 6 月 30 日，公司全资子公司浙江中捷缝纫科技有限公司新增投资无锡艾布斯智能科技发展有限公司，持股比例 51%，纳入公司合并报表范围。

2023 年 8 月 4 日，无锡艾布斯智能科技发展有限公司新设立了全资子公司贝斯曼（无锡）缝纫设备有限公司，注册资本 500 万元人民币，主营缝制机械销售，并纳入公司合并报表范围。

(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）	127,312,315.78
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	17.89%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	37,380,973.38	5.25%
2	客户二	31,187,667.36	4.38%
3	客户三	20,853,578.07	2.93%
4	客户四	18,986,217.74	2.67%
5	客户五	18,903,879.23	2.66%
合计	--	127,312,315.78	17.89%

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）	129,921,126.74
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	供应商一	81,709,863.71	17.32%
2	供应商二	18,166,126.35	3.85%
3	供应商三	10,793,051.82	2.29%
4	供应商四	10,517,114.82	2.23%
5	供应商五	8,734,970.04	1.85%
合计	--	129,921,126.74	27.54%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

2024 年 4 月 8 日，公司全资子公司浙江中捷缝纫科技有限公司与供应商琦星智能科技股份有限公司签署《战略合作协议》，双方建立企业战略合作伙伴关系。

除前述外，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

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	41,154,026.80	38,960,330.02	5.63%	
管理费用	35,679,926.12	36,810,476.84	-3.07%	
财务费用	2,658,607.33	-6,972,297.32	138.13%	主要原因为因汇率变动，汇兑净收益同比减少约 1,041.59 万元所致。
研发费用	27,913,348.81	27,433,041.33	1.75%	
所得税费用	9,828,835.94	-2,034,366.85	583.14%	主要原因为递延所得税资产变动影响所致。

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
A7100L-D4-W 单步进	优化操作空间，提升	小批量试制阶段	采用长机头以及加厚壁厚	提升公司品牌形象，

平缝机	降噪功能		设计, 使空间更大、噪音更小, 实现数字化可变精准针距, 针距精确到 0.1mm	提高产品市场竞争力, 为公司带来可观的经济效益。
A7200-D4-W 双步进平缝机	实现步进电机精准控制剪线和抬压脚, 减少噪音, 控制成本	小批量试制阶段	实现由步进电机单独控制针距, 实现控制剪线和抬压脚功能两种功能。	有利于降低公司生产成本, 提升市场竞争力。
A8100F 一键切换步进送料平缝机	通过步进电机控制送料轴摆动, 实现针距控制, 实现不同的送料牙轨迹	小批量试制阶段	通过步进电机直接驱动控制送料轴摆动, 实现 4 种不同的送料轨迹, 且 4 种轨迹可通过操作面板进行一键切换。	开发预期有良好的市场前景, 为公司带来可观的经济效益。
B7510-13-MD2 一体式步进二自动超高速包缝机	优化缝纫性能, 降低整机噪音, 使通用性更强	已批量生产	实现 7000 转的超高速低线张力缝纫, 高速噪音低、音质好, 缝厚能力提升 27% 以上, 剪线和抬压脚可数字化调节, 实现一机多用, 换款不换机。	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。
ZJ-M1-S5030-SF-X-V1 线内模板机	代替平车放置在智能服装流水线上使用, 提高产品性价比	小批量试制阶段	采用单同步带双导轨的 Y 向传动结构, 降低成本, 提高产品性能, 增加智能中压脚结构、气动辅助压脚结构、旋梭勾线、剪线结构及吸风结构, 提升产品实用性和美观度。	提升公司品牌辨识度, 为销售带来新的驱动力。
ZJ-M9-GS1050H-V1 大范围模板机	满足大范围服装缝制需求, 降低振动噪音	样机试制阶段	实现模板自动识别, 电机控制上下独立驱动技术解决振动噪音和设备加工难度, 满足大范围服装缝制需求。	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。
ZJ-M10-7S-D-V1 双工位模板机	通过电控技术与物联网的结合, 实现无人化生产, 解决人工频繁操作难度	样机试制阶段	开发自动上下料结构, 实现模板库的自动更换存储与花样的自动随意切换识别, 从而实现无人化生产。	开发预期有良好的市场前景, 为公司带来可观的经济效益。
B9510T-13H-MD2 步进二自动上下差动超高速包缝机	提升缝厚性能, 实现数字化调节抬压脚高度和剪线角度	小批量试制阶段	采用步进电机驱动剪线和抬压脚, 配置短针板, 主轴通轴设计、霍尔电机 (力矩加大) 驱动, 上差动行程加大设计和适用性更广的针位零件设计, 提升缝厚性能和数字化调剂。	提升公司品牌形象, 为公司带来可观的经济效益。
ZJ8660-D3-ZH 双步进控制双针电脑罗拉车	凸显品牌风格, 改善整机音质, 提高送料	已批量生产	实现步进电机独立控制送料系统, 提高送料精度,	提升公司品牌形象, 加大市场影响力, 实

	精度		控制整机成本，新型外观设计。	现品牌个性化差别。
JY-A6-D8-G-W-02 双步进密封油盘电脑平缝机	降低运剪线和抬压脚噪音，可强制复位剪线动刀，设计全新外观	小批量试制阶段	智能步进电机控制针距和剪线功能，提升整机音质，实现可强制复位剪线动刀避免卡刀问题。	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。

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	159	163	-2.45%
研发人员数量占比	14.43%	12.83%	1.60%
研发人员学历结构			
本科	36	35	2.86%
硕士	0	0	0.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	31	41	-24.39%
30~40 岁	48	57	-15.79%

公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	27,913,348.81	27,433,041.33	1.75%
研发投入占营业收入比例	3.89%	3.14%	0.75%
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	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	790,432,180.39	926,008,480.55	-14.64%
经营活动现金流出小计	609,448,369.60	828,410,335.94	-26.43%
经营活动产生的现金流量净额	180,983,810.79	97,598,144.61	85.44%
投资活动现金流入小计	5,387,094.07	51,176,947.61	-89.47%
投资活动现金流出小计	22,041,972.44	48,705,553.23	-54.74%
投资活动产生的现金流量净额	-16,654,878.37	2,471,394.38	-773.91%

筹资活动现金流入小计	153,428,011.12	177,051,448.82	-13.34%
筹资活动现金流出小计	190,881,176.12	179,260,579.80	6.48%
筹资活动产生的现金流量净额	-37,453,165.00	-2,209,130.98	-1,595.38%
现金及现金等价物净增加额	125,490,902.64	94,376,736.88	32.97%

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 85.44%，主要原因为：（1）受原材料采购额下降等因素影响，购买商品支付的现金减少；（2）因全年员工平均人数下降以及年终奖发放标准调整，支付给员工以及为员工支付的现金同比减少；

2. 投资活动产生的现金流量净额同比减少 773.91%，主要原因为：上年同期公司全资子公司中捷科技因定期存款到期，收回投资收到的现金增加 4,850 万元所致；

3. 筹资活动产生的现金流量净额同比增加 1,595.38%，主要原因为：公司全资子公司中捷科技因归还银行借款，取得借款与偿还债务的现金净流出增加所致。

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

本年度公司因执行重整计划形成破产重整收益，未产生现金流入，导致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。

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	633,852,621.35	104.90%	主要原因为公司因破产重整而执行的重整计划，产生的债务重组收益约 6.30 亿元所致。	否
公允价值变动损益	-3,335,765.16	-0.55%	主要原因为公司持有的大兴安岭捷瑞生态股权投资因公允价值变动所致。	否
资产减值	-8,440,329.48	-1.40%	主要原因为公司全资子公司中捷科技按照评估报告对部分存货计提减值所致。	否
营业外收入	1,238,126.98	0.20%	主要原因为因无需支付的应付往来款项核销所产生收入所致。	否
营业外支出	8,860,739.62	1.47%	主要原因为公司因投资者诉讼计提预计负债以及公司因受到浙江证监局行政处罚所致。	否
资产处置收益	-200,770.80	-0.03%	主要原因为公司处置部分固定资产所致。	否

其他收益	2,567,883.56	0.42%	主要原因为公司收到各类政府补助以及前期与资产相关的政府补助递延计入损益所致。	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

	2023 年末		2023 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	137,747,702.99	8.48%	121,715,762.94	8.98%	-0.50%	
应收账款	173,379,349.00	10.67%	186,127,033.50	13.74%	-3.07%	主要原因为公司因销售收入下降，期末应收账款余额相应减少所致。
存货	322,215,019.80	19.83%	367,678,916.53	27.14%	-7.31%	主要原因为公司缝纫机自产机头产量减少及零部件采购额下降所致。
固定资产	208,667,809.00	12.84%	209,628,017.86	15.47%	-2.63%	主要原因为公司计提固定资产折旧所致。
在建工程	1,928,936.38	0.12%	2,113,649.49	0.16%	-0.04%	
使用权资产	343,617.54	0.02%			0.02%	
短期借款	359,056,705.30	22.10%	142,312,264.33	10.51%	11.59%	主要原因为公司全资子公司禾旭贸易向银行申请贴现的部分非 6+9 票据因尚未到期，暂未终止确认所致。
合同负债	14,313,918.84	0.88%	11,339,842.39	0.84%	0.04%	
租赁负债	123,913.84	0.01%			0.01%	
应收票据	275,070,894.07	16.93%	10,421,841.10	0.77%	16.16%	主要原因为公司已背书或已贴现的部分非 6+9 应收票据因尚未到期，暂未终止确认所致。
其他应收款	37,255,513.08	2.29%	6,805,988.80	0.50%	1.79%	主要原因为公司将部分涉及破产重整相关费用及偿债资金约 3,163.33 万元预提至破产管理人账户所致。
其他流动资产	386,441,120.04	23.78%	350,128,105.68	25.85%	-2.07%	主要原因为公司全资子公司禾旭贸易持有的未到期的大额存单及其利息同比增加所致。
应付票据	380,000,000.00	23.38%	340,000,000.00	25.10%	-1.72%	主要原因为公司全资子公司禾旭贸易

						期末持有的未到期的应付票据同比增加所致。
预计负债	6,113,076.70	0.38%	956,187,130.60	70.58%	-70.20%	主要原因为公司进行破产重整，期初因广州农商银行诉讼案件计提的预计负债部分由公司控股股东以现金及股份代偿，剩余部分按照重整计划予以豁免所致。
股本	1,205,411,823.00	74.18%	687,815,040.00	50.77%	23.41%	主要原因为公司因破产重整，根据重整计划，以资本公积金转增股本所致。
资本公积	302,669,688.75	18.63%	500,352,900.29	36.94%	-18.31%	主要原因为公司破产重整，公司以资本公积金转增股本，以及公司控股股东以现金及股份代公司偿还债务，并对公司予以豁免，公司将股东豁免的该部分债务金额转入资本公积所致。

境外资产占比较高

适用 不适用

(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 3.22 亿元，存货超过了总资产的 10% 以上。前述存货主要为公司全资子公司中捷科技的存货。2023 年我国缝制机械行业面临内需低迷、外需下行的双向挑战，行业经济整体回落。受行业低迷等因素影响，2023 年公司缝纫机自产机头销售量由 2022 年的 38.08 万台下降到 29.91 万台，销量同比下降 21.43%，销量的下降也对公司库存的控制造成了较大压力。公司为了减轻库存压力，缝纫机机头自产产量由上年的 32.47 万台下降到 29.05 万台，库存量由上年的 12.09 万台，下降到 11.22 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 年第四季度至 2023 年第三季度，行业景气度从渐冷区间一路下滑，经 2 月景气指数触底后，逐步稳定在过冷区间边缘徘徊。据国家统计局数据显示，前三季度我国规上服装企业产量下降 9.4%，出口下降 8.8%，投资额下降 4.7%。皮革、家具、家纺等各相关联下游行业营收、出口等也普遍下滑，投资相对紧缩。据行业调研和行业初步估算，2023 年行业工业缝制设备内销约为 185 万台，同比下降 20%，相比上年末降幅收窄约 16%，持续回落至 2016 年行业最为低迷的水平。在外销方面，海外需求萎缩，出口高位回落，据国家海关数据显示，2023 年前 9 月，我国缝制机械出口额累计为 21.9 亿美元，同比下降

17.82%，降幅较上半年加深 3 个百分点，月出口额约回落至 2021 年初水平。据协会初步估算，2023 年行业出口额约 29 亿美元左右，同比下降 15%。

2023 年主要原材料采购价格整体呈下降趋势，其中生铁、废钢平均采购价格同比下降约 11%和 14%左右，覆膜砂、油盘以及部分电控组件均有不同程度的降价；2023 年公司部分产品销售价格与 2022 年相比总体平稳，部分产品因阶段性促销及销售政策调整，产品销售价格下降。

（3）存货跌价准备及减值准备计提情况

2023 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（2024）8310008 号评估报告，计提存货跌价准备 844.03 万元。

表一、存货分类（单位：元）

类别	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	217,828,686.84	10,345,173.35	207,483,513.49	257,466,192.29	10,139,814.50	247,326,377.79
原材料	74,809,832.89	15,238,535.07	59,571,297.82	80,571,490.62	14,417,474.27	66,154,016.35
发出商品	33,435,161.10		33,435,161.10	29,174,562.07		29,174,562.07
在产品	21,596,318.96	638,502.26	20,957,816.70	25,715,420.99	708,200.98	25,007,220.01
周转材料	894.51		894.51	16,740.31		16,740.31
合同履约成本	766,336.18		766,336.18			
合计	348,437,230.48	26,222,210.68	322,215,019.80	392,944,406.28	25,265,489.75	367,678,916.53

表二：存货跌价准备及合同履约成本减值准备（单位：元）

类别	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	

类别	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	10,139,814.50	5,442,029.39		5,236,670.54		10,345,173.35
原材料	14,417,474.27	3,067,998.81		2,246,938.01		15,238,535.07
在产品	708,200.98			69,698.72		638,502.26
合计	25,265,489.75	8,510,028.20		7,553,307.27		26,222,210.68

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								
其他非流动金融资产	23,989,897.52	-3,335,765.16						20,654,132.36
金融资产小计	23,989,897.52	-3,335,765.16						20,654,132.36
上述合计	23,989,897.52	-3,335,765.16						20,654,132.36
金融负债	1,591,403.88	-1,591,403.88						0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限类型
货币资金	389,051.46	保证金、冻结
其他应收款	31,633,289.87	破产重整管理人银行账户存款
其他流动资产	384,145,696.33	质押
固定资产	64,278,629.63	抵押
无形资产	13,089,590.56	抵押
合计	493,536,257.85	

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

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
无锡艾布斯智能科技发展有限公司	软件开发，信息系统集成服务，供应链管理，物联网技术研发，电子及其控制系统研发等。	增资	7,000,000.00（注1）	51.00%	自有资金	无	不适用	不适用	获得控股权，并纳入合并范围	-	-275,173.87	否	2023年8月30日	详见巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上的《2023年半年度报告》
贝斯曼（无锡）缝纫机械销售有限公司	缝制机械销售	新设	5,000,000.00（注2）	51.00%	自有资金	无	不适用	不适用	获得控股权，并纳入合并范围	-	-179,612.86	否		
合计	--	--	12,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-454,786.73	--	--	--

注 1：合同约定投资 700 万元，截止目前，已投资 409.23 万元。

注 2：注册资本 500 万元，实缴 200 万元。

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

公司报告期无募集资金使用情况。

公司于 2022 年 8 月 29 日召开第七届董事会第十二次会议及第七届监事会第十一次会议，审议通过了《关于节余募集资金永久性补充流动资金的议案》。该事项已经独立董事发表了明确同意意见，保荐机构发表了无异议的核查意见。

公司因涉及广州农商银行合同纠纷案件，公司相关资产、银行账户（含募集资金专户）被司法查封或冻结，公司进入重整程序后，管理人陆续向法院申请解除被查封或冻结的相关资产及银行账户。

截至本公告披露日，公司已将上述募集资金专户余额转入公司自有资金账户用于补充流动资金，并完成上述募集资金专户的注销手续。

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	852,757,596.59	183,554,641.54	710,294,785.34	200,973.07	-10,131,025.39

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
无锡艾布斯智能科技发展有限公司	公司全资子公司中捷科技投资，持股比例 51%	基于规划在现有缝中产品上延长产品线，提高公司解决客户整厂规划及管理需求的能力。
贝斯曼（无锡）缝纫设备有限公司	无锡艾布斯智能科技发展有限公司持股 100%	

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	2021 年	2022 年	2023 年	同比变动
总资产	977,181,859.70	886,830,611.81	852,757,596.59	-3.84%
净资产	171,425,757.63	193,685,666.93	183,554,641.54	-5.23%
营业收入	952,917,950.59	866,650,479.33	710,294,785.34	-18.04%
营业利润	32,995,289.20	17,543,856.31	200,973.07	-98.85%
净利润	31,777,174.69	22,259,909.30	-10,131,025.39	-145.51%

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，公司缝纫机业务盈利 2,225.99 万元，2023 年受内外需持续低迷影响，中捷科技经营出现亏损。

2023 年，中捷科技实现营业收入 7.10 亿元，较 2022 年降低 18.04%。其中外销销售收入约 3.70 亿元，较 2022 年下降约 16.08%，内销销售收入约 3.40 亿元，较 2022 年下降约 20.37%。在外销方面，2023 年全球经济放缓，欧美等发达市场服装鞋帽等消费和进口需求全面下滑，越南、柬埔寨等东盟、南亚主要鞋服生产地订单锐减，对缝制设备需求大幅收缩，致使行业出口额高位回落，全年我国缝制机械产品累计出口额 28.92 亿美元，同比下降 15.62%，回落至 2021 年初水平。在内销方面，缝制设备下游投资低迷，内销持续下滑，投资相对紧缩。据行业调研和初步估算，2023 年行业工业缝制设备内销约为 185 万台，同比下降 20%；受缝制设备市场需求低迷、疲软影响，2023 年中捷科技内外销销售收入均呈现不同程度的下降。面对复杂多变的国内外经济形势及行业下滑趋势，中捷科技紧

抓周期机遇与挑战，持续深化“产品创新、质量提升、降本增效”的经营方针，大力推进研发创新、营销突破和企业建设，同时通过企业收购、战略联盟等方式和行业内企业在技术研发、人才引进、供需配套、品牌渠道等方面进行深入的合作，为企业的高质量发展夯实基础。

2023年中捷科技营业利润20.10万元，同比下降98.85%，2023年中捷科技毛利率为16.59%，较上年同期增长1.17%；2023年中捷科技三项费用支出合计为7,776.25万元，较上年同期增加约969.18万元；三项费用同比增长，主要为财务费用的增长，2023年受美元汇率波动影响，财务费用中汇兑收益较上年同期减少约1,041.59万元；2023年中捷科技净利润较上年同期减少约145.51%，主要受因营业收入下降以及财务费用增长导致的营业利润减少以及递延所得税费用变动影响。

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

技术创新化、产品智能化、生产自动化、制造服务化、品牌国际化是缝纫行业未来的发展趋势。

1、技术创新化

重点发展缝制机械模块化设计及机构优化技术、独立驱动、立体缝制、图像视觉、柔性面料抓取及输送、AI、物联网等先进技术，形成行业新型自主创新和集成创新能力，实现向中高端缝制技术研发和智能控制技术的突破升级。

2、产品智能化

传统数控缝制设备逐步向具有自感知、自适应、自监测及可互联互通的智能化缝制设备、缝制单元及缝制系统方向升级，将丰富产品的品类、提高产品的稳定性、用户的操作便利性和对面料的适应性。

3、生产自动化

集成智能加工中心、柔性自动生产线、机器人、AGV输送、信息化及数据采集分析系统等先进手段和装备，将推动缝制行业制造由工序离散型、劳动密集型向少人化、无人化的自动化生产方式转变，实现自动化、柔性化加工及全链路数字化管理。

4、制造服务化

依托物联网等新一代技术，将研发、生产、销售、服务等各个环节与物联网充分融合，建设面向厂商、用户、经销商等为一体的工业云服务和大数据平台，通过设备互联、数据采集分析、个性化定制、远程运维以及产能共享等商业模式创新，提供系统服务解决方案。

5、品牌国际化

期间将会有更多品牌走出去和走进来，实现市场的全球化、运营的本土化、品牌的国际化，充分利用全球产业链和市场资源，加快全球化布局，进一步提升国际市场份额，提高国际化运营能力。

（二）公司 2024 年度战略及计划

2024 年为公司成立 30 周年、上市 20 周年，也是公司重整后的第一年，公司要以此为契机，在化解公司危机、消除公司债务负担、解决公司历史遗留问题后，全力重塑公司在缝纫机行业的领先地位，计划实现主营业务收入人民币 10 亿元。具体将围绕下列重点展开工作：

1、做好产品聚焦爆破。

做好平缝机、包缝机中关键产品的爆品打造，抓好特种机、模版机等重点产品的聚焦，2024 年在产品性能、成本、机型优化上继续下好功夫，打造出中捷的精品和爆品，实现有限资源向有效资源转换，进而实现公司的产品聚焦策略。

2、提高技术研发力度。

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，实现平缝机、包缝机两大系列机型高、中、低端的形成，提升特种机缝制性能及自动化应用，完善模板机机型及智能化提升；此外，落实好公司与电控供应商琦星股份的《战略合作协议》落实，针对新技术联合开发、行业客户需求解决方案、产学研合作、产业链高端人才引进和激励机制等联合创新，从而实现公司研发强、产品强的双强局面。

打造智能化、数字化工厂模式，继续完善衬衫流水线和牛仔流水线的自动化缝制单元产品种类，整合优化铺布机、裁床、吊挂等缝前设备的生产和销售能力，深化中捷物联网云平台的应用，结合智能服装工厂整厂规划设计能力，努力打造中捷一站式数智化工厂模式。

3、统筹内外两个市场。

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，优化市场薄弱渠道，提高经销商参与市场竞争能力，努力提高公司产品的市场占有率；对各主要产品系列进行分层分类，推出流量产品吸引客户，坚持利润产品提升公司品牌美誉度；加大对客户系统销售支持、国内外市场大客户及样本工厂的培养和打造，发挥艾布斯公司的智能整厂解决方案优势，助力终端工厂需求得到满足。

4、系统提升营销赋能。

以 30 周年系列营销活动贯彻全年，提升品牌触达终端能力，做好品牌价值创造及价值传递。通过 4S 店的持续投入，提升品牌市场影响力，以话术培训确保销售落地。通过引进营销人才和内部人才梯队建设，提升营销能力建设，做好营销风险管控。以价值创造为业绩激励导向，创新营销管理机制。全面实施经销商服务赋能，进行经销商服务培训、

评级，确保服务价值提升稳固、提升销售。引进外部营销咨询公司，赋能营销综合竞争力提升。

5、抓好产品品质工程。

在全面实行 IOS9000 质量管理体系的基础上，持续推进生产流程的规范化和标准化，提升制程品质控制和异常问题处理的能力，不断加大工艺、设备技改投入，确保所生产的产品符合设计要求和质量标准；在车间管理上，重视员工技能和素质的提升，通过与健峰企管集团的持续合作，提升现场 6S、班组建设和品质管理能力；在采购方面，注重与优质供应商建立长期稳定的合作关系，零部件严格按批次抽检，确保来料符合公司的质量标准要求。

6、努力实现降本增效。

2024 年将更深入的实施研发、采购、生产、财务管理等全方位、全过程的精准化、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、各环节降本增效空间，增加利润空间，提高企业盈利能力。

7、推进信息化的建设。

持续推动各类信息化项目的建设与发展工作，着重针对设计、财务、销售、采购、生产构建一整套完备的软硬件系统。

已上线及正在实施的信息项目涵盖研发 PLM（产品全生命周期系统）、采购供应商管理系统、生产 MES（生产制造执行系统）、销售管理系统以及财务全流程电子档案系统，并开发了基于工业缝纫机的设备物联网平台，结合企业已在使用的其他软硬件系统，通过数据互通方式，基本实现企业日常业务数字化管理，为后续的数据分析、挖掘提供有效基础。

8、严守规范运作底线。

以上市公司是姓“公”的属性，以重整后为新起点，进一步改善公司的治理结构与治理水平，尤其以内控为抓手，严格按照上市规则、规范运作指引、企业内部控制基本规范及企业内部控制配套指引等相关法律法规及规章等进行运营；进一步完善独立董事制度，发挥独立董事在董事会决策中的独立功能和作用；动态完善公司内部控制体系，防范经营风险和战略风险；全面实施体制优化和管理改革，提高内部运行效率及质量和治理能力，为公司健康持续发展奠定坚实基础；以持续对公众负责，增强投资者信心，提高投资价值。

上述经营计划并不代表公司对 2024 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）可能面临的风险

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，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 51.51%，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。

（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。

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。

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

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 日召开的 2019 年第六次（临时）股东大会、2019 年第七次（临时）股东大会、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》《总经理工作细则》《内部控制管理制度》《重大事项内部报告制度》《子公司管理制度》《内部控制监督制度》《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《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、董事陈金艳、监事蔡雪慧、监事黄亦楠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，公司常务副总经理、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
2022 年度股东大会	年度股东大会	26.55%	2023 年 5 月 18 日	2023 年 5 月 19 日	详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上的《2022 年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-040）
2023 年第一次（临时）股东大会	临时股东大会	34.17%	2023 年 6 月 14 日	2023 年 6 月 15 日	详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上的《2023 年第一次（临时）股东大会决议公告》（公告编号：2023-051）
2023 年第二次（临时）股东大会	临时股东大会	24.33%	2023 年 7 月 31 日	2023 年 8 月 1 日	详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上的《2023 年第二次（临时）股东大会决议公告》（公告编号：2023-065）
出资人组会议	临时股东大会	38.37%	2023 年 12 月 22 日	2023 年 12 月 23 日	详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上的《出资人组会议决议公告》（公告编号：2023-104）

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	性别	年龄	职务	任职状态	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	男	52	董事长、总经理	现任	2019年12月5日	2026年7月31日						
李辉	男	50	董事	现任	2019年12月5日	2026年7月31日						
陈金艳	女	43	董事	现任	2023年7月31日	2026年7月31日						
余雄平	男	48	董事	现任	2019年12月5日	2026年7月31日						
庄慧杰	男	48	独立董事	现任	2019年12月5日	2026年7月31日						
李会	女	53	独立董事	现任	2019年12月5日	2026年7月31日						
蔡雪慧	女	40	监事会主席	现任	2023年7月31日	2026年7月31日						
黄亦楠	女	32	监事	现任	2023年7月31日	2026年7月31日						
魏旭日	女	43	职工监事	现任	2020年7月31日	2026年7月31日						
郑学国	男	41	常务副总经理	现任	2023年7月31日	2026年7月31日	30,000	0	0	22,576	52,576	执行重整计划，资本公积金转增股本
			董事会秘书	现任	2024年4月25日	2026年7月31日						
翁美芳	女	46	财务总监	现任	2023年7月31日	2026年7月31日						
倪建军	男	44	董事	离任	2018年5月3日	2023年7月31日						
			副总经理、财务总监	离任	2019年12月5日	2023年7月31日						
林鹏	男	50	监事会主席	离任	2019年12月5日	2023年7月31日						
陈齐坚	男	41	监事	离任	2019年12月5日	2023年7月31日						
合计	--	--	--	--	--	--	30,000	0	0	22,576	52,576	--

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

报告期内，公司董事会、监事会进行了换届选举。董事、副总经理兼财务总监倪建军先生因任期满离任，不在公司担任职务；监事会主席林鹏先生因任期满离任，不在公司担任职务；监事陈齐坚先生任期满离任，不在公司担任职务。

报告期内，副总经理兼董事会秘书郑学国先生因任期满离任，且进行了职务调整，经总经理提名，聘任为公司常务副总经理。2024 年 4 月 25 日，经董事长提名，聘任郑学国先生为公司董事会秘书。

以上相关人员变动，具体详见“公司董事、监事、高级管理人员变动情况”。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
倪建军	董事、副总经理、财务总监	任期满离任	2023 年 7 月 31 日	任期满离任，不在公司担任职务
林鹏	监事会主席	任期满离任	2023 年 7 月 31 日	任期满离任，不在公司担任职务
陈齐坚	监事	任期满离任	2023 年 7 月 31 日	任期满离任，不在公司担任职务
郑学国	副总经理、董事会秘书	任期满离任	2023 年 7 月 31 日	任期满离任，职务调整
陈金艳	董事	被选举	2023 年 7 月 31 日	换届选举，被选举
蔡雪慧	监事会主席	被选举	2023 年 7 月 31 日	换届选举，被选举
黄亦楠	监事	被选举	2023 年 7 月 31 日	换届选举，被选举
郑学国	常务副总经理	聘任	2023 年 7 月 31 日	换届，职务调整
翁美芳	财务总监	聘任	2023 年 7 月 31 日	换届，新聘任
郑学国	董事会秘书	聘任	2024 年 4 月 25 日	聘任

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。本科学历（会计学专业），中级经济师。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、玉环国兴建设有限公司执行董事兼总经理、台州市融资担保有限公司董事。现担任玉环市国有资产投资经营集团有限公司董事长兼党委书记。2019 年 12 月至今担任本公司董事长、总经理。负责公司董事会的运行及公司的管理工作。

李辉先生：现任公司董事。本科学历（汉语言文学专业、文学学士），高级经济师。历任玉环市民卡有限公司执行董事、玉环市股权投资基金有限公司执行董事兼总经理、玉环市金融控股有限公司董事长兼总经理。现担任玉环市国有资产投资经营集团有限公司党委副书记、总经理、玉环市财务开发公司经理、玉环市大数据发展有限公司董事长、玉环市恒捷创业投资合伙企业（有限合伙）委派代表、台州亿锐缝纫科技有限公司执行董事、

无锡艾布斯智能科技发展有限公司执行董事、贝斯曼（无锡）缝纫设备有限公司执行董事、本公司全资子公司浙江中捷缝纫科技有限公司董事长兼总经理、上海盛捷投资管理有限公司执行董事兼总经理、玉环华俄兴邦股权投资有限公司执行董事兼总经理、玉环禾旭贸易发展有限公司执行董事兼总经理、浙江中屹缝纫机有限公司执行董事兼总经理、浙江贝斯曼缝纫机有限公司执行董事兼总经理，还任中国缝制机械协会第十一届理事会副理事长。2019 年 12 月至今担任本公司董事。负责公司所有子公司的管理及运营工作。

陈金艳女士：现任公司董事。本科学历（行政管理专业）。历任玉环市干江镇党政办主任、法制办主任、工会主席、干江滨港工业城管委会成员、玉环市民卡有限公司执行董事兼总经理。现担任玉环市国有资产投资经营集团有限公司副总经理、台州市融资担保有限公司董事、玉环市股权投资基金有限公司执行董事兼总经理、玉环市金融控股有限公司董事长、总经理、玉环市文旅发展集团有限公司董事。2023 年 7 月起担任本公司董事。

余雄平先生：现任公司董事。本科学历（会计学专业）。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。现担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、Lightln TheBox 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。2019 年 12 月至今担任本公司董事。

庄慧杰先生：现任公司独立董事。本科学历（政治学与行政学专业），专职律师。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、法警大队大队长。历任浙江天讼律师事务所培训部主任、浙江法校律师事务所刑事部主任、浙江法校（玉环）律师事务所执行主任。现担任浙江法校（玉环）律师事务所主任。2019 年 12 月至今担任本公司独立董事。

李会女士：现任公司独立董事。本科学历（会计学专业），高级会计师、注册会计师。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、玉环洪福堂中医门诊有限公司监事。2019 年 12 月至今担任本公司独立董事。

（2）监事

蔡雪慧女士：现任公司监事会主席。本科学历（会计学专业），中级会计师、中级审计师。现担任玉环市国有资产投资经营集团有限公司监事、玉环市股权投资基金有限公司监事、中交（玉环）开发建设有限公司监事会主席、玉环国兴建设有限公司监事、玉环市城市建设集团有限公司监事、玉环市金融控股有限公司监事、玉环市家具园区有限公司监事。2019 年 12 月至 2023 年 7 月任本公司内审部负责人。2023 年 7 月起担任本公司监事会主席。负责公司监事会运作。

黄亦楠女士：现任公司监事。本科学历（金融学专业、经济学学士），中级经济师。曾就职于中国工商银行股份有限公司玉环支行。现担任玉环市国有资产投资经营集团有限公司董事、玉环市大数据发展有限公司董事、浙江侠云科技有限公司董事、浙江先飞数智科技有限公司董事。2023 年 7 月起担任本公司监事。

魏旭日女士：现任公司职工监事。本科学历（法律专业），注册会计师。历任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、浙江中捷缝纫科技有限公司监事、本公司财务部经理。2020 年 7 月至今担任本公司职工监事。

（3）高级管理人员

张黎曙，同上述董事任职情况。

郑学国先生：现任公司常务副总经理兼董事会秘书。本科学历（金融学专业、经济学学士），2011 年 12 月取得深圳证券交易所颁发的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，还任中捷资源党委书记、中国缝制机械协会第三届市场工作委员会副主任，2023 年 7 月起担任本公司常务副总经理，2024 年 4 月起兼任本公司董事会秘书。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。

翁美芳女士：现任公司财务总监。本科学历（会计学专业），注册会计师、高级会计师。历任中捷股份（中捷资源）主管会计、财务副经理、经理，公司全资子公司浙江中捷缝纫科技有限公司财务经理。现担任浙江中捷缝纫科技有限公司财务总监。2023 年 7 月起担任公司财务总监。负责公司财务部及浙江中捷缝纫科技有限公司财务管理中心工作。

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	董事长兼党委书记			是
李辉	玉环市国有资产投资经营集	党委副书记、总经理			是

	团有限公司				
	玉环市财务开发公司	经理			否
	玉环市大数据发展有限公司	董事长			否
	台州亿锐缝纫科技有限公司	执行董事			否
	无锡艾布斯智能科技发展有限公司	执行董事			否
	贝斯曼（无锡）缝纫设备有限公司	执行董事			否
	浙江中捷缝纫科技有限公司	董事长兼总经理			否
	上海盛捷投资管理有限公司	执行董事兼总经理			否
	玉环华俄兴邦股权投资有限公司	执行董事兼总经理			否
	浙江中屹缝纫机有限公司	执行董事兼总经理			否
	浙江贝斯曼缝纫机有限公司	执行董事兼总经理			否
陈金艳	玉环市国有资产投资经营集团有限公司	副总经理			是
	台州市融资担保有限公司	董事			否
	玉环市文旅发展集团有限公司	董事			否
	玉环市金融控股有限公司	董事长、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
余雄平	浙江奥康鞋业股份有限公司	董事			否
	成都康华生物制品股份有限公司	董事			是
	宁波奥康中瓯投资管理有限公司	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
	宁波奥康力合投资管理有限公司	执行董事兼总经理			否
	LightIn TheBox Holding Co., Ltd.	董事			否
	温州民商银行股份有限公司	董事			否
杭州冠泽投资管理有限公司	执行董事兼总经理			否	
庄慧杰	浙江法校(玉环)律师事务所	主任			是
李会	台州鸿瑞会计师事务所有限公司	项目经理			是
	玉环洪福堂中医门诊有限公司	监事			否
蔡雪慧	玉环市国有资产投资经营集团有限公司	监事			是
	玉环市股权投资基金有限公司	监事			否
	中交（玉环）开发建设有限公司	监事会主席			否
	玉环国兴建设有限公司	监事			否
	玉环市城市建设集团有限公司	监事			否
	玉环市金融控股有限公司	监事			否
	玉环市家具园区有限公司	监事			否
黄亦楠	玉环市国有资产投资经营集团有限公司	董事			是
	玉环市大数据发展有限公司	董事			否
	浙江侠云科技有限公司	董事			否
	浙江先飞数智科技有限公司	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
	浙江中捷缝纫科技有限公司	监事			否
郑学国	浙江中捷缝纫科技有限公司	董事及副总经理兼任营销中心总经理职务			否
	中捷欧洲有限责任公司	执行董事			否
翁美芳	浙江中捷缝纫科技有限公司	财务总监			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，公司收到中国证监会送达的《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，中国证监会决定对公司进行立案调查。

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

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	性别	年龄	职务	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	男	52	董事长、总经理	现任	0	是
李辉	男	50	董事	现任	0	是
陈金艳	女	43	董事	现任	0	是
余雄平	男	48	董事	现任	8.4	否
庄慧杰	男	48	独立董事	现任	8.4	否
李会	女	53	独立董事	现任	8.4	否
蔡雪慧	女	40	监事会主席	现任	0	是
黄亦楠	女	32	监事	现任	0	是
魏旭日	女	43	职工监事	现任	26.56	否
郑学国	男	41	常务副总经理、董事会秘书	现任	95.53	否
翁美芳	女	46	财务总监	现任	24.23	否
倪建军	男	44	董事、副总经理兼财务总监	离任	117.75	否
林鹏	男	50	监事会主席	离任	4.20	否
陈齐坚	男	41	监事	离任	3.36	否
合计	-	-	-	-	296.83	-

其他情况说明

适用 不适用

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
第七届董事会第十五次（临时）会议	2023年2月10日	2023年2月11日	详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上的《第七届董事会第十五次（临时）会议决议公告》（公告编号：_____）

			2023-007)
第七届董事会第十六次会议	2023 年 4 月 26 日	2023 年 4 月 27 日	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的《第七届董事会第十六次会议决议公告》(公告编号: 2023-021)
第七届董事会第十七次(临时)会议	2023 年 4 月 28 日	2023 年 4 月 29 日	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的《第七届董事会第十七次(临时)会议决议公告》(公告编号: 2023-032)
第七届董事会第十八次(临时)会议	2023 年 5 月 29 日	2023 年 5 月 30 日	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的《第七届董事会第十八次(临时)会议决议公告》(公告编号: 2023-042)
第七届董事会第十九次(临时)会议	2023 年 7 月 14 日	2023 年 7 月 15 日	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的《第七届董事会第十九次(临时)会议决议公告》(公告编号: 2023-056)
第八届董事会第一次会议	2023 年 7 月 31 日	2023 年 8 月 1 日	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的《第八届董事会第一次会议决议公告》(公告编号: 2023-066)
第八届董事会第二次会议	2023 年 8 月 29 日	2023 年 8 月 30 日	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的《第八届董事会第二次会议决议公告》(公告编号: 2023-071)
第八届董事会第三次(临时)会议	2023 年 10 月 30 日	2023 年 10 月 31 日	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的《第八届董事会第三次(临时)会议决议公告》(公告编号: 2023-086)
第八届董事会第四次(临时)会议	2023 年 12 月 23 日	2023 年 12 月 24 日	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的《第八届董事会第四次(临时)会议决议公告》(公告编号: 2023-105)

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	9	2	7	0	0	否	3
李辉	9	2	7	0	0	否	3
陈金艳	4	1	3	0	0	否	1
余雄平	9	2	7	0	0	否	2
庄慧杰	9	2	7	0	0	否	4
李会	9	2	7	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

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

公司董事根据《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规、《公司章程》及公司相关制度的规定，勤勉尽责履行职责。报告期内，公司董事认真出席董事会会议和股东大会，并对提交董事会审议的各项议案深入讨论，为公司的发展建言献策，并在做出决策时充分考虑中小股东的利益和诉求，切实增强了董事会决策的科学性与可行性。

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	李会、李辉、庄慧杰	7	2023年1月16日	审议内审部提交的《2022年度风险管理报告》	严格控制、管理企业运营过程中的潜在及暴露的风险，并提出了防范要求和措施，并呈报公司董事会。		
			2023年4月21日	审议2022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，并提交公司董事会审议。		
			2023年4月25日	审议2023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，并提交公司董事会审议。		
			2023年7月31日	审议《关于提名公司内审部负责人的议案》	为了更好地履行公司内审部职责，提名内审部负责人，并提交公司董事会审议。		
			2023年8月25日	审议2023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，并提交公司董事会审议。		
			2023年10月27日	审议2023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，并提交公司董事会审议。		
			2023年12月23日	审议《关于公司获得债务豁免	经充分沟通讨论后同意该议案，并提交公司董事会审		

				免暨关联交易的议案》	议。		
薪酬与考核委员会	李会、陈金艳、庄慧杰	1	2023年7月31日	审议董事、高管薪酬	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，并提交公司董事会审议。		
战略委员会	张黎曙、余雄平、庄慧杰	2	2023年5月29日	审议《关于公司拟向法院申请重整的议案》	全体委员经充分沟通讨论后同意该议案，并提交公司董事会审议。		
			2023年6月30日	审议《关于全资子公司拟投资无锡艾布斯智能科技发展有限公司的议案》	全体委员经充分沟通讨论后同意该议案		
提名委员会	庄慧杰、李会、倪建军	2	2023年7月07日	审议关于选举公司第八届董事会非独立董事、独立董事候选人的议案	经全体委员认真核查，一致同意该议案，并提交公司董事会审议。		
	庄慧杰、陈金艳、李会		2023年7月31日	审议关于提名公司总经理、常务副总经理及财务总监的议案	经全体委员认真核查，一致同意该议案，并提交公司董事会审议。		

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工的数量（人）	12
报告期末主要子公司在职工的数量（人）	1,119
报告期末在职工的数量合计（人）	1,131
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,129
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	765
销售人员	137
技术人员	159
财务人员	21
行政人员	49
合计	1,131

教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上学历	1
本科	123
大专	151
中专	307
中专以下	549
合计	1,131

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》。

公司推行鼓励奋斗者、共享利益的文化，与公司主要部门、车间签订了年度绩效激励方案，各方努力协作提高了组织效率，年度公司兑现了激励奖金；2023年6月公司优化薪酬等级制度，明确各序列员工的职业发展通道，重新将职能部门人员薪资进行定级提升，极大的调动了员工的积极性。

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。

报告期内，公司培训采取线上线下相结合的方式，线上每月安排管理干部及业务人员学习领导力、职场通用管理课程，线下培训以项目辅导、专业课程内训及外派形式进行。在原有6S及班组建设的辅导基础上持续深化并增加了品质改善内容，为了提高员工技能，保证产品质量，持续开展了缝纫机械装配工职业资格等级培训、考评认定，共22人通过取证；在体系知识、安全生产管理及特种作业持证方面一直严格要求，及时组织培训、复审，确保了100%持证上岗。

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

根据《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》及《公司章程》等相关文件的规定，公司制定了《中捷资源投资股份有限公司未来三年（2023-2025 年）股东回报规划》，于 2023 年 4 月 26 日召开第七届董事会第十六次会议审议通过，并于 2023 年 5 月 18 日召开 2022 年度股东大会审议通过。

鉴于公司 2022 年度实现归属于上市公司股东的净利润以及母公司可供分配利润均为负值，不具备《公司法》《公司章程》中规定的利润分配条件。公司 2022 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。该方案经公司第七届董事会第十六次会议及 2022 年度股东大会审议通过。

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
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司母公司 2022 年度实现净利润为-555,985,150.67 元，未分配利润为-1,663,039,714.23 元；且立信会计师事务所（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）。公司不具备《公司法》和《公司章程》规定的利润分配的条件。
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《2023 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
暂不适用	暂不适用	暂不适用	暂不适用	暂不适用	暂不适用	暂不适用

十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 4 月 27 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上的《2023 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	
我们认为，中捷资源公司于 2023 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。	
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	2024 年 4 月 27 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 (http://www.cninfo.com.cn)
内控审计报告意见类型	标准的无保留意见
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 2023 年浙江省环境监管重点单位名录。

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》、挥发性有机物无组织排放控制标准 GB37822-2019、污水综合排放标准（DB31/199-2018）、工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值 DB33/887-2013、《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

报告期内，中捷科技对到期的排污许可证进行了重新申报，并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 2023 年 6 月 3 日至 2028 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
中捷科技	废气	颗粒物、苯、苯系物、非甲烷总烃、氮氧化物、二氧化硫	有组织排放	2	喷漆废气排放口（DA001）、燃烧废气排放口（DA002）	DA001：苯系物 33mg/m ³ ，非甲烷总烃 64 mg/m ³ ，苯 0.52mg/m ³ ，颗粒物平均排放浓度 < 1.0 mg/m ³ 。	《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 -	全厂年度合计：二氧化硫 7.79T，氮氧化物 3.6T，颗粒物 3.59T。	DA001：苯系物 40mg/m ³ ，非甲烷总烃 80mg/m ³ ，苯 1.0mg/m ³ ，颗粒物 30 mg/m ³ ；DA002：二氧化	无

						DA002: 二氧化硫平均排放浓度小于 3 mg/m ³ , 氮氧化物平均排放浓度 4mg/m ³ , 颗粒物平均排放浓度小于 20mg/Nm ³ 。	1996》、挥发性有机物无组织排放控制标准 GB37822-2019		硫 550 mg/m ³ , 氮氧化物 240mg/m ³ , 颗粒物 120mg/Nm ³ 。	
中捷科技	废气	颗粒物、非甲烷总烃、臭气浓度	无组织排放	/	厂界	臭气浓度 < 10 mg/m ³ , 非甲烷总烃平均浓度 0.29mg/m ³ , 颗粒物 < 1.0 mg/m ³ 。	《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》、挥发性有机物无组织排放控制标准 GB37822-2019	/	厂界: 臭气浓度 20 mg/m ³ , 非甲烷总烃 4mg/m ³ , 颗粒物 1.0 mg/m ³ 。	无
中捷科技	废水	悬浮物、氨氮、pH 值、总氮、石油类、总磷、化学需氧量	生产废水进入城市污水处理厂, 雨水排至厂内综合污水处理站	2	生产废水排放口 (DW001)、雨水排放口 (DW003)	悬浮物日均排放浓度 111.65mg/L, 氨氮 20.56mg/L, PH 值 6.3, 总氮 19.2mg/L, 石油类 9.8mg/L, 总磷 6.92mg/L	污水综合排放标准 (DB31/199-2018)、工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值 DB33/887-2013	全厂间接排放年度合计: 悬浮物 3.08T, 动植物油 38.7T, 化学需氧量 3.8T, 氨氮 0.0976T	DW001: 悬浮物 300mg/L, 氨氮 35mg/L, PH 值 6-9, 总氮 50 mg/L, 石油类 20mg/L, 总磷 8.5mg/L, 化学需氧量 400mg/L。	无

						L, 化学需氧量 312mg/L 。				
--	--	--	--	--	--	--------------------------	--	--	--	--

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、废包装桶和废乳化液，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/监测类别	排放口/监测点位	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、烟量、烟气压力、烟道截面积	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
			颗粒物				固定污染源排气中颗粒物测定与气态污染物采样方法 GB/T 16157-1996
			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
	燃烧废气排放口	烟气流速、烟气温度、烟气含湿量、烟量、烟气压力、烟道截面积、氧含量	氮氧化物	固定污染源废气氮氧化物的测定 定电位电解法 HJ693-2014			
			二氧化硫	固定污染源排气中二氧化硫的测定 定电位电解法 HJ/T 57-2000			
			颗粒物	固定污染源排气中颗粒物测定与气态污染物采样方法 GB/T 16157-1996			
	厂界	风速、风向、温度、气压	臭气浓度	空气质量 恶臭的测定 三点比较式臭代法 GB T 14675-1993			
			苯	环境空气 硝基苯类化合物的测定 气相色谱法 HJ 738-2015			
			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			

			苯系物				环境空气 苯系物的测定 固体吸附/热脱附—气相色谱法 HJ 583-2010
废水	生产废水排放口	流量	PH 值	手工	瞬时采样 至少 3 个瞬时样	1 次/半年	水质 PH 值的测定 电极法 HJ 1147-2020
			悬浮物				水质 悬浮物的测定 重量法 GB11901-1989
			五日生化需氧量				水质 五日生化需氧量 (BOD5) 的测定 稀释与接种法 HJ505-2009
			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 668-2013
			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
	雨水排放口	流量	PH 值	手工	瞬时采样 至少 3 个瞬时样	1 次/月 (若监测一年无异常情况,可放宽至每季度监测一次)	水质 PH 值的测定 电极法 HJ 1147-2020
			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 快速消解分光光度法 HJ/T 399-2007

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 2023 年 8 月 10 日发布《关于调整突发事件应急处置方案及指挥中心领导小组的通知》，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，结合公司实际情况，经与上级主管部门的沟通，对突发事件应急处置方案及指挥中心领导小组进行了调整。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

中捷科技的废气、废水、噪声、固体废弃物(危险废物)防治设施全部按照环评要求已

建设完成，各类环境污染防治设备设施处于完好状态并有效运行。2023 年公司缴纳环境保护税 3.74 万元。

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、公司始终坚持“以人为本”的经营理念，持续关注员工的生活和工作需求，制定了多项政策、福利待遇，为员工提供全面的保障和发展机会。公司坚持“是工厂更是学堂”的学习理念，携手员工实现“共同的中捷、共同的事业”核心价值观，这种理念推动公司不断发展壮大，同时也让每一位员工在工作中获得更多的成就感和幸福感。

福利方面，按时缴纳社会保险，每月按时发放员工工资、“Z+1”感恩基金，增保工会医疗互助及利民保，提供餐费补贴、节日慰问礼物，发放结婚礼金、生日券，为员工提供体检福利及职业健康管理，报销探亲路费，修缮和美化员工宿舍，暑期还为员工子女开办幸福驿站，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。

职业发展方面，公司发放学历提升补贴、技能提升补贴，定期组织线上、线下培训，帮助员工提技增薪。举办中捷运动会、全员技能比武大赛、社团活动、安全知识培训、急救逃生培训、召开大学生座谈会、演讲比赛等活动，为员工提供展示自己的平台和机会。

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，支持玉环地方经济发展。在中捷的带动下，玉环缝纫机行业年产值已超 30 亿元，覆盖就业人员将近上万人，成为当地重要的经济支柱。

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》《关于规范关联交易的承诺函》	2019年12月20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。

公司因广州农商银行合同纠纷案件，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；最高人民法院再审裁定驳回再审申请，公司仍将向广州农商银行承担 95,140 万元的赔偿责任。公司因该事项进行了破产重整，前述债务得到了全面化解。

除前述事项外，截至目前，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 2022 年度财务报告出具了无法表示意见《审计报告》（信会师报字[2023]第 ZB10826 号），公司董事会就 2022 年度无法表示意见审计报告涉及事项的影响消除情况说明如下：

（一）无法表示意见《审计报告》所涉事项在本年度的进展情况

2023 年 2 月 6 日，公司收到广东高院作出的(2022)粤民终 1734 号二审《民事判决书》文书，判决公司在 95,140.00 万元的范围内对华翔投资不能清偿判决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。公司收到二审判决后，积极与专业律师团队就该案件筹划申请再审或申诉事宜，并在法定六个月再审期限内向中华人民共和国最高人民法院提出再审申请并获最高院立案审查，2023 年 11 月 16 日公司收到最高院作出的(2023)最高法民申 440 号《民事裁定书》，裁定驳回再审申请人的再审申请，公司仍将向广州农商银行承担 95,140 万元的赔偿责任。

（二）针对消除无法表示意见的措施

为彻底消除《审计报告》所涉及事项对公司的影响，公司董事会在维护现有主营业务经营的同时，全力推进化解债务危机工作。公司因不能清偿到期债务且资产不足以清偿全部债务，符合申请破产重整的原因，公司于 2023 年 5 月 29 日召开第七届董事会第十八次（临时）会议审议通过《关于公司拟向法院申请重整的议案》，于 2023 年 6 月 14 日召开公司 2023 年第一次（临时）股东大会审议通过了该议案，并向浙江省台州市中级人民法院提出重整申请。

2023 年 7 月 7 日，台州中院作出(2023)浙 10 破申 8 号《决定书》，决定对公司进行预重整；2023 年 7 月 24 日，台州中院作出(2023)浙 10 破申 8 号之一《决定书》，指

定浙江智仁律师事务所担任公司预重整期间的临时管理人；2023 年 11 月 24 日，台州中院作出（2023）浙 10 破申 8 号《民事裁定书》，裁定受理公司的重整申请，同日，台州中院指定浙江智仁律师事务所担任公司管理人；2023 年 12 月 24 日，台州中院作出（2023）浙 10 破 12 号之二《民事裁定书》，裁定批准《中捷资源投资股份有限公司重整计划》并终止公司重整程序；2023 年 12 月 29 日，台州中院作出（2023）浙 10 破 12 号之三《民事裁定书》，裁定确认公司重整计划执行完毕并终结公司重整程序。

此前，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。2023 年 9 月 6 日，公司于公安司法机关获悉，公司原总经理、法定代表人周海涛犯背信损害上市公司利益罪，被浙江省台州市中级人民法院判处有期徒刑五年六个月，并处罚金二千万元；禁止周海涛自刑罚执行完毕之日或者假释之日起五年内从事与上市公司相关的职业。

（三）无法表示意见审计意见涉及事项的消除情况

通过重整程序，公司的债务危机已化解。公司董事会认为 2022 年度无法表示意见的审计报告涉及的事项已得到妥善解决。董事会出具了《董事会关于 2022 年度无法表示意见的审计报告涉及事项的影响予以消除的专项说明》，同时监事会发表了审核意见。

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

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

执行《企业会计准则解释第 16 号》“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”的规定。

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”），其中“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”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企

业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，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。

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

2023 年 6 月 30 日，公司全资子公司浙江中捷缝纫科技有限公司新增投资无锡艾布斯智能科技发展有限公司，持股比例 51%，纳入公司合并报表范围。

2023 年 8 月 4 日，无锡艾布斯智能科技发展有限公司新设立了全资子公司贝斯曼（无锡）缝纫设备有限公司，注册资本 500 万元人民币，主营缝制机械销售，并纳入公司合并报表范围。

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	23
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	3 年，4 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 30 万元。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司因不能清偿到期债务且资产不足以清偿全部债务，符合申请破产重整的原因，公司于 2023 年 5 月 29 日召开第七届董事会第十八次（临时）会议审议通过《关于公司拟向法院申请重整的议案》，于 2023 年 6 月 14 日召开公司 2023 年第一次（临时）股东大会审议通过了该议案，并向台州中院提出重整申请。

2023 年 7 月 7 日，台州中院作出（2023）浙 10 破申 8 号《决定书》，决定对公司进行预重整，预重整期间为三个月，至 2023 年 10 月 7 日到期。2023 年 7 月 24 日，台州中院作出（2023）浙 10 破申 8 号之一《决定书》，指定浙江智仁律师事务所担任公司预重整期间的临时管理人。2023 年 9 月 26 日，公司向台州中院提出申请，以预重整需要为由，申请延长预重整期限三个月；2023 年 9 月 27 日，台州中院作出（2023）浙 10 破申 8 号之二《决定书》，决定延长中捷资源预重整期限三个月。2023 年 11 月 24 日，台州中院作出（2023）浙 10 破申 8 号《民事裁定书》，台州中院裁定受理公司的重整申请，同日，台州中院指定浙江智仁律师事务所担任公司管理人；2023 年 12 月 22 日，公司出资人组会议表决通过了《中捷资源投资股份有限公司重整计划草案之出资人权益调整方案》；2023 年 12 月 24 日，公司第一次债权人会议表决通过了《中捷资源投资股份有限公司重整计划草案》，同日，台州中院作出（2023）浙 10 破 12 号之二《民事裁定书》，裁定批准《中捷资源投资股份有限公司重整计划》并终止公司重整程序；2023 年 12 月 29 日，台州中院作出（2023）浙 10 破 12 号之三《民事裁定书》，裁定确认公司重整计划执行完毕并终结公司重整程序。

上述具体内容详见公司在巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)发布的相关公告。

公司根据《重整计划》实施资本公积金转增股本，拟转增 517,596,819 股，中国结算深圳分公司实际转增 517,596,783 股。转增后，公司总股本由 687,815,040 股增至 1,205,411,823 股。其中，应向控股股东玉环市恒捷创业投资合伙企业（有限合伙）及首任实际控制人蔡开坚分配的 105,688,798 股转增股票无偿让渡给广州农村商业银行股份有限公司，实施以股抵债进行清偿，该部分已于 2023 年 12 月 29 日完成转增并登记至广州农商银行证券账户；应向除控股股东玉环恒捷及首任实际控制人蔡开坚以外的其他全部股东进行分配的 411,908,021 股，中国结算深圳分公司实际转增 411,907,985 股，已于 2023 年 12 月 28 日全部完成转增并登记至各股东账户。

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)	358,207	是	再审已裁定	驳回再审申请，维持二审判决，公司仍承担 95,140 万元的赔偿责任。	通过破产重整实施清偿，重整计划已执行完毕	2023 年 11 月 17 日	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

投资有限公司、本公司在内 18 名被告的合同纠纷案，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。							com.cn) 上的《关于收到最高人民法院〈民事裁定书〉的公告》(公告编号: 2023-092)
原告吕世威诉中捷资源证券虚假陈述责任纠纷一案	58.08	是	二审已判决	驳回上诉, 维持原判, 判决中捷资源支付吕世威投资差额、佣金、印花税等损失共计 53247.68 元。	已执行完毕	2023 年 10 月 28 日	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的《关于收到浙江省高级人民法院〈民事判决书〉的公告》(公告编号: 2023-085)
共 16 名自然人诉中捷资源证券虚假陈述责任纠纷案件	686.33	是	已调解	已调解, 赔偿金额按清偿比例 33.63% 支付。	已执行完毕/按调解书执行		
共 5 名自然人诉中捷资源证券虚假陈述责任纠纷案件	114.75	是	已判决	已判决, 赔偿金额按清偿比例 33.63% 支付。	按判决书执行		
中小投资者诉中捷资源证券虚假陈述责任纠纷系列案件共 52 件	2,102.62	是	诉前调解 (未正式立案)	调解阶段	调解阶段		
公司全资子公司浙江中捷缝纫科技有限公司诉自然人及相关经销商偿付货款共计人民币 767,060 元	76.71	否	达成调解	达成调解	执行完毕		
公司全资子公司浙江中捷缝纫科技有限公司诉自然人及相关经销商偿付货款共计人民币 910,239 元	91.02	否	达成调解	达成调解	正在执行		

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
中捷资源、周海涛	公司、时任高管	涉嫌信息披露违法违规	被中国证监会立案调查或行政处罚	对中捷资源责令改正，给予警告，并处以 150 万元罚款；对周海涛给予警告，并处以 30 万元罚款。	2023 年 3 月 24 日	详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上的《关于收到〈行政处罚决定书〉的公告》（公告编号：2023-018）
中捷资源、马建成、周海涛、叶丽芬	公司、时任高管	涉嫌信息披露违法违规	被证券交易所采取纪律处分	对公司给予通报批评处分，对周海涛给予公开谴责处分，并给予公开认定五年内不适合担任上市公司董事、监事、高级管理人员的处分，对马建成、叶丽芬给予通报批评处分。	2023 年 8 月 23 日	深圳证券交易所网站
中捷资源、张黎曙、倪建军、郑学国	公司、高级管理人员	业绩预告相关信息披露不准确	其他	出具警示函的监督管理措施	2023 年 7 月 14 日	详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上的《关于收到〈浙江证监局关于对中捷资源投资股份有限公司及相关责任人员采取出具警示函措施的决定〉的公告》（公告编号：2023-055）

整改情况说明

适用 不适用

1. 在公司被告知涉及为广州农商银行提供差额补足义务事项后，公司要求董事、监事、高级管理人员对现有制度进行了再学习，尤其是董事会职权、股东大会职权、对外担保、信息披露及用章规定的重点学习，提高合规合法意识，加强职业道德修养，确保公司无风险事项发生。

2. 2023 年 7 月 13 日，公司收到中国证监会浙江监管局发来的《关于对中捷资源投资股份有限公司及相关责任人员采取出具警示函措施的决定》，公司董事会对警示函中提及的问题高度重视，对照《公司法》《证券法》《上市公司信息披露管理办法》《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》等相关法律法规，公司对警示函中涉及的信息披露事项进行了自查，并制定了整改措施，一是要加强对法律法规及规章的深度学习，二是要积极与监管机构、中介机构保持充分沟通，并于 2023 年 7 月 20 日向浙江证监局提交了书面报告。

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/>）”，中捷资源因广州农商银行合同纠纷一案，被纳入被执行人名单（案号：（2023）粤 01 执 2856 号）；报告期内，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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
玉环交投能源有限公司	受同一实际控制人控制	采购燃料和动力	光伏电费	市场公允价	-	51.28	3.47%			现金	不适用	2022年11月5日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）《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）。
台州鼎沃环保科技有限公司	董监高亲属控制的公司	向关联人购买商品及接受劳务	采购小型设备及接受维修服务	市场公允价	-	20.97	1.12%			现金	不适用		
合计				--	--	72.25	--		--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

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

公司报告期无其他重大关联交易。

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 52-1 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。

2023 年度，公司共取得租金收入 329.59 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
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	2022 年 4 月 29 日	30,000	2023 年 3 月 7 日	95	连带责任保证			2023 年 7 月 28 日	是	否
			2023 年 3 月 7 日	205	连带责任保证			2023 年 8 月 9 日	是	否
			2023 年 3 月 24 日	400	连带责任保证			2023 年 8 月 13 日	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						700
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）						0
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（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
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保			0	报告期内担保实际						700

额度合计 (A1+B1+C1)		发生额合计 (A2+B2+C2)	
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)	0
实际担保总额(即 A4+B4+C4)占公司净资产的比例			0.00%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)			0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保余额(E)			0
担保总额超过净资产50%部分的金额(F)			0
上述三项担保金额合计(D+E+F)			0
对未到期担保合同,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

公司报告期不存在委托理财。

(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、公司于2023年5月10日收到持股5%以上股东宁波沅熙股权投资合伙企业(有限合伙)致公司的《关于通过大宗交易方式减持公司股份超过1%的告知函》,宁波沅熙于2023年5月9日至2023年5月10日期间通过大宗交易方式减持公司股票总计8,200,000.00股,占公司总股本比例1.19%,减持均价为1.80元/股,减持后宁波沅熙持

有公司股份 34,323,997 股。本次权益变动完成后，宁波沅熙不再是公司持股 5%以上的股东。

2、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（十一）》，经核查报告期内，玉环铂悦投资中心（有限合伙）经营状况为吊销未注销。2023 年 8 月 21 日，玉环铂悦召开合伙人会议并形成决议，决定依法解散玉环铂悦并进入清算程序。截至本报告出具之日，尚未收到或查询到玉环铂悦的清算进展信息；玉环德康投资中心（有限合伙）经营状况为吊销未注销，报告期内，玉环德康不存在新增诉讼裁判文书、新增被执行信息、被列为失信被执行人等情形；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。经律师在裁判文书网上检索到以三沅重工为当事人的判决书、裁定书等裁判文书仍为 47 篇，报告期内无新增诉讼裁判文书。经查询中国执行信息公开网、全国企业破产重整案件信息网、人民法院公告网，截至本报告出具之日，三沅重工仍有多条“失信被执行人”“终本案件”“限制消费人员”信息，并新增 1 条被执行人信息，但尚未进入破产程序；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；大兴安岭捷瑞生态科技有限公司仍有效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，根据上海加策资产评估有限公司于 2024 年 3 月 27 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（2024）第 0066 号]所示评估价值确认期末价值为 2,065.41 万元。

3、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，于 2022 年 1 月 30 日作出(2020)粤 01 民初 2011 号一审《民事判决书》文书，判决中捷资源及另外两家公司分别在 1,585,666,666.67 元范围内对被告华翔（北京）投资有限公司不能清偿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一审判决，在上诉期内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 日收到广东高院作出的(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 2,642,777.89 元二审案件受理费。

公司收到判决后，积极与专业律师团队就该案件筹划申请再审或申诉事宜，并在法定六个月再审期限内向最高人民法院提出再审申请并获最高院立案审查。2023 年 11 月 6 日，公司收到最高人民法院作出的(2023)最高法民申 440 号《民事裁定书》，裁定驳回再审申请人的再审申请。公司仍将向广州农商银行承担 95,140 万元的赔偿责任。

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。2023 年 9 月 6 日，公司于公安司法机关获悉，公司原总经理、法定代表人周海涛犯背信损害上市公司利益罪，被浙江省台州市中级人民法院判处有期徒刑五年六个月，并处罚金二千万；禁止周海涛自刑罚执行完毕之日或者假释之日起五年内从事与上市公司相关的职业。

4、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、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《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）。截至目前，苏强格投入的主要设备已正常运行，该投入设备所有权归苏强格所有；中捷科技2023年度对苏强格的铸件销量为20.46吨。

2、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《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处于打桩阶段。

3、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《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）。该项目已经完成屋顶面积11000 m²对应光伏组件的施工，并于2023年5月正式运行，中捷科技在报告期光伏项目的电费支出为51.28万元。

4、2023年4月13日，玉环市应急管理局执法人员在浙江亿锐缝纫科技有限公司（现更名为台州亿锐缝纫科技有限公司）进行安全检查时，发现存在安全问题，违反了《危险化学品安全管理条例》第二十条第一款和第二十二条第一款、以及《中华人民共和国安全生产法》第二十八条第四款的规定，依据《危险化学品安全管理条例》第八十条第（二）项和第八十条第（三）项，以及《中华人民共和国安全生产法》第九十七条第（四）项的规定，决定给予处罚款人民币壹拾贰万元整（¥120000.00）的行政处罚。

经浙江亿锐缝纫科技有限公司逐项整改，并报玉环市应急管理局对整改情况进行复查通过，于2023年5月8日出具了《整改复查意见书》（玉应急复查[2023]3009号）。

5、2024年4月8日，公司全资子公司中捷科技与琦星智能科技股份有限公司（以下简称“琦星股份”）签署《战略合作协议》。双方建立企业战略合作伙伴关系，成立企业

战略联盟，使双方企业直接增进互信，加强沟通，获取合作伙伴的互补性资源，有效的实现资源信息互补、共享，扩大双方企业利用外部资源的范围，确保双方运营的规范化、标准化和专业化，促进并提高双方的经营管理水平，使双方利益共享，共创规模经济效应，提高双方的市场核心竞争力。

详情参见公司于 2024 年 4 月 9 日刊载于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上的《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：2024-014）。如合作进展顺利，双方将进一步签订具体的项目协议，公司将根据项目协议内容履行必要的审批程序及信息披露义务。

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%			16,932		16,932	39,432	0.00%
3、其他内资持股	22,500	0.00%			16,932		16,932	39,432	0.00%
境内自然人持股	22,500	0.00%			16,932		16,932	39,432	0.00%
二、无限售条件股份	687,792,540	100.00%			517,579,851		517,579,851	1,205,372,391	100.00%
1、人民币普通股	687,792,540				517,579,851		517,579,851	1,205,372,391	100.00%
三、股份总数	687,815,040	100.00%			517,596,783		517,596,783	1,205,411,823	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

根据台州市中级人民法院裁定批准的《中捷资源投资股份有限公司重整计划》，公司为执行重整计划拟转增 517,596,819 股，中国结算深圳分公司实际转增 517,596,783 股，公司总股本由 687,815,040 股增至 1,205,411,823 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2023 年 11 月 24 日，台州中院裁定受理中捷资源的重整申请，并于同日依法指定浙江智仁律师事务所担任公司管理人。

2023 年 12 月 22 日，公司出资人组会议表决通过了《中捷资源投资股份有限公司重整计划草案之出资人权益调整方案》。

2023 年 12 月 24 日，公司第一次债权人会议表决通过了《中捷资源投资股份有限公司重整计划草案》。同日，台州中院作出(2023)浙 10 破 12 号之二《民事裁定书》，裁定批准《中捷资源投资股份有限公司重整计划》并终止公司重整程序。

2023 年 12 月 29 日，台州中院作出(2023)浙 10 破 12 号之三《民事裁定书》，裁定确认公司重整计划执行完毕并终结公司重整程序。

公司根据《重整计划》实施资本公积金转增股本，拟转增 517,596,819 股，中国结算深圳分公司实际转增 517,596,783 股。转增后，公司总股本由 687,815,040 股增至 1,205,411,823 股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司根据《重整计划》实施资本公积金转增股本，拟转增 517,596,819 股，中国结算深圳分公司实际转增 517,596,783 股。转增后，公司总股本由 687,815,040 股增至 1,205,411,823 股。其中，应向控股股东玉环市恒捷创业投资合伙企业（有限合伙）及首任实际控制人蔡开坚分配的 105,688,798 股转增股票无偿让渡给广州农村商业银行股份有限公司，实施以股抵债进行清偿，该部分已于 2023 年 12 月 29 日完成转增并登记至广州农商银行证券账户；应向除控股股东玉环恒捷及首任实际控制人蔡开坚以外的其他全部股东进行分配的 411,908,021 股，中国结算深圳分公司实际转增 411,907,985 股，已于 2023 年 12 月 28 日全部完成转增并登记至各股东账户。

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

通过重整程序，公司的债务危机已化解。经审计确认，公司 2023 年度已确认司法重整收益 63,037.64 万元，2023 年末归属于上市公司股东的净资产 61,801.35 万元。2023 年度归属于上市公司股东的净利润为 59,463.76 万元，基本每股收益为 0.49 元/股；公司的资产负债率从 2023 年初的 121.60%下降至 61.68%，公司财务状况得到大幅改善。

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
郑学国	22,500	16,932		39,432	限售原因为 A 股有限售条件流通股为高级管理人员锁定股，增加的销售股数是因为执行重整计划而实施的资本公积金转增股本行为所致。	不适用
合计	22,500	16,932	0	39,432	--	--

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

公司根据《重整计划》实施资本公积金转增股本，拟转增 517,596,819 股，中国结算深圳分公司实际转增 517,596,783 股。转增后，公司总股本由 687,815,040 股增至 1,205,411,823 股。其中，应向控股股东玉环市恒捷创业投资合伙企业（有限合伙）及首任实际控制人蔡开坚分配的 105,688,798 股转增股票无偿让渡给广州农村商业银行股份有限公司，实施以股抵债进行清偿，该部分已于 2023 年 12 月 29 日完成转增并登记至广州农商银行证券账户（广州农商银行成为公司第二大股东）；应向除控股股东玉环恒捷及首任实际控制人蔡开坚以外的其他全部股东进行分配的 411,908,021 股，中国结算深圳分公司实际转增 411,907,985 股，已于 2023 年 12 月 28 日全部完成转增并登记至各股东账户。

本次资本公积金转增股本股权登记日为 2023 年 12 月 28 日，除权除息日为 2023 年 12 月 29 日，转增股本上市日为 2023 年 12 月 29 日。

公司资产和负债结构的变动情况详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”中的“六、资产及负债状况分析”。

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	19,011	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	19,811	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（不含通过转融通出借股份）								
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	国有法人	10.75%	129,605,889	0	0	129,605,889	不适用	0

资合伙企业（有限合伙）								
广州农村商业银行股份有限公司	国有法人	8.77%	105,688,798	105,688,798	0	105,688,798	不适用	0
陈祥强	境内自然人	0.90%	10,865,644	5,863,744	0	10,865,644	不适用	0
蔡开坚	境内自然人	0.90%	10,840,000	0	0	10,840,000	冻结	10,840,000
							质押	9,800,000
毛幼聪	境内自然人	0.80%	9,627,064	注 ¹	0	9,627,064	不适用	0
李东璘	境内自然人	0.77%	9,325,176	注 ¹	0	9,325,176	不适用	0
孙军敏	境内自然人	0.73%	8,762,616	3,404,116	0	8,762,616	不适用	0
魏巍	境内自然人	0.71%	8,618,383	注 ¹	0	8,618,383	不适用	0
闻建清	境内自然人	0.67%	8,131,059	5,456,329	0	8,131,059	不适用	0
孙永利	境内自然人	0.67%	8,087,545	3,981,345	0	8,087,545	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）（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					
广州农村商业银行股份有限公司	105,688,798	人民币普通股	105,688,798					
陈祥强	10,865,644	人民币普通股	10,865,644					
蔡开坚	10,840,000	人民币普通股	10,840,000					
毛幼聪	9,627,064	人民币普通股	9,627,064					
李东璘	9,325,176	人民币普通股	9,325,176					
孙军敏	8,762,616	人民币普通股	8,762,616					
魏巍	8,618,383	人民币普通股	8,618,383					
闻建清	8,131,059	人民币普通股	8,131,059					
孙永利	8,087,545	人民币普通股	8,087,545					
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	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。							

一致行动的说明	
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无

注 1：不排除股东上期在股东名册 200 名外，故无法准确计算。

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
宁波沅熙股权投资合伙企业（有限合伙）	退出	0	0.00%	0	0.00%
广州农村商业银行股份有限公司	新增	0	0.00%	105,688,798	8.77%
毛幼聪	新增	0	0.00%	9,627,064	0.80%
李东璘	新增	0	0.00%	9,325,176	0.77%
魏巍	新增	0	0.00%	8,618,383	0.71%
闻建清	新增	0	0.00%	8,131,059	0.67%
孙胜利	退出	0	0.00%	7,351,659	0.61%
张义平	退出	0	0.00%	6,226,890	0.52%
张艳平	退出	0	0.00%	6,022,896	0.50%
鲁崇明	退出	0	0.00%	4,381,308	0.36%

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

公司报告期控股股东未发生变更。

其他说明：

2024 年 4 月 25 日，公司第八届董事会第五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。

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

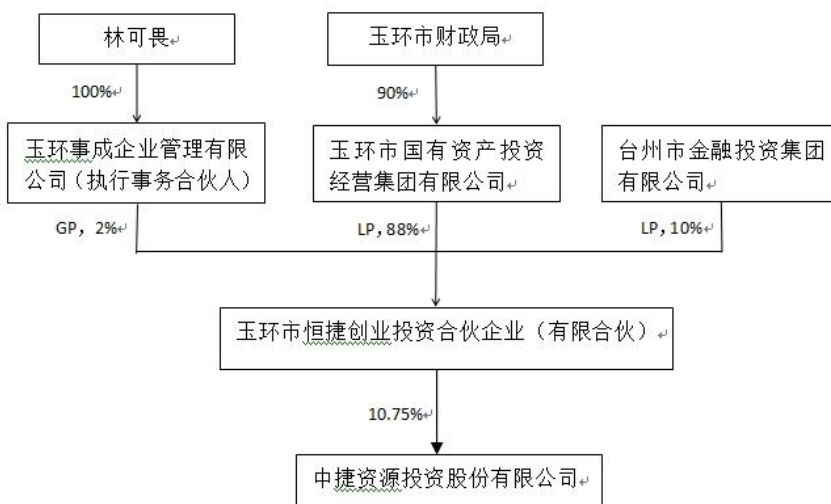
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
玉环市财政局	王必胜	-	11331021MB1152487X	玉环市财政局是市政府工作部门，挂市政府国有资产监督管理委员会牌子，为正科级。市财政局贯彻落实党中央和各级党委关于财政工作的方针政策和决策部署，在履行职责过程中坚持和加强党对财政工作的集中统一和领导。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



2024 年 4 月 25 日，公司第八届董事会第五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。

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	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 4 月 25 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【2024】第 ZB10603 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、 审计意见

我们审计了中捷资源投资股份有限公司（以下简称中捷资源）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中捷资源 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）破产重整收益的确认	
2023 年 11 月 24 日中捷资源因不能	（1）获取中捷资源破产重整计划，以及与重整

<p>清偿到期债务，且资产不足以清偿全部债务被浙江省台州市中级人民法院裁定进行破产重整，2023 年 12 月 29 日浙江省台州市中级人民法院裁定中捷资源重整计划执行完毕。</p> <p>2023 年中捷资源确认重整投资收益 630,376,420.22 元，由于该事项对 2023 年度财务报表影响重大，因此我们将破产重整收益的确认认定为关键审计事项。</p>	<p>计划相关的协议、法院文书及法律意见书等资料，结合终结重整程序的日期、债务清偿日期，评价重整收益是否记录在恰当会计期间。</p> <p>(2) 与治理层、管理层、重整管理人进行沟通，了解司法重整的整体进程，破产重整进展情况、后续工作内容等，评价破产重整计划中的重大不确定因素是否已消除。</p> <p>(3) 检查债权申报情况，将管理人确认、法院裁定的债权与财务账面记录实施核对。</p> <p>(4) 查看偿付重整债务的相关偿付记录，包括相关银行回单、股票划转记录等。</p> <p>(5) 向主要债权人广州农村商业银行股份有限公司进行函证。</p> <p>(6) 对破产重整收益进行重新计算。</p> <p>(7) 检查与破产重整相关的信息列报与披露的恰当性。</p>
(二) 营业收入真实性	
<p>2023 年中捷资源实现营业收入 718,186,577.41 元，由于营业收入对利润有较大影响，管理层在收入计量和列报时可能存在潜在错报风险，因此我们将营业收入真实性作为关键审计事项。</p>	<p>(1) 了解、评价和测试与收入准则相关的关键内部控制设计和运行有效性。</p> <p>(2) 抽取销售合同或订单，分析合同条款，复核管理层对收入准则下收入确认时点和金额的评估，检查财务报表相关披露的充分性和完整性。</p> <p>(3) 对营业收入变动情况、毛利率等关键指标执行分析程序；</p> <p>(4) 检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、客户签收单、报关单等。</p> <p>(5) 针对本期重要客户执行函证、访谈、实地走访等程序。</p> <p>(6) 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本进行检查，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。</p>

四、 其他信息

中捷资源管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括中捷资源 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、 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。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公

允反映相关交易和事项。

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

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

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

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

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：常明
(项目合伙人)

中国注册会计师：杨彩凤

中国·上海

2024 年 4 月 25 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

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	137,747,702.99	121,715,762.94
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	275,070,894.07	10,421,841.10
应收账款	173,379,349.00	186,127,033.50
应收款项融资	300,000.00	
预付款项	6,908,428.92	3,373,234.86
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	37,255,513.08	6,805,988.80
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	322,215,019.80	367,678,916.53
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	386,441,120.04	350,128,105.68
流动资产合计	1,339,318,027.90	1,046,250,883.41
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	89,500.12	208,833.40
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	20,654,132.36	23,989,897.52
投资性房地产		
固定资产	208,667,809.00	209,628,017.86

在建工程	1,928,936.38	2,113,649.49
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	343,617.54	
无形资产	35,143,582.44	35,691,616.48
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,244,743.23	4,265,142.53
递延所得税资产	14,197,922.05	24,307,353.91
其他非流动资产	462,966.50	8,216,999.00
非流动资产合计	285,733,209.62	308,421,510.19
资产总计	1,625,051,237.52	1,354,672,393.60
流动负债：		
短期借款	359,056,705.30	142,312,264.33
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
应付票据	380,000,000.00	340,000,000.00
应付账款	159,507,593.94	133,674,588.97
预收款项		
合同负债	14,313,918.84	11,339,842.39
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	32,809,709.41	32,620,991.02
应交税费	4,377,554.28	3,852,617.08
其他应付款	12,848,995.34	8,648,290.77
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	196,562.31	
其他流动负债	28,209,071.49	11,644,929.57
流动负债合计	991,320,110.91	685,684,928.01
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	123,913.84	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	6,113,076.70	956,187,130.60
递延收益	3,509,249.15	4,291,237.67
递延所得税负债	1,252,560.56	1,181,962.33
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,998,800.25	961,660,330.60
负债合计	1,002,318,911.16	1,647,345,258.61
所有者权益：		
股本	1,205,411,823.00	687,815,040.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	302,669,688.75	500,352,900.29
减：库存股		
其他综合收益	-4,436,255.22	-4,780,758.24
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	-928,450,011.69	-1,523,087,613.43
归属于母公司所有者权益合计	618,013,459.14	-296,882,217.08
少数股东权益	4,718,867.22	4,209,352.07
所有者权益合计	622,732,326.36	-292,672,865.01
负债和所有者权益总计	1,625,051,237.52	1,354,672,393.60

法定代表人：张黎曙

主管会计工作负责人：翁美芳

会计机构负责人：魏旭日

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	995,555.73	1,297,315.53
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	80,747.41	
其他应收款	153,070,640.68	246,298,989.76
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		
流动资产合计	154,146,943.82	247,596,305.29
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	33,023,520.91	33,655,329.26
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	18,907,909.56	19,467,589.32
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	300,711,522.66	301,903,010.77
资产总计	454,858,466.48	549,499,316.06
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	4,193,454.27	5,735,305.07
应交税费	909,922.85	1,377,850.49
其他应付款	6,370,051.31	1,885,690.86
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	11,473,428.43	8,998,846.42
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	6,113,076.70	956,187,130.60
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	6,113,076.70	956,187,130.60
负债合计	17,586,505.13	965,185,977.02
所有者权益：		
股本	1,205,411,823.00	687,815,040.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	319,913,608.16	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	-1,129,994,663.38	-1,663,039,714.23
所有者权益合计	437,271,961.35	-415,686,660.96
负债和所有者权益总计	454,858,466.48	549,499,316.06

法定代表人：张黎曙

主管会计工作负责人：翁美芳

会计机构负责人：魏旭日

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	718,186,577.41	873,122,402.86
其中：营业收入	718,186,577.41	873,122,402.86
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	730,527,776.13	859,233,105.10
其中：营业成本	595,609,798.22	734,967,907.69
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	8,640,927.12	5,224,997.76
销售费用	41,293,160.44	38,960,330.02
管理费用	53,838,491.12	55,029,915.49
研发费用	28,349,382.41	27,433,041.33
财务费用	2,796,016.82	-2,383,087.19
其中：利息费用	13,309,904.82	12,148,719.46
利息收入	9,336,800.65	2,833,898.11
加：其他收益	2,567,883.56	2,050,304.21
投资收益（损失以“-”号填列）	633,852,621.35	5,361,883.48
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）	-3,335,765.16	-4,170,640.30
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-253,247.71	-8,729,626.19
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-8,440,329.48	-7,179,360.24
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-200,770.80	-171,196.24
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	611,849,193.04	1,050,662.48
加：营业外收入	1,238,126.98	3,533,265.17
减：营业外支出	8,860,739.62	415,717,651.66
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	604,226,580.40	-411,133,724.01
减：所得税费用	10,561,293.85	-1,130,810.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	593,665,286.55	-410,002,913.57
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	593,665,286.55	-410,002,913.57
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	594,637,601.74	-409,444,079.78
2.少数股东损益	-972,315.19	-558,833.79
六、其他综合收益的税后净额	344,503.02	164,729.56
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	344,503.02	164,729.56
（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	344,503.02	164,729.56
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	344,503.02	164,729.56
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	594,009,789.57	-409,838,184.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	594,982,104.76	-409,279,350.22
归属于少数股东的综合收益总额	-972,315.19	-558,833.79
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.49	-0.34
(二) 稀释每股收益	0.49	-0.34

法定代表人：张黎曙

主管会计工作负责人：翁美芳

会计机构负责人：魏旭日

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	3,504,761.83	3,503,849.93
减：营业成本	1,489,443.98	1,702,827.18
税金及附加	788,315.85	754,190.22
销售费用		
管理费用	15,765,575.42	15,997,924.65
研发费用		
财务费用	571.32	694.54
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	9,102.42	14,000.13
投资收益（损失以“-”号填列）	630,376,420.22	
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）	-75,519,415.66	-126,181,470.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	655.26	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	540,327,617.50	-141,119,257.23
加：营业外收入	723,088.52	
减：营业外支出	8,005,655.17	414,865,893.44
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	533,045,050.85	-555,985,150.67
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	533,045,050.85	-555,985,150.67
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	533,045,050.85	-555,985,150.67
（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	533,045,050.85	-555,985,150.67
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：翁美芳

会计机构负责人：魏旭日

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	767,485,055.33	863,291,741.58
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	19,916,353.37	47,256,159.59
收到其他与经营活动有关的现金	11,421,397.93	17,874,366.43
经营活动现金流入小计	798,822,806.63	928,422,267.60
购买商品、接受劳务支付的现金	461,461,950.34	707,281,548.12
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	127,705,112.53	148,465,477.74
支付的各项税费	9,015,470.97	6,064,480.92
支付其他与经营活动有关的现金	88,906,525.20	51,429,064.22
经营活动现金流出小计	687,089,059.04	913,240,571.00
经营活动产生的现金流量净额	111,733,747.59	15,181,696.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	508,550,000.00	423,333,217.77
取得投资收益收到的现金	9,759,716.52	6,995,976.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	226,343.54	405,928.75
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	6,339,424.34	2,223,553.11
投资活动现金流入小计	524,875,484.40	432,958,676.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,738,948.21	27,199,263.07
投资支付的现金	548,824,500.00	415,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	870,000.00	6,513,289.16
投资活动现金流出小计	568,433,448.21	448,712,552.23
投资活动产生的现金流量净额	-43,557,963.81	-15,753,875.97
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	151,428,011.12	177,051,448.82
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	151,428,011.12	177,051,448.82
偿还债务支付的现金	181,961,247.61	174,332,435.90
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,779,876.74	4,928,143.90
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	9,360,744.10	6,094,034.57
筹资活动现金流出小计	198,101,868.45	185,354,614.37
筹资活动产生的现金流量净额	-46,673,857.33	-8,303,165.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,384,864.37	-3,484,339.74
五、现金及现金等价物净增加额	20,117,062.08	-12,359,684.66
加：期初现金及现金等价物余额	117,241,589.45	129,601,274.11
六、期末现金及现金等价物余额	137,358,651.53	117,241,589.45

法定代表人：张黎曙

主管会计工作负责人：翁美芳

会计机构负责人：魏旭日

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	45,727,601.83	48,699,209.16
经营活动现金流入小计	45,727,601.83	49,805,292.15
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	41,580.00	72,000.00
支付的各项税费	9,366.75	
支付其他与经营活动有关的现金	46,185,600.04	48,650,721.38
经营活动现金流出小计	46,236,546.79	48,722,721.38
经营活动产生的现金流量净额	-508,944.96	1,082,570.77
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	0.41	-668.61
五、现金及现金等价物净增加额	-508,944.55	1,081,902.16
加：期初现金及现金等价物余额	1,116,121.91	34,219.75
六、期末现金及现金等价物余额	607,177.36	1,116,121.91

法定代表人：张黎曙

主管会计工作负责人：翁美芳

会计机构负责人：魏旭日

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润		其他		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	687,815,040.00				500,352,900.29		-4,780,758.24		42,818,214.30		-1,523,087,613.43		-296,882,217.08	4,209,352.07	-292,672,865.01
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				500,352,900.29		-4,780,758.24		42,818,214.30		-1,523,087,613.43		-296,882,217.08	4,209,352.07	-292,672,865.01
三、本期增减变动	517,596,783.00				-197,683,211.		344,503,020				594,637,601.74		914,895,676.22	509,515.15	915,405,191.37

金额 (减少以 “一”号 填列)					54										
(一) 综合收 益总 额							344, 503. 02				594, 637, 601. 74		594, 982, 104. 76	- 972, 315. 19	594, 009, 789. 57
(二) 所有 者投 入和 减少 资本					319, 913, 571. 46								319, 913, 571. 46	1,48 1,83 0.34	321, 395, 401. 80
1. 所有 者投 入的 普通 股														1,48 1,83 0.34	1,48 1,83 0.34
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					319, 913, 571. 46								319, 913, 571. 46		319, 913, 571. 46
(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	517, 596, 783. 00					- 517, 596, 783. 00												
1. 资本 公积 转增 资本 (或 股本)	517, 596, 783. 00					- 517, 596, 783. 00												
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	1,205,411.82				302,669.75		-4,436.25		42,818.2			928,450.011.69		618,013,459.14	4,718,867.22	622,732,326.36

法定代表人：张黎曙

主管会计工作负责人：翁美芳

会计机构负责人：魏旭日

上期金额

单位：元

项目	2022 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	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		-4,945.48		42,818.2			1,113,643.53	112,397,133.14	4,335,570.69	116,732,703.83	
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				500,352,900.29		-4,945.48		42,818.2			1,113,643.53	112,397,133.14	4,335,570.69	116,732,703.83	
三、							164,					-	-	-	-	

本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							729.56					409,444,079.78		409,279,350.22	126,218.62	409,405,568.84
（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		-1,523,087,613.43		-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：翁美芳

会计机构负责人：魏旭日

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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	-1,663,039,714.23			-415,686,660.96
加：会计政策变更													
期差错更正													
其他													
二、本年	687,815,040.00				517,596,819.70				41,941,193.57	-1,663,039,714.23			-415,686,660.96

期初余额	0.00				9.70				.57	,039,714.23		86,660.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	517,596.783.00				-197,683.211.54					533,045.050.85		852,958.622.31
（一）综合收益总额										533,045.050.85		533,045.050.85
（二）所有者投入和减少资本					319,913.571.46							319,913.571.46
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					319,913.571.46							319,913.571.46
（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	517,596,783.00				-517,596,783.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	517,596,783.00				-517,596,783.00							
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	1,205,411,823.00				319,913,608.16				41,941,193.57	-1,129,994,663.38		437,271,961.35

法定代表人：张黎曙

主管会计工作负责人：翁美芳

会计机构负责人：魏旭日

上期金额

单位：元

项目	2022 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	-1,107,054,563.56		140,298,489.71
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	-1,107,054,563.56		140,298,489.71
三、本期增减										555,985.15		555,985.15

变动金额 (减少以“－”号填列)										0.67		0.67
(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：翁美芳

会计机构负责人：魏旭日

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、佐藤秀一共同发起设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：91330000148358471J。2004 年 7 月在证券交易所上市。所属行业为工业制造类。

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 1,205,411,823.00 股，股本为 1,205,411,823.00 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。本公司主要从事中、高档工业缝纫机的研发、生产和销售业务。本公司的母公司为玉环市恒捷创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“玉环恒捷”）。2024 年 4 月 25 日，公司第八届董事会第五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。

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 4 月 25 日批准报出。

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。

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、（十一）金融工具”、“五、（二十四）固定资产”、“五、（二十九）无形资产”、“五、（三十七）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 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 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、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的按单项计提坏账准备的应收账款	单项计提金额占应收款项坏账准备总额的 10%，且金额大于 100 万元。
重要的按单项计提坏账准备的其他应收款	单项计提金额占其他应收款项坏账准备总额的 10%，且金额大于 100 万元。
重要的应收账款坏账准备收回或转回	单项计提金额占各类应收款项总额的 10%，且金额大于 100 万元。
重要的应收款项实际核销	单项核销金额占各类应收款项坏账准备总额 10%以上且金额大于 100 万元。
账龄超过一年的重要合同负债	单项账龄超过 1 年的合同负债占合同负债总额的 10%以上且金额大于 100 万元。
重要应付款项、其他应付款项	单项账龄超过 1 年的应付账款/其他应付款占应付账款/其他应付款总额 10%以上且金额大于 100 万元
重要的在建工程	单个项目的预算大于 500 万元
重要的非全资子公司	子公司净资产占集团净资产 5%以上。
重要的合营或联营企业	对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占集团净资产的 5%以上且金额大于 1000 万元。

6、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。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

(1) 控制的判断标准

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。

8、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”。

9、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。

10、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。

11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

（1）金融工具的分类

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

（2）金融工具的确认依据和计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

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。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

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) 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司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）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

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。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》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。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，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。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

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。对于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），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	组合类别	确定依据
应收票据	银行承兑票据组合	承兑人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强。
应收票据	商业承兑汇票组合	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同。
应收账款、其他应收款、长期应收款	账龄组合	应收款项的账龄

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。

12、应收票据

13、应收账款

14、应收款项融资

15、其他应收款

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（十一）（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

17、存货

（1）存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品等。

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。

（3）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（4）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。

（5）存货跌价准备的确认标准和计提方法

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。

18、持有待售资产

（1）持有待售

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。

（2）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。

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入当期损益。

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

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

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价

值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

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

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

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

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

(3) 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、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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。

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	预计使用寿命的确定依据
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

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	预计使用寿命的确定依据
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

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

研发支出的归集范围：

公司进行研究与开发过程中发生的支出包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、耗用材料、相关折旧摊销费用等相关支出。

划分研究阶段和开发阶段的具体标准：

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

开发阶段支出资本化的具体条件：

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。

30、长期资产减值

长期股权投资、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。

31、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。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

32、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。

33、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

34、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。

35、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。

本公司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等待期结束后），本公司按照所授予权益工具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。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

36、优先股、永续债等其他金融工具

37、收入

按照业务类型披露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，属于在某一时间段内履行履约义务，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。

对于在某一时间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。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

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。

38、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。

39、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。

40、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),且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

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、清偿负债同时进行时,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。

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

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）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的，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。本公司将单项租赁资产为全新资产时价值不超过 20,000.00 元的租赁作为低价值资产租赁。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) 作为出租方租赁的会计处理方法

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、（十一）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：

- 1) 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；
- 2) 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：

1) 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；

2) 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、（十一）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、（三十七）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。

在租赁期开始日后，使用权资产和租赁负债的后续计量及租赁变更详见本附注“五、（四十一）租赁 1、本公司作为承租人”。在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，公司确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不会导致确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。

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、（十一）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、（十一）金融工具”。

42、其他重要的会计政策和会计估计

债务重组

(1) 本公司作为债权人

本公司在收取债权现金流量的合同权力终止时终止确认债权。以资产清偿债务或者将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在相关资产符合其定义和确认条件时予以确认。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司初始确认受让的非金融资产时，以成本计量。存货的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、保险费等其他成本。对联营企业或合营企业投资的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。投资性房地产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。固定资产的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、安装费、专业服务费等其他成本。生物资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金、运输费、保险费等其他成本。无形资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本。将

债务转为权益工具方式进行的债务重组导致债权人将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，本公司按照放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本计量其初始投资成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照本附注“五、（十一）金融工具”确认和计量重组债权。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司首先按照本附注“五、（十一）金融工具”确认和计量受让的金融资产和重组债权，然后按照受让的金融资产以外的各项资产的公允价值比例，对放弃债权的公允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进行分配，并以此为基础按照前述方法分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，应当计入当期损益。

（2）本公司作为债务人

本公司在债务的现时义务解除时终止确认债务。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。

将债务转为权益工具方式进行的债务重组的，本公司在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认。本公司初始确认权益工具时按照权益工具的公允价值计量，权益工具的公允价值不能可靠计量的，按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额，应当计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照本附注“五、（十一）金融工具”确认和计量重组债务。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司按照前述方法确认和计量权益工具和重组债务，所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额，计入当期损益。

43、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

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
--------------	--------------	------

执行《企业会计准则解释第 16 号》“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”的规定

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”），其中“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”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，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

(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□适用 □不适用

44、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及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	0%、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
浙江中捷缝纫科技有限公司	15%
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%
台州亿锐缝纫科技有限公司	20%
无锡艾布斯智能科技发展有限公司	0%

注：中捷欧洲有限责任公司为本公司在德国成立的 100% 控股子公司。

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、台州亿锐缝纫科技有限公司为小型微利企业。根据《财政部税务总局关于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 2023 年第 6 号）规定，2023 年 1 月 1 日至 2024 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。

浙江中捷缝纫科技有限公司为高新技术企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。

无锡艾布斯智能科技发展有限公司为软件企业，根据《财政部 国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27 号）第三条自 2020 年 1 月 1 日起，国家鼓励的软件企业，自获利年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25% 的法定税率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	5,622.61	5,354.80
银行存款	137,353,028.92	95,236,234.65
其他货币资金	389,051.46	26,474,173.49
合计	137,747,702.99	121,715,762.94
其中：存放在境外的款项总额	4,740,141.69	4,632,390.94

其他说明：

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	275,070,894.07	10,421,841.10
合计	275,070,894.07	10,421,841.10

(2) 按坏账计提方法分类披露

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：										

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 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		275,070,894.07
合计		275,070,894.07

(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) 按账龄披露**

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	169,716,951.03	188,575,519.85
1 至 2 年	11,513,571.67	6,220,735.69
2 至 3 年	3,519,071.12	4,798,478.80
3 年以上	56,455,037.04	54,998,250.68
3 至 4 年	3,450,271.78	6,991,331.23
4 年以上	53,004,765.26	48,006,919.45
合计	241,204,630.86	254,592,985.02

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	48,233,042.30	20.00%	48,233,042.30	100.00%		49,804,534.63	19.56%	49,804,534.63	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	192,971,588.56	80.00%	19,592,239.56	10.15%	173,379,349.00	204,788,450.39	80.44%	18,661,416.89	9.11%	186,127,033.50
其中：										
账龄组合	192,971,588.56		19,592,239.56	10.15%	173,379,349.00	204,788,450.39		18,661,416.89	9.11%	186,127,033.50
合计	241,204,630.86	100.00%	67,825,281.86		173,379,349.00	254,592,985.02	100.00%	68,465,951.52		186,127,033.50

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
ROLEMAK COMERCIAL LTDA	26,868,543.93	26,868,543.93	26,420,526.22	26,420,526.22	100.00%	客户无力回款
ZOJE AMERICA INC	7,489,307.32	7,489,307.32	7,364,427.38	7,364,427.38	100.00%	客户无力回款
合计	34,357,851.25	34,357,851.25	33,784,953.60	33,784,953.60		

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	169,716,951.03	8,485,982.54	5.00%
1-2年	11,513,571.67	2,302,714.33	20.00%
2-3年	3,519,071.12	1,583,582.00	45.00%
3-4年	2,226,742.33	1,224,708.28	55.00%
4年以上	5,995,252.41	5,995,252.41	100.00%
合计	192,971,588.56	19,592,239.56	

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：

适用 不适用

(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	49,804,534.63		1,571,492.33			48,233,042.30
按组合计提坏账准备	18,661,416.89	13,497,753.79	11,640,755.93	1,166,083.08	239,907.89	19,592,239.56
合计	68,465,951.52	13,497,753.79	13,212,248.26	1,166,083.08	239,907.89	67,825,281.86

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

(4) 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	1,166,083.08

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：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
ROLEMAK COMERCIAL LTDA	26,868,543.93			11.14%	26,868,543.93
武汉中捷缝纫设备有限公司	14,594,188.89			6.05%	729,709.44
LEAD POWER INDUSTRIES LIMITED	10,101,049.90			4.19%	505,052.50
ZOJE Myanmar Trading & Service Co.,	10,520,304.81			4.36%	7,626,272.96
TEKBES TEKSTIL MAKINA BURO	7,944,176.10			3.29%	397,208.81

EKIP. SAN					
合计	70,028,263.63			29.03%	36,126,787.64

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	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

(2) 报告期内账面价值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
----	------	------

(3) 按坏账计提方法分类披露

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：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
----	------	---------	---------	----

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	300,000.00	
合计	300,000.00	

(2) 按坏账计提方法分类披露

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：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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）	
2023 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 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款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
应收票据	421,323,384.41	
合计	421,323,384.41	

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

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		511,633,711.60	505,333,711.60	6,000,000.00	300,000.00	
合计		511,633,711.60	505,333,711.60	6,000,000.00	300,000.00	

(8) 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	37,255,513.08	6,805,988.80
合计	37,255,513.08	6,805,988.80

(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) 按坏账计提方法分类披露适用 不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(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) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

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	8,100,424.59	8,742,907.57
出口退税	4,783,944.15	93,862.75
往来款项	2,607,714.57	2,465,639.58
预付款项	916,239.60	6,095,761.32
备用金	152,305.50	371,190.80
破产重整管理人账户余额	31,633,289.87	
合计	48,193,918.28	17,769,362.02

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	36,877,255.47	6,273,052.17
1 至 2 年	800,569.87	1,058,236.54
3 年以上	10,516,092.94	10,438,073.31
4 年以上	10,516,092.94	10,438,073.31
合计	48,193,918.28	17,769,362.02

3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

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	40,633,642.41	84.31%	9,000,352.54	22.15%	31,633,289.87	9,000,352.54	50.65%	9,000,352.54	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	7,560,275.87	15.69%	1,938,052.66	25.63%	5,622,223.21	8,769,009.48	49.35%	1,963,020.68	22.39%	6,805,988.80
其中：										
账龄组合	7,560,275.87		1,938,052.66	25.63%	5,622,223.21	8,769,009.48		1,963,020.68	22.39%	6,805,988.80
合计	48,193,918.28	100.00%	10,938,405.20		37,255,513.08	17,769,362.02	100.00%	10,963,373.22		6,805,988.80

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	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	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。
破产重整管理人			31,633,289.87			破产重整管理人账户货币资金，无收回风险。
合计	7,800,000.00	7,800,000.00	39,433,289.87	7,800,000.00		

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	5,243,965.60	262,198.29	5.00%
1 至 2 年	800,569.87	160,113.97	20.00%

2至3年			
3至4年			
4年以上	1,515,740.40	1,515,740.40	100.00%
合计	7,560,275.87	1,938,052.66	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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）	
2023年1月1日余额	1,963,020.68		9,000,352.54	10,963,373.22
2023年1月1日余额在本期				
本期计提	259,088.98			259,088.98
本期转回	291,346.80			291,346.80
其他变动	7,289.80			7,289.80
2023年12月31日余额	1,938,052.66		9,000,352.54	10,938,405.20

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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	8,769,009.48		9,000,352.54	17,769,362.02
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	36,877,255.47			36,877,255.47
本期终止确认	6,452,699.21			6,452,699.21
其他变动				
期末余额	39,193,565.74		9,000,352.54	48,193,918.28

4) 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	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	9,000,352.54					9,000,352.54
按组合计提坏账准备	1,963,020.68	259,088.98	291,346.80		7,289.80	1,938,052.66
合计	10,963,373.22	259,088.98	291,346.80		7,289.80	10,938,405.20

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	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 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：

6) 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	16.18%	7,800,000.00
破产重整管理人	破产重整管理人账户余额	31,633,289.87	一年以内	65.64%	
国家税务总局玉环市税务局	出口退税	4,783,944.15	1年以内	9.93%	239,197.21
玉环双翔机械有限公司	往来款项	681,976.17	1年以内、1-2年	1.42%	132,214.60
东宁华信经济贸易有限责任公司	往来款项	500,348.00	4年以上	1.04%	500,348.00

合计		45,399,558.19		94.21%	8,671,759.81
----	--	---------------	--	--------	--------------

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

其他说明:

9、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	5,521,415.50	79.92%	3,040,535.68	90.14%
1 至 2 年	1,387,013.42	20.08%	332,699.18	9.86%
合计	6,908,428.92		3,373,234.86	

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	2,281,131.49	33.02
合肥奥瑞数控科技有限公司	2,000,000.00	28.95
浙江恒一科技股份有限公司	439,227.63	6.36
宁波五菱工贸实业有限公司	376,924.55	5.46
中国人民财产保险股份有限公司台州市分公司	150,645.86	2.18
合计	5,247,929.53	75.97

其他说明:

10、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	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值

		或合同履约成本减值准备			或合同履约成本减值准备	
原材料	74,809,832.89	15,238,535.07	59,571,297.82	80,571,490.62	14,417,474.27	66,154,016.35
在产品	21,596,318.96	638,502.26	20,957,816.70	25,715,420.99	708,200.98	25,007,220.01
库存商品	217,828,686.84	10,345,173.35	207,483,513.49	257,466,192.29	10,139,814.50	247,326,377.79
周转材料	894.51		894.51	16,740.31		16,740.31
合同履约成本	766,336.18		766,336.18			
发出商品	33,435,161.10		33,435,161.10	29,174,562.07		29,174,562.07
合计	348,437,230.48	26,222,210.68	322,215,019.80	392,944,406.28	25,265,489.75	367,678,916.53

(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	14,417,474.27	3,067,998.81		2,246,938.01		15,238,535.07
在产品	708,200.98			69,698.72		638,502.26
库存商品	10,139,814.50	5,442,029.39		5,236,670.54		10,345,173.35
合计	25,265,489.75	8,510,028.20		7,553,307.27		26,222,210.68

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(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

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

(1) 一年内到期的债权投资

□适用 □不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

□适用 □不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	2,295,423.71	4,884,886.91
预缴所得税		161,536.13
大额存单及利息	384,145,696.33	345,081,682.64
合计	386,441,120.04	350,128,105.68

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的债权投资

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	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 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）	
2023年1月1日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

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

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	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减值准备	备注
----	------	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末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	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 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）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

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、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	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

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因

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：

17、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	89,500.12		89,500.12	208,833.40		208,833.40	
其中： 未实现融资收益	16,114.88		16,114.88	37,601.60		37,601.60	
合计	89,500.12		89,500.12	208,833.40		208,833.40	

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
其中:										
其中:										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	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	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备	其他		

					资 损 益			或 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										28,723,332.61
小计		28,723,332.61										28,723,332.61
合计		28,723,332.61										28,723,332.61

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

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	20,654,132.36	23,989,897.52
其中：债务工具投资		
权益工具投资	20,654,132.36	23,989,897.52
衍生金融资产		
其他		
合计	20,654,132.36	23,989,897.52

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	-89,345,867.64	20,654,132.36	110,000,000.00	-86,010,102.48	23,989,897.52
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	
深圳市前海理想金融控	2,000,000.00	-2,000,000.00		2,000,000.00	-2,000,000.00	

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
股有限公司						
玉环德康投资中心（有限合伙）	1,960,000.00	-1,960,000.00		1,960,000.00	-1,960,000.00	
玉环铂悦投资中心（有限合伙）	2,940,000.00	-2,940,000.00		2,940,000.00	-2,940,000.00	
锦兴 1 号信托计划	10,000,000.00	-10,000,000.00		10,000,000.00	-10,000,000.00	
锦兴 2 号信托计划	10,000,000.00	-10,000,000.00		10,000,000.00	-10,000,000.00	
合计	226,900,000.00	-206,245,867.64	20,654,132.36	226,900,000.00	-202,910,102.48	23,989,897.52

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）转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响

（4）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	208,320,303.61	209,628,017.86

固定资产清理	347,505.39	
合计	208,667,809.00	209,628,017.86

(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	223,519,468.75	317,335,764.98	12,332,274.13	9,352,478.94	29,436,322.11	591,976,308.91
2. 本期增加金额	1,685,214.87	14,943,455.79	1,526,552.81	1,516,403.95	4,198,044.86	23,869,672.28
(1) 购置	1,685,214.87	4,741,099.03	635,789.21	1,447,074.15	4,198,044.86	12,707,222.12
(2) 在建工程转入		10,202,356.76				10,202,356.76
(3) 企业合并增加			890,763.60	69,329.80		960,093.40
3. 本期减少金额	127,700.00	5,306,166.00	1,825,613.82	450,854.11	351,744.42	8,062,078.35
(1) 处置或报废	127,700.00	5,306,166.00	1,825,613.82	450,854.11	351,744.42	8,062,078.35
4. 期末余额	225,076,983.62	326,973,054.77	12,033,213.12	10,418,028.78	33,282,622.55	607,783,902.84
二、累计折旧						
1. 期初余额	112,723,720.36	230,115,101.83	9,435,278.61	8,138,110.53	21,936,079.72	382,348,291.05
2. 本期增加金额	8,605,009.83	11,365,057.18	915,053.48	1,164,244.72	1,858,780.70	23,908,145.91
(1) 计提	8,605,009.83	11,365,057.18	584,281.41	1,164,244.72	1,858,780.70	23,577,373.84
(2) 企业合并增加			330,772.07			330,772.07
3. 本期减少金额	27,296.17	4,650,356.76	1,429,528.64	325,828.12	359,828.04	6,792,837.73
(1) 处置或报废	27,296.17	4,650,356.76	1,429,528.64	325,828.12	359,828.04	6,792,837.73
4. 期末余额	121,301,434.02	236,829,802.25	8,920,803.45	8,976,527.13	23,435,032.38	399,463,599.23
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	103,775,549.60	90,143,252.52	3,112,409.67	1,441,501.65	9,847,590.17	208,320,303.61
2. 期初账面价值	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) 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) 固定资产的减值测试情况适用 不适用**(6) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	334,866.97	
运输设备	3,699.35	
办公设备	800.00	
其他设备	8,139.07	
合计	347,505.39	

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	1,928,936.38	2,113,649.49
合计	1,928,936.38	2,113,649.49

(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
粘土砂砂处理系统				782,852.64		782,852.64
扩建 1 号厂房其他工程				912,109.33		912,109.33
树脂砂砂处理、混砂 (制芯) 除尘系统/				31,587.00		31,587.00
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
中国联合网络通信 +MES 软件	398,230.08		398,230.08			
SRM 供应商信息平台	136,383.38		136,383.38			
23-101/杭州轨物/中捷 海外物联网系统	75,000.00		75,000.00			
MES 项目相关硬件设备	41,814.16		41,814.16			
23-093/杭州轨物/中捷 销售系统平台管理项目	100,000.00		100,000.00			
宁波海曙斗山/立式加工中心 DNM6705	597,345.13		597,345.13			
洛阳恒聚/A8100-W 及 8000E 平缝机底板加工专机	557,522.12		557,522.12			
杭州中天/出口退税数字化单证备案及系统对接项目	22,641.51		22,641.51			
合计	1,928,936.38		1,928,936.38	2,113,649.49		2,113,649.49

(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	本期转入	本期其他	期末余额	工程累计	工程进度	利息资本	其中：	本期利息	资金来源
------	-----	------	------	------	------	------	------	------	------	-----	------	------

			金额	固定 资产 金额	减少 金额		投入 占预 算比 例		化累 计金 额	本期 利息 资本 化金 额	资本 化率	
扩建 1 号 厂房 其他 工程	1,154, 247.81	912,10 9.33		912,10 9.33			79.02 %	完工				
合计	1,154, 247.81	912,10 9.33		912,10 9.33								

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 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) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3) 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

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	589,058.64	589,058.64
(1) 企业合并增加	589,058.64	589,058.64
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	589,058.64	589,058.64
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	245,441.10	245,441.10
(1) 计提	50,927.90	50,927.90
(2) 企业合并增加	194,513.20	194,513.20
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	245,441.10	245,441.10
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	343,617.54	343,617.54
2. 期初账面价值		

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 ☑不适用

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	8,562,576.49	86,943,670.19

2. 本期增加金额		952,700.00		6,200.00	588,331.10	1,547,231.10
(1) 购置					588,331.10	588,331.10
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加		952,700.00		6,200.00		958,900.00
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	45,160,669.46	1,180,907.55	21,241,186.84	11,757,229.85	9,150,907.59	88,490,901.29
二、累计摊销						
1. 期初余额	12,147,928.08	160,283.03	21,241,186.84	11,348,402.88	6,354,252.88	51,252,053.71
2. 本期增加金额	1,015,241.26	201,860.76		50,043.27	828,119.85	2,095,265.14
(1) 计提	1,015,241.26	106,590.76		49,423.27	828,119.85	1,999,375.14
(2) 企业合并增加		95,270.00		620.00		95,890.00
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	13,163,169.34	362,143.79	21,241,186.84	11,398,446.15	7,182,372.73	53,347,318.85
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	31,997,500.12	818,763.76		358,783.70	1,968,534.86	35,143,582.44
2. 期初账面价值	33,012,741.38	67,924.52		402,626.97	2,208,323.61	35,691,616.48

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：

(3) 无形资产的减值测试情况□适用 不适用**27、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						

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 不适用

其他说明：

28、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	3,456,976.71	1,990,907.50	1,338,828.01		4,109,056.20
机加 9000E 费用	218,750.00		218,750.00		
阿里云服务器	305,051.77		305,051.77		
污水零直排建设工程	233,926.56		98,239.53		135,687.03
其他	50,437.49		50,437.49		
合计	4,265,142.53	1,990,907.50	2,011,306.80		4,244,743.23

其他说明：

29、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	26,222,210.68	3,933,331.60	25,265,489.75	6,316,372.44
可抵扣亏损			1,113,623.68	278,405.92
信用减值损失	68,430,603.01	10,264,590.45	69,258,898.32	17,314,724.58
期权公允价值变动			1,591,403.88	397,850.97
合计	94,652,813.69	14,197,922.05	97,229,415.63	24,307,353.91

(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	4,141,863.01	1,035,465.75	4,727,849.32	1,181,962.33
评估增值	868,379.24	217,094.81		
合计	5,010,242.25	1,252,560.56	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		14,197,922.05		24,307,353.91
递延所得税负债		1,252,560.56		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	244,267,757.31	241,803,861.51
可抵扣亏损	333,915,403.82	1,367,592,640.31
合计	578,183,161.13	1,609,396,501.82

(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		117,313,270.64	
2024	20,713,774.34	20,713,774.34	
2025	69,557,032.36	69,557,032.36	
2026	48,930,226.42	49,381,279.20	
2027	35,991,476.80	995,196,305.06	
2028	25,121,354.00	3,545,362.21	
2029	66,613,689.49	66,613,689.49	
2030	38,254,531.65	38,254,531.65	
2031			
2032		7,017,395.36	
2033	28,733,318.75		
合计	333,915,403.81	1,367,592,640.31	

其他说明：

30、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	462,966.50		462,966.50	8,216,999.00		8,216,999.00
合计	462,966.50		462,966.50	8,216,999.00		8,216,999.00

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	389,051.46	389,051.46	保证金、冻结	冻结存款及银行承兑汇票保证金	26,474,173.49	26,474,173.49	保证金、冻结	冻结存款及银行承兑汇票保证金
固定资产	64,278,629.63	64,278,629.63	抵押	抵押资产	81,722,168.46	81,722,168.46	抵押及冻结	抵押及冻结资产
无形资产	13,089,590.56	13,089,590.56	抵押	抵押资产	33,012,741.38	33,012,741.38	抵押及冻结	抵押及冻结资产
其他应收款	31,633,289.87	31,633,289.87	破产重整管理人银行账户存款	破产重整管理人银行账户存款				
其他流动	384,145.6	384,145.6	质押	质押的大	345,081.6	345,081.6	质押	质押的大

资产	96.33	96.33		额定期存单	82.64	82.64		额定期存单
合计	493,536,257.85	493,536,257.85			486,290,765.97	486,290,765.97		

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
票据贴现	247,401,493.30	
质押借款		4,452,514.68
抵押借款	111,655,212.00	137,859,749.65
合计	359,056,705.30	142,312,264.33

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
合计		1,591,403.88

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	380,000,000.00	340,000,000.00
合计	380,000,000.00	340,000,000.00

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	157,070,244.68	131,874,124.84
一年以上	2,437,349.26	1,800,464.13
合计	159,507,593.94	133,674,588.97

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	12,848,995.34	8,648,290.77
合计	12,848,995.34	8,648,290.77

(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	2,995,176.82	4,310,934.23
代付费用	3,758,916.39	3,947,356.54
破产重整费用	5,904,902.13	
股权转让款		200,000.00
押金保证金	190,000.00	190,000.00
合计	12,848,995.34	8,648,290.77

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

38、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 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	13,902,102.61	11,141,642.84
1 年以上	411,816.23	198,199.55
合计	14,313,918.84	11,339,842.39

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

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

40、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	31,598,848.95	114,384,627.54	113,866,122.17	32,117,354.32
二、离职后福利-设定提存计划	7,713.10	8,653,297.65	8,651,171.19	9,839.56
三、辞退福利	61,435.00	1,799,187.00	1,860,622.00	
五、残疾人保障金	787,993.97	627,360.47	827,838.91	587,515.53
六、其他	165,000.00	520,000.00	590,000.00	95,000.00
合计	32,620,991.02	125,984,472.66	125,795,754.27	32,809,709.41

(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	19,625,420.83	99,652,345.93	99,139,357.95	20,138,408.81
2、职工福利费	3,800.00	4,208,322.75	4,212,122.75	
3、社会保险费	26,235.99	5,298,498.51	5,312,631.74	12,102.76
其中：医疗保险费	24,199.97	4,467,315.65	4,480,755.16	10,760.46
工伤保险费	1,264.34	820,956.54	820,878.58	1,342.30
生育保险费	771.68	10,226.32	10,998.00	
4、住房公积金	8,900.00	3,312,828.80	3,314,728.80	7,000.00
5、工会经费和职工教育经费	11,934,492.13	1,879,843.55	1,854,492.93	11,959,842.75
8、非货币性福利		32,788.00	32,788.00	
合计	31,598,848.95	114,384,627.54	113,866,122.17	32,117,354.32

(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	7,620.97	8,354,950.91	8,352,998.49	9,573.39
2、失业保险费	92.13	298,346.74	298,172.70	266.17
合计	7,713.10	8,653,297.65	8,651,171.19	9,839.56

其他说明：

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	181,586.88	553,959.27
企业所得税	423,144.20	

个人所得税	150,474.42	165,477.16
城市维护建设税	73,627.60	29,970.10
房产税	2,064,535.65	1,848,627.97
教育费附加	61,033.40	29,849.45
环境保护税	11,647.32	9,259.13
土地使用税	1,048,682.93	1,048,682.49
印花税	362,821.88	166,791.51
合计	4,377,554.28	3,852,617.08

其他说明：

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	196,562.31	
合计	196,562.31	

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	939,670.72	1,223,088.47
未终止确认确认的应收票据	27,269,400.77	10,421,841.10
合计	28,209,071.49	11,644,929.57

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	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	是否违约
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	票面利率	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	是否违约
合计													

(3) 可转换公司债券的说明

(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
房屋租赁费	123,913.84	
合计	123,913.84	

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	诉讼
投资者诉讼	6,113,076.70		诉讼
合计	6,113,076.70	956,187,130.60	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,291,237.67		781,988.52	3,509,249.15	玉环市 2017 年度、2018 年度工业企业技术改造 项目
合计	4,291,237.67		781,988.52	3,509,249.15	--

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			517,596,783.00		517,596,783.00	1,205,411,823.00

其他说明：

2023 年 12 月 24 日，公司破产重整债权人会议召开，通过破产重整计划，根据《重整计划》，公司将以现有总股本 687,815,040 股为基数，按照每 10 股转增约 7.525232 股的比例实施资本公积金转增股本。2023 年 12 月 28 日，公司完成了资本公积转增股本的登记，实际转增股本 517,596,783.00 股，转增后股本为 1,205,411,823.00 元。

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	510,359,374.62	319,913,571.46	517,596,783.00	312,676,163.08

价)				
其他资本公积	-10,006,474.33			-10,006,474.33
合计	500,352,900.29	319,913,571.46	517,596,783.00	302,669,688.75

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2023 年 12 月 24 日，公司破产重整债权人会议召开，通过破产重整计划，根据《重整计划》，公司将以现有总股本 687,815,040.00 股为基数，按照每 10 股转增约 7.525232 股的比例实施资本公积金转增股本，共计转增 517,596,783.00 股，导致本期资本公积减少 517,596,783.00 元。

公司控股股东玉环恒捷及首任实际控制人蔡开坚无偿让渡 105,688,798 股转增股票，用以偿还公司所欠广州农村商业银行股份有限公司债务，按照公司重整受理日前后共 10 个股票交易日均价 2.27 元/股作为抵债股票价格，因此公司增加 239,913,571.46 元资本公积。

公司控股股东玉环恒捷代中捷偿还所欠广州农村商业银行股份有限公司债务 8000 万元，玉环恒捷因代偿债务行为依法享有对本公司的等额债权 8,000 万元，玉环恒捷将对本公司的债务无条件予以等额豁免，因此公司增加 8000 万元资本公积。

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					税后归属于少数股东	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		
二、将重分类进损益的其他综合收益	-4,780,758.24	344,503.02				344,503.02		-4,436,255.22
外币财务报表折算差额	-4,780,758.24	344,503.02				344,503.02		-4,436,255.22
其他综合收益合计	-4,780,758.24	344,503.02				344,503.02		-4,436,255.22

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	-1,523,087,613.43	-1,113,643,533.65
调整后期初未分配利润	-1,523,087,613.43	-1,113,643,533.65
加：本期归属于母公司所有者的净利润	594,637,601.74	-409,444,079.78
期末未分配利润	-928,450,011.69	-1,523,087,613.43

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	711,473,726.86	593,659,647.93	867,378,750.55	733,938,980.89
其他业务	6,712,850.55	1,950,150.29	5,743,652.31	1,028,926.80
合计	718,186,577.41	595,609,798.22	873,122,402.86	734,967,907.69

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	718,186,577.41	营业总收入	873,122,402.86	营业总收入
营业收入扣除项目合计金额	5,139,786.51	出租固定资产及相关的水电、物业费收入及大宗商品及其他贸易收入	5,743,652.31	出租固定资产及相关的水电、物业费收入及大宗商品及其他贸易收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	0.72%		0.66%	
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	2,637,335.09	出租固定资产及相关的水电、物业费收入	2,474,385.72	出租固定资产及相关的水电、物业费收入

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。				
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。	2,502,451.42	大宗商品收入及其他产品贸易收入	3,049,615.00	大宗商品收入及其他产品贸易收入
与主营业务无关的业务收入小计	5,139,786.51	出租固定资产及相关的水电、物业费收入及大宗商品及其他贸易收入	5,743,652.31	出租固定资产及相关的水电、物业费收入及大宗商品及其他贸易收入
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	无	0.00	无
营业收入扣除后金额	713,046,790.90	主要为工业缝纫机销售收入	867,378,750.55	主要为工业缝纫机销售收入

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		本期金额		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
销售收入					713,046.79	0.90		
贸易收入					2,502,451.4	2		
其他业务					15,630.74			
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
境内收入					345,638,2	15.44		
境外收入					369,926,6	57.62		
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								

其中：								
在某一时点确认					715,564,873.06			
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					715,564,873.06			

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

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。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

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	2,467,084.66	836,580.87
教育费附加	1,760,290.81	597,557.75
房产税	2,114,064.12	1,484,736.99
土地使用税	247,773.00	1,048,757.26
车船使用税	90.00	
印花税	2,014,265.56	1,217,304.95
环境保护税	37,358.97	40,059.94
合计	8,640,927.12	5,224,997.76

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,422,928.18	27,345,588.24
折旧与摊销	10,771,369.97	9,203,442.76
咨询费	9,907,251.48	4,224,322.41
诉讼费	3,385.00	7,148,450.49
办公费	2,272,922.10	2,616,900.18
房屋租赁费	23,248.91	1,074,154.15
业务招待费	1,549,844.07	998,319.93
维修费	1,137,998.83	851,435.65
差旅费	841,072.53	488,137.55
车辆费用	371,219.81	299,264.70
其他	1,537,250.24	779,899.43
合计	53,838,491.12	55,029,915.49

其他说明：

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,376,167.40	18,840,239.95
广告展览费	6,553,101.08	6,259,728.69
差旅费	7,006,972.92	5,326,118.67
维修费	4,563,061.56	4,027,663.57
业务招待费	1,473,626.53	547,279.59
会议费	207,171.51	463,911.98
办公费	632,104.88	509,272.24
材料	473,863.08	775,868.81
车辆费用	217,527.05	236,909.50
折旧摊销费	433,141.18	419,215.83
其他	1,356,423.25	1,554,121.19
合计	41,293,160.44	38,960,330.02

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	22,439,982.27	21,887,303.57
新品设计费	1,093,666.56	907,405.29
材料费	2,820,005.01	3,230,025.92
折旧和摊销	1,210,449.49	922,947.61
差旅费	339,005.04	191,145.73
其他	446,274.04	294,213.21
合计	28,349,382.41	27,433,041.33

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	13,309,904.82	12,148,719.46
其中：租赁负债利息费用	3,704.43	
减：利息收入	-9,336,800.65	-2,833,898.11
汇兑损益	-2,002,122.11	-12,418,846.67
其他	825,034.76	720,938.13
合计	2,796,016.82	-2,383,087.19

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,538,029.71	2,003,695.14
代扣个人所得税手续费	29,853.85	46,609.07
合计	2,567,883.56	2,050,304.21

68、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：

69、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	-3,335,765.16	-2,579,236.42
衍生金融负债		-1,591,403.88
合计	-3,335,765.16	-4,170,640.30

其他说明：

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
债务重组收益	630,376,420.22	
持有至到期投资在持有期间的投资收益	2,377,397.26	7,583,516.36
处置衍生金融负债的投资收益	1,098,803.87	-2,221,632.88
合计	633,852,621.35	5,361,883.48

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
应收账款坏账损失	-285,505.53	-8,958,008.18
其他应收款坏账损失	32,257.82	228,381.99
合计	-253,247.71	-8,729,626.19

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-8,440,329.48	-7,179,360.24
合计	-8,440,329.48	-7,179,360.24

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	-200,770.80	-171,196.24
合计	-200,770.80	-171,196.24

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	943,061.64	3,533,265.17	943,061.64
其他	295,065.34		295,065.34
合计	1,238,126.98	3,533,265.17	1,238,126.98

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	20,000.00	200,000.00	20,000.00
预计负债	6,113,076.70	414,865,893.44	6,113,076.70
质量赔偿		380,000.00	
非常损失	326,914.65	173,683.56	326,914.65
资产毁损报废损失	164,008.57	64,646.11	164,008.57
其他	436,739.70	33,428.55	436,739.70
行政处罚	1,620,000.00		1,620,000.00
合计	8,860,739.62	415,717,651.66	8,860,739.62

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
当期所得税费用	490,043.35	
递延所得税费用	10,071,250.50	-1,130,810.44
合计	10,561,293.85	-1,130,810.44

(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	604,226,580.40
按法定/适用税率计算的所得税费用	151,056,645.10
子公司适用不同税率的影响	108,241.68
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,821,907.32
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-159,628,783.72
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	10,549,795.68
研发加计扣除	-3,958,091.42
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	9,611,579.20
所得税费用	10,561,293.85

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) 与经营活动有关的现金

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	1,971,197.88	5,535,721.41
利息收入	2,286,175.28	1,741,529.03
其他往来	249,278.39	156,481.35
押金保证金	1,587,191.27	10,440,634.64
诉讼费退回	5,327,555.11	
合计	11,421,397.93	17,874,366.43

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

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	23,359,661.96	20,120,090.07
支付管理费用和研发费用	32,063,177.70	29,903,876.83
往来款	31,578,165.14	1,107,015.84
银行手续费	284,820.40	298,081.48
罚款	1,620,700.00	
合计	88,906,525.20	51,429,064.22

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

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	5,163,488.53	2,223,553.11
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,175,935.81	
合计	6,339,424.34	2,223,553.11

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

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	870,000.00	6,513,289.16
合计	870,000.00	6,513,289.16

支付的重要的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

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

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：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
子公司减资款	2,205,000.00	
支付的票据手续费	7,029,166.12	6,094,034.57
支付的租金	126,577.98	

合计	9,360,744.10	6,094,034.57
----	--------------	--------------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	142,312,264.33	398,705,688.58		181,961,247.61		359,056,705.30
租赁负责			447,054.13	126,577.98		320,476.15
合计	142,312,264.33	398,705,688.58	447,054.13	182,087,825.59		359,377,181.45

(4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

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	593,665,286.55	-410,002,913.57
加：资产减值准备	8,440,329.48	7,179,360.24
信用减值损失	253,247.71	8,729,626.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,577,373.84	22,857,623.61
使用权资产折旧	50,927.90	
无形资产摊销	1,999,375.14	1,810,119.64
长期待摊费用摊销	2,011,306.80	2,095,754.72
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）	200,770.80	-171,196.24
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	164,008.57	64,646.11
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	3,335,765.16	-4,170,640.30
财务费用（收益以“-”号填列）	11,307,782.71	-270,127.21
投资损失（收益以“-”号填列）	-633,852,621.35	-5,361,883.48

递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	10,109,431.86	-2,312,772.77
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	70,598.23	1,181,962.33
存货的减少（增加以“－”号填列）	44,507,175.80	102,094,567.41
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	12,171,546.81	-14,677,440.67
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	33,721,441.58	-108,730,882.85
其他		414,865,893.44
经营活动产生的现金流量净额	111,733,747.59	15,181,696.60
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	319,913,571.46	
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
承担租赁负债方式取得使用权资产	589,058.64	
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	137,358,651.53	117,241,589.45
减：现金的期初余额	117,241,589.45	129,601,274.11
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	20,117,062.08	-12,359,684.66

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,175,935.81
其中：	
无锡艾布斯	1,175,935.81
其中：	
取得子公司支付的现金净额	-1,175,935.81

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	137,358,651.53	117,241,589.45
其中：库存现金	5,622.61	5,354.80
可随时用于支付的银行存款	137,353,028.92	95,236,234.65
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	137,358,651.53	117,241,589.45

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
银行存款	389,051.46	26,474,173.49	使用范围受限
合计	389,051.46	26,474,173.49	

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、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			13,830,998.37
其中：美元	1,260,299.46	7.0827	8,926,322.99
欧元	624,068.02	7.8592	4,904,675.38
港币			

应收账款			141,535,236.15
其中：美元	19,776,915.34	7.0827	140,073,958.28
欧元	185,932.14	7.8592	1,461,277.87
港币			
长期借款			500,772.79
其中：美元	28,516.47	7.0827	201,973.60
欧元	12,409.72	7.8592	97,530.47
港币			
日元	4,008,299.00	0.0502	201,268.72

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

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

单位：元

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	3,704.43	
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	41,393.41	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	161,229.79	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		

项目	本期金额	上期金额
售后租回交易现金流出		

本公司已承诺但尚未开始的租赁预计未来年度现金流出的情况如下：

单位：元

剩余租赁期	未折现租赁付款额
1 年以内	208,724.77
1 至 2 年	126,577.98
2 至 3 年	
3 年以上	
合计	335,302.75

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁收入	2,601,433.83	
合计	2,601,433.83	

于资产负债表日后将收到的未折现的租赁收款额如下：

单位：元

剩余租赁期	本期金额	上期金额
1 年以内	2,789,881.05	49,575.72
1 至 2 年	978,514.26	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	3,768,395.31	130,242.39

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

单位：元

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

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

于资产负债表日后将收到的租赁收款额如下：

单位：元

剩余租赁期	本期金额	上期金额
1 年以内	105,615.00	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	105,615.00	246,435.00
加：未担保余值		
减：未实现融资收益		
租赁投资净额	105,615.00	246,435.00

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,462,533.83	21,887,303.57
耗用材料	2,435,811.78	3,230,025.92
折旧摊销	1,210,449.49	922,947.61
新品设计费	1,105,449.58	907,405.29
差旅费	339,005.04	191,145.73
其他	796,132.69	294,213.21
合计	28,349,382.41	27,433,041.33
其中：费用化研发支出	28,349,382.41	27,433,041.33

1、符合资本化条件的研发项目

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								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据

其他说明：

九、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	购买日至期末被购买方的现金流
无锡艾布斯智能科技发展有限公司	2023年6月30日	4,092,313.21	51.00%	出资	2023年6月30日	控制权转让	1,573,064.04	539,556.60	767,887.89

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	无锡艾布斯
--现金	4,092,313.21
--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	4,092,313.21
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	4,092,313.21
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

	无锡艾布斯	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	11,186,774.06	6,855,950.85
货币资金	1,175,935.81	1,175,935.81
应收款项	4,138,249.82	4,138,249.82
存货		
固定资产	629,321.33	629,321.33
无形资产	863,010.00	
预付款项	197,095.21	197,095.21
其他应收款	3,477,256.41	9,443.20
其他流动资产	2,920.06	2,920.06
使用权资产	389,026.38	389,026.38
长期待摊费用	276,879.40	276,879.40
递延所得税资产	37,079.65	37,079.65
负债：	3,162,630.51	3,162,630.51
借款		
应付款项	937,570.23	937,570.23
递延所得税负债	145,859.24	145,859.24
应付职工薪酬	420,000.00	420,000.00
应交税费	578,656.59	578,656.59
其他应付款	681,625.94	681,625.94
一年内到期的非流动负债	167,830.35	167,830.35
租赁负债	231,088.16	231,088.16
净资产	8,024,143.55	3,693,320.34
减：少数股东权益		
取得的净资产	8,024,143.55	3,693,320.34

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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

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

十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	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	358,000,000.00	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	12,500.00 (注1)	德国	德国	投资与研发	100.00%		投资
上海盛捷管理投资有限公司	100,000,000.00	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	5,000,000.00	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	50,000,000.00	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	10,000,000.00	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	10,000,000.00	浙江省玉环	浙江省玉环	销售公司	100.00%		设立

机有限公司	00	市	市				
台州亿锐缝纫科技有 限公司	5,000,000.0 0	浙江省玉环 市	浙江省玉环 市	生产企业		51.00%	设立
无锡艾布斯智能 科技发展有限公 司	13,725,500. 00	江苏省无锡 市	江苏省无锡 市	生产企业		51.00%	购买
贝斯曼（无锡） 缝纫设备有限公 司	5,000,000.0 0	江苏省无锡 市	江苏省无锡 市	生产企业		51.00%	设立

注 1： 单位欧元

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

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

□适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	4,291,237.67			781,988.52		3,509,249.15	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他说明：		
与资产相关的政府补助：		

单位：元

资产负债表列报项目	政府补助金额	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	
递延收益	4,972,800.00	781,988.52	340,834.16	其他收益
合计	4,972,800.00	781,988.52	340,834.16	

与收益相关的政府补助：

单位：元

计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目	政府补助金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额	
		本期金额	上期金额
其他收益	1,756,041.19	1,756,041.19	1,662,860.98
合计	1,756,041.19	1,756,041.19	1,662,860.98

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

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。

(1) 信用风险

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

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

(2) 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。

项目	期末余额					
	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	未折现合同金额合计	账面价值
短期借款	111,469,812.00				111,469,812.00	111,469,812.00
应付票据	380,000,000.00				380,000,000.00	380,000,000.00
应付账款	157,070,244.68	2,437,349.26			159,507,593.94	159,507,593.94
其他应付款	12,848,995.34				12,848,995.34	12,848,995.34
租赁负债	208,724.77	126,577.98			335,302.75	320,476.15
合计	661,597,776.79	2,563,927.24			664,161,704.03	664,146,877.43

项目	上年年末余额					
	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	未折现合同金额合计	账面价值
短期借款	142,312,264.33				142,312,264.33	142,312,264.33
应付票据	340,000,000.00				340,000,000.00	340,000,000.00
应付账款	131,874,124.84	1,800,464.13			133,674,588.97	133,674,588.97
其他应付款	8,648,290.77				8,648,290.77	8,648,290.77
合计	622,834,679.94	1,800,464.13			624,635,144.07	624,635,144.07

(3) 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。

于 2023 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加零元（2022 年 12 月 31 日：零元）。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

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	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	8,926,322.99	4,904,675.38	13,830,998.37	27,886,035.74	2,226,870.07	30,112,905.82
应收账款	140,073,958.28	1,461,277.87	141,535,236.15	156,361,950.10	1,380,155.68	157,742,105.78
应付账款	201,973.60	298,799.19	500,772.79			
合计	149,202,254.87	6,664,752.44	155,867,007.31	184,247,985.84	3,607,025.76	187,855,011.59

2023 年，人民币兑美元中间价由上年末的 6.9646 变动至 2023 年 12 月 31 日的 7.0827，累计变动 1.7%；人民币兑欧元中间价由上年末的 7.4229 变动至 2023 年 12 月 31 日的 7.8592，累计变动 5.88%。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响

		价值套期调整		
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
贴现	银行承兑汇票	690,260,057.94	441,499,416.35	风险是否转移
背书	银行承兑汇票	106,665,772.52	63,834,295.25	风险是否转移
合计		796,925,830.46		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
银行承兑汇票	贴现	441,499,416.35	
银行承兑汇票	背书	63,834,295.25	
合计		505,333,711.60	

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
银行承兑汇票	贴现	248,760,641.59	248,760,641.59
银行承兑汇票	背书	42,831,477.27	42,831,477.27
合计		291,592,118.86	291,592,118.86

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			20,654,132.36	20,654,132.36
(2) 权益工具投资			20,654,132.36	20,654,132.36
持续以公允价值计量的资产总额			20,654,132.36	20,654,132.36
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

十四、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	10.75%	10.75%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是_____。

其他说明：

2024 年 4 月 25 日，公司第八届董事会第五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。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“十、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“十、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
玉环交投能源有限公司	持股 5%以上股东控制的公司
玉环市国有资产投资经营集团有限公司	持股 5%以上股东控制的公司
台州鼎沃环保科技有限公司	董监高亲属控制的公司

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
玉环交投能源有限公司	购买光伏电能	512,724.30			

台州鼎沃环保科技有限公司	采购商品及接受维修服务	209,726.71			
--------------	-------------	------------	--	--	--

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1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	3,893,975.16	3,342,623.64

(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
应付账款	台州鼎沃环保科技有限公司	27,500.00	

7、关联方承诺

8、其他

十五、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、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、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

截至 2023 年 12 月 31 日，公司破产重整中涉及的 20,937,661.61 元证券虚假陈述索赔债权尚未支付，这些债权因涉及未决诉讼等原因而尚未经管理人审查确定，以申报金额预留偿债资金至管理人账户，其债权经审查确定之后按照普通债权的调整和受偿方案清偿。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、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

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

公司因前期涉及广州农商银行借款纠纷案件，公司相关资产、银行账户被司法查封或冻结，截至 2024 年 3 月 7 日，公司前期因涉及广州农商银行案件借款纠纷被查封或冻结的不动产、股权及银行账户均已全部解除查封或冻结。

十八、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

(一) 破产重整

1、破产重整基本情况

2023年7月4日，公司因不能清偿到期债务，且资产不足以清偿全部债务，但具有较高的重整价值为由，向浙江省台州市中级人民法院申请破产重整，2023年11月24日浙江省台州市中级人民法院（以下简称“台州中院”）作出《浙江省台州市中级人民法院决定书》（2023）浙10破申8号，受理了公司的重整申请，并指定浙江智仁律师事务所担任中捷资源管理人，公司进入破产重整程序。

2023年12月24日，浙江省台州市中级人民法院作出《浙江省台州市中级人民法院民事裁定书》（2023）浙10破12号之二，裁定批准中捷资源重整计划，终止中捷资源重整程序，公司进入重整计划执行阶段。

2023年12月29日，台州中院作出《浙江省台州市中级人民法院民事裁定书》（2023）浙10破12号之三，裁定确认公司重整计划执行完毕。

2、破产重整执行情况

2023年12月25日，玉环恒捷向广州农村商业银行股份公司支付代偿款8000万元；2023年12月28日，公司完成资本公积转增股本，并将105,688,798.00股股票划转登记至破产管理人开立的证券账户；2023年12月29日，管理人将105,688,798.00股股票划转至广州农村商业银行股份公司开立的证券账户；针对除违规担保债权以外的剩余普通债权，管理人已通过现金一次性清偿完毕已审查确定的普通债权。

公司根据管理人2023年12月26日发送的《清偿资金支付告知函》，在2023年12月27日将破产重整未来可能需要支付的资金足额划转至管理人账户。

本期上述破产重整事项共确认重组收益630,376,420.22元。

(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收回性极小，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 2024 年 3 月 27 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公允价值评估报告 [沪加评报字（2024）第 0066 号] 所示评估价值确认期末价值为 20,654,132.36 元。

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
合计	0.00	0.00

（2）按坏账计提方法分类披露

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					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：

适用 不适用

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

(4) 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：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
------	----------	----------	---------------	----------------------	-----------------------

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	153,070,640.68	246,298,989.76
合计	153,070,640.68	246,298,989.76

(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) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	
--	--	----	-------	-------	------	--

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(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) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

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	652,238,873.57	696,283,935.39
押金及保证金	109,350.00	124,350.00
租金	681,976.17	662,554.53
备用金		24,228.00
预付款项	50,000.00	5,327,355.11
预付的破产重整管理款项	31,633,289.87	
合计	684,713,489.61	702,422,423.03

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	78,296,575.01	88,466,919.52
1至2年	48,608,688.05	63,538,093.13
2至3年	44,631,445.19	17,445,669.64
3年以上	513,176,781.36	532,971,740.74
3至4年	17,445,669.64	248,032,432.41
4年以上	495,731,111.72	284,939,308.33
合计	684,713,489.61	702,422,423.03

3) 按坏账计提方法分类披露

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	31,633,289.87	4.62%			31,633,289.87					
其中:										
按组合计提坏账准备	653,080,199.74	95.38%	531,642,848.93	81.41%	121,437,350.81	702,422,423.03	100.00%	456,123,433.27	64.94%	246,298,989.76
其中:										
账龄组合	653,080,199.74		531,642,848.93	81.41%	121,437,350.81	702,422,423.03		456,123,433.27	64.94%	246,298,989.76
合计	684,713,489.61	100.00%	531,642,848.93		153,070,640.68	702,422,423.03	100.00%	456,123,433.27		246,298,989.76

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	46,663,285.14	2,333,164.26	5.00%
1至2年	48,608,688.05	9,721,737.61	20.00%
2至3年	44,631,445.19	13,389,433.56	30.00%
3至4年	17,445,669.64	10,467,401.78	60.00%
4年以上	495,731,111.72	495,731,111.72	100.00%
合计	653,080,199.74	531,642,848.93	

确定该组合依据的说明:

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

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)	
2023年1月1日余额	456,123,433.27			456,123,433.27
2023年1月1日余额在本期				
本期计提	80,616,157.71			80,616,157.71
本期转回	5,096,742.05			5,096,742.05
2023年12月31日余额	531,642,848.93			531,642,848.93

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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	702,422,423.03			702,422,423.03
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	84,225,907.67			84,225,907.67
本期终止确认	101,934,841.09			101,934,841.09
其他变动				
期末余额	684,713,489.61			684,713,489.61

4) 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	转销或核销	其他	
按组合计提坏账准备	456,123,433.27	80,616,157.71	5,096,742.05			531,642,848.93
合计	456,123,433.27	80,616,157.71	5,096,742.05			531,642,848.93

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	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 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：

6) 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	328,100,743.62	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年、4年以上	47.92%	222,168,751.88
上海盛捷投资管理有限公司	关联方往来款	310,273,316.25	2-3年、3-4年、4年以上	45.31%	307,590,873.88
破产重整管理人	预付的破产重整管理款项	31,633,289.87	一年以内	4.62%	
玉环禾旭贸易发展有限公司	关联方往来款	13,864,813.70	1年以内、1-2年	2.02%	1,639,158.57
玉环双翔机械有限公司	房屋租赁和物业费	681,976.17	4年以上	0.10%	109,350.00
合计		684,554,139.61		99.97%	531,508,134.33

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

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)	减值准备期初余额	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	234,946,371.36	123,053,628.64					234,946,371.36	123,053,628.64

有限公司									
玉环华俄 兴邦股权 投资有限 公司	5,000,00 0.00							5,000,000 .00	
合计	248,780, 092.19	123,053,628 .64						248,780,0 92.19	123,053,6 28.64

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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										28,723,332.61
小计		28,723,332.61										28,723,332.61
合计		28,723,332.61										28,723,332.61

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	3,504,761.83	1,489,443.98	3,503,849.93	1,702,827.18
合计	3,504,761.83	1,489,443.98	3,503,849.93	1,702,827.18

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

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。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
债务重组产生的投资收益	630,376,420.22	
合计	630,376,420.22	

6、其他

二十、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
非流动性资产处置损益	-200,770.80	主要原因为公司处置部分固定资产产生损益所致。
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,785,895.04	主要原因为公司收到各类政府补助所致。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	3,476,201.14	主要原因为公司持有的大额存单产生利息收入约 237.74 万元，以及公司持有外汇期权产生投资收益约 109.88 万元所致。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	33,000.00	
债务重组损益	630,376,420.22	主要原因为公司因破产重整而执行的重整计划，产生的债务重组收益所致。
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-6,113,076.70	主要原因为公司因投资者诉讼计提预计负债所致。

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,509,535.95	主要原因为公司因受到浙江证监局行政处罚，缴纳罚款 150 万元所致。
减：所得税影响额	671,706.29	
少数股东权益影响额（税后）	126,435.53	
合计	627,049,991.13	--

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	-	0.49	0.49
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-	-0.03	-0.03

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

2024 年 4 月 25 日

www.zoje.com



中捷资源投资股份有限公司
ZOJE RESOURCES INVESTMENT CO.,LTD.

地址：浙江省玉环市大麦屿街道兴港东路198号
ADD:DAMAIYU HING KONG ROAD NO.198,YUHUAN,
ZHEJIANG,CHINA