

中捷缝纫机股份有限公司

ZOJE SEWINGMACHINE CO., LTD

2010 年年度报告



证券代码：002021

证券简称：中捷股份

二〇一一年四月二十五日

## 重要提示及目录

本公司董事会、监事会及董事、监事、其他高级管理人员保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

独立董事陈大鹏因工作原因无法亲自出席会议，书面委托独立董事何焯代为表决。

没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

立信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人李瑞元、主管会计工作负责人李满义及会计机构负责人林马国声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

第一节	公司基本情况 .....	4
第二节	会计数据和业务数据摘要 .....	5
第三节	股本变动及股东情况 .....	8
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	11
第五节	公司治理结构 .....	15
第六节	股东大会情况简介 .....	21
第七节	董事会报告 .....	22
第八节	监事会报告 .....	39
第九节	重要事项 .....	42
第十节	财务报告 .....	49
第十一节	备查文件 .....	129

## 第一节 公司基本情况

一、中文名称：中捷缝纫机股份有限公司（简称：中捷股份）

英文名称：ZOJE SEWINGMACHINE CO.,LTD（简称：ZOJE）

二、公司法定代表人：李瑞元

三、联系人和联系方式

	董事会秘书兼投资者关系管理负责人	证券事务代表
姓名	崔岩峰	姚米娜
联系地址	浙江省玉环县大麦屿街道兴港东路 198 号	浙江省玉环县大麦屿街道兴港东路 198 号
邮政编码	317604	317604
电话	0576-87338207	0576-87338207
传真	0576-87335536	0576-87335536
电子信箱	cuiyf@zoje.com	yaomina@zoje.com

四、公司注册地址：浙江省玉环县大麦屿街道兴港东路 198 号

公司办公地址：浙江省玉环县大麦屿街道兴港东路 198 号

邮政编码：317604

公司互联网网址：<http://www.zoje.com>

董秘电子邮箱：[cuiyf@zoje.com](mailto:cuiyf@zoje.com)

五、公司选定的中国证监会指定信息披露报纸

《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》

刊载公司 2010 年度报告的互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司 2010 年度报告备置地点：公司证券投资中心

六、公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：中捷股份

股票代码：002021

七、其他有关资料

（一）公司首次注册登记日期：1994 年 8 月 31 日

公司最近一次变更注册登记日期：2011 年 4 月 11 日

公司注册登记地点：浙江省工商行政管理局

（二）公司企业法人营业执照注册号：330000000001024

（三）公司税务登记证号码：331021148358471

（四）组织机构代码：14835847-1

(五) 公司聘请的会计师事务所：立信会计师事务所有限公司

办公地址：上海市南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼

## 第二节 会计数据和业务数据摘要（合并报表数）

### 一、公司 2010 年度主要指标

(单位：元)

营业利润	58,937,975.47
利润总额	68,482,608.43
归属于上市公司股东的净利润	50,037,169.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	41,699,177.78
经营活动产生的现金流量净额	263,968,790.69

注：报告期内扣除非经常性损益的项目及涉及金额

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	169,441.55	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,924,711.19	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	4,208,843.20	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	139,425.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	241,637.02	
所得税影响额	-941,065.95	
少数股东权益影响额	-405,000.00	
合计	8,337,992.01	-

### 二、截止报告期末公司前三年度主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

(单位：元)

	2010 年度	2009 年度	本年比上年增减 (%)	2008 年度
营业收入	903,700,429.91	368,540,575.59	145.21	479,354,049.77

利润总额	68,482,608.43	-73,857,922.87	192.72	14,662,033.76
归属于上市公司股东的净利润	50,037,169.79	-86,189,674.67	158.05	6,801,966.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	41,699,177.78	-82,252,066.78	150.70	-13,415,442.33
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末 增减 (%)	2008 年末
总资产	2,341,320,427.71	1,987,441,415.01	17.81	1,656,234,317.37
所有者权益 (或股东权益)	884,080,478.16	838,813,402.74	5.40	950,441,165.49
股本	436,780,800.00	436,780,800	0.00	249,020,800

(二) 主要财务指标

(单位: 元)

	2010 年度	2009 年度	本年比上年增减 (%)	2008 年度
基本每股收益	0.11	-0.19	157.89	0.02
稀释每股收益	0.11	-0.19	157.89	0.02
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.10	-0.18	155.56	-0.03
全面摊薄净资产收益率%	5.66	-10.28	上升 15.94 个百分点	0.72
加权平均净资产收益率%	5.79	-9.52	上升 15.31 个百分点	0.72
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率%	4.72	-9.81	上升 14.53 个百分点	-1.41
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率%	4.85	-9.07	上升 13.92 个百分点	-1.44
经营活动产生的现金流量净额	263,968,790.69	194,815,214.47	35.50	245,999,122.83
每股经营活动产生的现金流量净额	0.60	0.45	33.33	0.99
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减 (%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产	2.02	1.92	5.21	3.82

(三) 按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号》的要求计算的净资产收益率:

报告期利润	净资产收益率				每股收益 (元)			
	全面摊薄%		加权平均%		基本每股收益		稀释每股收益	
	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年
归属于公司普通股股东的净利润	5.66	-10.28	5.79	-9.52	0.11	-0.19	0.11	-0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.72	-9.81	4.85	-9.07	0.10	-0.18	0.10	-0.18

(四) 报告期内股东权益变动情况

(单位: 元)

项目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
期初数	436,780,800.00	301,407,697.69	33,736,336.83	64,926,655.68	878,430,909.23
本期增加			2,557,183.57	44,543,347.60	59,889,988.31
本期减少					
期末数	436,780,800.00	301,407,697.69	36,293,520.40	109,470,003.28	938,320,897.54
变动原因	-	-	按母公司净利润 25,571,835.73 元, 提取盈余公积	2010 年度归属于母公司所有者净利润 50,037,169.79 元, 提取盈余公积 2,557,183.57 元, 中辉期货提取一般风险准备金 2,936,638.62 元。	前述因素

### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、公司股本变动情况

本报告期公司总股本 43,678.08 万股，无变动，全部为无限售条件流通股。

#### 二、证券发行与上市

到本报告期末为止的前 3 年，公司未发行股票、可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债券及其他衍生证券。

2008 年 2 月，公司 10 名董事、监事、高级管理人员因股权激励计划统一行权 636.48 万份股票期权。该部分股票于 2009 年 11 月 6 日被注销。

公司无内部职工股。

#### 三、股东和实际控制人情况

(一) 报告期末股东数量和持股情况：

股东总数	60,003				
10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中捷控股集团有限公司	境内非国有法人	19.89	86,887,690	0	50,460,000
蔡开坚	境内自然人	10.71	46,800,000	0	46,000,000
陆富明	境内自然人	0.31	1,360,781	0	未知
李晓东	境内自然人	0.30	1,320,000	0	未知
贾欣婷	境内自然人	0.21	900,000	0	未知
欧杰斌	境内自然人	0.20	882,088	0	未知
李柏福	境内自然人	0.19	818,281	0	未知
应礼斌	境内自然人	0.19	816,000	0	未知
黄菊芳	境内自然人	0.18	777,250	0	未知
蒋鹏华	境内自然人	0.16	700,000	0	未知
前10名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
中捷控股集团有限公司	86,887,690		人民币普通股		
蔡开坚	46,800,000		人民币普通股		

陆富明		1,360,781	人民币普通股
李晓东		1,320,000	人民币普通股
贾欣婷		900,000	人民币普通股
欧杰斌		882,088	人民币普通股
李柏福		818,281	人民币普通股
应礼斌		816,000	人民币普通股
黄菊芳		777,250	人民币普通股
蒋鹏华		700,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>公司前十大股东中，第二大股东蔡开坚同时担任第一大股东中捷控股集团有限公司法定代表人，蔡开坚持有中捷控股集团有限公司 30.25%的股权，其女蔡冰持有中捷控股集团有限公司 69.75%的股权。蔡开坚和中捷控股集团有限公司合计持有中捷股份 133,687,690 股股份，占中捷股份股本总额的 30.61%，存在一致行动的可能。</p> <p>除上述外，未知公司前十大股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p>		
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限说明	股东名称 无	约定持股期限 无	

## (二) 公司控股股东及实际控制人情况

1、截止报告期末，中捷控股集团有限公司（以下简称“中捷集团”）持有公司 19.89% 的股份，为公司第一大股东。

中捷集团前身为浙江桑耐丽铜业有限公司，成立于 2000 年 1 月 20 日，主营水暖管件、卫生洁具制造。公司目前注册资本 21,160 万元，法定代表人蔡开坚。

2、截止报告期末，蔡开坚持有公司 10.71% 的股份，为公司第二大股东。

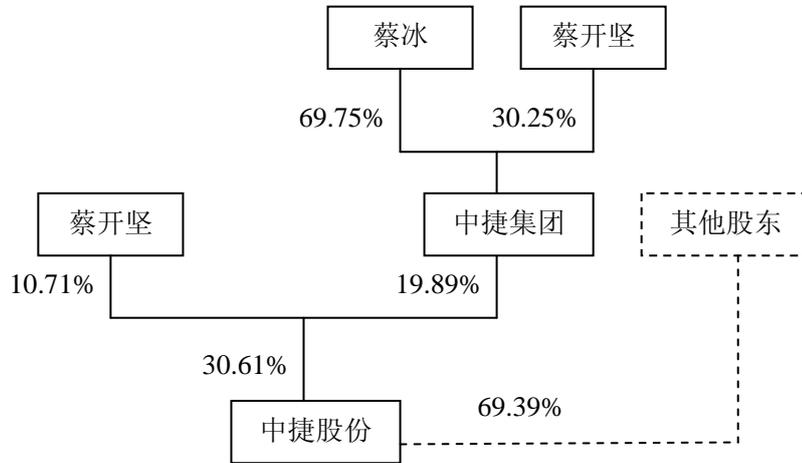
蔡开坚：男，中国国籍，无其他国家或地区居留权。自 1994 年创建浙江中捷缝纫机有限公司以来一直担任公司总经理兼董事长，2001 年浙江中捷整体改制设立中捷缝纫机股份有限公司，蔡开坚担任中捷股份董事长。2008 年 5 月辞去中捷股份董事长职务。

3、公司实际控制人为蔡开坚先生。

蔡开坚先生现担任第一大股东中捷控股集团有限公司法定代表人，持有中捷集团 30.25% 的股权，其女蔡冰持有中捷集团 69.75% 的股权。截止报告期末，蔡开坚合计控制公司 30.61% 的股份，为公司实际控制人。

截止本报告出具日，中捷控股集团有限公司所持本公司股份中的 70,460,000 股存在质押情况，蔡开坚所持本公司股份中的 46,000,000 股存在质押情况。

4、公司与实际控制人的产权和控制关系如下图：



(三) 公司无其他持股在 10% (含 10%) 以上的法人股东

## 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期
李瑞元	董事长	男	42	2008.5-2010.10
徐仁舜	副董事长、总经理	男	38	2008.5-2010.10
张志友	董事、副总经理	男	41	2007.10-2010.10
高峰	董事、副总经理	男	40	2007.10-2010.10
崔岩峰	董事、董事会秘书、副总经理	男	38	2007.10-2010.10
李满义	董事、财务总监	男	40	2008.5-2010.10
何焯	独立董事	女	48	2007.10-2010.10
陈大鹏	独立董事	男	46	2007.10-2010.10
谢忠荣	独立董事	男	35	2008.7-2010.10
金启祝	监事会主席	男	62	2007.10-2010.10
张春木	监事	男	41	2007.10-2010.10
陈敦昆	监事	男	43	2007.10-2010.10

注：公司董事、监事、高级管理人员均不持有公司股票。

#### (二) 现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年主要工作经历和在其他单位任职或兼职情况

##### 1、在股东单位任职的董事、监事、高级管理人员情况

姓名	任职的股东单位	职务	任职起止日期
李瑞元	中捷控股集团有限公司	董事	2009.3-2011.3
	浙江中捷环洲供应链集团股份有限公司	董事长	2011.1-2014.1
崔岩峰	中捷控股集团有限公司	董事	2009.3-2011.3
	中捷厨卫股份有限公司	董事	2007.12-2010.12
金启祝	中捷控股集团有限公司	监事	2009.3-2011.3

##### 2、现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年主要工作经历和在其他单位任职或兼职情况

李瑞元：董事长。1999 年至 2002 年 7 月担任浙江中捷缝纫机有限公司、中捷股份副董事长兼副总经理。2002 年 7 月起担任中捷股份副董事长兼总经理。2008 年 5 月起担任中捷股份董事长。李瑞元目前还兼任中捷控股集团有限公司董事、浙江中捷环洲供应链集团股份有

限公司董事长。

徐仁舜：副董事长、总经理。2001年起担任中捷股份董事、副总经理。2004年至2008年1月担任中屹机械工业有限公司执行董事、法定代表人。2008年5月起担任中捷股份副董事长、总经理。

张志友：董事、副总经理。2001年至2004年担任中捷股份国内业务部经理、总经理助理。2004年8月起担任中捷股份董事，2005年初起担任中捷股份副总经理。

崔岩峰：董事、董事会秘书、副总经理。2000年4月至2007年1月就职于光大证券股份有限公司上海总部投资银行部、投资银行四部、投资银行（上海），任高级经理、部门经理助理、业务执行董事。2007年1月起被聘任为中捷股份董事会秘书。2007年10月至今担任中捷股份董事、董事会秘书、副总经理。崔岩峰目前还兼任中捷控股集团有限公司董事、中捷厨卫股份有限公司董事、浙江新飞跃股份有限公司董事。

高峰：董事、副总经理。2003年10月至2006年1月任上海百福中捷机械工业有限公司副总经理。2006年2月至2006年12月任中捷控股集团有限公司桑耐丽事业部经理。2007年1月起担任中捷股份副总经理，2008年7月起担任中捷股份董事。

李满意：董事，财务总监。2005年4月至2008年5月，历任中捷股份财务管理中心副经理、中屹机械工业有限公司财务总监。2008年5月起担任中捷股份财务总监。2010年5月起任公司第三届董事会董事。

何焯：独立董事。1995年至今就职于中国缝制机械协会，历任五届理事会秘书处副秘书长、六七两届理事会副理事长兼秘书长、八届理事会常务副理事长。2007年10月起担任中捷股份独立董事。

陈大鹏：独立董事。2002年至今，任中国纺织工业协会市场部副主任、中国服装协会副会长兼秘书长。2007年10月起担任中捷股份独立董事。

谢忠荣：独立董事。2003年至2005年10月就职于广州中联会计师事务所；2005年11月至2009年1月就职于广东天华华粤会计师事务所有限公司，2009年1月至今任北京兴华会计师事务所广东分所高级经理。2008年7月起担任中捷股份独立董事。

金启祝：监事会主席。2001年7月至今担任中捷股份监事会主席、党委书记。金启祝目前还兼任中捷控股集团有限公司监事。

张春木：监事。1994年至2007年2月担任中捷股份技术中心主任、总经理助理；2007年3月至2009年末任中捷股份绣花机分公司负责人，之后至2010年7月就职于张家港市中飞针织设备有限公司，任董事。2007年10月起担任中捷股份监事。目前就职于杜克普爱华

缝制设备（苏州）有限公司。

陈敦昆：监事。1994年至2004年1月担任中捷股份技术设计部经理。2004年至2008年1月担任中捷股份特种机分公司负责人。2007年10月起任中捷股份监事。陈敦昆目前担任中屹机械工业有限公司执行董事、法定代表人。

### （三）董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

#### 1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序和依据

公司2007年第二次临时股东大会、2008年度股东大会确认了在公司任职的董事、监事的基本薪酬方案，其他收入由公司总经理办公会议根据经营业绩按照考核评定程序确定。

独立董事津贴经公司股东大会确认为每年每人5万元（含税）。公司2010年支付独立董事津贴合计15万元。独立董事出席公司会议发生的差旅费及行使职权所需的其他费用由公司承担。

#### 2、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员在公司领取报酬情况

姓名	职务	报告期实际从公司领取报酬（万元）	是否在股东单位领薪
李瑞元	董事长	28.15	否
徐仁舜	副董事长、总经理	21.51	否
张志友	董事、副总经理	13.48	否
崔岩峰	董事、董事会秘书、 副总经理	13.40	否
高峰	董事、副总经理	14.10	否
李满义	董事、财务总监	13.42	否
陈大鹏	独立董事	5.00	否
何 焯	独立董事	5.00	否
谢忠荣	独立董事	5.00	否
金启祝	监事会主席	8.00	在中捷控股集团有限公司领取工资
张春木	监事	8.84	2010年7月前在中捷集团子公司张家港市 市中飞针织设备有限公司领取工资
陈敦昆	监事	13.18	否
合计		149.08	-

注 1：上述薪酬均为税前薪酬。

#### （四）报告期内，公司董事、监事、高级管理人员无新聘或解聘情况。

## 二、员工情况

截止 2010 年 12 月 31 日，公司职工总数为 1703 人。

(单位：人)

专业	生产人员	销售人员	技术人员	财务人员	行政人员
	1216	102	240	60	85
学历	大学本科及以上	大专	中专、高中	中专以下	-
	82	181	460	980	-

公司按规定为职工建立基本养老保险个人账户，参加社会统筹养老保险，退休人员基本养老金由公司所在地社会保险机构承担。公司没有需要承担费用的离退休职工。

## 第五节 公司治理结构

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、深圳证券交易所有关规定和要求，不断完善公司法人治理结构，建立现代企业制度，规范公司运作，提高公司治理水平。截止报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求，具体情况如下：

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《股东大会规范意见》及公司《股东大会议事规则》要求召集、召开股东大会。证券投资中心保存完整的会议记录和会议形成的决议，并能够及时、充分地进行公开披露。本年度公司共召开股东大会 2 次，无社会公众股东登记参加。

#### （二）关于大股东与上市公司的关系

公司具有独立性，目前在业务、资产、人员、机构、财务等方面与控股股东均做到了完全分开，公司具有独立完整的业务及自主经营的能力。公司实际控制人蔡开坚先生不在公司担任任何职务，不直接参与公司经营管理。按《公司章程》规定，以参加股东大会行使表决权方式，对公司的经营、发展施加影响。

#### （三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定程序公开、透明的选举董事，设独立董事三名，占全体董事的三分之一以上（一名为具有注册会计师资格的专业人士），董事人数及人员构成均符合法律、法规的要求。董事会严格按照《公司法》、《董事会议事规则》召集、召开会议，依法行使职权，全体董事能够认真出席董事会会议。

#### （四）关于监事与监事会

公司设有监事三名，全部为职工代表监事，通过职工代表大会选举产生，选举监事的程序、监事人数及人员构成均符合《公司法》、《公司章程》要求。公司监事会严格按照《公司法》、《监事会议事规则》的规定，认真履行自己的职责，对公司财务以及董事、经理、其他高管人员行使职权的合规性进行监督，对公司关联交易、为他人提供担保等重大事项发表独立意见。

#### （五）关于绩效评价与激励约束机制

公司绩效评价与激励机制公正透明。其中，公司董事、独立董事、监事的津贴分别由股东大会和董事会审议同意，按季度从公司领取。董事、监事、高级管理人员的工资报酬与公司绩效和个人业绩挂钩。

## （六）关于信息披露与透明度

公司证券投资中心负责信息披露及投资者关系管理工作，严格按照证监会、深交所要求，及时、准确地完成公司2009年年度报告、2010年第一季度报告、2010年半年度报告及2010年第三季度报告的编制及报送工作，并确保所有股东有平等的机会获得信息。在日常经营性信息或重大事项信息经公司董事会或股东大会审议通过后能及时进行真实、准确、完整地披露，报告期内，公司在指定报纸及巨潮资讯网络发布公告87个。

在投资者关系管理方面，证券投资中心在董事会秘书领导下，按照《投资者关系管理制度》的要求，规范投资者接待程序，公平接待股东来访和咨询，在确保未公开信息保密情况下，使来访者增进对公司募集资金项目进展及日常生产状况的了解。

## （七）关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

## 二、公司独立董事履行职责情况

报告期末，公司有独立董事三名，分别为：陈大鹏先生、何焯女士、谢忠荣先生。报告期内，各独立董事均能严格按照有关法律、法规及《公司章程》规定履行职责，按时亲自或委托其他董事参加公司董事会，认真审议各项议案，对公司对外担保、关联交易、变更募集资金投向等重大事项发表独立意见，维护全体股东利益。

报告期内，公司共召开董事会10次，独立董事出席会议情况如下：

姓名	本年度应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
陈大鹏	10	8	2	0	报告期内，公司通讯召开董事会会议8次、现场方式召开2次
何焯	10	8	2	0	
谢忠荣	10	10	0	0	

报告期内，未有独立董事对公司本年度董事会各项议案及公司其它事项提出异议。

## 三、董事长及其他董事履行职责情况

报告期内，公司董事会成员能够按照《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》的规定和要求诚实守信地履行职责，忠诚于公司和股东利益，严格恪守董事行为规范，勤勉尽责。

公司董事长依法召集并主持董事会会议并督促董事亲自出席董事会会议，积极推动公司治理制度的制定和完善，组织完成股东大会授权的事项，执行董事会决议。董事长积极保证

了独立董事和董事会秘书的知情权，及时将有关情况告知其他董事，确保全体董事知悉董事会工作的运作情况，为其履行职责创造了良好的工作条件。

报告期内，公司董事出席董事会会议情况如下：

报告期内董事会会议召开次数				10次		
董事姓名	职务	应出席次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
李瑞元	董事长	10	9	1	0	否
徐仁舜	副董事长、总经理	10	10	0	0	否
张志友	董事、副总经理	10	10	0	0	否
崔岩峰	董事、董事会秘书、 副总经理	10	10	0	0	否
高峰	董事、副总经理	10	10	0	0	否
李满义	董事、财务总监	7	7	0	0	否

#### 四、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构和财务等方面的情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东完全分开，具有独立、完整的业务及自主经营的能力。

##### （一）业务

公司主营工业缝纫机及配件制造，独立于控股股东及其下属企业。公司拥有独立完整的供应、生产和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

##### （二）人员

公司人员、劳动、人事、工资完全独立；公司董事、监事和高级管理人员的选聘严格按照《公司法》和《公司章程》有关规定执行，不存在被控股股东及其下属企业干预公司人事任免的情形。

##### （三）资产

公司拥有独立的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有生产经营活动所必须的生产系统、辅助生产系统和配套设施、土地使用权和房屋所有权等资产和商标、商誉等无形资产。

##### （四）机构

公司设立了健全的组织机构体系，生产办公机构与控股股东完全分开，独立运作。

##### （五）财务

公司设有独立的财务会计部门，按《中华人民共和国会计法》和《企业会计准则》等有关法律、法规的要求建立独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策，独立开设银行账户，独立纳税。

## 五、公司内部控制制度的建立健全及执行情况

### （一）公司董事会对内部控制的自我评价

经认真核查，公司董事会认为：公司已基本建立健全并有效执行了内部控制制度，能够保证业务活动的正常进行，能够保护公司资产的安全、完整，也能够防止、发现和纠正错误与舞弊，为财务会计资料的真实、合法、完整等目标的达成提供合理的保证。

根据财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和深交所《上市公司内部审计工作指引》的规定，现行的内部控制制度较为健全、合理、有效。

### （二）独立董事关于公司2010年度内控制度自我评价报告的独立意见

独立董事对公司董事会审计委员会出具的《关于2010年度内部控制的自我评价报告》发表意见如下：目前公司已经建立起较为健全和完善的内部控制体系，各项内部控制制度符合我国有关法律、法规以及监管部门有关上市公司治理的规范性文件要求，且能够得到有效执行，保证公司的规范运作。董事会审计委员会出具的《关于2010年度内部控制的评价报告》真实、客观地反映了公司内部控制的建设和运行情况。

### （三）公司监事会关于公司2010年度内控制度自我评价报告的审核意见

公司已建立较为完善的内部控制体系并能得到有效执行，该体系的建立对公司经营管理的各个环节起到了较好的风险防范和控制作用。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设和运行情况。

## 六、公司内部审计制度的建立和执行情况

报告期内，公司内部审计部在董事会审计委员会的指导下，严格按照《公司章程》和《内部审计制度》规定的工作内容及程序开展工作，独立行使审计监督权，不受其他部门或个人的干涉。

### 1、在机构设置方面

公司设立了独立于财务部门的内部审计部，直接对审计委员会负责；

### 2、在人员安排方面

公司内部审计机构现有审计专员3名。经公司第三届董事会第十五次临时会议审议，聘请高级会计师余星华先生为内部审计机构负责人。

	是/否/	备注/说明
--	------	-------

	不适用	
一、内部审计制度的建立情况以及内审工作指引落实情况	-	
1. 公司是否在股票上市后六个月内建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司在股票上市后六个月内是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
(3) 内部审计部门负责人是否专职，由审计委员会提名，董事会任免	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况	-	
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具非无保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	不适用	不适用
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	独立董事、监事会已出具明确同意意见。
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	不适用	不适用
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效	相关说明	
1. 审计委员会的主要工作内容与工作成效		
(1) 说明审计委员会每季度召开会议审议内部审计部门提交的工作计划和报告的具体情况	审计委员会每季度召开会议，对内部审计部门提交的工作计划提出修改和补充意见；对内审工作开展情况提出指导和具体要求。	
(2) 说明审计委员会每季度向董事会报告内部审计工作的具体情况	审计委员会每季度向董事会报告内审部门机构设置、人员安排情况；内部审计制度的建立情况；内控制度的建立和实施情况；内控审查与评价工作完成情况；年度提交内部控制自我评价报告。	
(3) 审计委员会认为公司内部控制存在重大缺陷或重大风险的，说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险，并说明是否及时向董事会报告，并提请董事会及时向证券交易所报告并予以披露（如适用）	无重大缺陷或重大风险。	
(4) 说明审计委员会所做的其他工作	与公司财务部门、审计部门以及立信会计师事务所年审注册会计师协商确定公司2010年度财务报告审计工作的时间安排。	
2. 内部审计部门的主要工作内容与工作成效		

<p>(1) 说明内部审计部门每季度向审计委员会报告内部审计计划的执行情况以及内部审计工作中发现的问题的具体情况</p>	<p>内部审计部门严格按照工作计划每季度对公司以及公司下属的主要分、子公司进行定期检查或者专项审计,并及时出具相应的审计报告,要求相关部门和公司针对发现的问题认真整改、回复。内部审计部本年度共出具了9份内部审计报告,忠实履行了审计监督程序。</p>
<p>(2) 说明内部审计部门本年度按照内审指引及相关规定要求对重要的对外投资、购买和出售资产、对外担保、关联交易、募集资金使用和信息披露事务管理等事项进行审计并出具内部审计报告的具体情况</p>	<p>内部审计部门每季度对募集资金的存放与使用情况检查一次,并及时向审计委员会报告检查结果,提交募集资金专项审核报告。对于其他重要的对外投资、购买出售资产、对外担保、关联交易、信息披露等事项则按计划进行定期核查,并出具相应的审计报告。</p>
<p>(3) 内部审计部门在对内部控制审查过程中发现内部控制存在重大缺陷或重大风险的,说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险,并说明是否向审计委员会报告(如适用)</p>	<p>不适用</p>
<p>(4) 说明内部审计部门是否按照有关规定评价公司与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度建立和实施的有效性,并向审计委员会提交内部控制评价报告</p>	<p>是</p>
<p>(5) 说明内部审计部门向审计委员会提交下一年度内部审计工作计划和本年度内部审计工作报告的具体情况</p>	<p>已提交2010年内审工作计划和2010年内审工作总结。</p>
<p>(6) 说明内部审计工作底稿和内部审计报告的编制和归档是否符合相关规定</p>	<p>内部审计工作底稿和内部审计报告的编制和归档符合《公司相关规定内部审计制度》等相关规定。</p>
<p>(7) 说明内部审计部门所做的其他工作</p>	<p>对公司的资金及财务管理、成本费用、经济效益以及规章制度和经营方略等的执行情况等进行监督检查。</p>
<p>四、公司认为需要说明的其他情况(如有)</p>	<p>无</p>

## 七、高管人员考评和激励机制、相关奖励制度的建立及实施情况

公司董事、独立董事、监事津贴由股东大会审议确定,按季度从公司领取。除此外,在职董事、监事、高级管理人员的工资报酬按公司总经理办公会议根据经营业绩按照考核评定程序确定。

## 第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了一次年度股东大会和一次临时股东大会，具体情况如下：

### （一）2009 年度股东大会

2010 年 5 月 21 日，公司 2009 年度股东大会在公司本部综合办公楼一楼会议室召开。

股东大会决议及相关公告刊登于 2010 年 5 月 22 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网。

### （二）2010 年第一次临时股东大会

2010 年 9 月 27 日，公司 2010 年第一次临时股东大会在公司本部综合办公楼一楼会议室召开。

股东大会决议及相关公告刊登于 2010 年 9 月 28 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网。

## 第七节 董事会报告

### 一、报告期内公司经营情况的回顾

#### (一) 报告期总体经营概况和影响因素

随着下游行业的回暖，国内缝纫机市场需求快速上升。公司管理层沉着应对，抓住市场机遇，积极调整产销策略，取得了较好的经营业绩。2010年，公司主营业务收入大幅上升，在子公司期货业务收入稳步增长的情况下，实现营业总收入较上年同期增长120.20%。

本年度，由于主营业务收入的大幅增长使得本报告期营业利润、利润总额、净利润实现扭亏为盈，较上年同期大幅增长。

#### 1、主要经营优势及困难

主要优势：

- (1) “中捷”品牌在业内的影响力和认可度持续提升。
- (2) 良好、稳定的产品性能增加公司的同业竞争力。
- (3) 充裕的募集资金储备是公司产能扩张建设顺利进行的坚实保障。
- (4) 与供、销渠道建立长期稳定的合作关系是公司可持续发展的宝贵资源。
- (5) 与上工申贝、DA 公司进行缝纫机业务战略合作加速公司技术进步和产业升级。

主要困难：

- (1) 经营环境严峻，肩负宏观政策和下游产业深度调整等多重压力。
- (2) 行业门槛低，国内缝制设备企业众多，竞争混乱且日趋激烈。
- (3) 技术创新困难，与国际一流缝纫机制造企业存在一定差距，高端市场营销占有率低。

#### 2、公司近三年财务状况、经营成果分析

(单位：元)

		2010 年度	2009 年度	增减幅度 (%)	大幅变动原因	2008 年度
营业总收入	主营业务收入	903,460,429.91	368,540,575.59	145.15	下游行业回暖，工业缝纫机市场需求强劲。报告期内，公司积极开展生产、销售，使主营业务收入较上年同期大幅增长。	479,354,049.77
	期货业务收入	131,156,741.15	101,412,219.39	29.33	2010 年中辉期货经纪业务收入稳步增长	46,688,877.65
	其他业务收入	240,000.00	0	—	中屹公司出租厂房所得租金收入	—

	合计	1,034,857,171.06	469,952,794.98	120.20	主要为主营业务收入大幅增长。	526,042,927.42
营业利润		58,937,975.47	-69,920,314.98	184.29	主要原因为上年同期亏损。	-5,341,865.77
利润总额		68,482,608.43	-73,857,922.87	192.72	主要原因为上年同期亏损。	14,662,033.76
归属于母公司所有者的净利润		50,037,169.79	-86,189,674.67	158.05	主要原因为上年同期亏损。	6,801,966.04
经营活动产生的现金流量净额		263,968,790.69	194,815,214.47	35.50	—	245,999,122.83
	2010年12月31日	2009年12月31日	增减幅度 %	大幅变动原因		2008年12月31日
总资产		2,341,320,427.71	1,987,441,415.01	17.81	—	1,656,234,317.37

(二) 报告期公司的主营业务及经营状况

1、公司主营业务为：缝纫机、缝纫机配件、缝纫机铸件、工程机械配件、汽摩配件的制造、销售，经营本企业自产机电产品、成套设备及相关技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、备品备件、零配件及技术的进口业务（国家实行核定公司经营的商品除外）。

2、公司主要产品为工业缝纫机，报告期内未发生重大变化。

(1) 分行业经营情况

(单位：万元)

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年增减 (±)	主营业务成本比上年增减 (±)	毛利率比上年增减 (±)
专用设备制造业	90,346.04	70,817.20	21.62	53,491.99	38,807.35	上升 8.48 个百分点
期货业务	13,115.67	-	-	2,974.45	-	-

(2) 主营业务分产品经营情况

(单位：万元)

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年增减 (±)	主营业务成本比上年增减 (±)	毛利率比上年增减 (±)
分产品	90,346.04	70,817.20	21.62	53,491.98	38,807.35	上升 8.48 个百分点
机头销售	76,972.11	59,871.40	22.22	45,649.84	32,752.66	上升 8.8 个百分点
台板电机销售	8,990.68	7,046.03	21.63	4,144.37	2,788.72	上升 9.48 个百分点
其他销售	4,383.25	3,899.77	11.03	3,697.77	3,265.97	上升 3.49 个百分点

注：“其他销售”指零部件和铸件销售。

(3) 主营业务分地区经营情况

(单位：万元)

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(±)	增减幅度 (%)
----	--------	----------------	----------

国内市场	67,842.19	42,076.18	163.30
国际市场	22,503.85	11,415.80	102.96

3、报告期内，公司主营业务或其结构、产品或服务较前一报告期未发生较大变化

4、公司主营业务盈利能力、利润构成变化较大的原因说明

随着下游行业的回暖，国内缝纫机市场需求快速上升，从而使公司主营业务收入大幅增长。报告期内，公司管理层快速应对，抓住市场机遇，积极进行产品结构调整和销售策略调整，使公司主营业务毛利率较上年同期上升 8.48 个百分点。

5、公司主要产品价格及订单签署、执行情况

公司销售模式以经销商方式为主。通常公司销售部门在年初与总经销商签署框架协议，约定本年度销售任务、产品类别及价格、资金回笼、运费承担等内容，具体以实际下单情况为准。

报告期内，缝纫机市场需求急剧上升，而受零部件供应紧张、工业限电、劳动力不足等因素影响，公司生产部门无法及时完成订单任务，订单执行情况未达预期规模，产品出现供不应求情况。

6、近三年公司和客户情况

(单位：元)

供应商	2010年度	2009年度	增减比例%	2008年度
前五名供应商采购金额	199,274,311.40	53,117,757.29	275.16	63,191,298.07
前五名供应商采购金额占总采购额比例	28.92%	22.52%	上升6.4个百分点	21.73%

客户	2010年度	2009年度	增减比例%	2008年度
前五名客户销售金额	120,905,765.61	61,065,579.64	97.99	115,361,973.19
前五名客户销售金额占主营业务收入比例	13.38%	16.57%	下降3.19个百分点	24.07%

报告期内，公司前五名供应商、客户未发生重大变化，也没有单一供应商或客户采购、销售比例超过30%的情形。

公司与前五名供应商、客户之间不存在关联关系，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没有在主要供应商、客户中直接或间接拥有权益。

7、核心资产分析

公司本部及铸造分公司、特种机分公司注册地址及办公地址均在浙江省玉环县大麦屿街道，公司合法拥有住所地土地、厂房和生产设备。

全资子公司中屹机械工业有限公司注册地址及办公地址为江苏省吴江市莞坪工业园区，中屹公司合法拥有住所地土地、厂房和生产设备。报告期内，中屹公司投入新建的四幢标准厂房已基本竣工，总建筑面积约39,000平方米。另外，中屹公司以募集资金2,200万元从上工申贝购入GC5550机壳加工流水线，可以大大缓解公司目前机壳加工生产压力，提高公司平缝机产量，解决产能瓶颈。

报告期公司核心资产的盈利能力未发生变动，目前也未出现替代资产或资产升级换代导致公司核心资产盈利能力降低情形。公司核心资产使用率较高，核心设备资产成新率较高，不存在减值迹象。

上述资产抵押情况详见第九节“重要事项”六、报告期重大合同及履行情况。

#### 8、存货分析

(单位：元)

项目	2010 年末余额			2010 年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	99,681,584.89	2,169,630.49	97,511,954.40	62,382,742.10	3,017,610.39	59,365,131.71
周转材料	1,830,153.30	0	1,830,153.30	549,352.84	0	549,352.84
在产品	26,295,590.88	94,747.63	26,200,843.25	26,645,962.05	566,908.79	26,079,053.26
库存商品	106,640,009.45	4,101,716.71	102,538,292.74	101,829,736.85	10,421,529.73	91,408,207.12
发出商品	40,422,041.21	0	40,422,041.21	30,639,444.84	0	30,639,444.84
合计	274,869,379.73	6,366,094.83	268,503,284.90	222,047,238.68	14,006,048.91	208,041,189.77

存货年末账面余额比年初账面余额增加 52,822,141.05 元，增长比例为 23.79%，主要为：公司储备原材料较年初增长 3,729.88 万元，以减少因零配件缺件对公司产能的影响，满足缝纫机市场旺盛需求。

#### 9、债权债务分析

(单位：元)

	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日	增减比例%	2008 年 12 月 31 日
长期借款	20,000,000.00	35,000,000.00	-42.86	25,000,000.00
短期借款	245,457,326.40	273,000,000.00	-10.09	231,800,000.00
应收账款	183,183,623.31	134,354,025.34	36.34	188,167,094.60

应收账款年末余额较年初余额增加 4,882.96 万元，增加比例为 36.34%，主要为：公司销售规模大幅上升，信用期内应收账款相应增加所致。

## 10、偿债能力分析

	2010 年度	2009 年度	增减比例%	2008 年度
流动比率	1.27	1.42	下降 0.15 个百分点	1.88
速动比率	1.05	1.22	下降 0.17 个百分点	1.52
资产负债率%	59.92	55.8	上升 4.12 个百分点	40.66
利息保障倍数	4.94	-3.52	上升 8.46 个百分点	1.58

本公司与各信贷银行保持了良好的业务合作关系，资信状况为 AAA，截止 2010 年 12 月 31 日各信贷银行的授信额度合计为 4.35 亿元，已使用 2.98 亿元，占授信总额度的 68.50%，剩余可利用的授信额度 1.37 亿元；

从上述指标看，公司的流动比率和速动比率较以前年度有所下降，但是公司的经营资金平衡仍未受到较大影响。另外，年末公司资产负债率较上年增加了 4.12 个百分点，但公司的偿债能力并没有受到影响，仍维持了较稳健的财务结构。公司 2010 年度盈利使利息保障倍数上升 8.46 个百分点。

## 11、营运能力分析

	2010 年度	2009 年度	增减比例%	2008 年度
应收账款周转率	5.69	2.29	上升 3.4 个百分点	2.2
存货周转率	2.97	1.45	上升 1.52 个百分点	1.5
总资产周转率	0.42	0.2	上升 0.22 个百分点	0.29
流动资产周转率	0.55	0.27	上升 0.28 个百分点	0.39

从上述指标可以看出，本报告期，公司资产周转率水平总体较 2009 年度有所好转。

## 12、研发费用投入及成果分析

(单位：元)

单位	2010 年度	2009 年度	增减比例%	2008 年度
研发费用	25,998,299.94	20,980,555.77	23.92	11,974,037.39
营业收入	903,700,429.91	368,540,575.59	145.21	479,354,049.77
研发费用占营业收入比重%	2.88	5.69	下降 2.81 个百分点	2.50

2010 年，在技术相关部门的努力下，申请专利 7 项，其中发明专利 3 项、实用新型专利 4 项。同时获得专利 5 项，其中实用新型专利 2 项、外观设计专利 3 项。这些举措有效提升了公司产品的技术含量和附加值，强化了公司在行业中的技术研发优势。

公司 2006 年以来共研发成功新产品 28 种、新技术 9 项，获授专利 85 项，其中发明专利 9 项、实用新型专利 51 项、外观设计专利 25 项。

报告期新增专利情况如下：

序号	类型	名称	专利号	有效期
1	实用新型	缝纫机下轴齿隙调整装置	ZL201020301183.8	2020年
		缝纫机中下轴齿轮与扇形齿轮的齿隙调节机构	ZL201020256697.6	2020年
2	外观设计	空间增大双针型缝纫机	ZL201030583516.6	2020年
		缝纫机控制箱	ZL201030583498.1	2020年
		电子圆头锁眼机（5800）	ZL201030583523.6	2020年

（三）报告期公司主要资产构成

（单位：元）

项目	2010年12月31日		2010年1月1日		同比增减
	金额	占总资产比例（%）	金额	占总资产比例（%）	
货币资金	859,312,577.30	36.70	806,490,968.07	40.58	上升 3.88 个百分点
应收账款	183,183,623.31	7.82	134,354,025.34	6.76	下降 1.06 个百分点
预付款项	31,785,032.76	1.36	10,283,299.68	0.52	上升 0.84 个百分点
其他应收款	8,043,724.78	0.34	4,708,025.38	0.24	上升 0.10 个百分点
存货	268,503,284.90	11.47	208,041,189.77	10.47	上升 1 个百分点
长期股权投资	112,833,733.86	4.82	34,148,347.80	1.72	上升 3.10 个百分点
固定资产	261,523,131.33	11.17	285,221,756.15	14.35	下降 3.18 个百分点
在建工程	87,880,750.98	3.75	35,047,971.54	1.76	上升 1.99 个百分点
短期借款	245,457,326.40	10.48	273,000,000.00	13.74	下降 3.26 个百分点
长期借款	20,000,000.00	0.85	35,000,000.00	1.76	下降 0.91 个百分点
无形资产	102,417,355.73	4.37	86,501,685.16	4.35	上升 0.02 个百分点
总资产	2,341,320,427.71	100.00	1,987,441,415.01	100.00	—

注：（1）货币资金年末余额较年初增加 5,282.16 万元，增加的主要原因为：控股子公司中辉期货货币资金较年初增加约 1.70 亿元，而母公司货币资金余额减少近 1 个亿。

（2）长期股权投资年末余额较年初增加 7,868.54 万元，主要原因为：本年度，公司对欧洲中捷增加投资 863.26 万欧元用于收购 DA29% 股权。

（3）固定资产年末余额占总资产比例较年初下降 3.18 个百分点，减少金额为 2,369.86 万元，主要原因为本年度公司固定资产投入增加 1,190.68 万元，计提折旧 3,560.55 万元。

（4）在建工程年末余额比年初增加 5,283.28 万元，主要为募集资金项目投入。

（5）短期借款年末余额较年初减少 2,754.27 万元，主要为经营性资金归还银行借款所致。

（四）报告期相关财务数据说明

## 1、税费同比发生重大变化的说明

(单位：元)

项目	2010 年度	2009 年度	同比增减 (%)
销售费用	102,757,773.73	74,331,610.97	38.24
管理费用	123,304,327.79	108,914,912.85	13.21
财务费用	16,388,724.88	7,747,061.85	111.55
所得税	9,772,525.75	5,095,709.23	91.78

注：(1) 销售费用同比增加 2,842.62 元，增长比例 38.24%。主要为：缝纫机业务销售规模扩大使相关销售费用增加 1,550.86 万元，同时中辉期货营业收入增长致相关销售费用增加 1,008.11 万元。

(2) 财务费用同比增加 864.17 万元，增长 111.55%。主要为：2010 年公司利息净支出较上年增加 370.86 万元，汇兑损失较上年增加 435.31 万元。

(3) 所得税较上年增加 467.68 万元，增长 91.78%。主要原因为：中屹公司扭亏为盈，实现利润总额 1,455.21 万元，缴纳所得税 234.80 万元。同时，中辉期货因利润总额增长相应增加所得税缴纳。

## 2、现金流量的构成情况

(单位：元)

	2010 年度	2009 年度	同比增减 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	263,968,790.69	194,815,214.47	35.50
经营活动现金流入量	1,945,619,876.13	997,610,498.39	95.03
经营活动现金流出量	1,681,651,085.44	802,795,283.92	109.47
二、投资活动产生的现金流量净额	-163,864,400.10	-68,555,051.61	-
投资活动现金流入量	423,182.30	753,159.55	-43.81
投资活动现金流出量	164,287,582.40	69,308,211.16	137.04
三、筹资活动产生的现金流量净额	-76,158,789.63	14,195,831.52	-
筹资活动产生的现金流入量	352,185,429.20	305,562,267.60	15.26
筹资活动产生的现金流出量	428,344,218.83	291,366,436.08	47.01
四、现金及现金等价物净增加额	19,965,865.81	140,068,975.01	-85.75

注：(1) 经营活动现金流入量较去年增加 94,800.94 万元，主要原因为本年度销售收大幅增长及中辉期货累计收取的客户保证金净入金大幅增长所致。

(2) 经营活动现金流出量较去年增加 87,885.58 万元，主要原因为本年度采购支出增加及中辉期货支付交易所保证金增加所致。

(3) 投资活动产生的现金流出量较去年增加 9,497.94 万元，增长 137.04%，主要原因为报告期内，欧洲中捷购买 DA 公司 29% 股权增加投资所致。

(4) 筹资活动产生的现金流出量比去年增加 13,697.77 万元，增长 47.01%，主要原因为以货币资金归还银行借款增加。

### (五) 主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

1、中屹机械工业有限公司（原名江苏中屹缝纫机有限公司，下简称“中屹公司”），2004年8月在苏州市吴江工商行政管理局登记注册，注册号：320584000069794，法定代表人陈敦昆，目前注册资本人民币16,100万元，主营缝纫机及配件的制造、销售。

本公司持有中屹公司100%的股权。

经公司2010年、2011年第一次临时股东大会审议决定，同意对中屹公司增加投资3,100万元。相关工商变更登记手续已于2011年3月9日完成。

截止2010年12月31日，该公司总资产287,926,260.66元，总负债107,083,529.53元，净资产180,842,731.13元。2010年实现营业总收入208,821,666.62元，实现营业利润13,094,931.61元，实现净利润12,204,072.07元。

2、中辉期货经纪有限公司（以下简称“中辉期货”）系经中国证监会批准，于2002年在国家工商行政管理局登记注册的、具有期货经纪业务资格的期货公司。注册号140000100105438，期货经纪业务许可证号A036611080，法定代表人为安中山，注册资本人民币6,200万元，主营国内商品期货代理，期货咨询、培训。具有中国金融期货交易所交易会员资格。

本公司持有中辉期货55%的股权。

截止2010年12月31日，该公司总资产910,591,898.97元，总负债803,628,536.78元，净资产106,963,362.19元。2010年度，该公司实现营业总收入131,156,741.15元；实现营业利润24,971,510.42元；实现净利润18,924,458.87元。

3、浙江捷运胜家缝纫机有限公司（以下简称“捷运胜家”），2010年4月20日在玉环县工商行政管理局登记注册，注册号：331021000077662，法定代表人郑润旺，注册资本人民币2,000万元，主营缝纫机及配件、服装加工专用设备、熨烫设备、电机的研发、制造、销售及维修。

公司持有捷运胜家82.5%的股权。

截止2010年12月31日，该公司总资产30,994,304.28元，总负债9,913,746.21元，净资产21,080,558.07元。2010年度实现主营业务收入18,098,298.45元，实现营业利润1,355,972.43元，实现净利润1,080,558.07元。

4、浙江中捷缝制机械配套设备有限公司（以下简称“中捷配套公司”），2010年2月25日在玉环县工商行政管理局登记注册，注册号：331021000072875，法定代表人：周捍东，注册资本500万元，主营缝纫机及配件、缝纫机配套辅助设备、熨烫器具、服装、电机制造，缝纫设备修理。

公司持有中捷配套公司 51% 的股权。

截止 2010 年 12 月 31 日，该公司总资产 7,321,392.54 元，总负债 2,387,088.98 元，净资产 4,934,303.56 元。2010 年度实现主营业务收入 4,340,043.54 元，实现营业利润-71,484.14 元，实现净利润-65,696.44 元。

5、中捷欧洲有限责任公司（以下简称“欧洲中捷”），2008 年 11 月在德国凯泽斯劳滕地方法院商业注册处登记注册，登记号为 HRB 30559，企业负责人：陈永武，注册资本 2.5 万欧元，主营缝纫机、电控系统及相关产品的研发和销售。

本公司持有欧洲中捷 100% 的股权。

截止 2010 年 12 月 31 日，该公司总资产 84,222,929.15 元，总负债 76,099.00 元，净资产 84,146,830.15 元。2010 年度，该公司实现营业总收入 10,304,936.90 元；实现营业利润 -2,107,096.21 元；实现净利润 1,871,507.63 元。

6、浙江新飞跃股份有限公司（以下简称“新飞跃”），2010 年 1 月 13 日在台州市工商行政管理局登记注册，注册号：331000000016967，法定代表人：邱继宝，注册资本人民币 31,600 万元，主营缝纫机、电子元器件、服装机械等的制造、加工、销售。

本公司持有新飞跃 9.49% 的股权。

截止 2010 年 12 月 31 日，该公司总资产 908,198,452.76 元，总负债 589,544,326.19 元，净资产 318,654,126.57 元。2010 年度，该公司实现营业总收入 242,371,613.93 元；实现营业利润-8,405,272.62 元；实现净利润 1,105,671.07 元。

（六）公司是否存在来源于单个控股或参股公司的收益对公司净利润影响达 10% 以上的情况。

除上述外，公司不存在来源于单个控股或参股公司的收益对公司净利润影响达 10% 以上的情况。

## 二、对公司未来发展的展望

### （一）公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

2011 年，纵观国、内外经济形势及下游服装行业发展趋势，中国缝制机械协会分析认为，由于行业 2010 年市场全面恢复性增长的强劲势头将有一个明显的延续效应，国内市场环境总体稳定，国外新兴国家经济复苏加快以及整体性低速增长，行业发展的内外部环境总体较好。但行业也面临由于通货膨胀加剧所引发的生产性资料全面上涨、用工成本大幅攀升、人民币持续升值，以及产品提价乏力、出口竞争力削弱等多方面不确定因素制约与影响，盈利水平

难以短时间提升，行业可持续发展的压力将进一步增强，加快调整、转型升级仍是发展的主调。

日本的兄弟、重机，韩国的日星等外资企业和国内已上市的标准股份，这些企业以其设备精良、管理水平较高、技术开发能力较强的优势，对公司形成了较大压力。

## （二）公司发展战略及 2011 年经营计划

### 1、公司发展战略

以十二五规划为契机，以资本市场为依托，以人力资源为保障，以技术创新提升核心竞争力，以可持续发展为企业经营的最高目标，以服饰设备行业一体化设备的开发、生产为主导产业，向精益、集约方向发展，充分发挥公司整体优势，加强新产品开发力度，全面推进技术进步和技术创新，争取经过几年的努力使公司发展成为具有一定经营规模、抗风险能力强、经济效益突出、富有活力和国际市场竞争力的中国乃至世界服饰行业一体化设备解决方案运营商。

### 2、经营计划

公司将秉承“品质成就卓越”的产品理念，抓住市场回暖的机遇，加快业内战略整合，深化产品结构调整，促进产品结构升级，提升企业竞争实力。

2011 年经营目标：主营业务收入 12.60 亿元、主营业务成本约 10.27 亿元、三项期间费用约 1.72 亿元。（该经营目标并不代表公司对 2011 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的管理程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者注意投资风险。）

## （三）实现未来发展战略所需资金及使用计划

2011 年，公司为扩大产能建设厂房及购置设备的资金投入以募集资金和自有资金相结合方式进行，目前公司货币资金储备基本能够满足公司 2011 年生产经营需要。

## （四）风险因素分析

### 1、经营风险

随着我国能源、劳动力、原材料价格的持续上涨，企业经营成本增加，经营难度加大。面对风险，公司将通过整合优质资源，鼓励技术创新，进一步提升产品质量和档次方式，增加企业利润空间。

### 2、市场风险

缝制设备产业对服装行业发展依赖较大，容易受到服装行业波动的冲击。公司 2011 年拟投入的多个新项目的可行性分析是基于目前市场环境条件做出的，客观上存在项目不能如期完成或不能实现预期收益的风险。公司将加强对经济形势及发展趋势、经济周期变化规律的

研究，通过科学的市场预测和计划，将市场风险降至最低，保持公司效益稳定、持续增长。

### (3) 质量风险

在追求产能快速扩张情况下，存在因零件供应、装备水平、熟练工流失等原因造成产品质量下降的风险，从而影响产品营销和品牌形象。对此，公司将做好产品研发、零件采购、生产过程、质量检验等各个环节的监控，同时，加强技术型员工队伍的稳定，进一步提高公司质量建设工作水平。

## 三、报告期内公司投资情况

### (一) 报告期内公司募集资金重大投资情况

#### 1、第一次募集资金使用情况

经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2004]86号”文件核准，公司于2004年6月30日首次公开发行人民币普通股（A股）2,600万股，发行股价人民币9.93元，募集资金总额为人民币25,818万元，扣除发行费用人民币1,780万元后实际募集资金净额人民币24,038万元。资金到位时间为2004年7月7日，业经上海立信长江会计师事务所有限公司验证并出具信长会师报字（2004）第11123号验资报告。

截止2010年12月31日，公司第一次募集资金项目累计投入人民币242,327,794.42元，其中：以前年度投入金额为人民币240,561,364.70元，2010年度投入金额为人民币1,766,429.72元。截止到2010年12月31日，公司募集资金专用账户尚有利息余额人民币40,646.09元。

#### 第一次募集资金项目使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额				24,038.00		本年度投入募集资金总额					176.64	
变更用途的募集资金总额				0.00		已累计投入募集资金总额					24,232.77	
变更用途的募集资金总额比例				0.00								
承诺投资项目	是否已变更项目	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截止年末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截止年末累计投入金额(2)	截止年末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至年末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
8万台无油润滑电子控制高速平缝机技改项目	否	12,270.00	13,316.68	13,316.68	175.02	13,432.06	115.38	101	2008.11	2,842.11	是	否
年产6000台电子控制高速套结机技改项目	否	2,929.00	2,883.61	2,883.61	-	2,920.16	36.55	101	2006.12	412.39	否	否
铸造技改项目	否	2,959.00	2,959.00	2,959.00	-	2,959.00	0.00	100	2004.12	774.85	是	否
ZJ2290型电子高速曲折缝机技改项目	否	3,177.00	2,380.56	2,380.56	1.62	2,399.77	19.21	101	2007.3	67.04	否	否

ZJ842-D3 双针自动剪线机针送料机技改项目	否	2,703.00	2,498.15	2,498.15	-	2,521.78	23.63	101	2007.3	608.62	否	否
合计		24,038.00	24,038.00	24,038.00	176.64	24,232.77	194.77	—		4,705.01		
未达到计划进度原因	无											
项目可行性发生重大变化的情况说明	无											
募集资金投资项目实施地点的变更情况	无											
募集资金投资项目实施方式调整情况	无											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	募集资金到位前,公司运用自有资金先期投入年产8万台无油润滑电子控制高速平缝机技改项目人民币20,329,197.96元、年产6,000台电子控制高速套结机技改项目人民币4,783,742.85元、铸造技改项目人民币29,590,000.00元、ZJ2290型电子高速曲折缝机技改项目人民币8,135,521.63元、ZJ842-D3双针自动剪线机针送料机技改项目人民币5,178,101.54元。2004年7月28日,公司第一届董事会第九次会议经审议,同意从募集资金专用账户划拨68,016,563.98元至公司一般存款账户,用于补充公司先期投入的自有资金合计68,016,563.98元。											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无											
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	项目全部完工,结余资金40,646.09元,系剩余孳生利息。											
尚未使用的募集资金用途及去向	拟用于公司其他募集资金项目投入											
募集资金其他使用情况	募集资金到位后,公司使用自有资金投入募集资金项目人民币6,977,509.27元,2005年3月25日,经公司第二届董事会第五次会议表决通过,同意从募集资金专用账户提取等额资金弥补公司投入募集资金项目的自有资金,其中:人民币5,024,616.16元已于2004年12月补充,其余人民币1,952,892.78元于2005年3月补充。											

## 2、第二次募集资金使用情况

经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2007]308号”文件核准,公司于2007年10月12日公开增发人民币普通股(A股)2,800万股,发行价人民币16.03元/股,募集资金总额人民币44,884万元,扣除发行费用人民币2,284万元后实际募集资金净额人民币42,600万元。资金到位时间为2007年10月19日,业经立信会计师事务所有限公司验证并出具信会师报字(2007)第11863号验资报告。

截止2010年12月31日,公司第二次募集资金累计使用人民币194,034,365.11元,其中:以前年度使用金额为人民币71,488,561.21元,本年度使用金额为人民币122,545,803.90元。截止到2010年12月31日,公司募集资金专用账户本息余额人民币216,600,102.46元(不含暂时补充流动资金的4,000万元),其中:本金人民币191,965,634.89元,利息人民币24,634,467.57元。

### 第二次募集资金项目使用情况对照表

单位:万元

募集资金总额	42,600.00	本年度投入募集资金总额	4,243.92
变更用途的募集资金总额	26,000.00	已累计投入募集资金总额	11,392.77

变更用途的募集资金总额比例				61.03%									
承诺投资项目	是否已变更项目	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截止期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截止年末累计投入金额(2)	截止年末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至年末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
年产 8200 台特种工业缝纫技术改造项目	否	24,413.00	4,997.25	4,997.25	472.77	4,997.25	0	100%	停止投入	241.24	否	是	
年产 1500 台新型机光电一体电脑绣花机技术改造项目	否	18,187.00	11,187.00	11,187.00	3,771.15	6,395.52	-4,791.48	57.17%	暂缓投入	2.92	否	是	
合计		42,600.00	16,184.25	16,184.25	4,243.92	11,392.77	-4,791.48	-	-	244.16			
未达到计划进度原因				年产 8,200 台特种工业缝纫技术改造项目停止投入、年产 1,500 台新型机光电一体电脑绣花机技术改造项目暂缓投入。									
项目可行性发生重大变化的情况说明				<p>特种机项目可行性发生了重大变化，主要原因是：市场受金融危机影响，对产品升级换代的要求大幅提高。公司现有特种机产品技术已无法满足市场需求，公司股东大会经审议，决定停止对其投入。报告期内，公司已与上工申贝达成缝纫机业务战略合作关系，通过收购上工申贝控制的德国杜克普公司（DA 公司）29%的股权及合资设立 DA 吴江公司等方式来获得世界最先进的特种工业缝纫机技术。</p> <p>绣花机项目可行性发生了重大变化，主要原因是：虽然公司技术团队一直致力于消化吸收前期购入的德国 KSM 绣花机相关技术成果，但仍未能达到项目计划进度，为提高募集资金使用效率，抓住本轮市场机遇，紧跟行业发展方向，公司股东大会经审议，决定暂缓对其投入。</p> <p>公司 2011 年第二次临时股东大会同意变更上述项目募集资金投向用于实施直驱系列技改项目。2011 年 3 月 11 日，公司与浙江大宇缝制设备制造有限公司签订《绣花机业务战略合作框架协议》，拟动用绣花机项目资金购买浙江大宇所持嘉兴大宇缝制设备制造有限公司 51% 股权。</p>									
募集资金投资项目实施地点的变更情况				无									
募集资金投资项目实施方式调整情况				2009 年 3 月 30 日，经公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过，决定将《年产 1,500 台机光电一体电脑绣花机技改项目》实施主体调整为公司全资子公司中屹机械工业有限公司。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况				募集资金到位前，公司运用自有资金先期投入《年产 8200 台特种工业缝纫技术改造项目》人民币 26,724,170.56 元、《年产 1500 台新型机光电一体电脑绣花机技术改造项目》人民币 1,841,650.45 元。2007 年 10 月 28 日，公司第三届董事会第三次会议经审议，同意从募集资金专用账户划拨 28,565,821.01 元至公司一般存款账户，用于补充公司先期投入的自有资金合计 28,565,821.01 元									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				<p>报告期内补充流动资金情况：</p> <p>2010年2月25日，公司第三届董事会第二十四次会议审议通过了《关于继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》：决定使用4,000万元闲置募集资金补充流动资金，使用期限6个月，具体时间为：2010年2月25日至2010年8月25日，上述募集资金已于2010年8月11日归还。</p> <p>2010年8月16日，公司第三届董事会第二十八次会议审议通过了《关于继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》：决定使用4,000万元闲置募集资金补充流动资金，使用期限6个月，具体时间为：2010年8月16日至2011年2月16日，上述募集资金已于2011年2月15日归还。</p> <p>报告期末至本报告出具前，公司募集资金补充流动资金情况：</p> <p>2011年2月21日，公司第三届董事会第三十五次会议审议通过了《关于继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》：决定使用4,000万元闲置募集资金补充流动资金，使用期限6个月，具体时间为：2011年2月21日至2011年8月21日。</p>									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因				年产 8,200 台特种工业缝纫机技术改造项目停止投入，剩余募集资金尚未明确用途，年产 1,500 台新型机光电一体电脑绣花机技术改造项目暂缓投入。									
募集资金其他使用情况				无									

### 3、变更募集资金投向的说明

#### (1) 报告期内，公司变更募集资金项目情况：

报告期内，公司与上工申贝就缝纫机业务战略合作达成一系列协议。2010年9月27日，公司2010年第一次临时股东大会审议通过了《关于部分变更募集资金投向暨对外投资、购买资产的议案》，公司拟变更特种机项目资金1,3000万元，用于：购买上工申贝全资子公司上工欧洲所持DA公司29%股权资产；与上工申贝或其控股子公司、DA公司合资设立“DA吴江公司”；购买上工申贝GC5550机壳加工流水线。

2011年2月14日，公司2011年第一次临时股东大会审议通过了《部分变更募集资金投向暨向缝纫机业务战略合作项目追加投资的议案》，再次变更特种机项目资金1,000万元，用于追加上述缝纫机业务战略合作项目。

综上，公司已变更募集资金投向用于实施与上工申贝进行缝纫机业务战略合作项目合计14,000万元。截止到2010年12月31日，上述项目实际使用募集资金8,010.67万元。

截止本报告出具日，中屹公司因购买上工申贝GC5550机壳加工流水线及相关配套设备使用募集资金2,328.04万元；欧洲中捷因收购DA股权资产发生的相关费用20万欧元及DA吴江公司出资款均尚未支出。

#### (2) 报告期末至本报告出具前，公司变更募集资金项目情况：

2011年3月28日，公司2011年第二次临时股东大会审议通过了《关于部分变更募集资金投向用于实施<年产56000台高速直驱电脑平缝机、绷缝机技改项目>的议案》、《关于部分变更募集资金投向用于实施<年产30000台高速直驱电脑包缝机技改项目>的议案》（其中，拟变更特种机项目资金5,000万元用于实施直驱平、绷缝项目，变更绣花机项目资金7,000万元用于实施直驱包缝项目）。

#### (3) 上述变更后，剩余募集资金使用计划

2011年3月11日，经公司三届三十六次临时董事会审议通过，公司与浙江大宇缝制设备有限公司签署《绣花机业务合作框架协议》：公司拟收购浙江大宇所持嘉兴大宇缝制设备制造有限公司51%股权。通过此种改变原绣花机募投项目实施方式的合作形式继续实施绣花机项目，项目资金拟使用上述变更后剩余募集资金。

### 4、会计师事务所对募集资金使用情况的专项审核意见

立信会计师事务所有限公司出具了信会师报字（2011）第12228号《中捷缝纫机股份有限公司募集资金2010年度使用情况鉴证报告》：我们认为，贵公司管理层编制的2010年度募资专项报告符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的规定，在所有重大方

面如实反映了贵公司2010年度募集资金的存放和使用情况。

#### （二）报告期内公司非募集资金重大投资情况

2010年4月，经总经理办公会议讨论决定，公司与非关联自然人周婉芸、蔡丽琼、季志刚、法人浙江新友诚缝制设备科技有限公司共同出资设立了浙江捷运胜家缝纫机有限公司，其中公司出资1,650万元，持股82.5%。捷运胜家主营缝纫机及配件、服装加工专用设备、熨烫设备、电机的研发、制造、销售及维修。

除上述外，报告期内，公司无其他非募集资金重大投资情况。

#### 四、报告期，公司会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正情况

无

#### 五、董事会日常工作情况

##### （一）报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司共召开了10次董事会，会议的召集、召开程序均符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。

1、2010年2月25日，公司第三届董事会第二十四次临时会议以通讯表决的形式召开。本次董事会决议公告刊登在2010年2月27日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上。

2、2010年3月24日，公司第三届董事会第二十五次会议以通讯表决的形式召开。本次董事会决议公告刊登在2010年3月26日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上。

3、2010年4月27日，公司第三届董事会第二十六次临时会议在公司本部综合办公楼一楼会议室召开。本次董事会决议公告刊登在2010年4月29日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上。

4、2010年5月22日，公司第三届董事会第二十七次临时会议在公司本部综合办公楼四楼会议室召开。本次董事会决议报深圳证券交易所备案，相关公告刊登在2010年5月25日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上。

5、2010年8月16日，公司第三届董事会第二十八次临时会议以传真形式召开。本次董事会决议公告刊登在2010年8月17日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上。

6、2010年8月20日，公司第三届董事会第二十九次临时会议以传真形式召开。本次董事会决议报深圳证券交易所备案，相关公告刊登在2010年8月20日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上。

7、2010年8月26日，公司第三届董事会第三十次临时会议以传真形式召开。本次董事会决议公告刊登在2010年8月30日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上。

8、2010年10月25日，公司第三届董事会第三十一次临时会议以传真形式召开。本次董事会决议报深圳证券交易所备案，相关公告刊登在2010年10月25日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上。

9、2010年12月28日，公司第三届董事会第三十二次临时会议以传真形式召开。本次董事会决议公告刊登在2010年12月29日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上。

10、2010年12月30日，公司第三届董事会第三十三次临时会议以传真形式召开。本次董事会决议公告刊登在2011年1月1日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上。

## （二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内公司共召开股东大会2次，董事会严格按照《公司法》等法律、法规和《公司章程》的规定履行职责，认真尽责的执行股东大会的各项决议。

## （三）董事会下设委员会的履职情况

1、报告期内，公司董事会审计委员会召开会议1次：2010年4月27日，公司审计委员会2010年第一次临时会议以现场形式召开，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》、《公司2009年度内控自我评价报告》、《关于会计师2009年度审计工作总结》、《公司2009年度财务报告》。

2011年4月25日，审计委员会2011年第一次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》、《公司2010年度内部控制自我评价报告》、《关于会计师2010年度审计工作总结》、《公司2010年度财务报告》。

2、报告期内，公司董事会提名委员会召开会议1次：2010年2月25日，公司提名委员会2010年第一次会议以通讯表决形式召开，审议通过了《关于选举李满义先生为公司第三届董事会董事的议案》。

3、报告期内，公司董事会战略委员会、薪酬与考核委员会没有召开会议。

## 六、本年度利润分配及公积金转增股本方案

经立信会计师事务所有限公司审计，公司母公司 2010 年度净利润 25,571,835.73 元，提取盈余公积 2,557,183.57 元，加上年初未分配利润 43,495,794.73 元，可供分配的利润为 66,510,446.89 元，资本公积金为 305,581,059.70 元。

公司董事会经审议，决定公司 2010 年度不进行现金股利分配，不以资本公积金转增股本，尚需公司 2010 年度股东大会审议通过。

#### 公司近三年现金分红情况

单位：（人民币）元

	现金分红金额（含税）	合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率%
2009 年	0.00	-86,189,674.67	0.00
2008 年	0.00	6,801,966.04	0.00
2007 年	36,398,400.00	71,703,151.31	50.76

#### 七、公司选定的信息披露点

报告期内，公司选定的信息披露报纸为《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》，指定信息披露网络为巨潮资讯网，没有发生变更。

#### 八、开展投资者关系管理

公司董事会秘书崔岩峰先生为投资者关系管理负责人，证券投资中心负责投资者关系管理日常事务。报告期内，公司严格按照相关法律、法规、规范性文件以及公司《信息披露管理制度》的规定和要求，认真做好投资者关系管理，及时、真实、准确的向投资者披露公司的相关信息，以促进与投资者之间关系，维护公司形象。

公司通过网站、互动平台、电话、邮件等方式回答投资者咨询，规范接待证券公司、基金公司和个人投资者的实地调研，加强了投资者对公司的认识，在不违反公平披露的原则下解答相关问题，增进了投资者对公司的了解和信心。

公司将继续认真做好信息披露工作，确保披露信息的真实、准确、及时、完整。把投资者关系管理作为一项长期、持续的工作来开展，不断学习、不断创新，以更多的方式和途径，维护与投资者关系，树立公司良好的市场形象。

## 第八节 监事会报告

### 一、监事会会议情况

报告期内，公司监事会严格遵守《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》等法律、法规、规范性文件的规定，诚信勤勉地开展工作，执行股东大会决议，维护公司及全体股东利益，现就2010年度监事会工作情况作如下报告。

报告期内，公司监事会共召开会议7次，具体情况如下：

#### （一）第三届监事会第二十一临时会议

2010年2月25日，公司第三届监事会第二十一临时会议在公司本部综合办公楼一楼会议室召开，审议通过了《关于用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》，本次监事会决议公告刊登在2010年2月27日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上。

#### （二）第三届监事会第二十二次临时会议

2010年4月27日，公司第三届监事会第二十二次临时会议在公司本部综合办公楼一楼会议室召开，审议通过了《2009年度监事会工作报告》、《2009年度董事会工作报告》、《2009年度总经理工作报告》、《2009年年度报告及摘要》、《2009年度财务报告-审计报告》、《2009年度财务决算》、《2009年度利润分配方案》、《董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项说明》、《关于与玉环艾捷尔精密仪器有限公司日常经营性关联交易的议案》、《关于与浙江环洲铸造材料有限公司日常经营性关联交易的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《公司2009年度内部控制自我评价报告》、《公司2010年度投资计划》、《关于公司会计政策变更的议案》、《关于计提资产减值准备的议案》、《2010年第一季度报告全文及摘要》，本次监事会决议及《2009年度报告及摘要》等相关公告刊登在2010年4月29日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上。

#### （三）第三届监事会第二十三次临时会议

2010年8月16日，公司第三届监事会第二十三次临时会议在公司本部综合办公楼一楼会议室召开，审议通过了《关于继续用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，本次监事会决议公告刊登在2010年8月17日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上。

#### （四）第三届监事会第二十四次临时会议

2010年8月20日，公司第三届监事会第二十四次临时会议在公司本部综合办公楼一楼会议室召开，审议通过了《2010年半年度报告及摘要》，本次监事会决议报深圳证券交易所

备案，《公司2010年半年度报告及摘要》刊登在2010年8月20日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上。

#### （五）第三届监事会第二十五次临时会议

2010年8月26日，公司第三届监事会第二十五次临时会议在公司本部综合办公楼一楼会议室召开，审议通过了《关于部分变更募集资金投向暨对外投资、购买资产的议案》，本次监事会决议公告刊登在2010年8月30日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上。

#### （六）第三届监事会第二十六次临时会议

2010年10月25日，公司第三届监事会第二十六次临时会议在公司本部综合办公楼一楼会议室召开，审议通过了《2010年第三季度报告及摘要》，本次监事会决议报深圳证券交易所备案，《2010年第三季度报告及摘要》刊登在2010年10月25日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上。

#### （七）第三届监事会第二十七次临时会议

2010年12月28日，公司第三届监事会第二十七次临时会议在公司本部综合办公楼一楼会议室召开，审议通过了《部分变更募集资金投向暨向缝纫机业务战略合作项目追加投资的议案》，本次监事会决议公告刊登在2010年12月29日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上。

## 二、监事会对2010年度有关事项发表的独立意见

### （一）公司依法运作情况

根据《公司法》、《公司章程》和相关法律、法规的有关规定，公司监事会对公司2010年度股东大会、董事会的召集召开程序、决议事项，董事会对股东大会决议的执行情况，公司高级管理人员执行职务的情况以及公司的管理制度执行等进行了监督，并列席了股东大会和现场召开形式的董事会会议。监事会认为：董事会切实履行了各项决议，其决策程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，公司已建立了较为完善的内部控制制度。公司董事、高级管理人员在执行公司职务时能够严格按照国家法律、法规、公司章程规定，履行职责，无违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

### （二）检查公司财务情况

监事会对2010年度公司的财务状况、财务管理等进行了认真细致的监督、检查和审核，认为：公司财务制度健全、财务运作规范、财务状况良好。立信会计师事务所出具的标准无保留意见审计报告真实、公允地反映了公司2010年度的财务状况和经营成果。

### （三）募集资金使用情况

监事会认为：公司按照《A 股增发募集说明书》承诺的投入项目使用募集资金，募集资金实际投入项目与承诺投资项目基本一致。报告期内，变更募集资金投向符合公司全体股东的利益，也有利于公司的长远发展，没有发现损害公司股东特别是中小股东利益的情形。

### （四）关联交易情况

通过对公司2010年度发生的关联交易的监督、核查，监事会认为：公司发生的关联交易价格公允，不存在损害公司和非关联股东利益的情形。

### （五）收购出售资产情况

监事会认为：公司在报告期内的收购资产行为，符合公司长远发展战略。有利于增强公司持续盈利能力、抗风险能力，符合公司及全体股东利益。公司已聘请具有证券从业资格的审计机构和资产评估机构对标的资产进行审计、评估，交易价格以审计、评估结果为依据，定价公允。

不存在内幕交易、损害中小股东权益及造成公司资产流失的情形。

### （六）2010年度公司无违规对外担保事项。

### （七）对2010年年度报告的审核意见

监事会认为：董事会编制和审核中捷缝纫机股份有限公司 2010 年年度报告的程序符合法律、行政法规和中国证监会的规定，报告内容真实、准确、完整地反映了上市公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

### （八）对内部控制自我评价报告的意见

监事会认为：公司已建立较为完善的内部控制体系并能得到有效执行，该体系的建立对公司经营管理的各个环节起到了较好的风险防范和控制作用。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

## 第九节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

截止 2010 年 8 月 27 日，以本公司、中捷集团、蔡开坚为被告的证券市场虚假陈述民事赔偿案件（简称“中小股民诉讼”），经浙江省杭州市中级人民法院调解达成部分和解意向：中捷股份、中捷集团于 2010 年 9 月 15 日前向原告以现金形式支付赔偿金额；原告放弃对蔡开坚的诉讼请求；案件受理费减半，由中捷股份、中捷集团承担。上述中小股民诉讼赔偿金额及相关诉讼费合计约 1,830 万元，中捷集团承诺全额承担。

2010 年 11 月 20 日，公司接中捷集团《告知函》：中捷集团已与全体参与本次诉讼的中小股东达成一致意见，由中捷集团向其支付赔偿金额合计 18,087,303 元，并承担诉讼费用 206,505 元。

截止 2010 年 11 月 20 日，上述款项由中捷集团全部付清。公司不承担相关赔偿和诉讼费用，诉讼赔偿案件对公司本期及期后利润无影响。

报告期内，公司无其他重大诉讼、仲裁事项。

### 二、破产重整相关事项

报告期内，公司未发生破产重整等相关事项。

### 三、公司持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权事项

公司控股中辉期货经纪有限公司（以下简称“中辉期货”）55%的股权。截止 2010 年 12 月 31 日，按中辉期货账面净资产值计算归属于公司的股东权益为 58,829,849.20 元。

除上述外，报告期内，公司未持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司等金融企业股权。

### 四、报告期内，公司重大收购、出售资产、企业合并情况

2010 年 9 月 27 日，公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过了《关于与上工申贝集团股份有限公司达成缝纫机业务战略合作框架的议案》、《关于部分变更募集资金投向暨对外投资、购买资产的议案》，确定了公司与上工申贝（集团）股份有限公司进行缝纫机业务战略合作相关内容：1、中捷欧洲有限责任公司购买上工欧洲所持 DA 公司 29%股权资产；2、与上工申贝或其控股子公司、DA 公司合资设立“DA 吴江公司”；3、中屹机械工业有限公司购买上工申贝 GC5550 机壳加工流水线。

根据上述协议，本公司全资子公司中捷欧洲以现金 8,632,558.00 欧元的价格，购买上工申贝全资子公司上工欧洲公司所持 DA 公司 29%股权，相关交易及股权变更手续已于 2010 年

10 月 31 日（购买日）最终完成。

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格	自购买日起至本年末为公司贡献的净利润（适用于非同一控制下的企业合并）	本年初至本年末为公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易	定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	与交易对方的关系（适用关联交易情形）
上工申贝（上工欧洲）	德国杜克普·阿德勒股份有限公司 29% 股权	2010 年 10 月 31 日	8,010.00	273.92	273.92	否	审计评估基础上经协商一致确定	是	是	无

注：中捷欧洲将 DA 公司的初始投资成本小于其按持股比例计算应享有购买日 DA 公司可辨认净资产公允价值价值的差额确认为当期损益（营业外收入）人民币 4,208,843.20 元。

购买日至期末，中捷欧洲按持股比例计算确认的对 DA 公司的投资收益，合计人民币-1,469,639.33 元（其中：以 DA 公司经审计的账面净利润为基础确认的投资收益人民币 1,254,847.43 元；购买日 DA 公司可辨认净资产公允价值与账面价值差额调整投资收益人民币-2,724,486.77 元）。

截止 2010 年 12 月 31 日，中捷欧洲对 DA 公司的长期股权投资账面价值为 8,922,570.54 欧元，期末外币报表折算时采用资产负债表日的即期汇率折算，折合人民币 78,576,617.46 元。上述购买日 DA 公司的账面净资产、可辨认净资产公允价值、购买日至期末的账面净利润，业经德国 BDO 会计师事务所审计及评估确认。

## 五、公司重大关联交易事项

### （一）经营性日常关联交易

#### 1、玉环县艾捷尔精密仪器有限公司（以下简称“仪器公司”）

仪器公司负责人与公司实际控制人蔡开坚先生系兄弟关系，仪器公司为公司关联法人。

报告期内，公司向关联方仪器公司采购零配件，所涉交易金额 10,885,961.66 元，占公司当期同类交易比例的 1.58%。

仪器公司，原名“玉环县仪器厂”，与公司的零部件采购交易在股份公司设立前已存在，股份公司设立后各项交易均按《公司章程》和《关联交易制度》的规定和遵循公开、公平、公正的原则进行，维护公司和全体股东利益不受损害。仪器公司向公司提供近两百种零部件。由于其生产的零部件较其他供应商产品质量好、技术过硬，可替代进口，且距离近，降低了公司生产成本，完全达到了公司产品设计的要求。同时仪器公司产品价格适中、交货及时，能够满足公司生产的需要。另外，因部分高端产品零部件技术要求高，涉及技术保密，故委托仪器公司专业生产所需零部件。关联交易不会造成公司对关联方产生依赖，也不会对公司

的独立性产生影响。

公司 2010 年度与仪器公司的关联交易事项经公司 2009 年度股东大会审议通过，关联股东蔡开坚、中捷控股集团有限公司回避表决，采购定价参照同类货物市场价格，独立董事、监事会审查后发表了“关联交易价格公允”的独立意见。

(二) 本报告期内，公司不存在资产收购、出售的关联交易。

(三) 报告期内公司不存在与关联方共同投资发生的关联交易。

(四) 报告期内与关联方存在的债权债务往来、担保事项

(单位：元)

担保方	被担保方	最高额担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中捷控股集团有限公司	本公司	30,000,000.00	2010.10.15	2012.10.15	否
中捷控股集团有限公司	本公司	10,000,000.00	2010.12.29	2011.6.29	否
中捷控股集团有限公司	本公司	10,000,000.00	2010.6.22	2011.6.21	否
中捷控股集团有限公司、蔡开坚、许玉妹	本公司	40,000,000.00	2010.8.25	2011.8.25	否
中捷控股集团有限公司、蔡开坚、蔡冰	本公司	20,000,000.00	2010.3.18	2013.3.18	否
中捷控股集团有限公司、蔡开坚	本公司	40,000,000.00	2010.3.12	2011.3.9	否
蔡开坚	本公司	100,000,000.00	2010.10.15	2012.10.15	否
中捷厨卫股份有限公司	本公司	22,500,000.00	2010.9.16	2011.9.15	否
中捷环洲供应链集团股份有限公司	本公司	91,885,000.00	2010.3.16	2011.3.15	否
合计		364,385,000.00			

(五) 报告期末，关联方往来款项余额

(单位：元)

项 目	年末余额	比例	年初余额	比例
1、应付账款				
玉环艾捷尔精密仪器有限公司	1,242,927.16	0.67%	303,036.19	0.27%
浙江森鼎园林绿化有限公司	139,194.00	0.08%	200,000.00	0.18%
2、应付保证金				
浙江中捷环洲供应链集团股份有限公司	1,144,317.52	0.15%	3,053,987.14	0.53%
中捷厨卫股份有限公司	1,440,953.14	0.19%	2,415,148.68	0.42%

注：上述应付保证金为：2010 本年度，浙江中捷环洲供应链集团股份有限公司、中捷厨卫股份有限公司在中辉期货营业部开户交易缴纳的的交易保证金。

## 六、报告期公司重大合同及履行情况

(一) 报告期内，公司未发生也未有以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

(二) 报告期内，公司未发生重大担保事项。

(三) 报告期内, 公司未发生也未有以前发生但持续到报告期的重大委托他人以现金进行资产管理的情况。

(四) 其他重大合同

1、报告期公司资产抵押情况

借款人	贷款银行	报表项目	借款余额(元)	借款起止日期	抵押物	抵押物	
						期末原值	期末净值
母公司	中国农业银行玉环县支行	长期借款	20,000,000.00	2009.07.06— 2012.06.21	房屋及建筑物 土地使用权	49,609,707.42 10,274,233.81	33,275,246.04 8,291,542.11
		一年内到期 非流动负债	10,000,000.00	2008.01.15— 2011.01.10			
			5,000,000.00	2008.03.11— 2011.01.10			
		短期借款	13,000,000.00	2010.05.19— 2011.05.11			
			13,000,000.00	2010.11.19— 2011.11.01			
			6,000,000.00	2010.05.19— 2011.05.11			
		应付票据	4,900,000.00	2010.06.04— 2011.05.11	机器设备	110,180,332.25	44,956,608.62
母公司	中国银行玉环县支行	短期借款	6,300,000.00	2010.11.22— 2011.05.18	房屋及建筑物 土地使用权	31,676,460.18 9,887,881.11	23,997,812.04 8,714,470.23
			13,500,000.00				
			20,000,000.00	2010.11.22— 2011.11.18	土地使用权	25,555,793.00	23,683,460.95
			15,200,000.00				
母公司	华夏银行余杭支行	短期借款	20,000,000.00	2010.08.25— 2011.08.25	中屹公司土地 使用权	26,776,030.00	25,704,988.72
中屹公司	中国农业银行吴江市支行	短期借款	3,000,000.00	2010.11.11— 2011.05.10	房屋及建筑物 土地使用权	21,196,956.86 3,810,299.89	14,550,122.35 3,330,339.04
			2,000,000.00	2010.09.03— 2011.03.02			
			1,500,000.00	2010.10.15— 2011.04.14			
			3,500,000.00	2010.12.17— 2011.06.16			
		应付票据	3,270,000.00	2010-12-17— 2011-06-17			
			5,000,000.00	2010-07-16— 2011-01-16			

综上, 母公司及中屹公司合计抵押固定资产原值 212,663,456.71 元、净值 116,779,789.05 元。其中, 房屋及建筑物原值 102,483,124.46 元、净值 71,823,180.43 元, 设备原值 110,180,332.25 元、净值 44,956,608.62 元; 抵押土地使用权原值 76,304,237.81 元、净值 69,724,801.05 元。

2、报告期内, 公司与上工申贝签署缝纫机业务战略框架协议。

公司与上工申贝分别于 2010 年 3 月 25 日、7 月 16 日、8 月 25 日签署了《关于缝纫机业务战略合作框架协议书》、《缝纫机业务战略合作框架补充协议》、《缝纫机业务战略合作框架补充协议之修改协议》（以下统称“合作框架协议”），公司与上工申贝经协商一致确认了合作框架协议内容（详情参见公司相关公告）。

根据协议要求，欧洲中捷与上工申贝全资子公司上工欧洲公司于 2010 年 10 月 29 日完成了 DA 公司 29% 股权资产的交割手续。

中屹公司向上工申贝购入的 GC5550 机壳加工流水线也已完成交付和安装，关于此条款的约定履行完毕。

2011 年 4 月 18 日，DA 吴江公司取得苏州市吴江工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，公司正式名称为杜克普爱华缝制设备（苏州）有限公司，公司类型为中外合资，公司持股 51%。

协议关于公司参股杜克普爱华（上海）贸易有限公司的约定尚未履行。

## 七、公司或持股 5%以上股东承诺事项

（一）报告期内，公司持股 5%以上的股东蔡开坚和中捷控股集团有限公司做出的《避免同业竞争的承诺函》均得到严格实施，没有出现同业竞争的情况。

（二）公司或持有公司 5%（含 5%）以上股份的股东没有发生也不存在以前期间发生但持续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

（三）公司持股 5%以上股东在股权分置改革中做出的特殊承诺及履行情况：

股东名称	特殊承诺	履行情况
蔡开坚	1、2005 年 9 月 8 日至 2006 年 9 月 7 日不上市交易或者转让。2006 年 9 月 8 日至 2008 年 9 月 7 日不通过深圳证券交易所中小企业板块挂牌向社会公众出售。 2、此后二十四个月内，若其通过深圳证券交易所中小企业板挂牌出售股票，出售价格不能低于每股人民币 12.99 元（若自非流通股取得流通权之日起至出售股份期间有派息、送股、资本公积金转增股份等除权事项，应对该价格进行除权处理）。	履行中
蔡冰	同上	履行中
中捷控股集团有限公司	1、2005 年 9 月 8 日至 2006 年 9 月 7 日不上市交易或者转让。2006 年 9 月 8 日至 2008 年 9 月 7 日不通过深圳证券交易所中小企业板块挂牌向社会公众出售。 2、此后二十四个月内，若其通过深圳证券交易所中小企业板挂牌出售股票，出售价格不能低于每股人民币 12.99 元（若自非流通股取得流通权之日起至出售股份期间有派息、送股、资本公积金转增股份等除权事项，应对该价格进行除权处理）。 3、在股权分置改革方案实施后的两个月内，若中捷股份股票二级市场价格低于每股人民币 4.33 元（若此间有派息、送股、资本公积金转增股份等除	履行中

权事项，应对该价格进行除权处理)，中捷控股将在二级市场上增持中捷股份社会公众股股份，增持数量不超过1,000万股。
---

## 八、公司聘请会计师事务所情况

公司目前聘任审计机构为立信会计师事务所有限公司，该所已连续10年为公司提供审计服务，现为公司2010年度提供审计服务的签字会计师为孙冰、严劼。

报告期内，公司向立信会计师事务所有限公司支付2009年度审计费用60万元。截止本报告出具日，公司应向该所支付2010年度审计费用60万元。

公司第三届董事会第三十七次会议表决通过了续聘该所为公司2011年度审计机构的议案，尚需提请公司2010年度股东大会审议表决。

## 九、报告期内，公司接受监管部门稽查情况

报告期内，公司及公司董事会、董事没有受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情况。公司董事、高级管理人员也没有被采取司法强制措施的情况。

## 十、其他需要说明的重大事件

无

## 十一、报告期内公司工商登记变更事项

2009年末，公司因回购并注销已行权股权激励股票引起公司总股本减少11,456,640元。2010年4月22日，公司在浙江省工商行政管理局完成注册资本变更登记。

## 十二、独立董事对公司累计和当期对外担保、关联方资金往来情况出具的专项说明和独立意见

根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56号）、《公司法》第16条、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发〔2005〕120号）、《上市公司章程指引》（证监公司字〔2006〕38号）第41条和第77条、深圳证券交易所《股票上市规则》第九章、深证证券交易所《中小企业板投资者权益保护指引》（深证上〔2006〕5号）第37条等相关法律、法规规定，作为中捷缝纫机股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，陈大鹏、何焯、谢忠荣，本着认真负责、实事求是的态度，对公司与关联方资金往来及对外担保情况进行了认真的了解和查验，现就发表如下独立意见：

（一）截止2010年12月31日，公司与关联方的资金往来能够严格遵守（证监发〔2003〕56号文的规定，关联方之间发生的资金往来均为正常的经营性资金往来，且规模受到严格控制，不存在与（证监发〔2003〕56号文规定相违背的情形。

（二）本年度，公司没有为股东、实际控制人及其关联方、任何非法人单位或个人提供

担保，没有发生与中国证监会(证监发[2003]56)、(证监发[2005]120)号文件规定相违背的担保事项。

(三)本年度，公司对外担保余额 0 万元。符合中国证监会(证监发[2003]56)、(证监发[2005]120)号文件规定。

### 十三、报告期内，公司与控股股东及其他关联方之间不存在违规占用资金情况。

《立信会计师事务所有限公司关于对公司关联方资金往来的审核报告》：我们对贵公司与关联方资金往来情况实施了相关调查，查阅了有关资料、会计凭证、核对账簿记录等我们认为必要的审核程序。现将审核情况说明如下：

1、2010 年内，大股东及其附属企业非经营性占用贵公司(含子公司)资金发生额为 0.00 元；截止 2010 年 12 月 31 日余额（未扣除已计提的坏账准备）为 0.00 元。

2、2010 年内，大股东及其附属企业与贵公司(含子公司)经营性资金往来发生额为 0.00 元；截止 2010 年 12 月 31 日余额（未扣除已计提的坏账准备）为 0.00 元。

3、贵公司与子公司（含子公司的附属企业）之间往来的非经营性资金往来余额（未扣除已计提的坏账准备）为 77.70 万元；

4、2010 年内，其他关联方与贵公司(含子公司)非经营性资金往来发生额为 0.00 元；截止 2010 年 12 月 31 日余额（未扣除已计提的坏账准备）为 0.00 元。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

立信会计师事务所有限公司出具了标准无保留意见审计报告。

#### 审计报告

信会师报字（2011）第 12216 号

中捷缝纫机股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中捷缝纫机股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2010年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2010年度的利润表和合并利润表、2010年度的现金流量表和合并现金流量表、2010年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

#### 注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司2010年12月31日的财务状况以及2010年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所有限公司

中国·上海

中国注册会计师：孙冰

中国注册会计师：严劼

二〇一一年四月二十五日

## 二、会议报表和附注

### 资产负债表

编制单位：中捷缝纫机股份有限公司

2010年12月31日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	859,312,577.30	279,411,038.88	806,490,968.07	379,306,909.31
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	16,855,194.61	26,805,194.61	23,975,513.14	23,825,513.14
应收账款	183,183,623.31	161,126,887.17	134,354,025.34	124,327,488.58
预付款项	31,785,032.76	17,725,005.52	10,283,299.68	10,185,379.70
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	667,812.48	667,812.48	1,448,562.53	1,448,562.53
应收股利				
其他应收款	8,043,724.78	4,723,950.64	4,708,025.38	7,551,586.39
买入返售金融资产				
存货	268,503,284.90	222,466,807.13	208,041,189.77	186,634,746.11
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	386,873,151.38		330,941,550.55	
流动资产合计	1,755,224,401.52	712,926,696.43	1,520,243,134.46	733,280,185.76
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	112,833,733.86	347,611,884.93	34,148,347.80	214,140,319.93
投资性房地产				
固定资产	261,523,131.33	224,707,586.41	285,221,756.15	248,347,530.53
在建工程	87,880,750.98	22,712,596.33	35,047,971.54	27,690,347.76
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	102,417,355.73	71,632,815.40	86,501,685.16	55,301,011.60
开发支出			3,327,177.69	3,327,177.69
商誉	11,437,506.23		11,437,506.23	
长期待摊费用	4,019,900.24	4,019,900.24	5,563,883.18	4,985,026.40
递延所得税资产	4,583,647.82	3,542,644.06	4,549,952.80	3,482,194.81
其他非流动资产	1,400,000.00		1,400,000.00	
非流动资产合计	586,096,026.19	674,227,427.37	467,198,280.55	557,273,608.72
资产总计	2,341,320,427.71	1,387,154,123.80	1,987,441,415.01	1,290,553,794.48
流动负债：				
短期借款	245,457,326.40	225,457,326.40	273,000,000.00	263,000,000.00
向中央银行借款				

吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	93,289,630.65	84,919,630.65	46,834,768.00	32,434,768.00
应付账款	184,192,523.81	157,602,796.65	111,166,074.28	102,579,066.31
预收款项	15,840,635.54	18,476,177.64	15,237,906.74	14,439,560.78
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	14,315,932.78	10,655,807.65	7,977,709.90	5,380,106.88
应交税费	8,389,239.53	-52,035.66	7,115,901.70	-1,513,891.71
应付利息	466,131.63	433,559.41	526,781.75	512,748.50
应付股利				
其他应付款	20,364,780.17	9,832,054.80	16,648,660.70	9,404,465.19
应付分保账款				
保险合同准备金				
期货风险准备金	15,944,074.33		10,266,788.34	
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债	15,000,000.00	15,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
其他流动负债	769,199,255.33		574,635,914.37	
流动负债合计	1,382,459,530.17	522,325,317.54	1,073,410,505.78	436,236,823.95
非流动负债：				
长期借款	20,000,000.00	20,000,000.00	35,000,000.00	35,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	540,000.00	540,000.00	600,000.00	600,000.00
非流动负债合计	20,540,000.00	20,540,000.00	35,600,000.00	35,600,000.00
负债合计	1,402,999,530.17	542,865,317.54	1,109,010,505.78	471,836,823.95
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	436,780,800.00	436,780,800.00	436,780,800.00	436,780,800.00
资本公积	301,407,697.69	305,581,059.70	301,407,697.69	305,581,059.70
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	36,293,520.40	35,416,499.67	33,736,336.83	32,859,316.10
一般风险准备	4,750,143.24		1,813,504.62	
未分配利润	109,470,003.28	66,510,446.89	64,926,655.68	43,495,794.73
外币报表折算差额	-4,621,686.45		148,407.92	
归属于母公司所有者权益合计	884,080,478.16	844,288,806.26	838,813,402.74	818,716,970.53
少数股东权益	54,240,419.38		39,617,506.49	
所有者权益合计	938,320,897.54	844,288,806.26	878,430,909.23	818,716,970.53
负债和所有者权益总计	2,341,320,427.71	1,387,154,123.80	1,987,441,415.01	1,290,553,794.48

## 利润表

编制单位：中捷缝纫机股份有限公司

2010年1-12月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,034,857,171.06	836,749,177.57	469,952,794.98	343,052,608.49
其中：营业收入	903,700,429.91		368,540,575.59	
利息收入	8,568,505.13		7,201,694.35	
已赚保费				
手续费及佣金收入	122,588,236.02		94,210,525.04	
二、营业总成本	974,558,324.86	813,882,610.50	539,961,338.28	432,777,495.82
其中：营业成本	708,260,805.93	674,719,697.32	320,098,500.01	304,491,037.11
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额	6,130,756.40		4,709,181.65	
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	11,200,245.67	3,746,065.02	7,908,052.05	2,296,088.84
销售费用	102,757,773.73	47,384,944.53	74,331,610.97	31,876,352.36
管理费用	123,304,327.79	65,589,482.91	108,914,912.85	73,265,258.95
财务费用	16,388,724.88	16,238,527.52	7,747,061.85	7,725,997.29
资产减值损失	6,515,690.46	6,203,893.20	16,252,018.90	13,122,761.27
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)				
投资收益(损失以“-”号 填列)	-1,360,870.73		88,228.32	
其中：对联营企业 和合营企业的投资收益	-1,360,870.73		73,626.62	
汇兑收益(损失以“-”号 填列)				
三、营业利润(亏损以“-” 号填列)	58,937,975.47	22,866,567.07	-69,920,314.98	-89,724,887.33
加：营业外收入	10,707,882.02	3,784,032.15	2,698,961.65	2,628,470.42
减：营业外支出	1,163,249.06	1,106,807.58	6,636,569.54	6,636,569.54
其中：非流动资产处置 损失	75,794.57	75,794.57	500,800.49	500,800.49
四、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	68,482,608.43	25,543,791.64	-73,857,922.87	-93,732,986.45
减：所得税费用	9,772,525.75	-28,044.09	5,095,709.23	-985,595.28
五、净利润(净亏损以“-” 号填列)	58,710,082.68	25,571,835.73	-78,953,632.10	-92,747,391.17
归属于母公司所有者的净 利润	50,037,169.79	25,571,835.73	-86,189,674.67	-92,747,391.17
少数股东损益	8,672,912.89		7,236,042.57	
六、每股收益：				
(一) 基本每股收益	0.11		-0.19	
(二) 稀释每股收益	0.11		-0.19	
七、其他综合收益	-4,770,094.37		148,407.92	
八、综合收益总额	53,939,988.31	25,571,835.73	-78,805,224.18	-92,747,391.17
归属于母公司所有者	45,267,075.42	25,571,835.73	-86,041,266.75	-92,747,391.17

的综合收益总额				
归属于少数股东的综合收益总额	8,672,912.89		7,236,042.57	

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

### 现金流量表

编制单位：中捷缝纫机股份有限公司

2010 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	975,825,440.36	866,091,328.70	525,687,480.71	421,739,332.37
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金	130,947,731.54		101,288,170.83	
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	10,629,920.68	10,629,920.68	2,456,378.61	2,156,238.07
收到其他与经营活动有关的现金	828,216,783.55	9,266,878.28	368,178,468.24	11,112,525.47
经营活动现金流入小计	1,945,619,876.13	885,988,127.66	997,610,498.39	435,008,095.91
购买商品、接受劳务支付的现金	725,549,943.03	617,702,896.42	335,850,051.42	272,734,966.27
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	79,925,946.01	57,601,199.29	50,484,974.59	35,605,604.43
支付的各项税费	30,629,844.83	8,020,323.90	27,158,070.12	14,747,422.66
支付其他与经营活动有关的现金	845,545,351.57	72,467,731.94	389,302,187.79	77,770,036.64

经营活动现金流出小计	1,681,651,085.44	755,792,151.55	802,795,283.92	400,858,030.00
经营活动产生的现金流量净额	263,968,790.69	130,195,976.11	194,815,214.47	34,150,065.91
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			74,601.70	
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	423,182.30	392,549.53	678,557.85	678,557.85
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	423,182.30	392,549.53	753,159.55	678,557.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	84,180,908.35	33,068,322.92	36,948,211.16	21,547,221.38
投资支付的现金	80,106,674.05	129,230,472.33	32,360,000.00	93,540,319.93
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				
投资活动现金流出小计	164,287,582.40	162,298,795.25	69,308,211.16	115,087,541.31
投资活动产生的现金流量净额	-163,864,400.10	-161,906,245.72	-68,555,051.61	-114,408,983.46
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	5,950,000.00			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	5,950,000.00			
取得借款收到的现金	342,899,429.20	312,899,429.20	303,000,000.00	283,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	3,336,000.00		2,562,267.60	2,562,267.60
筹资活动现金流入小计	352,185,429.20	312,899,429.20	305,562,267.60	285,562,267.60
偿还债务支付的现金	380,442,102.80	360,442,102.80	241,800,000.00	219,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,440,049.78	16,663,192.07	15,939,940.08	15,373,285.07
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	30,462,066.25	30,462,066.25	33,626,496.00	25,586,496.00
筹资活动现金流出小计	428,344,218.83	407,567,361.12	291,366,436.08	260,759,781.07
筹资活动产生的现金流量净额	-76,158,789.63	-94,667,931.92	14,195,831.52	24,802,486.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,979,735.15	-3,979,735.15	-387,019.37	-387,019.37
五、现金及现金等价物净增加额	19,965,865.81	-130,357,936.68	140,068,975.01	-55,843,450.39

加：期初现金及现金等价物 余额	775,751,905.68	366,449,176.91	635,682,930.67	422,292,627.30
六、期末现金及现金等价物 余额	795,717,771.49	236,091,240.23	775,751,905.68	366,449,176.91

# 中捷缝纫机股份有限公司

## 二〇一〇年度财务报表附注

### 一、 公司基本情况

中捷缝纫机股份有限公司（以下简称公司或本公司）于2001年7月17日经浙江省人民政府企业上市工作领导小组以浙上市（2001）48号文《关于同意变更设立中捷缝纫机股份有限公司的批复》批准成立，由发起人股东蔡开坚、蔡冰、玉环兴业服务有限公司、浙江桑耐丽铜业有限公司（现更名为中捷控股集团有限公司）、北京网智通信息技术有限公司、佐藤秀一共同出资组建，公司原注册资本为人民币6,000万元。2004年6月30日，经中国证券监督管理委员会批准，公司申请通过向社会公众发行普通股（A股）增加注册资本2,600万元，并于2004年7月15日于深圳证券交易所公开上市交易。2004年12月15日取得浙江省工商行政管理局核发的企浙总副字第002349号（2/2）号《企业法人营业执照》，股本变更为人民币8,600万元。2005年6月14日，公司以资本公积增加股本人民币5,160万元，于2005年10月9日换领了《企业法人营业执照》，股本变更为人民币13,760万元。

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

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

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

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

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

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

根据公司2008年度股东大会决议，用资本公积按每10股转增8股转增股本，变更后股本为人民币448,237,440.00元。2009年6月17日，公司已将资本公积人民币199,216,640.00元转增股本。

2009年8月24日，经公司2009年第二次临时股东大会决议通过《关于回购并注销已行权的股权激励股票的议案》，同意回购上述10位自然人已行权股份并注销。2009年10月12日，公司取得

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

公司主要经营范围:缝纫机、缝纫机配件、缝纫机铸件、工程机械配件、汽摩配件的制造、销售。经营本企业自产机电产品、成套设备及相关技术的进出口业务;经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、备品备件、零配件及相关技术的进口业务(国家核定公司经营商品除外)。公司主要产品为平缝、曲折缝、包缝、绷缝、特种机、绣花机等十四大系列190多个品种的工业缝纫机。

公司注册地及总部办公地:浙江省玉环县大麦屿街道兴港东路198号。

## 二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

### (一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

### (二) 遵循企业会计准则的声明

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

### (三) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

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

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方的账面价值计量。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,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

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

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

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的,本公司在合并日按照本公司会计政策进行调

整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

## 2、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

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

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

### (六) 合并财务报表的编制方法

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

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

子公司少数股东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。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

### (七) 现金及现金等价物的确定标准

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

条件的投资，确定为现金等价物。

## **(八) 外币业务和外币报表折算**

### **1、 外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

### **2、 外币财务报表的折算**

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

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

## **(九) 金融工具**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### **1、 金融工具的分类**

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### **2、 金融工具的确认依据和计量方法**

#### **(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）**

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

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

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

#### **(2) 持有至到期投资**

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### （3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### （4）可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

## 4、 金融负债终止确认条件

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

条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

## 5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部活跃市场中的报价。

## 6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

### （1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## （十） 应收款项

### 1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

应收款项余额前五名。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的，包括在账龄组合中按照账龄分析法计提坏账准备。

### 2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据

账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

### 3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由：

账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。

坏账准备的计提方法：

根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

#### **4、 其他说明：**

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

### **(十一) 存货**

#### **1、 存货的分类**

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

#### **2、 发出存货的计价方法**

存货发出时按移动加权平均法计价。

#### **3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备。

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

#### **4、 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

#### **5、 低值易耗品和包装物的摊销方法**

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 生产用模具在领用后一年内摊销。

### **(十二) 长期股权投资**

#### **1、 投资成本确定**

- (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的

初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

## (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、 后续计量及损益确认

### (1) 后续计量

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

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

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

### (2) 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

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

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### **3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

### **4、 减值测试方法及减值准备计提方法**

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

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

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## **(十三) 投资性房地产**

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

## **(十四) 固定资产**

### **1、 固定资产确认条件**

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

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

### **2、 各类固定资产的折旧方法**

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

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

### 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

### 4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## (十五) 在建工程

### 1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### 2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可

使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### 3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

## (十六) 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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态

或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### 4、 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

### (十七) 无形资产

#### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50 年	按土地使用权的可使用年限
专利	10 年	专利权可使用年限
软件	5 年	预计可使用年限

非专利技术	5年	预计可使用年限
-------	----	---------

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

### 4、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 5、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## (十八) 长期待摊费用

### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 2、 摊销年限

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

## **(十九) 预计负债**

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

### **1、 预计负债的确认标准**

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### **2、 预计负债的计量方法**

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## **(二十) 收入**

### **1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准**

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

### **2、 确认让渡资产使用权收入的依据**

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

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### **3、 期货经纪手续费收入**

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

## **(二十一) 政府补助**

### **1、 类型**

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

### **2、 会计处理方法**

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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

## **(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债**

### **1、 确认递延所得税资产的依据**

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

### **2、 确认递延所得税负债的依据**

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

## **(二十三) 经营租赁、融资租赁**

### **1、 经营租赁会计处理**

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

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

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

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

### **2、 融资租赁会计处理**

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相

关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

#### (二十四) 客户保证金的核算方法

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

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

#### (二十五) 质押品的核算方法

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

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

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

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

#### (二十六) 实物交割的核算方法

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

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

#### (二十七) 风险准备金核算方法

##### 1、 风险损失的确认标准和核算方法：

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

B、客户逾期未偿付的超过3年仍不能收回的应收风险损失款。

##### 2、 风险准备金计提方法和比例：

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

#### (二十八) 主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策与会计估计未变更。

#### (二十九) 前期会计差错更正

本报告期未发现前期会计差错。

### 三、 税项

#### (一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	增值税应税项目增值额	17%
营业税	营业税应税项目金额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

#### (二) 税收优惠及批文

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362 号）有关规定，浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局于 2008 年 12 月 26 日认定本公司为 2008 年浙江省第四批高新技术企业，有效期 3 年。经玉环县地方税务局大麦屿分局批准，公司自 2008 年开始按 15%的税率计缴企业所得税。

#### 四、 企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

##### (一) 子公司情况

###### 1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
中屹机械工业有限公司	全资子公司	江苏吴江	生产企业	15,900	缝纫机生产销售	16,325.50		100	100	是			
中捷欧洲有限责任公司	全资子公司	德国	投资与研发	14.56 万欧元	绣花机研发	8,666.19		100	100	是			
浙江中捷缝制配套设备有限公司	控股子公司	浙江玉环	生产企业	500	缝纫机生产销售	255.00		51	51	是	241.78		
浙江捷运胜家缝纫机有限公司	控股子公司	浙江玉环	生产企业	2,000	缝纫机生产销售	1,650.00		82.50	82.50	是	368.91		

###### 2、 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
中辉期货经纪有限	控股子公	山西	金融经	6,200	期货经纪	4,614.50		55	55	是	4,813.35		

公司

司

太原

纪

## (二) 合并范围发生变更的说明

与上年相比本年新增合并单位 2 家, 原因为本年度新设成立浙江中捷缝制配套设备有限公司与浙江捷运胜家缝纫机有限公司。

## (三) 本期新纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司

名称	金额单位(元)	
	期末净资产	本期净利润
浙江中捷缝制配套设备有限公司	4,934,303.56	-65,696.44
浙江捷运胜家缝纫机有限公司	21,080,558.07	1,080,558.07

## (四) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

年末中捷欧洲有限责任公司外币报表折算方法:

- 1、资产负债表中的资产和负债项目, 采用资产负债表日的即期汇率即 2010 年 12 月 31 日人民币对欧元汇率 1: 8.8065 折算, 所有者权益项目除“未分配利润”项目外, 其他项目采用发生时的即期汇率折算。
- 2、利润表中的收入和费用项目, 采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。
- 3、按照上述 1、2 折算产生的外币财务报表折算差额, 在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

## 五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			565,594.68			813,127.64
日元	130,000.00	0.0813	10,563.80			
美元	13,089.00	6.6227	86,684.52	7,058.00	6.8282	48,193.44
欧元	2,414.61	8.8065	21,264.27	2,469.79	9.7971	24,196.78
小计			684,107.27			885,517.86
银行存款						
人民币			392,622,816.55			511,573,926.30
美元	942,830.68	6.6227	6,244,084.74	489,211.73	6.8282	3,340,435.53
欧元	117,807.18	8.8065	1,037,468.92	761,316.86	9.7971	7,458,697.41
小计			399,904,370.21			522,373,059.24
其他货币资金						
人民币			458,724,099.82			283,232,390.97
小计			458,724,099.82			283,232,390.97
合计			859,312,577.30			806,490,968.07

其中受限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	44,257,798.65	20,897,732.40
信用证保证金	170,000.00	
风险准备金存款	15,571,007.16	9,841,329.99
其他保证金	3,596,000.00	
合计	63,594,805.81	30,739,062.39

注：受限制的货币资金在编制现金流量表中已作扣除。

## (二) 应收票据

### 应收票据的分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	16,855,194.61	23,975,513.14
合计	16,855,194.61	23,975,513.14

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据（金额前五名）：

出票单位	出票日期	到期日	金额
武汉远久缝纫设备有限公司	2010.11.24	2011.5.24	5,000,000.00
临沂市华远新材料科技开发有限公司	2010.7.26	2011.1.26	1,000,000.00
枣庄宏发装饰设计有限公司	2010.8.26	2011.2.26	1,000,000.00
临沂宏达瓷业有限公司	2010.9.25	2011.3.23	1,000,000.00
临沂市华远新材料科技开发有限公司	2010.10.12	2011.4.11	1,000,000.00

## (三) 应收利息

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
账龄一年以内的应收利息	1,448,562.53	4,218,352.17	4,999,102.22	667,812.48
其中：定期存款利息	1,448,562.53	4,218,352.17	4,999,102.22	667,812.48
合计	1,448,562.53	4,218,352.17	4,999,102.22	667,812.48

## (四) 应收账款

### 1、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	197,059,702.72	96.98	13,876,079.41	7.04	146,265,893.28	96.08	11,911,867.94	8.14
组合小计	197,059,702.72	96.98	13,876,079.41	7.04	146,265,893.28	96.08	11,911,867.94	8.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	6,146,861.09	3.02	6,146,861.09	100.00	5,964,006.81	3.92	5,964,006.81	100.00
合计	203,206,563.81	100.00	20,022,940.50		152,229,900.09	100.00	17,875,874.75	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	178,570,154.80	90.62	8,928,507.76	111,202,848.79	76.03	5,560,142.45
1—2 年	8,904,065.64	4.52	890,406.56	23,250,619.76	15.90	2,325,061.97
2—3 年	5,502,844.15	2.79	1,650,853.24	10,799,128.14	7.38	3,239,738.44
3—4 年	3,352,652.56	1.70	1,676,326.28	452,743.02	0.31	226,371.51
4 年以上	729,985.57	0.37	729,985.57	560,553.57	0.38	560,553.57
合计	197,059,702.72	100.00	13,876,079.41	146,265,893.28	100.00	11,911,867.94

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
温州飞龙缝纫设备有限公司	202,110.00	202,110.00	100.00%	按预计可收回金额与其账面价值差额计提
石狮宏顺缝纫设备商行	2,055,020.00	2,055,020.00	100.00%	按预计可收回金额与其账面价值差额计提
GUPTA ENTERPRISES	2,110,432.36	2,110,432.36	100.00%	按预计可收回金额与其账面价值差额计提
KSM KAISERSLAUTERN STICKMASCHINEN G	387,956.44	387,956.44	100.00%	按预计可收回金额与其账面价值差额计提
东莞艺力制衣设备有限公司	1,022,949.28	1,022,949.28	100.00%	按预计可收回金额与其账面价值差额计提
佛山开泰针车行	136,100.00	136,100.00	100.00%	按预计可收回金额与其账面价值差额计提
成都市金牛区三特缝纫设备商行	138,034.56	138,034.56	100.00%	按预计可收回金额与其账面价值差额计提
温州市凯泰缝纫设备有限公司	94,258.45	94,258.45	100.00%	按预计可收回金额与其账面价值差额计提
合计	6,146,861.09	6,146,861.09		

## 2、 本期转回或收回应收账款情况

应收账款内容	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
石狮宏顺缝纫设备商行	按预计可收回金额与其账面价值差额计提	2,064,445.00	9,425.00
温州市凯泰缝纫设备有限公司	按预计可收回金额与其账面价值差额计提	224,258.45	130,000.00
合计		2,288,703.45	139,425.00

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

## 4、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占应收账款总额的比例(%)
ROLEMAK COMERCIAL LTDA	销售客户	15,529,142.33	1年以内	7.64
上海上工蝴蝶缝纫机有限公司	销售客户	11,158,552.00	1年以内	5.49
NASR DOOKHT MACHINE CO.	销售客户	7,878,602.70	1年以内	3.88
绍兴汇鹏服饰有限公司	销售客户	6,469,080.00	1年以内: 3,364,560.00元; 1-2年: 368,900.00元; 2-3年: 2,735,620.00元	3.18
温州市百衣达针车有限公司	销售客户	5,902,407.27	1年以内	2.90

## 5、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
上海伦柯中屹进出口有限公司	全资子公司之合营企业	4,084,696.05	2.01

## (五) 其他应收款

### 1、 其他应收款按种类披露:

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	8,485,332.14	100.00	441,607.36	5.20	5,010,132.90	100.00	302,107.52	6.03
组合小计	8,485,332.14	100.00	441,607.36	5.20	5,010,132.90	100.00	302,107.52	6.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	8,485,332.14	100.00	441,607.36		5,010,132.90	100.00	302,107.52	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	8,302,409.02	97.84	415,120.45	4,777,042.71	95.34	238,852.11

1-2年	160,036.62	1.89	16,003.66	33,358.24	0.67	3,335.82
2-3年	4,800.00	0.06	1,440.00	199,731.95	3.99	59,919.59
3-4年	18,086.50	0.21	9,043.25			
4年以上						
合计	8,485,332.14	100.00	441,607.36	5,010,132.90	100.00	302,107.52

- 2、 本报告无前已全额计提坏账准备，或计提减值准备的金额较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。
- 3、 本报告期无实际核销的其他应收款。
- 4、 年末其他应收款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。
- 5、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
上工申贝（集团）股份有限公司零件分公司	设备供应方	2,000,000.00	1年以内	23.57	保证金
应收出口退税		2,252,993.38	1年以内	26.55	
吴江市建筑工程安装管理处	工程监管机构	1,150,000.00	1年以内	13.55	保证金
卢燕峰	员工	235,321.69	1年以内	2.77	业务备用金
玉环县珠港镇人民政府陈屿办事处		109,350.00	1-2年	1.29	代付款

- 6、 年末无应收关联方账款情况。

## (六) 预付款项

- 1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	31,237,876.42	98.28	10,283,299.68	100.00
1至2年	547,156.34	1.72		
合计	31,785,032.76	100.00	10,283,299.68	100.00

- 2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
莱州庚辰球墨铸铁有限公司	材料供应方	6,405,120.00	1年以内	按合同预付
温州华杰建设工程有限公司	工程施工方	4,002,924.65	1年以内	按合同预付
宁波海曙斗山机床销售有限公司	设备供应方	2,407,500.00	1年以内	按合同预付
上海海关通关中心		1,760,142.44	1年以内	待结算进口税金

宁波市海曙松工机械厂	设备供应方	1,565,000.00	1年以内	按合同预付
合计		16,140,687.09		

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

(七) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	99,681,584.89	2,169,630.49	97,511,954.40	62,382,742.10	3,017,610.39	59,365,131.71
周转材料	1,830,153.30		1,830,153.30	549,352.84		549,352.84
在产品	26,295,590.88	94,747.63	26,200,843.25	26,645,962.05	566,908.79	26,079,053.26
库存商品	106,640,009.45	4,101,716.71	102,538,292.74	101,829,736.85	10,421,529.73	91,408,207.12
发出商品	40,422,041.21		40,422,041.21	30,639,444.84		30,639,444.84
合计	274,869,379.73	6,366,094.83	268,503,284.90	222,047,238.68	14,006,048.91	208,041,189.77

2、 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	3,017,610.39	1,393,520.34	689,976.61	1,551,523.63	2,169,630.49
周转材料					
在产品	566,908.79	90,098.63		562,259.79	94,747.63
库存商品	10,421,529.73	3,684,912.16	249,429.65	9,755,295.53	4,101,716.71
发出商品					
合计	14,006,048.91	5,168,531.13	939,406.26	11,869,078.95	6,366,094.83

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	可变现净值与账面值差额	价值回升	0.69%
库存商品	可变现净值与账面值差额	价值回升	0.23%

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
应收货币保证金	386,873,151.38	330,941,550.55
合计	386,873,151.38	330,941,550.55

注：系本公司之子公司中辉期货经纪有限公司应收期货交易所货币保证金。

(九) 对合营企业投资和联营企业投资

(金额单位：万元)

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
上海伦柯中屹进出口有限公司	注 1	50.00	869.80	546.96	322.84	2,379.38	21.75
杜克普·阿德勒股份有限公司 (DA 公司)	注 2	29.00	9,353.20 万欧元	7,123.70 万欧元	2,229.50 万欧元	7,635.70 万欧元	1,093.40 万欧元

注 1：本公司全资子公司中屹机械工业有限公司持有其 50% 股权。

注 2：本公司全资子公司中捷欧洲有限责任公司持有其 29% 股权，详见附注十。

(十) 长期股权投资

长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海伦柯中屹进出口有限公司	权益法	1,000,000.00	1,648,347.80	108,768.60	1,757,116.40	注 1	50.00				
杜克普·阿德勒股份有限公司 (DA 公司)	权益法	80,240,489.87		78,576,617.46	78,576,617.46	注 2	29.00				
权益法小计			1,648,347.80	78,685,386.06	80,333,733.86						
上海华联缝制设备有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00	7.69	7.69				
浙江新飞跃股份有限公司	成本法	32,300,000.00	32,300,000.00		32,300,000.00	9.49	9.49				
成本法小计			32,500,000.00		32,500,000.00						

合计		34,148,347.80	78,685,386.06	112,833,733.86					
----	--	---------------	---------------	----------------	--	--	--	--	--

注 1：本公司全资子公司中屹机械工业有限公司持有其 50% 股权。

注 2：本公司全资子公司中捷欧洲有限责任公司持有其 29% 股权，详见附注十。

## (十一) 固定资产

### 1、 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	436,323,777.44	11,906,843.09	2,321,097.59	445,909,522.94
其中：房屋及建筑物	132,903,169.02	1,592,302.54		134,495,471.56
机器设备	242,219,574.88	5,813,699.48	83,700.00	247,949,574.36
办公设备	20,609,065.77	1,879,021.69	432,854.21	22,055,233.25
其他设备	17,533,910.30	644,836.73		18,178,747.03
运输设备	23,058,057.47	1,976,982.65	1,804,543.38	23,230,496.74
二、累计折旧合计：	151,102,021.29	35,331,727.16	2,047,356.84	184,386,391.61
其中：房屋及建筑物	34,037,831.77	6,345,394.71		40,383,226.48
机器设备	78,878,687.71	22,131,195.37	43,398.00	100,966,485.08
办公设备	11,018,523.53	2,646,223.64	379,869.80	13,284,877.37
其他设备	10,428,348.65	2,502,342.65		12,930,691.30
运输设备	16,738,629.63	1,706,570.79	1,624,089.04	16,821,111.38
三、固定资产账面净值合计	285,221,756.15	11,906,843.09	35,605,467.91	261,523,131.33
其中：房屋及建筑物	98,865,337.25	1,592,302.54	6,345,394.71	94,112,245.08
机器设备	163,340,887.17	5,813,699.48	22,171,497.37	146,983,089.28
办公设备	9,590,542.24	1,879,021.69	2,699,208.05	8,770,355.88
其他设备	7,105,561.65	644,836.73	2,502,342.65	5,248,055.73
运输设备	6,319,427.84	1,976,982.65	1,887,025.13	6,409,385.36
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
办公设备				
其他设备				
运输设备				
五、固定资产账面价值合计	285,221,756.15	11,906,843.09	35,605,467.91	261,523,131.33
其中：房屋及建筑物	98,865,337.25	1,592,302.54	6,345,394.71	94,112,245.08
机器设备	163,340,887.17	5,813,699.48	22,171,497.37	146,983,089.28
办公设备	9,590,542.24	1,879,021.69	2,699,208.05	8,770,355.88
其他设备	7,105,561.65	644,836.73	2,502,342.65	5,248,055.73
运输设备	6,319,427.84	1,976,982.65	1,887,025.13	6,409,385.36

本期折旧额 35,331,727.16 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 342,482.74 元。

期末用于抵押房屋及建筑物净值 71,823,180.43 元、机器设备净值 44,956,608.62 元，详见本附注八、（一）、6 项。

### 2、 期末未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
母公司房屋及建筑物	2,979,615.75	正在办理中	2011 年
子公司房屋及建筑物	5,453,983.31	注	积极协商,争取早

			日办理
合 计	8,433,599.06		

注：中辉期货经纪有限公司拥有的太原乡海大厦 16 层办公楼的房屋产权所有人已确认为其股东山西中辉贸易有限公司，中辉贸易承诺房屋所有权属于中辉期货并承诺尽快将产权转移至中辉期货名下，相关手续正在协商办理中。

## (十二) 在建工程

### 1、

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 1500 台新型机光电一体电脑绣花机技术改造项目				17,954,009.15		17,954,009.15
年产 8200 台特种工业缝纫技术改造项目	10,147,766.61		10,147,766.61	9,736,338.61		9,736,338.61
中屹特种机扩建项目	5,275,164.01		5,275,164.01	680,022.80		680,022.80
苑南厂区绣花机项目	36,356,575.13		36,356,575.13	6,677,600.98		6,677,600.98
上工机壳 GC5550 生产线	23,171,935.31		23,171,935.31			
公司宿舍楼	215,647.00		215,647.00			
设备安装工程	12,377,682.72		12,377,682.72			
成品库改建工程	335,980.20		335,980.20			
合 计	87,880,750.98		87,880,750.98	35,047,971.54		35,047,971.54

## 2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	转入无形资产	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末余额
年产 1500 台新型机光电一体电脑绣花机技术改造项目	181,870,000.00	17,954,009.15			17,954,009.15						募集资金	
年产 8200 台特种工业缝纫技术改造项目	244,130,000.00	9,736,338.61	411,428.00			4.16	停止投入				募集资金	10,147,766.61
中屹特种机扩建项目	6,000,000.00	680,022.80	4,595,141.21			87.92	基本完工				自有资金	5,275,164.01
苑南厂区绣花机项目	60,000,000.00	6,677,600.98	29,678,974.15			60.59	中期				募集资金	36,356,575.13
上工机壳 GC5550 生产线	31,000,000.00		23,171,935.31			74.75	中期				募集资金	23,171,935.31
公司宿舍楼	35,000,000.00		215,647.00			0.62	初期				自有资金	215,647.00
设备安装工程	13,000,000.00		12,720,165.46	342,482.74		95.21	基本完工				自有资金	12,377,682.72
成品库改建工程	350,000.00		335,980.20			95.99	基本完工				自有资金	335,980.20
合计		35,047,971.54	71,129,271.33	342,482.74	17,954,009.15							87,880,750.98

### (十三) 无形资产

#### 无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、账面原值合计	93,303,892.80	21,824,951.26		115,128,844.06
(1) 商标权	11,262,997.16			11,262,997.16
(2) 专利权	115,000.00			115,000.00
(3) 软件	5,226,697.83	583,764.42		5,810,462.25
(4) 土地使用权	76,699,197.81			76,699,197.81
(5) 非专利技术		21,241,186.84		21,241,186.84
2、累计摊销合计	6,802,207.64	5,909,280.69		12,711,488.33
(1) 商标权	763,035.41	1,126,168.63		1,889,204.04
(2) 专利权	43,125.00	11,500.00		54,625.00
(3) 软件	911,017.44	1,114,248.70		2,025,266.14
(4) 土地使用权	5,085,029.79	1,533,244.68		6,618,274.47
(5) 非专利技术		2,124,118.68		2,124,118.68
3、无形资产账面净值合计	86,501,685.16	21,824,951.26	5,909,280.69	102,417,355.73
(1) 商标权	10,499,961.75		1,126,168.63	9,373,793.12
(2) 专利权	71,875.00		11,500.00	60,375.00
(3) 软件	4,315,680.39	583,764.42	1,114,248.70	3,785,196.11
(4) 土地使用权	71,614,168.02		1,533,244.68	70,080,923.34
(5) 非专利技术		21,241,186.84	2,124,118.68	19,117,068.16
4、减值准备合计				
(1) 商标权				
(2) 专利权				
(3) 软件				
(4) 土地使用权				
(5) 非专利技术				
5、无形资产账面价值合计	86,501,685.16	21,824,951.26	5,909,280.69	102,417,355.73
(1) 商标权	10,499,961.75		1,126,168.63	9,373,793.12
(2) 专利权	71,875.00		11,500.00	60,375.00
(3) 软件	4,315,680.39	583,764.42	1,114,248.70	3,785,196.11
(4) 土地使用权	71,614,168.02		1,533,244.68	70,080,923.34
(5) 非专利技术		21,241,186.84	2,124,118.68	19,117,068.16

本期摊销额 5,909,280.69 元。

期末用于抵押或担保的无形资产账面净值为 69,724,801.05 元，详见本附注八、(一)、6 项。

### (十四) 公司开发支出

项 目	年初余额	本期增加	本期转出数		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
年产 1500 台新型机光电一体电脑绣花机技术改造项目	3,327,177.69			3,327,177.69	
合 计	3,327,177.69			3,327,177.69	

### (十五) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
中辉期货经纪有限公司	11,437,506.23			11,437,506.23	
合计	11,437,506.23			11,437,506.23	

公司在每个会计年度末对商誉进行减值测试，如果中辉期货未来正常经营期间所产生的现金流量净值小于公司长期投资成本则对合并商誉计提减值准备。经测试本年度无需计提减值准备。

#### (十六) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
装修费	5,563,883.18		1,543,982.94		4,019,900.24	
合计	5,563,883.18		1,543,982.94		4,019,900.24	

#### (十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

##### 1、 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额	年初余额
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	4,062,939.64	4,310,287.11
未实现内部销售毛利	452,223.46	62,141.80
折旧或摊销差	68,484.72	177,523.89
合计	4,583,647.82	4,549,952.80

##### 2、 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	26,655,778.54
未实现内部销售毛利	2,377,499.52
折旧或摊销差	273,938.89
合计	29,307,216.95

#### (十八) 资产减值准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	18,177,982.27	2,464,520.24	177,954.65		20,464,547.86
存货跌价准备	14,006,048.91	5,168,531.13	939,406.26	11,869,078.95	6,366,094.83
合计	32,184,031.18	7,633,051.37	1,117,360.91	11,869,078.95	26,830,642.69

#### (十九) 其他非流动资产

类别及内容	期末余额	年初余额
期货会员资格投资	1,400,000.00	1,400,000.00
合计	1,400,000.00	1,400,000.00

注：系公司子公司中辉期货经纪有限公司期货会员资格投资。

## (二十) 短期借款

### 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额	备注
保证及抵押	95,000,000.00	100,000,000.00	附注第六、(五)、4项 附注第八、(一)、6项
抵押借款	47,000,000.00	43,000,000.00	附注第八、(一)、6项
保证借款	103,457,326.40	130,000,000.00	附注第六、(五)、4项
合计	245,457,326.40	273,000,000.00	

## (二十一) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	93,289,630.65	46,834,768.00
商业承兑汇票		
合计	93,289,630.65	46,834,768.00

年末余额中无欠持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位票据金额。

## (二十二) 应付账款

### 1、

项目	期末余额	年初余额
1年以内	179,722,778.49	98,267,982.36
1年以上	4,469,745.32	12,898,091.92
合计	184,192,523.81	111,166,074.28

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

### 3、期末数中欠关联方情况：

单位名称	期末余额	年初余额
玉环县艾捷尔精密仪器有限公司	1,242,927.16	303,036.19
浙江森鼎园林绿化有限公司	139,194.00	200,000.00
合计	1,382,121.16	503,036.19

## (二十三) 预收账款

### 1、

项目	期末余额	年初余额
1年以内	15,127,259.24	14,604,639.36

1 年以上	713,376.30	633,267.38
合 计	15,840,635.54	15,237,906.74

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

3、 期末数中无预收关联方款项。

#### (二十四) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	4,990,347.32	74,968,242.94	69,699,073.26	10,259,517.00
(2) 职工福利费		3,132,911.10	3,132,911.10	
(3) 社会保险费	1,095,233.42	5,415,962.41	5,697,745.97	813,449.86
(4) 住房公积金				
(5) 辞退福利		89,232.61	89,232.61	
(6) 工会经费和职工教育经费	1,863,833.16	2,518,043.83	1,172,175.07	3,209,701.92
(7) 其他	28,296.00	139,776.00	134,808.00	33,264.00
合计	7,977,709.90	86,264,168.89	79,925,946.01	14,315,932.78

#### (二十五) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-3,552,826.37	-1,688,916.32
营业税	3,134,156.02	1,950,657.26
企业所得税	7,493,107.28	5,889,178.47
个人所得税	155,868.05	122,433.38
城市维护建设税	339,555.55	213,640.14
房产税	192,673.54	236,320.55
教育费附加	180,995.54	150,949.93
土地使用税	164,457.24	182,034.32
印花税	42,099.04	16,373.03
水利建设基金	110,466.10	10,991.37
企业教育培训基金	49,142.10	15,769.98
价格调控税	29,631.53	16,469.59
地方教育附加	49,913.91	
合计	8,389,239.53	7,115,901.70

#### (二十六) 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
银行借款应付利息	466,131.63	526,781.75
合 计	466,131.63	526,781.75

#### (二十七) 其他应付款

## 1、

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	10,242,456.66	8,750,892.70
1 年以上	10,122,323.51	7,897,768.00
合 计	20,364,780.17	16,648,660.70

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

## 3、 期末数中无欠关联方款项。

## 4、 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
玉环县国土局	4,534,768.00	三区及铸造新区土地使用权出让金缓交款
大麦屿经济开发区管委会	2,565,000.00	暂收代付土地平整款
温州华杰建设工程有限公司	2,000,000.00	工程保证金

## 5、金额较大的其他应付款

单位名称	期末余额	性质或内容
玉环县国土局	4,534,768.00	三区及铸造新区土地使用权出让金缓交款
大麦屿经济开发区管委会	2,565,000.00	暂收代付土地平整款
温州华杰建设工程有限公司	2,000,000.00	工程保证金
玉环县珠港镇岗仔头村	450,000.00	暂借款

## (二十八) 一年内到期的非流动负债

## 1、

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	15,000,000.00	10,000,000.00
合 计	15,000,000.00	10,000,000.00

## 2、 一年内到期的长期借款

## (1) 一年内到期的长期借款

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	15,000,000.00	10,000,000.00
合计	15,000,000.00	10,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款明细：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
农业银行玉环县支行	2008.1.15	2011.1.10	人民币	浮动利率		10,000,000.00		
农业银行玉环县支行	2008.3.11	2011.1.10	人民币	浮动利率		5,000,000.00		
农业银行玉环县支行	2008.2.15	2010.1.20	人民币	浮动利率				10,000,000.00
合 计						15,000,000.00		10,000,000.00

资产负债表日后已偿还 15,000,000.00 元。

## (二十九) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
应付货币保证金	769,199,255.33	574,635,914.37
合计	769,199,255.33	574,635,914.37

注：系公司子公司中辉期货经纪有限公司应付客户货币保证金。

## (三十) 长期借款

### 1、 长期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额	备注
抵押借款	20,000,000.00	35,000,000.00	附注第八、(一)、6项
合计	20,000,000.00	35,000,000.00	

2、 长期借款明细：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
农业银行玉环县支行	2009.7.6	2012.6.21	人民币	浮动利率		20,000,000.00		20,000,000.00
农业银行玉环县支行	2008.1.15	2011.1.10	人民币	浮动利率				10,000,000.00
农业银行玉环县支行	2008.3.11	2011.1.10	人民币	浮动利率				5,000,000.00
合 计						20,000,000.00		35,000,000.00

---

(三十一) 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
递延收益	540,000.00	600,000.00
合计	540,000.00	600,000.00

其他非流动负债说明：玉环县财政局对公司引进高速电脑绣花机技术补助 600,000.00 元，本年度相关研发项目转入无形资产，与之对应的递延收益按无形资产使用年限摊销。

**(三十二) 股本**

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股							
(3). 其他内资持股							
其中:							
境内法人持股							
境内自然人持股							
(4). 外资持股							
其中:							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计							
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	436,780,800.00						436,780,800.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股份合计	436,780,800.00						436,780,800.00
合计	436,780,800.00						436,780,800.00

### (三十三) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	301,283,681.19			301,283,681.19
（2）同一控制下企业合并的影响				
（3）其他	124,016.50			124,016.50
小计	301,407,697.69			301,407,697.69
2.其他资本公积				
（1）被投资单位除净损益外所有者权益其他变动				
（2）可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失				
合计	301,407,697.69			301,407,697.69

### (三十四) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	33,736,336.83	2,557,183.57		36,293,520.40
任意盈余公积				
合计	33,736,336.83	2,557,183.57		36,293,520.40

### (三十五) 一般风险准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
一般风险准备	1,813,504.62	2,936,638.62		4,750,143.24
合计	1,813,504.62	2,936,638.62		4,750,143.24

注：系公司子公司中辉期货经纪有限公司计提的一般风险准备金。

### (三十六) 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	64,926,655.68	
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后 年初未分配利润	64,926,655.68	
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	50,037,169.79	
减： 提取法定盈余公积	2,557,183.57	
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备	2,936,638.62	
应付普通股股利		

转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	109,470,003.28	

(三十七) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	903,460,429.91	368,540,575.59
其他业务收入	240,000.00	
营业成本	708,260,805.93	320,098,500.01

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	903,460,429.91	708,172,032.33	368,540,575.59	320,098,500.01
合 计	903,460,429.91	708,172,032.33	368,540,575.59	320,098,500.01

3、 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
缝纫机及配件	903,460,429.91	708,172,032.33	368,540,575.59	320,098,500.01
合 计	903,460,429.91	708,172,032.33	368,540,575.59	320,098,500.01

4、 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	678,421,912.37	519,746,155.40	257,660,093.06	222,349,505.77
境外	225,038,517.54	188,425,876.93	110,880,482.53	97,748,994.24
合 计	903,460,429.91	708,172,032.33	368,540,575.59	320,098,500.01

5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
ROLEMAK COMERCIAL LTDA	40,516,364.15	4.48
武汉远久缝纫设备有限公司	22,941,251.42	2.54
郑州市中原恒丰缝制设备商行	21,737,569.45	2.41
北京万海波服装成套设备有限公司	18,982,789.94	2.10
NASR DOOKHT MACHINE CO.	16,727,790.65	1.85

(三十八) 利息收入

项目	本年发生额	上年发生额
利息收入	8,568,505.13	7,201,694.35
合计	8,568,505.13	7,201,694.35

注：系本公司子公司中辉期货经纪有限公司利息收入。

#### (三十九) 手续费及佣金收入

项目	本年发生额	上年发生额
手续费收入	122,588,236.02	94,210,525.04
合计	122,588,236.02	94,210,525.04

注：系本公司子公司中辉期货经纪有限公司手续费收入。

#### (四十) 提取期货风险准备金

项目	本年发生额	上年发生额
提取期货风险准备金	6,130,756.40	4,709,181.65
合计	6,130,756.40	4,709,181.65

注：本公司子公司中辉期货经纪有限公司按手续费收入 5% 计提。

#### (四十一) 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额
营业税	6,181,837.01	4,757,203.65
城市维护建设税	2,112,277.95	1,425,920.30
教育费附加	1,828,360.72	1,215,451.37
其他	1,077,769.99	509,476.73
合计	11,200,245.67	7,908,052.05

#### (四十二) 财务费用

类别	本期金额	上期金额
利息支出	17,379,399.66	15,963,924.20
减：利息收入	6,062,785.89	8,360,865.76
汇兑损益	3,969,967.72	-383,173.35
其他	1,102,143.39	527,176.76
合计	16,388,724.88	7,747,061.85

#### (四十三) 投资收益

##### 1、 投资收益明细情况

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-1,360,870.73	73,626.62
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		14,601.70
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	-1,360,870.73	88,228.32

2、按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期金额	上期金额
上海伦柯中屹进出口有限公司	108,768.60	73,626.62
杜克普·阿德勒股份有限公司（DA公司） （注）	-1,469,639.33	
合计	-1,360,870.73	73,626.62

注：详见附注十。

(四十四) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	2,286,565.59	4,497,786.06
存货跌价损失	4,229,124.87	11,754,232.84
合计	6,515,690.46	16,252,018.90

(四十五) 营业外收入

1、

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	245,236.12	1,946.42	245,236.12
其中：处置固定资产利得	245,236.12	1,946.42	245,236.12
处置无形资产利得			
非货币性资产交换利得			
债务重组利得			
接受捐赠			

政府补助	4,924,711.19	2,589,304.00	4,924,711.19
收购 DA 公司初始投资成本 小于应享有可辨认净资产公允 价值份额的差额（注）	4,208,843.20		4,208,843.20
期货交易所奖励款	1,200,000.00		1,200,000.00
其他	129,091.51	107,711.23	129,091.51
合计	10,707,882.02	2,698,961.65	10,707,882.02

注：详见附注十。

## 2、政府补助明细

项目	本期金额	上期金额
税收返还	1,063,081.19	733,413.00
名牌奖励资金	800,000.00	
玉环县科技计划补贴	525,930.00	150,000.00
财政所补贴	499,200.00	
工业转型升级财政专项补助资金	410,000.00	
企业职工技能培训补助	348,800.00	70,600.00
2010 年创新型示范和试点企业补助	250,000.00	
重点创新团队补助	200,000.00	
国家标准化 3A 级企业奖励	200,000.00	
高新技术项目资助及奖励	144,000.00	400,000.00
外贸稳定增长专项补助资金	95,400.00	
失业保险补贴		372,600.00
出口品牌发展资金	78,500.00	337,500.00
省级科技成果奖励		310,000.00
行业标准制订奖励		100,000.00
博士后工作站资金补助	30,000.00	20,000.00
专利奖励		19,600.00
2007 年度科技进步奖		5,000.00
绣花机递延收益转入	60,000.00	
其他零星补助	219,800.00	70,591.00
合计	4,924,711.19	2,589,304.00

## (四十六) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	75,794.57	500,800.49	75,794.57
其中：固定资产处置损失	75,794.57	500,800.49	75,794.57
无形资产处置损失			
债务重组损失		4,505,741.06	
对外捐赠	1,071,800.00	1,510,000.00	1,071,800.00
其中：公益性捐赠支出	1,071,800.00	1,510,000.00	1,071,800.00
其他	15,654.49	120,027.99	15,654.49
合计	1,163,249.06	6,636,569.54	1,163,249.06

## (四十七) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	9,806,220.77	6,326,702.14
递延所得税调整	-33,695.02	-1,230,992.91
合计	9,772,525.75	5,095,709.23

## (四十八) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## 1、基本每股收益和稀释每股收益

报告期利润	每股收益（元）	
	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.10	0.10

## 2、基本每股收益的计算过程：

项目	计算公式	本年金额
归属于公司普通股股东的净利润	$P_0$	50,037,169.79
非经常性损益	$F$	8,337,992.01
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$P_1 = P_0 - F$	41,699,177.78
年初股份总数	$S_0$	
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	$S_1$	
发行新股或债转股等增加股份数	$S_i$	
增加股份次月起至报告期年末的累计月数	$M_i$	
因回购等减少股份数	$S_j$	
减少股份次月起至报告期年末的累计月数	$M_j$	
报告期缩股数	$S_k$	
报告月份数	$M_0$	12
发行在外的普通股加权平均数	$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$	
基本每股收益	$EPS = P_0 / S$	0.11
扣除非经常损益基本每股收益	$EPS_1 = P_1 / S$	0.10

## (四十九) 其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
外币财务报表折算差额	-4,770,094.37	148,407.92
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
合计	-4,770,094.37	148,407.92

其他综合收益说明：系公司全资子公司中捷欧洲有限责任公司外币报表折算差额。

(五十) 现金流量表附注

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
期货客户净入金	814,938,418.02
利息收入	6,843,535.94
与收益相关的政府补助	4,924,711.19
期货交易所奖励款	1,200,000.00
其他	310,118.40
合 计	828,216,783.55

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
交易所保证金增加净额	675,243,013.13
支付管理费用	66,463,643.37
业务费用支出	48,503,960.06
支付营业费用	44,844,776.28
期货风险准备金增加	5,975,039.17
上工申贝合作保证金	2,000,000.00
银行手续费	1,102,143.39
捐赠	1,071,800.00
其他	340,976.17
合 计	845,545,351.57

3、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
受限的银行承兑汇票保证金减少	3,336,000.00
合 计	3,336,000.00

4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
受限的银行承兑汇票保证金增加	30,462,066.25
合 计	30,462,066.25

## (五十一) 现金流量表补充资料

## 1、 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	58,710,082.68	-78,953,632.10
加：资产减值准备	6,515,690.46	16,252,018.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,331,727.16	36,101,536.47
无形资产摊销	5,909,280.69	2,955,339.28
长期待摊费用摊销	1,543,982.94	1,077,260.38
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)	-169,441.55	498,854.07
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	17,379,399.66	16,350,943.57
投资损失(收益以“-”号填列)	1,360,870.73	-88,228.32
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-33,695.02	-1,230,992.91
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-59,851,189.37	14,132,368.12
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-102,564,046.09	-202,658,397.39
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	299,836,128.40	390,378,144.40
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	263,968,790.69	194,815,214.47
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	795,717,771.49	775,751,905.68
减：现金的期初余额	775,751,905.68	635,682,930.67
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	19,965,865.81	140,068,975.01

## 2、 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	795,717,771.49	775,751,905.68
其中：库存现金	684,107.27	885,517.86
可随时用于支付的银行存款	399,904,370.21	512,531,729.25
可随时用于支付的其他货币资金	395,129,294.01	262,334,658.57
可用于支付的存放中央银行款项		

存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	795,717,771.49	775,751,905.68

## 六、 关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

(金额单位: 万元)

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

(二) 本企业的子公司情况:

(金额单位: 万元)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
中屹机械工业有限公司	全资子公司	有限公司	江苏吴江	陈敦昆	生产企业	15,900.00	100.00	100.00	76416657-X
中捷欧洲有限责任公司	全资子公司	有限公司	德国	陈永武	投资与研发	14.56 万欧元	100.00	100.00	
中辉期货经纪有限公司	控股子公司	有限公司	山西太原	安中山	金融经纪	6,200.00	100.00	100.00	10002093-0
浙江捷运胜家缝纫机有限公司	控股子公司	有限公司	浙江玉环	郑润旺	生产企业	2,000.00	82.50	82.50	55476296-3
浙江中捷缝制配套设备有限公司	控股子公司	有限公司	浙江玉环	周捍东	生产企业	500.00	51.00	51.00	55176211-6

(三) 本企业的合营和联营企业情况

(金额单位：万元)

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
上海伦柯中屹进出口有限公司	有限公司	上海	杨加文	进出口业务	200.00	注 1	50.00	全资子公司之合营企业	76556693-8
杜克普·阿德勒股份有限公司 (DA 公司)	股份公司	德国		制造	2,096.30 万欧元	注 2	29.00	全资子公司之联营企业	

注 1：本公司全资子公司中屹机械工业有限公司持有其 50%股权。

注 2：本公司全资子公司中捷欧洲有限责任公司持有其 29%股权，详见附注十。

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
玉环县艾捷尔精密仪器有限公司	本公司最终控制方关系密切的家庭成员控制的企业	14840571-7
浙江环洲建材有限公司	受同一母公司控制	79855644-5
浙江森鼎园林绿化有限公司	受同一母公司控制	74507365-0
浙江中捷环洲供应链集团股份有限公司	受同一母公司控制	73199528-3
浙江环洲铸造材料有限公司	受同一母公司控制	71763920-7
中捷厨卫股份有限公司	受同一母公司控制	67027652-4
许玉妹	本公司最终控制方关系密切的家庭成员	
蔡冰	本公司最终控制方关系密切的家庭成员	

(五) 关联交易（金额单位：人民币元）

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

2、 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
玉环县艾捷尔精密仪器有限公司	采购原材料	市场价	10,885,961.66	1.58	2,016,461.81	0.85
浙江环洲铸造材料有限公司	采购原材料	市场价			9,788,011.57	4.41
浙江环洲建材有限公司	采购建材	市场价	850,318.44	100		
浙江森鼎园林绿化有限公司	园林绿化工程	市场价			1,238,556.00	62.29

3、 出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
上海伦柯中屹进出口有限公司	销售商品	依市场价格决定	15,983,725.07	1.77	7,422,830.28	2.01
浙江中捷环洲供应链集团股份有限公司	期货经纪手续费	依市场价格决定	80,134.95	0.07	23,361.29	0.02
中捷厨卫股份有限公司	期货经纪手续费	依市场价格决定	48,587.96	0.04	20,285.61	0.02

4、 关联担保情况

担保方	被担保方	最高额担保金额	担保债务发生期间	担保是否已
-----	------	---------	----------	-------

				经履行完毕
中捷控股集团有限公司、蔡开坚、蔡冰	本公司	20,000,000.00	2010.3.18—2013.3.18	否
中捷控股集团有限公司、蔡开坚、许玉妹	本公司	40,000,000.00	2010.8.25—2011.8.25	否
中捷控股集团有限公司及蔡开坚	本公司	40,000,000.00	2010.3.12—2011.3.9	否
浙江中捷环洲供应链集团股份有限公司	本公司	91,885,000.00	2010.3.16—2011.3.15	否
蔡开坚	本公司	100,000,000.00	2010.10.15—2012.10.15	否
中捷控股集团有限公司	本公司	30,000,000.00	2010.10.15—2012.10.15	否
中捷控股集团有限公司	本公司全资子公司	10,000,000.00	2010.12.29—2011.6.29	否
中捷控股集团有限公司	本公司全资子公司	10,000,000.00	2010.6.22—2011.6.21	否
中捷厨卫股份有限公司	本公司	22,500,000.00	2010.9.16—2011.9.15	否
合计		364,385,000.00		

## 5、 关联方应收应付款项

### 上市公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海伦柯中屹进出口有限公司	4,084,696.05	204,234.80	1,643,420.21	82,171.01

### 上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款			
	玉环县艾捷尔精密仪器有限公司	1,242,927.16	303,036.19
	浙江森鼎园林绿化有限公司	139,194.00	200,000.00
应付保证金			
	浙江中捷环洲供应链集团股份有限公司	1,144,317.52	3,053,987.14
	中捷厨卫股份有限公司	1,440,953.14	2,415,148.68

## 七、 或有事项

(一)截止 2010 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大的未决诉讼或仲裁。

(二)截止 2010 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

(三)截止 2010 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他或有负债。

## 八、 承诺事项

### (一) 重大承诺事项

#### 1、 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同。

本公司与上工申贝(集团)股份有限公司(以下简称“上工申贝”)分别于 2010 年 3 月 25 日、7 月 16 日、8 月 25 日签署了《关于缝纫机业务战略合作框架协议》、《框架补充协议》、《框架补充协议的修改协议》。上述协议约定的本公司与上工申贝或其控股子公司以及 DA 公司拟合资成立杜

---

克普爱华制造（吴江）有限公司的相关事项，以及本公司拟参股杜克普爱华（上海）贸易有限公司的相关事项，详见附注十。

- 2、截止 2010 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的已签订的正在或准备履行的大额发包合同。
- 3、截止 2010 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的已签订的正在或准备履行的大额租赁合同。
- 4、截止 2010 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的已签订的正在或准备履行的并购协议。
- 5、截止 2010 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的已签订的正在或准备履行的重组计划。

6、 资产抵押情况如下表：

金额单位：人民币元

借款人	贷款银行	报表项目	借款余额	借款起止日期	抵押物	抵押物	
						期末原值	期末净值
本公司	中国农业银行玉环县支行	长期借款	20,000,000.00	2009.07.06—2012.06.21	房屋及建筑物 土地使用权	49,609,707.42 10,274,233.81	33,275,246.04 8,291,542.11
		一年内到期非流动负债	10,000,000.00	2008.01.15—2011.01.10			
			5,000,000.00	2008.03.11—2011.01.10			
		短期借款	13,000,000.00	2010.05.19—2011.05.11			
			13,000,000.00	2010.11.19—2011.11.01			
			6,000,000.00	2010.05.19—2011.05.11			
		应付票据	4,900,000.00	2010.12.16—2011.06.16	机器设备	110,180,332.25	44,956,608.62
本公司	中国银行玉环县支行	短期借款	6,300,000.00	2010.11.22—2011.05.18	房屋及建筑物 土地使用权	31,676,460.18 9,887,881.11	23,997,812.04 8,714,470.23
			13,500,000.00				
		短期借款	20,000,000.00	2010.11.22—2011.11.18	土地使用权	25,555,793.00	23,683,460.95
			15,200,000.00				
本公司	华夏银行余杭支行	短期借款	20,000,000.00	2010.08.25—2011.08.25	土地使用权(注)	26,776,030.00	25,704,988.72
本公司 子公司 (中屹 机械)	中国农业银行吴江市支行	短期借款	3,000,000.00	2010.11.11—2011.05.10	房屋及建筑物 土地使用权	21,196,956.86 3,810,299.89	14,550,122.35 3,330,339.04
			2,000,000.00	2010.09.03—2011.03.02			
			1,500,000.00	2010.10.15—2011.04.14			
			3,500,000.00	2010.12.17—2011.06.16			
		应付票据	3,270,000.00	2010-12-17—2011-06-17			
			5,000,000.00	2010-07-16—2011-01-16			

注：本公司子公司中屹机械工业有限公司以土地使用权为抵押，向华夏银行余杭支行为本公司取得短期借款 2,000.00 万元，抵押土地使用权原值 26,776,030.00 元、净值 25,704,988.72 元

综上所述，本公司及本公司子公司中屹机械工业有限公司合计抵押固定资产原值 212,663,456.71 元、净值 116,779,789.05 元。其中：房屋及建筑物原值 102,483,124.46 元、净值 71,823,180.43 元，设备原值 110,180,332.25 元、净值 44,956,608.62 元；抵押无形资产—土地使用权原值 76,304,237.81 元、净值 69,724,801.05 元。

## (二) 前期承诺履行情况

截止 2010 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的前期承诺履行情况。

## 九、资产负债表日后事项

### (一) 资产负债表日后利润分配情况说明

根据公司 2011 年 4 月 25 日第三届董事会第三十七次会议决议，本年度利润不分配不转增。

### (二) 其他资产负债表日后事项说明：

2010 年 12 月 30 日，本公司董事会审议通过《关于参股设立上海骏盛资产管理有限公司的议案》，拟设公司注册资本 2,000 万元（其中，本公司出资人民币 500 万元，占 25%；山西中辉贸易有限公司出资人民币 500 万元，占 25%；山西轻工塑料有限公司出资人民币 500 万元，占 25%；自然人杨蓓出资人民币 300 万元，占 15%；自然人郑孝善出资人民币 200 万元，占 10%）。主要经营范围为：国内外证券、期货和外汇市场投资管理活动；资产的收购、管理和处置，资产重组，接受委托管理和处置资产等。上述投资各方中，山西中辉贸易有限公司、山西轻工塑料有限公司和本公司同为中辉期货经纪有限公司股东，分别持有中辉期货 30%、15% 和 55% 股权。上海骏盛资产管理有限公司已于 2011 年 4 月 12 日成立，本公司所持股权比例为 25%。

2011 年 3 月 11 日，本公司董事会审议通过《关于〈与浙江大宇缝制设备制造有限公司签订绣花机业务战略合作框架协议〉的议案》，公司拟以现金方式购买浙江大宇缝制设备制造有限公司所持嘉兴大宇缝制设备制造有限公司 51% 的股权并进行相关业务的整合，具体内容详见 2011 年 3 月 12 日本公司董事会公告。截止审计报告日，双方尚未签署正式股权转让协议，相关工作正在积极推进中。

## 十、其他重要事项说明

本公司与上工申贝（集团）股份有限公司（以下简称“上工申贝”）分别于 2010 年 3 月 25 日、7 月 16 日、8 月 25 日签署了《关于缝纫机业务战略合作框架协议》、《框架补充协议》、《框架补充协议的修改协议》（具体内容详见本公司董事会公告）。

1、根据上述协议，本公司全资子公司中捷欧洲有限责任公司（以下简称中捷欧洲）以现金 8,632,558.00 欧元的价格，购买上工申贝全资子公司上工欧洲公司所持 DA 公司 29% 股权，相关交易及股权变更手续已于 2010 年 10 月 31 日（购买日）最终完成。中捷欧洲将 DA 公司的初始投资成本小于其按持股比例计算应享有购买日 DA 公司可辨认净资产公允价值的差额确认为当期损益（营业外收入）人民币 4,208,843.20 元。

购买日至期末，中捷欧洲按持股比例计算确认的对 DA 公司的投资收益，合计人民币

-1,469,639.33 元（其中：以 DA 公司经审计的账面净利润为基础确认的投资收益人民币 1,254,847.43 元；购买日 DA 公司可辨认净资产公允价值与账面价值差额调整投资收益人民币-2,724,486.77 元）。

截止 2010 年 12 月 31 日，中捷欧洲对 DA 公司的长期股权投资账面价值为 8,922,570.54 欧元，期末外币报表折算时采用资产负债表日的即期汇率折算，折合人民币 78,576,617.46 元。上述购买日 DA 公司的账面净资产、可辨认净资产公允价值、购买日至期末的账面净利润，业经德国 BDO 会计师事务所审计及评估确认。

2、根据上述协议，1) 在 2010 年 12 月 31 日前，本公司、上工申贝或其控股子公司与 DA 公司拟合资成立杜克普爱华制造（吴江）有限公司（以下简称 DA 吴江公司），该公司注册资本约 750 万美元，其中上工申贝或其控股子公司杜克普爱华贸易（上海）有限公司作为出资人，以现金出资 180 万美元，占注册资本的 24%；本公司拟以现金出资 382.5 万美元，占注册资本的 51%；DA 公司拟以美元外汇出资 187.5 万美元，占注册资本的 25%。在 DA 吴江公司成立后，DA 吴江公司将成为双方缝制设备的重要生产基地之一，在 DA 吴江公司具备生产能力后上工申贝除控股的 DA 公司外，不再自行制造该类工业缝纫机产品。双方约定，DA 吴江公司初期可租用中屹公司部分厂房，本公司同意对该部分厂房租金予以优惠。2) 本公司拟参股杜克普爱华（上海）贸易有限公司，该公司目前股东为上工申贝、DA 公司、其他第三方。

2011 年 4 月 18 日，DA 吴江公司取得苏州市吴江工商行政管理局颁发企业法人营业执照，公司正式名称为杜克普爱华缝制设备（苏州）有限公司，公司类型为中外合资，本公司所持股权比例为 51%。

截止审计报告日，本公司尚未参股杜克普爱华（上海）贸易有限公司。

3、根据上述协议，本公司参考评估价格，以双方认可的人民币 2,200 万元，收购上工申贝的 GC5550 型高速平缝机机壳底板加工线。截止 2010 年 12 月 31 日，上述设备已运至本公司全资子公司中屹机械工业有限公司厂区，相关检验、安装调试等工作正在进行中。截止审计报告日，本公司已支付上述收购价款。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

### （一）应收账款

#### 1、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	173,273,452.42	97.33	12,146,565.25	7.01	134,626,373.82	96.81	10,298,885.24	7.65
组合小计	173,273,452.42	97.33	12,146,565.25	7.01	134,626,373.82	96.81	10,298,885.24	7.65
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,755,518.80	2.67	4,755,518.80	100.00	4,442,664.52	3.19	4,442,664.52	100.00
合计	178,028,971.22	100.00	16,902,084.05		139,069,038.34	100.00	14,741,549.76	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	156,159,980.98	90.12	7,807,999.05	101,133,331.84	75.12	5,056,666.59
1—2年	8,563,698.22	4.94	856,369.82	25,983,657.23	19.30	2,598,365.72
2—3年	5,166,620.07	2.98	1,549,986.02	6,746,081.16	5.01	2,023,824.35
3—4年	2,901,885.58	1.67	1,450,942.79	286,550.02	0.22	143,275.01
4年以上	481,267.57	0.29	481,267.57	476,753.57	0.35	476,753.57
合计	173,273,452.42	100.00	12,146,565.25	134,626,373.82	100.00	10,298,885.24

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例	理由
温州飞龙缝纫设备有限公司	202,110.00	202,110.00	100.00%	按预计可收回金额与其账面价值差额计提
石狮宏顺缝纫设备商行	2,055,020.00	2,055,020.00	100.00%	按预计可收回金额与其账面价值差额计提
GUPTA ENTERPRISES	2,110,432.36	2,110,432.36	100.00%	按预计可收回金额与其账面价值差额计提
KSM KAISERSLAUTERN STICKMASCHINEN G	387,956.44	387,956.44	100.00%	按预计可收回金额与其账面价值差额计提
合计	4,755,518.80	4,755,518.80		

## 2、 本期转回或收回应收账款情况

应收账款内容	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提 坏账准备金额	转回或收回金额
石狮宏顺缝纫设备商行	按预计可收回金额与其账面 价值差额计提	2,064,445.00	9,425.00

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

### 4、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占应收账款总 额的比例(%)
ROLEMAK COMERCIAL LTDA	销售客户	15,529,142.33	1年以内	8.72
上海上工蝴蝶缝纫机有限公司	销售客户	11,158,552.00	1年以内	6.27
NASR DOOKHT MACHINE CO.	销售客户	7,878,602.70	1年以内	4.43
绍兴汇鹏服饰有限公司	销售客户	6,469,080.00	1年以内	3.63
浙江捷运胜家缝纫机有限公司	控股子公司	6,062,205.70	1年以内	3.41

### 5、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额
------	--------	------	---------

			的比例(%)
浙江捷运胜家缝纫机有限公司	控股子公司	6,062,205.70	3.41
中捷欧洲有限责任公司	全资子公司	112,500.11	0.06

## (二) 其他应收款

### 1、其他应收款按种类披露:

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	4,989,251.47	100.00	265,300.83	5.32	8,002,653.18	100.00	451,066.79	5.64
组合小计	4,989,251.47	100.00	265,300.83	5.32	8,002,653.18	100.00	451,066.79	5.64
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	4,989,251.47	100.00	265,300.83		8,002,653.18	100.00	451,066.79	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	4,817,178.35	96.55	240,858.92	7,780,898.49	97.23	389,044.93
1-2年	153,986.62	3.09	15,398.66	22,522.74	0.28	2,252.27
2-3年				199,231.95	2.49	59,769.59
3-4年	18,086.50	0.36	9,043.25			
4年以上						
合计	4,989,251.47	100.00	265,300.83	8,002,653.18	100.00	451,066.79

- 2、无本报告前已全额计提坏账准备，或计提减值准备的金额较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。
- 3、本报告期无实际核销的其他应收款情况。
- 4、期末其他应收款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。
- 5、其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
应收出口退税		2,252,993.38	1年以内	45.16	
中屹机械工业有限公司	全资子公司	777,026.02	1年以内	15.57	往来款
卢燕峰	员工	235,321.69	1年以内	4.72	业务备用金
玉环县珠港镇人民		109,350.00	1-2年	2.19	古顺路基建

政府陈屿办事处					填款
沈贤毅	员工	77,787.70	1年以内	1.56	业务备用金

6、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
中屹机械工业有限公司	全资子公司	777,026.02	15.57

### (三) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
子公司:											
中屹机械工业有限公司	成本法	163,255,000.00	134,255,000.00	29,000,000.00	163,255,000.00	100.00	100.00				
中辉期货经纪有限公司	成本法	46,145,000.00	46,145,000.00		46,145,000.00	55.00	55.00				
中捷欧洲有限责任公司	成本法	86,661,884.93	1,240,319.93	85,421,565.00 (注)	86,661,884.93	100.00	100.00				
浙江中捷缝制配套设备有限公司	成本法	2,550,000.00		2,550,000.00	2,550,000.00	51.00	51.00				
浙江捷运胜家缝纫机有限公司	成本法	16,500,000.00		16,500,000.00	16,500,000.00	82.50	82.50				
其他被投资单位											
上海华联缝制设备有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00	7.69	7.69				
浙江新飞跃股份有限公司	成本法	32,300,000.00	32,300,000.00		32,300,000.00	9.49	9.49				
成本法小计			214,140,319.93	133,471,565.00	347,611,884.93						
合计			214,140,319.93	133,471,565.00	347,611,884.93						

注：根据浙江省发展和改革委员会浙发改外资[2010]448号《关于中捷缝纫机股份有限公司收购德国杜克普·阿德勒股份有限公司部分股权项目核准的批复》，同意公司通过全资子公司中捷欧洲有限责任公司收购上工（欧洲）控股有限责任公司持有的杜克普·阿德勒股份有限公司（DA公司）部分股权，本年度公司对中捷欧洲进行了增资并已实施收购行为。

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	836,749,177.57	343,052,608.49
其他业务收入		
营业成本	674,719,697.32	304,491,037.11

2、 主营业务（分行业）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	836,749,177.57	674,719,697.32	343,052,608.49	304,491,037.11
合 计	836,749,177.57	674,719,697.32	343,052,608.49	304,491,037.11

3、 主营业务（分产品）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
缝纫机及配件	836,749,177.57	674,719,697.32	343,052,608.49	304,491,037.11
合 计	836,749,177.57	674,719,697.32	343,052,608.49	304,491,037.11

4、 主营业务（分地区）

地 区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	611,710,660.03	486,293,820.39	232,172,125.96	206,742,042.87
境外	225,038,517.54	188,425,876.93	110,880,482.53	97,748,994.24
合 计	836,749,177.57	674,719,697.32	343,052,608.49	304,491,037.11

5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
中屹机械工业有限公司	103,374,815.75	12.35
ROLEMAK COMERCIAL LTDA	40,516,364.15	4.84
武汉远久缝纫设备有限公司	22,941,251.42	2.74
郑州市中原恒丰缝制设备商行	21,737,569.45	2.60
北京万海波服装成套设备有限公司	18,982,789.94	2.27

### (五) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	25,571,835.73	-92,747,391.17
加：资产减值准备	6,203,893.20	13,122,761.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,373,743.93	31,847,821.84
无形资产摊销	4,909,383.04	2,146,385.98
长期待摊费用摊销	965,126.16	965,126.26
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）	-137,983.42	498,854.07
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	16,584,002.98	15,794,183.06
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-60,449.25	-1,015,915.28
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-39,693,312.79	7,646,283.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-39,030,396.76	35,477,039.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	124,510,133.29	20,414,916.61
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	130,195,976.11	34,150,065.91
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	236,091,240.23	366,449,176.91
减：现金的期初余额	366,449,176.91	422,292,627.30
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	-130,357,936.68	-55,843,450.39

## 十二、补充资料（金额单位：人民币元）

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	169,441.55	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,924,711.19	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	4,208,843.20	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	139,425.00	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	241,637.02	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-941,065.95	
少数股东权益影响额（税后）	-405,000.00	
合 计	8,337,992.01	

(二) **净资产收益率及每股收益：**

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.79	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.85	0.10	0.10

(三) **公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明**

报表项目	期末余额（或本期金额）	年初余额（或上期金额）	变动比率	变动原因
应收账款	183,183,623.31	134,354,025.34	36.34%	主要系本期销售大幅上升相应应收账款增加所致
预付款项	31,785,032.76	10,283,299.68	209.09%	主要系本期预付设备款、工程款增加所致
应收利息	667,812.48	1,448,562.53	-53.90%	主要系本期变更部分募集资金用途并对外投资，相应定期存款利息减少所致
其他应收款	8,043,724.78	4,708,025.38	70.85%	主要系本期支付上工申贝合作保证金以及因外销收入大幅增加相应应收出口退税增加所致。

报表项目	期末余额(或本期金额)	年初余额(或上期金额)	变动比率	变动原因
长期股权投资	112,833,733.86	34,148,347.80	230.42%	主要系本期收购 DA 公司 29% 股权所致
在建工程	87,880,750.98	35,047,971.54	150.74%	主要系本期吴江基地土建工程增加以及购买上工机壳 GC5550 生产线等投入增加所致
开发支出		3,327,177.69	-100.00%	主要系结转无形资产所致
应付票据	93,289,630.65	46,834,768.00	99.19%	主要系本期销售大幅上升相应以票据方式支付采购款增加所致
应付账款	184,192,523.81	111,166,074.28	65.69%	主要系本期销售大幅上升相应应付采购款增加所致
应付职工薪酬	14,315,932.78	7,977,709.90	79.45%	主要系产能扩张及经营业绩大幅上升而相应员工薪酬增加所致
期货风险准备金	15,944,074.33	10,266,788.34	55.30%	主要系本期期货业务手续费收入增加相应计提期货风险准备金所致
一年内到期的非流动负债	15,000,000.00	10,000,000.00	50.00%	主要系根据到期日对长期借款重分类所致
其他流动负债	769,199,255.33	574,635,914.37	33.86%	系中辉期货客户保证金增加所致
长期借款	20,000,000.00	35,000,000.00	-42.86%	主要系归还长期借款所致
营业收入	903,700,429.91	368,540,575.59	145.21%	主要系在经历金融危机后, 缝制设备行业整体复苏回暖, 公司销售额大幅增加所致
手续费及佣金收入	122,588,236.02	94,210,525.04	30.12%	主要系期货业务收入增加所致
营业成本	708,260,805.93	320,098,500.01	121.26%	主要系营业收入增加相应营业成本增加所致
营业税金及附加	11,200,245.67	7,908,052.05	41.63%	主要系营业收入增加相应计提的税金附加增加所致
销售费用	102,757,773.73	74,331,610.97	38.24%	主要系公司经营规模扩大及中辉期货增设营业场所所致
财务费用	16,388,724.88	7,747,061.85	111.55%	主要系定期存款利息减少和汇兑损失所致
资产减值损失	6,515,690.46	16,252,018.90	-59.91%	主要系上年度受金融危机影响计提的资产减值准备金额较大所致
投资收益	-1,360,870.73	88,228.32	-1642.44%	主要系本期投资 DA 公司后按权益法核算投资收益并对其按公允价值进行

报表项目	期末余额(或本 期金额)	年初余额(或上 期金额)	变动比率	变动原因
				了调整所致
营业外收入	10,707,882.02	2,698,961.65	296.74%	主要系本期投资 DA 公司产生购买收益以及政府补助等增加所致
营业外支出	1,163,249.06	6,636,569.54	-82.47%	主要系上年度债务重组损失较大所致
所得税费用	9,772,525.75	5,095,709.23	91.78%	主要系本期净利润大幅增加所致

### 十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2011 年 4 月 25 日批准报出。

### 三、附表

#### 合并资产减值准备明细表

编制单位：中捷缝纫机股份有限公司

2010 年度

单位：人民币元

项目	年初余额	本年计提额	本年转入	本年减少		年末余额
				转回	转销	
一、坏帐准备合计	18,177,982.27	2,464,520.24		177,954.65		20,464,547.86
其中：应收帐款	17,875,874.75	2,332,691.41		177,954.65		20,030,611.51
其他应收款	302,107.52	131,828.83				433,936.35
二、短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
基金						
三、存货跌价准备合计	14,006,048.91	5,168,531.13		939,406.26	11,869,078.95	6,366,094.83
其中：库存商品	10,421,529.73	3,684,912.16		249,429.65	9,755,295.53	4,101,716.71
原材料	3,017,610.39	1,393,520.34		689,976.61	1,551,523.63	2,169,630.49
在产品	566,908.79	90,098.63			562,259.79	94,747.63
四、长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计						
其中：房屋、建筑物						
机器设备						
六、无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备						
八、委托贷款减值准备						
小计	32,184,031.18	7,633,051.37		1,117,360.91	11,869,078.95	26,830,642.69

#### 母公司资产减值准备明细表

编制单位：中捷缝纫机股份有限公司

2010 年度

单位：人民币元

项目	年初余额	本年计提额	本年转入	本年减少		年末余额
				转回	转销	
一、坏帐准备合计	15,109,451.45	2,089,782.62		31,849.19		17,167,384.88
其中：应收帐款	14,699,236.64	2,234,423.25		31,849.19		16,901,810.70
其他应收款	410,214.81	-144,640.63				265,574.18

二、短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
基金						
三、存货跌价准备合计	12,306,268.01	5,168,531.13		939,406.26	10,315,847.82	6,219,545.06
其中：库存商品	8,847,391.26	3,684,912.16		249,429.65	8,202,387.48	4,080,486.29
原材料	2,891,967.96	1,393,520.34		689,976.61	1,551,200.55	2,044,311.14
在产品	566,908.79	90,098.63			562,259.79	94,747.63
四、长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计						
其中：房屋、建筑物						
机器设备						
六、无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备						
八、委托贷款减值准备						
小计	27,415,719.46	7,258,313.75		971,255.45	10,315,847.82	23,386,929.94

中捷缝纫机股份有限公司  
所有者权益变动表  
2010 年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	436,780,800.00	305,581,059.70			32,859,316.10		43,495,794.73	818,716,970.53
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	436,780,800.00	305,581,059.70			32,859,316.10		43,495,794.73	818,716,970.53
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					2,557,183.57		23,014,652.16	25,571,835.73
(一) 净利润							25,571,835.73	25,571,835.73
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							25,571,835.73	25,571,835.73
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					2,557,183.57		-2,557,183.57	
1. 提取盈余公积					2,557,183.57		-2,557,183.57	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	436,780,800.00	305,581,059.70			35,416,499.67		66,510,446.89	844,288,806.26

企业法定代表人: 李瑞元

主管会计工作负责人: 李满义

会计机构负责人: 林马国

中捷缝纫机股份有限公司  
所有者权益变动表(续)

2010 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	249,020,800.00	518,927,555.70			32,859,316.10		136,243,185.90	937,050,857.70
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	249,020,800.00	518,927,555.70			32,859,316.10		136,243,185.90	937,050,857.70
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	187,760,000.00	-213,346,496.00					-92,747,391.17	-118,333,887.17
(一) 净利润							-92,747,391.17	-92,747,391.17
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-92,747,391.17	-92,747,391.17
(三) 所有者投入和减少资本	-11,456,640.00	-14,129,856.00						-25,586,496.00
1. 所有者投入资本	-11,456,640.00	-14,129,856.00						-25,586,496.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	199,216,640.00	-199,216,640.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	199,216,640.00	-199,216,640.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	436,780,800.00	305,581,059.70			32,859,316.10		43,495,794.73	818,716,970.53

企业法定代表人: 李瑞元

主管会计工作负责人: 李满义

会计机构负责人: 林马国

**中捷缝纫机股份有限公司**  
**合并所有者权益变动表**  
**2010 年度**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	436,780,800.00	301,407,697.69			33,736,336.83	1,813,504.62	64,926,655.68	148,407.92	39,617,506.49	878,430,909.23
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	436,780,800.00	301,407,697.69			33,736,336.83	1,813,504.62	64,926,655.68	148,407.92	39,617,506.49	878,430,909.23
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					2,557,183.57	2,936,638.62	44,543,347.60	-4,770,094.37	14,622,912.89	59,889,988.31
(一) 净利润							50,037,169.79		8,672,912.89	58,710,082.68
(二) 其他综合收益								-4,770,094.37		-4,770,094.37
上述(一)和(二)小计							50,037,169.79	-4,770,094.37	8,672,912.89	53,939,988.31
(三) 所有者投入和减少资本									5,950,000.00	5,950,000.00
1. 所有者投入资本									5,950,000.00	5,950,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					2,557,183.57	2,936,638.62	-5,493,822.19			
1. 提取盈余公积					2,557,183.57		-2,557,183.57			
2. 提取一般风险准备						2,936,638.62	-2,936,638.62			
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	436,780,800.00	301,407,697.69			36,293,520.40	4,750,143.24	109,470,003.28	-4,621,686.45	54,240,419.38	938,320,897.54

企业法定代表人: 李瑞元

主管会计工作负责人: 李满义

会计机构负责人: 林马国

中捷缝纫机股份有限公司  
合并所有者权益变动表（续）  
2010 年度  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	249,020,800.00	514,754,193.69			33,736,336.83		152,929,834.97		32,381,463.92	982,822,629.41
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	249,020,800.00	514,754,193.69			33,736,336.83		152,929,834.97		32,381,463.92	982,822,629.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	187,760,000.00	-213,346,496.00				1,813,504.62	-88,003,179.29	148,407.92	7,236,042.57	-104,391,720.18
（一）净利润							-86,189,674.67		7,236,042.57	-78,953,632.10
（二）其他综合收益								148,407.92		148,407.92
上述（一）和（二）小计							-86,189,674.67	148,407.92	7,236,042.57	-78,805,224.18
（三）所有者投入和减少资本	-11,456,640.00	-14,129,856.00								-25,586,496.00
1. 所有者投入资本	-11,456,640.00	-14,129,856.00								-25,586,496.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配						1,813,504.62	-1,813,504.62			
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备						1,813,504.62	-1,813,504.62			
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	199,216,640.00	-199,216,640.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	199,216,640.00	-199,216,640.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	436,780,800.00	301,407,697.69			33,736,336.83	1,813,504.62	64,926,655.68	148,407.92	39,617,506.49	878,430,909.23

企业法定代表人：李瑞元

主管会计工作负责人：李满义

会计机构负责人：林马国

## 第十一节 备查文件

- 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报刊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2010年年度报告文本原件。
- 五、其他备查文件。

文件存放地：公司证券投资中心

中捷缝纫机股份有限公司董事会

董事长：李瑞元

2011年4月25日