

# 中捷缝纫机股份有限公司

## 2013 年半年度报告全文



2013 年 08 月

## 目录

第一节 重要提示.....	3
第二节 公司简介.....	4
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告.....	8
第五节 重要事项.....	27
第六节 股份变动及股东情况.....	30
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第八节 财务报告.....	30
第九节 备查文件目录.....	108

## 第一节 重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

本次董事会以传真形式召开，所有董事均进行了表决。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司半年度财务报告经公司内部审计部门审计，未经会计师事务所审计。

公司负责人李瑞元、主管会计工作负责人李满义及会计机构负责人(会计主管人员)李建峰声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	中捷股份	股票代码	002021
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中捷缝纫机股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	中捷股份		
公司的外文名称（如有）	ZOJE SEWINGMACHINE CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	ZOJE		
公司的法定代表人	李瑞元		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	姚米娜	郑学国
联系地址	浙江省玉环县大麦屿街道兴港东路 198 号	浙江省玉环县大麦屿街道兴港东路 198 号
电话	0576-87378885	0576-87338207
传真	0576-87335536	0576-87335536
电子信箱	yaomina@zoje.com	zhxg@zoje.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报全文。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报全文。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报全文。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	612,965,861.73	481,409,174.23	27.33
归属于上市公司股东的净利润(元)	20,564,477.91	12,138,889.30	69.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	16,879,561.22	7,836,396.82	115.40
经营活动产生的现金流量净额(元)	82,147,415.32	12,786,119.34	542.47
基本每股收益(元/股)	0.04	0.02	100
稀释每股收益(元/股)	0.04	0.02	100
加权平均净资产收益率(%)	2.12	1.27	上升 0.85 个百分点
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	3,166,759,089.25	2,922,664,230.46	8.35
归属于上市公司股东的净资产(元)	967,257,805.10	957,758,500.51	0.99

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

适用  不适用

#### 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-187,125.86	
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)	4,864,232.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-79,184.14	
减: 所得税影响额	761,348.54	
少数股东权益影响额(税后)	151,657.57	
合计	3,684,916.69	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目,以及把《公

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

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2013年上半年，缝纫机市场需求稳定增长，公司主营业务保持了较好的发展势头。报告期内，公司实现营业总收入67,636.85万元，较上年同期上升23.82%。其中，主业缝纫机销售结构调整明显，机电一体化的直驱产品需求较大，公司实现主营业务收入60,475.24万元，较上年同期增长25.72%，主营业务毛利率较上年同期上升2.48个百分点。

期货经纪业务收入与上年同期持平，但各项费用支出大幅增加导致净利润较上年同期下降143.07%；受有色金属价格下跌影响，禧利多矿业全面放缓矿山采选进度，矿产品销售收入不达预期。

其他主业类参控股公司中，欧洲中捷因合并持股29%的DA公司投资收益（DA本期贡献利润1,197.69万元人民币）实现净利润722.59万元，DA苏州公司亏损253.35万元，同时公司及子公司本期收到政府补贴486.42万元，使公司实现利润总额2,010.46万元，较上年同期上升33.66%，归属于上市公司股东的净利润2,056.45万元，较上年同期上升69.41%。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减 (%)	变动原因
营业总收入	676,368,479.62	546,260,177.95	23.82	主要系主营业务收入稳步增长。
主营业务收入	604,752,385.78	481,044,174.23	25.72	主要系直驱产品市场需求增加。
期货业务收入	63,402,617.89	64,851,003.72	-2.23	-
矿山业务收入	7,910,975.95	-	-	-
其他业务收入	302,500.00	365,000.00	-17.12	-
营业成本	488,243,087.71	395,329,365.14	23.50	主要系营业收入增加相应的营业成本增加
销售费用	50,445,297.86	50,189,196.39	0.51	-
管理费用	92,345,195.92	74,582,507.98	23.82	主要系中辉期货管理费用支出增加
财务费用	21,339,478.15	11,756,329.31	81.51	主要系本报告期融资规模较上年同期大幅增长
所得税费用	-1,169,230.02	2,005,583.99	-158.30	主要系中辉期货报告期利润总额大幅下降，所得税缴纳减少所致
研发投入	15,357,906.60	15,634,067.14	-1.77	-
经营活动产生的现金流量净额	82,147,415.32	12,786,119.34	542.47	主要系母公司经营活动现金流出减少及中辉期货净入金增加
投资活动产生的现金流量净额	-22,630,280.48	-117,672,773.86	-	主要系上年同期母公司支付购买禧得多矿业保证金5,000万元及本报告期各项固定资产投资较上年同期减少所致



筹资活动产生的现金流量净额	7,534,835.02	105,166,596.22	-92.84	主要系母公司本期归还到期借款本金增加
现金及现金等价物净增加额	65,441,968.54	1,611,612.08	3,960.65	主要系中辉期货客户保证金增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

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

适用  不适用

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

《公司 2012 年度报告》全文披露公司 2013 年度经营目标：营业总收入 12.90 亿元，营业成本及三项费用 12.20 亿元（该经营目标并不代表公司对 2013 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团体的管理程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者注意投资风险。）

2013 年 1-6 月，公司实现营业总收入 6.76 亿元，营业成本及三项费用 6.52 亿元。

## 二、报告期主营业务分析

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

2013 年上半年，缝纫机市场需求稳定增长，公司实现主营业务收入 60,475.24 万元，较上年同期上升 25.72%。同时公司积极调整产品销售结构，使主营业务毛利率较上年同期上升 2.48 个百分点。

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
工业	604,752,385.78	481,988,611.88	20.30	25.72	21.92	上升 2.48 个百分点
分产品						
机头销售	506,483,685.38	401,626,518.66	20.70	30.55	27.35	上升 1.99 个百分点
台板电机销售	63,421,476.54	50,688,741.87	20.08	-8.01	-13.55	上升 5.12 个百分点
其他销售	34,847,223.86	29,673,351.35	14.85	44.35	39.12	上升 3.20 个百分点
分地区						
境内	397,481,546.74	303,722,761.71	23.59	21.62	17.16	上升 2.91 个百分点
境外	207,270,839.04	178,265,850.17	13.99	34.40	30.99	上升 2.23 个百分点

注：“其他销售”指零部件和铸件销售。

### 三、核心竞争力分析

#### 1、规模优势

目前国内缝制机械制造企业众多，行业相对比较分散，但公司已经具备年产工业缝纫机 80 万台的生产能力，在国内缝制机械行业排名前列，被中国轻工业联合会评为“中国轻工业缝制机械行业十强企业”。

#### 2、营销优势

公司在国内市场已形成约 300 家一级经销商构成的营销网络。发行人通过终端与产品、品牌的有效协同来实现与经销商的双赢，将发行人的经营理念推广至各级经销商，通过发行人与经销商对客户的售前、售中和售后服务共同树立了“中捷”品牌的良好形象，共同享有不断完善的营销体系，实现品牌价值和营销渠道共享的双赢局面。

#### 3、品牌和市场优势

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

#### 4、技术和人才优势

公司是浙江省高新技术企业，拥有省级技术研发中心。公司多年来通过不断提高研发水平，引进设计方法，不断开发出适应市场发展趋势的高科技含量和高附加值产品。公司已研发出 14 大系列 260 多个品种的缝纫机新产品，拥有 100 多项专利技术。

#### 5、装备和制造优势

通过首次募集资金和增发资金的技改投入，公司目前已经形成了铸造、机加工、涂装、装配自动化生产规模，先后从日本、韩国引进先进的机壳精密加工中心，拥有总投资 1.3 亿元全球最先进的缝纫机制造设备柔性加工生产线，在国内首家采用日本牧野机床公司开发研制的大型自动化柔性生产系统，装备和制造优势在国内同行业中领先。

#### 6、产业集群优势

公司本部所在的台州地区是我国最重要的缝纫机生产基地之一。据缝制机械协会统计，至 2011 年末，浙江省共有零部件生产厂家 600 多家，占全国数量的 50%，其中约 300 家集中在台州地区。台州地区也是中国规模最大、企业最多的缝制设备生产和出口基地，台州发达完善的缝纫机生产配套体系为发行人产品生产的协作配套、成本控制以及熟练技工的输送创造了有利条件。

### 四、投资状况分析

#### 1、对外股权投资情况

##### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
0.00	0.00	0%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）

**(2) 持有金融企业股权情况**

公司名称	公司类别	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
中辉期货经纪有限公司	期货公司	46,145,000.00	34,100,000	55	34,100,000	55	80,222,805.38	3,654,882.18	长期股权投资	收购
合计		46,145,000.00	34,100,000	--	34,100,000	--	80,222,805.38	3,654,882.18	--	--

**(3) 证券投资情况**

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
------	------	------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	----------	--------	------

持有其他上市公司股权情况的说明

 适用  不适用**2、募集资金使用情况****(1) 募集资金总体使用情况**

单位：万元

募集资金总额	42,600
报告期投入募集资金总额	526.12
已累计投入募集资金总额	41,666.97
报告期内变更用途的募集资金总额	842.73
累计变更用途的募集资金总额	32,672.73
累计变更用途的募集资金总额比例(%)	76.70

**募集资金总体使用情况说明**

经中国证券监督管理委员会核准，公司于 2007 年 10 月 12 日公开增发新股。发行人民币普通股（A 股）2,800 万股，发行股价人民币 16.03 元，募集资金总额为人民币 448,840,000.00 元，扣除发行费用人民币 22,840,000.00 元后实际募集资金净额为人民币 426,000,000.00 元。上述资金于 2007 年 10 月 19 日到位，且经立信会计师事务所有限公司验证，并出具信会师报字（2007）第 11863 号验资报告。

截止 2013 年 6 月 30 日，公司募集资金累计共使用人民币 41,666.97 万元，其中 2013 年 1-6 月份使用人民币 526.12 万元。截止 2013 年 6 月 30 日，公司募集资金专用帐户本息余额为人民币 3,664.73 万元，其中：本金人民币 933.03 万元，利息人民币 2,731.70 万元。

**(2) 募集资金承诺项目情况**

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目	募集资金承诺投资	调整后投资总额	本报告期投入金额	截至期末累计投入	截至期末投资进度	项目达到预定可使	本报告期实现的效	是否达到预计效益	项目可行性是否发
---------------	---------	----------	---------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------

	(含部分变更)	总额	(1)		金额(2)	(%)(3)=(2)/(1)	用状态日期	益		生重大变化
承诺投资项目										
年产 8,200 台特种工业缝纫技术改造项目	是	24,413	4,997.25	0	4,997.25	100	注 1	106.19	否	是
年产 1,500 台新型机光电一体电脑绣花机技术改造项目	是	18,187	7,761.59	0	7,761.59	100	注 2	0	否	是
变更募集资金投资项目合计	否	0	32,672.73	526.12	28,908.13	88.48		1,428.13		否
承诺投资项目小计	--	42,600	45,431.57 (注 3)	526.12	41,666.97	--	--	1,534.32	--	--
超募资金投向										
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	年产 8,200 台特种工业缝纫技术改造项目及年产 1,500 台新型机光电一体电脑绣花机技术改造项目已停止投入。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	公司 2007 年 10 月公开增发募集。2008 年全球遭遇金融危机, 各种市场需求迅速下降。受此宏观经济影响, 公司放缓了对原特种机项目的投入进度。至 2010 年, 缝纫机行业逐渐复苏, 但此时公司特种机产品及技术已无法满足市场需求。为抓住市场机遇, 着眼公司长远战略, 经公司董事会、股东大会审议批准, 决定停止对原特种机项目的投入, 变更为购买 DA 公司股权、设立合资公司等一系列项目。对于原绣花机项目, 公司负责绣花机项目的技术团队一直致力于消化、转化 KSM 相关技术成果, 但效果不佳, 持续亏损或微利, 未能达到预计收益。经公司董事会、股东大会审议批准, 决定变更绣花机项目投资方式为收购嘉兴大宇缝制设备制造有限公司 51% 股权, 希望通过整合双方资源优势, 合力消化 KSM 先进绣花机生产技术, 实现互利双赢。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用 无									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用 无									
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 以前年度发生 2009 年 3 月 30 日, 经公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过, 决定将《年产 1,500 台机光电一体电脑绣花机技改项目》实施主体调整为公司全资子公司中屹机械工业有限公司。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 募集资金到位前, 公司运用自有资金先期投入《年产 8200 台特种工业缝纫技术改造项目》人民币 26,724,170.56 元、《年产 1500 台新型机光电一体电脑绣花机技术改造项目》人民币 1,841,650.45 元。2007 年 10 月 28 日, 公司第三届董事会第三次会议经审议, 同意从募集资金专用账户划拨 28,565,821.01 元至公司一般存款账户, 用于补充公司先期投入的自有资金合计 28,565,821.01 元									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2008 年 5 月 28 日, 公司第三届董事会第九次会议审议通过了《关于用闲置募集资金暂时补充流动									

	<p>资金的议案》，决定使用 4,000 万元闲置募集资金补充流动资金，使用期限为 6 个月，具体时间为：2008 年 5 月 28 日到 2008 年 11 月 28 日，上述募集资金已于 2008 年 11 月 12 日归还。</p> <p>2008 年 11 月 14 日，公司第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》：决定使用 4,000 万元闲置募集资金补充流动资金，使用期限为 6 个月，具体时间为：2008 年 11 月 17 日至 2009 年 5 月 17 日，上述募集资金已于 2009 年 5 月 11 日归还。</p> <p>2009 年 5 月 14 日，公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》：决定使用 4,000 万元闲置募集资金补充流动资金，使用期限 6 个月，具体时间为：2009 年 5 月 13 日至 2009 年 11 月 13 日，上述募集资金已于 2009 年 11 月 12 日归还。</p> <p>2010 年 2 月 25 日，公司第三届董事会第二十四次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》：决定使用 4,000 万元闲置募集资金补充流动资金，使用期限 6 个月，具体时间为：2010 年 2 月 25 日至 2010 年 8 月 25 日，上述募集资金已于 2010 年 8 月 11 日归还。</p> <p>2010 年 8 月 16 日，公司第三届董事会第二十八次会议审议通过了《关于继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》：决定使用 4,000 万元闲置募集资金补充流动资金，使用期限 6 个月，具体时间为：2010 年 8 月 16 日至 2011 年 2 月 16 日，上述募集资金已于 2011 年 2 月 15 日归还。</p> <p>2011 年 2 月 21 日，公司第三届董事会第三十五次会议审议通过了《关于继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》：决定使用 4,000 万元闲置募集资金补充流动资金，使用期限 6 个月，具体时间为：2011 年 2 月 21 日至 2011 年 8 月 21 日，上述募集资金已于 2011 年 8 月 18 日归还。</p> <p>2011 年 8 月 29 日，公司第四届董事会第四次会议审议通过了《关于继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》：决定使用 4,000 万元闲置募集资金补充流动资金，使用期限 6 个月，具体时间为：2011 年 8 月 29 日至 2012 年 2 月 28 日，上述募集资金已于 2012 年 2 月 8 日归还。</p> <p>2012 年 2 月 12 日，公司第四届董事会第七次会议审议通过了《关于继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》：决定使用 4,000 万元闲置募集资金补充流动资金，使用期限 6 个月，具体时间为：2012 年 2 月 13 日至 2012 年 8 月 12 日，上述募集资金已于 2012 年 6 月 13 日归还。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>1、2010 年 9 月 27 日、2011 年 2 月 14 日，公司 2010 年第一次临时股东大会及 2011 年第一次临时股东大会审议通过了《关于与上工申贝集团股份有限公司达成缝纫机业务战略合作框架的议案》、《关于部分变更募集资金投向暨对外投资、购买资产的议案》及《部分变更募集资金投向暨向缝纫机业务战略合作项目追加投资的议案》：公司变更特种机项目资金 14,000 万元，其中用于购买上工申贝（集团）有限公司全资子公司上工（欧洲）控股有限责任公司所持德国杜克普·阿德勒股份有限公司（DA 公司）29% 股权欧元 883.26 万元（估算折合人民币 8,200 万元）；用于购买及改装上工申贝 GC5550 机壳加工流水线 3,100 万元；用于合资设立杜克普爱华制造（吴江）有限公司美元 382.50 万元（估算折合人民币 2,540 万元）；由于上述金额的不确定性，公司预留其余 160 万元作为预备金。截止 2012 年 12 月 31 日，上述项目均已实施完毕，因预备金未动用及汇率变动原因项目结余资金 260.77 万元。</p> <p>2、2011 年 3 月 28 日，经公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过《关于部分变更募集资金投向用于实施&lt;年产 56,000 台高速直驱电脑平缝机、绷缝机技改项目&gt;的议案》和《关于关于部分变更募集资金投向用于实施&lt;年产 30,000 台高速直驱电脑包缝机技改项目&gt;的议案》，公司决定实施《年产 56,000 台高速直驱电脑平缝机、绷缝机技改项目》，计划投资额 5,000 万元，全部使用特种机项目剩余募集资金；实施《年产 30,000 台高速直驱电脑包缝机技改项目》，计划投资额 7,000 万元，全部使用绣花机项目剩余募集资金。截止 2012 年 12 月 31 日，上述项目正常实施中。</p> <p>3、2011 年 8 月 22 日，公司 2011 年第四次临时股东大会审议通过了《关于&lt;与浙江大字缝制设备制造有限公司签订收购嘉兴大字缝制设备制造有限公司 51% 股权之补充协议&gt;的议案》和《关于部分</p>

	变更募集资金投向暨收购资产的议案》，公司拟使用募集资金 4,832 万元购买浙江大宇缝制设备制造有限公司所持嘉兴大宇缝制设备制造有限公司 51% 股权，同时增资 151 万美元（折合人民币约 995 万元），其中使用绣花机项目募集资金 4,630 万元、使用特种机项目募集资金约 1,200 万元。 截止 2012 年 12 月 31 日，上述项目均已实施完毕，实际使用绣花机项目募集资金 4,620 万元、使用特种机项目募集资金 1,187.36 万元，因汇率变动原因项目结余资金 22.64 万元。 4、2013 年 5 月 3 日，公司 2012 年度股东大会审议通过了《关于部分募投项目节余资金追加实施年产 56,000 台高速直驱电脑平缝机、绷缝机技改项目的议案》，决定将上述项目节余资金 842.73 万元追加实施高速直驱电脑平缝机、绷缝机技改项目。
尚未使用的募集资金用途及去向	年产 30,000 台高速直驱电脑包缝机技改项目、年产 56,000 台高速直驱电脑平缝机、绷缝机技改项目尚未实施完毕。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注 1：截止 2012 年 12 月 31 日年产 8,200 台特种工业缝纫技术改造项目已停止投入，该募集资金项目终止。特种机项目共计投入 4,997.25 万元，其中用于古顺园区土地购置及平整 3,538.03 万元、用于设备购置 1,459.22 万元，特种机项目实现了小批量生产，报告期内产生效益 106.19 万元。

注 2：截止 2012 年 12 月 31 日年产 1,500 台新型机光电一体电脑绣花机技术改造项目已停止投入，该募集资金项目终止。绣花机共投入 7,761.59 万元，其中用于吴江厂房建设 5,826.50 万元、用于设备购置 259.45 万元、用于技术引进 1,675.64 万元，报告期内未产生效益。

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

### (3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
收购杜克普·阿德勒股份有限公司(DA公司) 29% 股权	年产 8,200 台特种工业缝纫技术改造项目	8,200		8,193.58	99.92	注 1	1,197.69	是	否
购买 GC5,550 机壳加工流水线	年产 8,200 台特种工业缝纫技术改造项目	3,100		3,105.96	100.15	注 1	43.94	否	否
合资设立杜克普爱华制造(吴江)有限公司	年产 8,200 台特种工业缝纫技术改造项目	2,540		2,445.65	96.29	注 1	-253.35	否	否
与上工申贝战略合作框架内项目预备金	年产 8,200 台特种工业缝纫技术改造项目	160				注 1			

年产 56,000 台高速直驱电脑平缝机、绷缝机技改项目	年产 8,200 台特种工业缝纫技术改造项目	5,842.73	162.40	3,134.16	53.64	2013 年	466.08	否	否
年产 30,000 台高速直驱电脑包缝机技改项目	年产 1,500 台新型机光电一体电脑绣花机技术改造项目	7,000	363.72	6,221.42	88.88	2014 年		否	否
收购嘉兴大宇缝制设备制造有限公司 51% 股权并增资		5,830		5,807.36	99.61	注 2	-26.23	是	否
合计	--	32,672.73	526.12	28,908.13	--	--	1,428.13	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		<p>1、2010 年 9 月 27 日、2011 年 2 月 14 日，公司 2010 年第一次临时股东大会及 2011 年第一次临时股东大会审议通过了《关于与上工申贝集团股份有限公司达成缝纫机业务战略合作框架的议案》、《关于部分变更募集资金投向暨对外投资、购买资产的议案》及《部分变更募集资金投向暨向缝纫机业务战略合作项目追加投资的议案》：公司变更特种机项目资金 14,000 万元，其中用于购买上工申贝（集团）有限公司全资子公司上工（欧洲）控股有限责任公司所持德国杜克普·阿德勒股份有限公司（DA 公司）29% 股权欧元 883.26 万元（估算折合人民币 8,200 万元）；用于购买及改装上工申贝 GC5550 机壳加工流水线 3,100 万元；用于合资设立杜克普爱华制造（吴江）有限公司美元 382.50 万元（估算折合人民币 2,540 万元）；由于上述金额的不确定性，公司预留其余 160 万元作为预备金。截止 2012 年 12 月 31 日，上述项目均已实施完毕，因预备金未动用及汇率变动原因项目结余资金 260.77 万元。</p> <p>2、2011 年 3 月 28 日，经公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过《关于部分变更募集资金投向用于实施〈年产 56,000 台高速直驱电脑平缝机、绷缝机技改项目〉的议案》和《关于关于部分变更募集资金投向用于实施〈年产 30,000 台高速直驱电脑包缝机技改项目〉的议案》，公司决定实施《年产 56,000 台高速直驱电脑平缝机、绷缝机技改项目》，计划投资额 5,000 万元，全部使用特种机项目剩余募集资金；实施《年产 30,000 台高速直驱电脑包缝机技改项目》，计划投资额 7,000 万元，全部使用绣花机项目剩余募集资金。截止 2012 年 12 月 31 日，上述项目正常实施中。</p> <p>3、2011 年 8 月 22 日，公司 2011 年第四次临时股东大会审议通过了《关于〈与浙江大宇缝制设备制造有限公司签订收购嘉兴大宇缝制设备制造有限公司 51% 股权之补充协议〉的议案》和《关于部分变更募集资金投向暨收购资产的议案》，公司拟使用募集资金 4,832 万元购买浙江大宇缝制设备制造有限公司所持嘉兴大宇缝制设备制造有限公司 51% 股权，同时增资 151 万美元（折合人民币约 995 万元），其中使用绣花机项目募集资金 4,630 万元、使用特种机项目募集资金约 1,200 万元。</p> <p>截止 2012 年 12 月 31 日，上述项目均已实施完毕，实际使用绣花机项目募集资金 4,620 万元、使用特种机项目募集资金 1,187.36 万元，因汇率变动原因项目结余资金 22.64 万元。</p> <p>经上述变更后，募投项目资金余额情况如下：募集资金剩余金额 4,184.01 万元，其中属于《年产 56,000 台高速直驱电脑平缝机、绷缝机技改项目》尚未投入金额 2,180.29 万元、属于《年产 30,000 台高速直驱电脑包缝机技改项目》尚未投入金额 1,160.99 万元、未确定用途金额 842.73 万元（其中原项目结余 559.32 万元、上工申贝战略合作项目结余 260.77 万元、收购嘉兴大宇并增资项目结余 22.64 万元）。2013 年 4 月 12 日，公司董事会审议通过了《关于部分募投项目节余资金追加实施年产 56,000 台高速直驱电脑平缝机、绷缝机技改项目的议案》，决定将上述项目节余资金 842.73 万元追加实施高速直驱电脑平缝机、绷缝机技改项目，公司保荐机构民生证券出具了《关于中捷缝纫机股份有限公司用部分募投项目节余资金追加实施年产 56,000 台高速直驱电脑平缝机、绷缝机技改项目的意见》明确同意，该议案于董事会审议通过之日实施。公司 2007 年 10 月公开增发募集。2008 年全球遭遇金融危机，各种市场需求迅速下降。受此宏观经济影响，公司放缓了对原特种机项目的投入进度。至 2010 年，缝纫机行业逐渐复苏，但此时公司特种机产品及技术已无法满足市场需求。为抓住市场机遇，着眼公司长远战略，经公司董事会、股东大会审议批准，决定停止对原特种机项目的</p>							

	投入，变更为购买 DA 公司股权、设立合资公司等一系列项目。对于原绣花机项目，公司负责绣花机项目的技术团队一直致力于消化、转化 KSM 相关技术成果，但效果不佳，持续亏损或微利，未能达到预计收益。经公司董事会、股东大会审议批准，决定变更绣花机项目投资方式为收购嘉兴大宇缝制设备制造有限公司 51% 股权，希望通过整合双方资源优势，合力消化 KSM 先进绣花机生产技术，实现互利双赢。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

注 1：收购杜克普阿德勒股份有限公司 29% 股权在 2010 年 10 月 31 日已实施，累计投入收购金额 8,193.58 万元，本报告期内实现收益 1,197.69 万元；购买 GC5550 机壳加工流水线在 2011 年 12 月已完成改造并投产，本报告期内实现收益 43.94 万元；合资企业杜克普爱华缝制设备（苏州）有限公司于 2011 年 4 月成立，公司累计出资 2,445.65 万元，本报告期内实现净利润-253.35 万元。与上工申贝战略合作项目已实施完毕。

注 2：收购嘉兴大宇缝制设备制造有限公司 51% 股权并增资已在 2011 年 10 月 31 日实施完毕，累计投入金额 5,807.36 万元，本报告期内实现净利润-26.23 万元。

#### (4) 募集资金项目情况

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

### 3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
中屹机械工业有限公司	子公司	工业缝纫机行业	工业缝纫机生产与销售	231,000,000.00	512,802,202.40	265,991,358.48	130,714,866.88	-587,206.90	643,985.59
中辉期货经纪有限公司	子公司	期货行业	商品期货经纪与金融期货经纪	62,000,000.00	985,687,780.06	145,859,646.15	63,402,617.89	4,276,459.12	3,654,882.18
内蒙古突泉县禧利多矿	子公司	矿山采选	有色金属（只限铜）	3,120,000.00	230,329,702.02	201,351,538.77	7,910,975.95	-703,197.88	-738,580.95



业有限责任公司			开采、销售	0						
浙江捷运胜家缝纫机有限公司	子公司	工业缝纫机行业	缝纫机、缝纫机配件、销售	20,000,000.00	38,544,692.93	20,150,154.62	35,869,525.28	-948,953.10	-824,319.11	
浙江中捷缝制机械配套设备有限公司	子公司	工业缝纫机行业	缝纫机、缝纫机配件销售	5,000,000.00	14,328,844.62	5,944,378.85	12,144,343.18	443,134.65	301,782.26	
中捷欧洲有限责任公司(注)	子公司	工业缝纫机、绣花机行业	绣花机、缝纫机研发与销售。	14.56 万欧元	113,601,232.53	110,510,099.22	3,732,030.17	7,428,437.00	7,225,887.21	
杜克普爱华缝制设备(苏州)有限公司	子公司	工业缝纫机行业	工业缝纫机生产与销售	750 万美元	47,607,129.17	35,528,192.90	12,640,756.11	-2,533,459.92	-2,533,459.92	
中捷大宇机械有限公司	子公司	电绣花机行业	电脑刺绣机生产与销售	1,000 万美元	139,244,861.36	80,899,131.16	40,625,113.62	-453,862.64	-262,346.56	
浙江凯泽路亚绣花机有限责任公司	子公司	绣花机行业	电脑刺绣机生产与销售	10,000,000.00	5,637,407.58	1,892,236.20	930,431.48	-78,361.32	7,729.37	
上海骏胜资产管理有限	参股公司	期货行业	资产管理、投资管理、投资咨询、商务咨询、企业管理咨询等服务。	15,000,000.00	7,809,715.04	7,796,224.29	0.00	-1,384,775.94	-1,642,363.16	

注：2013 年 1-6 月，DA 公司实现营业收入 5,302.80 万欧元，净利润 692.80 万欧元。

本期中捷欧洲按持股比例计算确认的对 DA 公司的投资收益，合计人民币 11,976,858.94 元（其中：以 DA 公司账面净利润为基础确认的投资收益人民币 16,326,008.66 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 -4,349,149.72 元）。

截止 2013 年 6 月 30 日，中捷欧洲对 DA 公司的长期股权投资账面价值为 13,225,933.15 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 106,516,375.25 元。

#### 4、非募集资金投资的重大项目情况

无

#### 五、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度 (%)	80	至	110
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元)	2,249.59	至	2,624.52
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	1,249.77		
业绩变动的的原因说明	<p>主要原因为 2013 年上半年缝纫机市场需求稳定，盈利较同期增长幅度较大，且 2013 年 7-9 月可确认中屹公司老厂房出售非经常性收益。综上，预计公司 2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润较上年同期增长幅度为 80%-110%。</p>		

## 六、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 七、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 八、公司报告期利润分配实施情况

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

适用  不适用

公司于2013年5月3日召开的2012年度股东大会审议通过了《2012年度利润分配方案》，决定以2012年末总股本567,815,040股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.2元（含税）。

公司于2013年6月21日披露了《2012年度权益分派实施公告》(公告编号：2013-027)，2012年度权益分派股权登记日为2013年6月27日，除权除息日为2013年6月28日，2012年度权益分派方案已于2013年6月28日实施完毕。

## 九、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

## 十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 01 月 17 日	公司本部	实地调研	机构	瑞银证券	主要向投资者介绍了主业缝纫机行业情况及公司日常生产经营情况，期货及矿业生产等方面经营情况等，未提供书面材料。

2013年01月17日	公司本部	实地调研	机构	申万菱信基金	主要向投资者介绍了主业缝纫机行业情况及公司日常生产经营情况，期货及矿业生产等方面经营情况等，未提供书面材料。
2013年01月17日	公司本部	实地调研	机构	中国人寿	主要向投资者介绍了主业缝纫机行业情况及公司日常生产经营情况，期货及矿业生产等方面经营情况等，未提供书面材料。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

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

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

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

无。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引

适用  不适用

#### 2、出售资产情况

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

方	资产	格(万元)	起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	公司的影响(注3)	售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	售定价原则	关联交易	对方的关联关系(适用关联交易情形)	的资产产权是否已全部过户	的债权债务是否已全部转移	期	引
飞跃集团有限公司	浙江新飞跃股份有限公司9.49%的股份	3,000	0	注1	0	以评估结果为基础,经协商一致确定。	否		否	是	2013年04月13日	注2
苏州宇信特殊包装有限公司	土地使用权(面积为27,942.7平方米)、厂房(面积为26,710.85平方米)。	3,100	0	注3	0	以评估结果为基础,经协商一致确定。	否		否	是	2013年04月18日	注4
苏州艺永金属制品有限公司	土地使用权(面积为6019.4平方米)、厂房(面积为3685.8平方米)。	500	0	注5	0	以评估结果为基础,经协商一致确定。	否		否	是	2013年04月18日	注6

注1: 本次交易预计可为公司带来3,000万元净现金流量,将对公司财务成本产生作用,并可增加公司2013年度非经常性收益约100万元(最终以会计师审计为准)。报告期内,公司按合同约定已收到飞跃集团支付的股权转让履约定金1,000万元。目前相关股权转让的工商变更手续尚在办理中。

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

注3: 本次交易预计可为公司带来3,100万元净现金流量,将对公司财务成本产生作用,并可增加公司2013年度非经常性收

益（按该部分资产成交金额减去账面净值并扣除相关税费）约 1,033 万元（最终以会计师审计为准）。报告期内，公司按合同约定收到苏州宇信预付的厂房交易价款 700 万元，目前相关产权变更登记尚在办理中。

注 4：公告编号：2013-019，《2013 年第一次临时股东大会决议公告》，巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>。

注 5：本次交易预计可为公司带来 500 万元净现金流量，将对公司财务成本产生作用，并可增加公司 2013 年度非经常性收益（按该部分资产成交金额减去账面净值并扣除相关税费）约 166 万元（最终以会计师审计为准）。报告期内，公司按合同约定收到苏州艺永预付的厂房交易价款 500 万元，目前相关产权变更登记尚在办理中。

注 6：公告编号：2013-019，《2013 年第一次临时股东大会决议公告》，巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>。

### 3、企业合并情况

适用  不适用

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

### 七、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
玉环县艾捷尔精密仪器有限公司	受与本公司实际控制人关系密切的家庭成员直接控制的企业	购买或销售商品	采购原材料	依市场价格决定	419.28	419.28	0.91	现金	-	2013 年 4 月 13 日	公告编号：2013-014 《日常经营性关联交易的公告》，巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
浙江环洲铸造材料有限公司	受与本公司控股股东间接控制的企业	购买或销售商品	采购原材料	依市场价格决定	44.26	44.26	0.10	现金	-	2013 年 4 月 13 日	公告编号：2013-014 《日常经营性关联交易的公告》，巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

w.cninfo.com.cn

大额销货退回的详细情况	无
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	<p>2013年4月12日，公司第四届董事会第十七次会议表决通过了《公司日常关联交易的议案》，预计2013年度公司与玉环县艾捷尔精密仪器有限公司关联交易额为人民币900万元左右，预计2013年度公司与浙江环洲铸造材料有限公司关联交易额为人民币500万元左右。</p> <p>报告期内，公司与玉环县艾捷尔精密仪器有限公司该项关联交易金额占预计关联交易总金额46.59%，公司与浙江环洲铸造材料有限公司该项关联交易金额占预计关联交易总金额8.85%</p>

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
-----	------	--------	--------	----------	---------------	---------------	------------	----------	----------	----------	------	------

适用  不适用

## 3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
-------	------	----------	----------	------------	------------	---------------	---------------	---------------

适用  不适用

## 4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
-----	------	--------	------	--------------	----------	-----------	----------

## 5、其他重大关联交易

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

适用  不适用

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

托管情况说明

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

#### (2) 承包情况

承包情况说明

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

#### (3) 租赁情况

租赁情况说明

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

### 2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
中屹机械工业有限	2012年7月 17日		2012年07月 28日	1,000		12个月	否	否



公司	2012 年 12 月 6 日 2013 年 4 月 2 日	9,000	2013 年 01 月 10 日	3,000	12 个月		
		17,000	2013 年 01 月 24 日	1,200	6 个月		
			3,000	2013 年 01 月 31 日	1,000	6 个月	
		2013 年 02 月 25 日		1,000	6 个月		
		2013 年 02 月 26 日	1,500	6 个月			
		2013 年 03 月 06 日	1,600	6 个月			
		2013 年 03 月 20 日	800	6 个月			
		2013 年 03 月 28 日	800	6 个月			
		2013 年 04 月 12 日	500	6 个月			
		2013 年 04 月 26 日	600	6 个月			
		2013 年 06 月 14 日	850	6 个月			
		报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		3,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		12,850
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		29,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		13,850		
公司担保总额 (即前两大项的合计)							
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)		3,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)		12,850		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		29,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		13,850		
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)					14.32		
其中:							
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)					0		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)					0		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)					0		
上述三项担保金额合计 (C+D+E)					0		

未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
中捷缝纫机股份有限公司	飞跃集团有限公司	2013年04月11日	2,929	3,058.8	台州中天资产评估有限公司评估	2012年12月31日	以评估结果为基础，经协商一致确定。	3,000	否	-	支付履约保证金1,000万元
中屹机械工业有限公司	苏州宇信特殊包装有限公司、苏州艺永金属制品有限公司	2013年4月17日	2,208.37	3,463.09	银信资产评估有限公司	2013年02月28日	以评估结果为基础，经协商一致确定。	3,600	否	-	预付转让款1,200万元

### 4、其他重大交易

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

（1）报告期内，公司持股 5%以上的股东蔡开坚和中捷控股集团有限公司做出的《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。

（2）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。

（3）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：履行完毕。

#### 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 十一、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

适用  不适用

## 十二、其他重大事项的说明

无

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

报告期内，公司没有发生股份变动情况。

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		44,388 户						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中捷控股集团有限公司	境内非国有法人	19.89	112,953,997	0	0	112,953,997	质押	84,186,000
蔡开坚	境内自然人	10.71	60,840,000	0	0	60,840,000	质押	50,466,000
兴业银行股份有限公司—兴全有机增长灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.66	9,416,124	未知	0	9,416,124		0
徐敏芝	境内自然人	0.99	5,629,933	未知	0	5,629,933		0
雷刚	境内自然人	0.9	5,125,770	未知	0	5,125,770		0
曹剑萍	境内自然人	0.56	3,162,024	未知	0	3,162,024		0
马震宇	境内自然人	0.47	2,680,244	未知	0	2,680,244		0
孙兆媛	境内自然人	0.44	2,499,029	未知	0	2,499,029		0

潘菊香	境内自然人	0.4	2,297,426	未知	0	2,297,426		0
陈根辉	境内自然人	0.38	2,183,976	未知	0	2,183,976		0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		蔡开坚同时担任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 173,793,997 股股份，占中捷股份股本总额的 30.61%，存在一致行动的可能。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中捷控股集团有限公司	112,953,997	人民币普通股	112,953,997					
蔡开坚	60,840,000	人民币普通股	60,840,000					
兴业银行股份有限公司－兴全有机增长灵活配置混合型证券投资基金	9,416,124	人民币普通股	9,416,124					
徐敏芝	5,629,933	人民币普通股	5,629,933					
雷刚	5,125,770	人民币普通股	5,125,770					
曹剑萍	3,162,024	人民币普通股	3,162,024					
马震宇	2,680,244	人民币普通股	2,680,244					
孙兆媛	2,499,029	人民币普通股	2,499,029					
潘菊香	2,297,426	人民币普通股	2,297,426					
陈根辉	2,183,976	人民币普通股	2,183,976					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前十大股东中，第二大股东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 173,793,997 股股份，占中捷股份股本总额的 30.61%，存在一致行动的可能。未知公司前十名无限售流通股其他股东之间以及与前十大股东之间是否存在关联关系，也未知是否存在《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》、《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。							
参与融资融券业务股东情况说明	前十大股东徐敏芝通过方正证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 5,084,433 股，通过普通账户持有公司股票 545,500 股；雷刚通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 5,125,770 股；曹剑萍通过方正证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户 3,161,137 股，通过普通账户持有公司股票 887 股。							

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员均不持有公司股票。

### 二、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员无新聘或解聘情况。

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：中捷缝纫机股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	869,857,946.12	682,638,455.93
结算备付金	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00
交易性金融资产	0.00	0.00
应收票据	11,333,509.08	17,130,736.47
应收账款	350,098,882.26	310,337,285.20
预付款项	10,135,907.78	6,155,097.63
应收保费	0.00	0.00
应收分保账款	0.00	0.00
应收分保合同准备金	0.00	0.00
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	11,913,335.67	9,436,720.39
买入返售金融资产	0.00	0.00
存货	385,638,706.87	376,403,955.33
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	466,336,815.36	474,058,385.92
流动资产合计	2,105,315,103.14	1,876,160,636.87

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款	0.00	0.00
可供出售金融资产	0.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	138,610,002.06	130,389,770.42
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	406,315,489.78	426,178,067.42
在建工程	185,647,323.99	153,892,784.04
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	285,415,407.85	287,387,691.36
开发支出	0.00	0.00
商誉	29,116,614.87	29,116,614.87
长期待摊费用	3,020,076.90	2,836,685.81
递延所得税资产	8,930,648.46	6,452,519.67
其他非流动资产	4,388,422.20	10,249,460.00
非流动资产合计	1,061,443,986.11	1,046,503,593.59
资产总计	3,166,759,089.25	2,922,664,230.46
流动负债：		
短期借款	597,621,886.44	593,227,020.84
向中央银行借款	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	0.00	0.00
拆入资金	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
应付票据	273,660,000.00	204,794,100.00
应付账款	274,990,466.33	209,877,849.73
预收款项	30,881,608.51	15,261,278.54
卖出回购金融资产款	0.00	0.00
应付手续费及佣金	0.00	0.00
应付职工薪酬	19,504,778.91	15,622,041.69
应交税费	5,318,014.67	9,661,825.08



应付利息	1,228,615.61	1,202,973.89
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	34,888,489.18	16,944,064.04
应付分保账款	0.00	0.00
保险合同准备金	30,400,158.25	27,641,795.82
代理买卖证券款	0.00	0.00
代理承销证券款	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
其他流动负债	802,550,023.77	742,500,197.17
流动负债合计	2,071,044,041.67	1,836,733,146.80
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
专项应付款	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延所得税负债	4,866,201.22	5,230,902.49
其他非流动负债	240,000.00	300,000.00
非流动负债合计	5,106,201.22	5,530,902.49
负债合计	2,076,150,242.89	1,842,264,049.29
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	567,815,040.00	567,815,040.00
资本公积	174,709,374.62	171,009,374.62
减：库存股	0.00	0.00
专项储备	3,455,811.42	3,632,652.98
盈余公积	40,325,462.72	40,325,462.72
一般风险准备	6,590,080.20	6,590,080.20
未分配利润	187,091,442.53	177,883,265.42
外币报表折算差额	-12,729,406.39	-9,497,375.43
归属于母公司所有者权益合计	967,257,805.10	957,758,500.51
少数股东权益	123,351,041.26	122,641,680.66
所有者权益（或股东权益）合计	1,090,608,846.36	1,080,400,181.17
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,166,759,089.25	2,922,664,230.46

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：李建峰

**2、母公司资产负债表**

编制单位：中捷缝纫机股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	266,113,944.05	164,981,777.13
交易性金融资产	0.00	0.00
应收票据	7,587,000.00	13,904,825.47
应收账款	260,544,860.11	206,854,048.11
预付款项	7,747,235.04	4,533,094.79
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	30,568,994.40	14,674,384.94
存货	249,122,886.73	245,993,841.37
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	1,016,763.40	31,130.25
<b>流动资产合计</b>	<b>822,701,683.73</b>	<b>650,973,102.06</b>
<b>非流动资产：</b>		
可供出售金融资产	0.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	713,774,992.24	708,962,190.73
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	213,468,568.60	206,614,764.08
在建工程	72,974,134.03	74,522,387.37
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	54,404,504.38	57,883,101.18
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00

长期待摊费用	1,712,593.60	2,089,647.92
递延所得税资产	5,718,811.25	4,085,583.59
其他非流动资产	0.00	5,849,460.00
非流动资产合计	1,062,053,604.10	1,060,007,134.87
资产总计	1,884,755,287.83	1,710,980,236.93
流动负债：		
短期借款	496,121,886.44	513,827,020.84
交易性金融负债	0.00	0.00
应付票据	172,000,000.00	132,000,000.00
应付账款	289,617,859.86	167,205,031.20
预收款项	11,814,485.14	9,459,343.62
应付职工薪酬	11,092,400.93	8,326,119.26
应交税费	2,033,575.75	1,615,242.37
应付利息	969,600.00	1,056,900.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	26,207,597.59	5,685,774.16
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	1,009,857,405.71	839,175,431.45
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
专项应付款	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	240,000.00	300,000.00
非流动负债合计	240,000.00	300,000.00
负债合计	1,010,097,405.71	839,475,431.45
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	567,815,040.00	567,815,040.00
资本公积	178,246,819.70	174,546,819.70
减：库存股	0.00	0.00
专项储备	0.00	0.00

盈余公积	39,448,441.99	39,448,441.99
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	89,147,580.43	89,694,503.79
外币报表折算差额	0.00	0.00
所有者权益（或股东权益）合计	874,657,882.12	871,504,805.48
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,884,755,287.83	1,710,980,236.93

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：李建峰

### 3、合并利润表

编制单位：中捷缝纫机股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	676,368,479.62	546,260,177.95
其中：营业收入	612,965,861.73	481,409,174.23
利息收入	8,235,369.40	7,492,630.52
已赚保费	0.00	0.00
手续费及佣金收入	55,167,248.49	57,358,373.20
二、营业总成本	672,291,198.48	547,512,153.22
其中：营业成本	488,243,087.71	395,329,365.14
利息支出	0.00	0.00
手续费及佣金支出	0.00	0.00
退保金	0.00	0.00
赔付支出净额	0.00	0.00
提取保险合同准备金净额	2,758,362.43	2,867,918.66
保单红利支出	0.00	0.00
分保费用	0.00	0.00
营业税金及附加	6,377,020.57	4,912,716.69
销售费用	50,445,297.86	50,189,196.39
管理费用	92,345,195.92	74,582,507.98
财务费用	21,339,478.15	11,756,329.31
资产减值损失	10,782,755.84	7,874,119.05
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	0.00	0.00

投资收益（损失以“-”号填列）	11,429,404.55	11,104,732.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-547,454.39	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	15,506,685.69	9,852,757.09
加：营业外收入	4,919,649.31	5,776,874.20
减：营业外支出	321,726.51	588,520.39
其中：非流动资产处置损失	219,978.76	559,898.15
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	20,104,608.49	15,041,110.90
减：所得税费用	-1,169,230.02	2,005,583.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	21,273,838.51	13,035,526.91
其中：被合并方在合并前实现的净利润	0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润	20,564,477.91	12,138,889.30
少数股东损益	709,360.60	896,637.61
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.04	0.02
（二）稀释每股收益	0.04	0.02
七、其他综合收益	-3,232,030.96	-3,323,348.71
八、综合收益总额	18,041,807.55	9,712,178.20
归属于母公司所有者的综合收益总额	17,332,446.95	8,815,540.59
归属于少数股东的综合收益总额	709,360.60	896,637.61

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：李建峰

#### 4、母公司利润表

编制单位：中捷缝纫机股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	505,883,171.88	436,899,940.41
减：营业成本	412,066,282.65	367,116,935.93
营业税金及附加	2,642,932.77	1,460,742.63
销售费用	20,194,478.79	18,608,218.31
管理费用	34,800,842.79	32,424,430.14

财务费用	17,381,101.99	10,248,721.48
资产减值损失	12,474,224.84	7,569,487.27
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	0.00	0.00
投资收益（损失以“—”号填列）	-547,454.39	-375,898.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	5,775,853.66	-904,493.61
加：营业外收入	3,434,785.70	2,881,904.21
减：营业外支出	34,489.58	575,451.94
其中：非流动资产处置损失	14,489.58	559,898.15
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	9,176,149.78	1,401,958.66
减：所得税费用	-1,633,227.66	-467,360.21
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	10,809,377.44	1,869,318.87
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.02	0.03
（二）稀释每股收益	0.02	0.03
六、其他综合收益	0.00	0.00
七、综合收益总额	10,809,377.44	1,869,318.87

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：李建峰

## 5、合并现金流量表

编制单位：中捷缝纫机股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	664,610,690.39	542,018,842.45
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保险业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00

处置交易性金融资产净增加额	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	63,402,617.89	64,851,003.72
拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
收到的税费返还	3,000,548.52	16,687,744.33
收到其他与经营活动有关的现金	740,739,441.68	362,586,369.70
经营活动现金流入小计	1,471,753,298.48	986,143,960.20
购买商品、接受劳务支付的现金	411,735,076.70	456,001,335.28
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	89,815,835.09	76,784,835.82
支付的各项税费	21,289,457.70	15,273,987.12
支付其他与经营活动有关的现金	866,765,513.67	425,297,682.64
经营活动现金流出小计	1,389,605,883.16	973,357,840.86
经营活动产生的现金流量净额	82,147,415.32	12,786,119.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10,000,000.00	19,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	0.00	104,528.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,133,044.87	593,623.01
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	22,133,044.87	19,698,151.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,763,325.35	61,870,925.64
投资支付的现金	0.00	75,500,000.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	44,763,325.35	137,370,925.64

投资活动产生的现金流量净额	-22,630,280.48	-117,672,773.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	550,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	550,000.00
取得借款收到的现金	556,493,450.88	494,540,114.12
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	10,000,000.00	0.00
筹资活动现金流入小计	566,493,450.88	495,090,114.12
偿还债务支付的现金	527,098,585.28	363,198,321.53
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,860,030.58	26,725,196.37
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	558,958,615.86	389,923,517.90
筹资活动产生的现金流量净额	7,534,835.02	105,166,596.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,610,001.32	1,331,670.38
五、现金及现金等价物净增加额	65,441,968.54	1,611,612.08
加：期初现金及现金等价物余额	523,407,473.05	540,761,432.44
六、期末现金及现金等价物余额	588,849,441.59	542,373,044.52

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：李建峰

## 6、母公司现金流量表

编制单位：中捷缝纫机股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	510,977,439.82	449,149,395.70
收到的税费返还	898,721.06	16,419,760.38
收到其他与经营活动有关的现金	1,889,672.06	4,937,529.06
经营活动现金流入小计	513,765,832.94	470,506,685.14
购买商品、接受劳务支付的现金	293,192,288.47	392,308,836.74
支付给职工以及为职工支付的现金	44,640,012.32	46,126,190.43



支付的各项税费	4,397,847.22	2,592,340.68
支付其他与经营活动有关的现金	139,845,884.21	26,428,918.34
经营活动现金流出小计	482,076,032.22	467,456,286.19
经营活动产生的现金流量净额	31,689,800.72	3,050,398.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10,000,000.00	0.00
取得投资收益所收到的现金	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	94,644.22	205,368.44
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	10,094,644.22	205,368.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,838,859.41	27,383,386.74
投资支付的现金	5,360,255.90	54,350,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	27,199,115.31	81,733,386.74
投资活动产生的现金流量净额	-17,104,471.09	-81,528,018.30
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	462,993,450.88	447,040,114.12
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	10,000,000.00	0.00
筹资活动现金流入小计	472,993,450.88	447,040,114.12
偿还债务支付的现金	455,698,585.28	339,698,321.53
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,234,168.97	25,307,100.73
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	483,932,754.25	365,005,422.26
筹资活动产生的现金流量净额	-10,939,303.37	82,034,691.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,607,742.10	1,331,688.63
五、现金及现金等价物净增加额	2,038,284.16	4,888,761.14

加：期初现金及现金等价物余额	62,577,414.16	57,801,377.33
六、期末现金及现金等价物余额	64,615,698.32	62,690,138.47

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：李建峰

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：中捷缝纫机股份有限公司

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	567,815,040.00	171,009,374.62	0.00	3,632,652.98	40,325,462.72	6,590,080.20	177,883,265.42	-9,497,375.43	122,641,680.66	1,080,400,181.17
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年年初余额	567,815,040.00	171,009,374.62	0.00	3,632,652.98	40,325,462.72	6,590,080.20	177,883,265.42	-9,497,375.43	122,641,680.66	1,080,400,181.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	3,700,000.00	0.00	-176,841.56	0.00	0.00	9,208,177.11	-3,232,030.96	709,360.60	10,208,665.19
（一）净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,564,477.91	0.00	709,360.60	21,273,838.51
（二）其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-3,232,030.96	0.00	-3,232,030.96
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,564,477.91	-3,232,030.96	709,360.60	21,273,838.51
（三）所有者投入和减少资本	0.00	3,700,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,700,000.00
1. 所有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	3,700,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,700,000.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-11,356,300.80	0.00	0.00	-11,356,300.80

1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-11,356,300.80	0.00	0.00	-11,356,300.80
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	-176,841.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-176,841.56
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	381,508.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	381,508.80
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	-558,350.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-558,350.36
（七）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	567,815,040.00	174,709,374.62	0.00	3,455,811.42	40,325,462.72	6,590,080.20	187,091,442.53	-12,729,406.39	123,351,041.26	1,090,608,846.36

单位：元

项目	上年金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	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	302,043,614.62			40,041,961.30	5,618,287.23	175,537,969.32	-11,267,676.72	119,364,528.90	1,068,119,484.65	
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整											
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	436,780,800.00	302,043,614.62			40,041,961.30	5,618,287.23	175,537,969.32	-11,267,676.72	119,364,528.90	1,068,119,484.65	
三、本期增减变动金额（减少）	131,034	-131,03		3,632,65	283,501	971,792.	2,345,29	1,770,30	3,277,151	12,280,696	

以“-”号填列)	,240.00	4,240.00		2.98	.42	97	6.10	1.29	.76	.52
(一) 净利润							20,126,207.47		2,727,151.76	22,853,359.23
(二) 其他综合收益								1,770,301.29		1,770,301.29
上述 (一) 和 (二) 小计							20,126,207.47	1,770,301.29	2,727,151.76	24,623,660.52
(三) 所有者投入和减少资本									550,000.00	550,000.00
1. 所有者投入资本									550,000.00	550,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					283,501.42	971,792.97	-14,358,718.39			-13,103,424.00
1. 提取盈余公积					283,501.42		-283,501.42			
2. 提取一般风险准备						971,792.97	-971,792.97			
3. 对所有者 (或股东) 的分配							-13,103,424.00			-13,103,424.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	131,034.24	-131,034.24								
1. 资本公积转增资本 (或股本)	131,034.24	-131,034.24								
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				3,632,652.98			-3,422,192.98			210,460.00
1. 本期提取				3,632,652.98			-3,422,192.98			210,460.00
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	567,815	171,009,		3,632,65	40,325,	6,590,08	177,883,	-9,497,3	122,641,6	1,080,400,

	,040.00	374.62		2.98	462.72	0.20	265.42	75.43	80.66	181.17
--	---------	--------	--	------	--------	------	--------	-------	-------	--------

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：李建峰

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：中捷缝纫机股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	567,815,040.00	174,546,819.70	0.00	0.00	39,448,441.99	0.00	89,694,503.79	871,504,805.48
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年初余额	567,815,040.00	174,546,819.70	0.00	0.00	39,448,441.99	0.00	89,694,503.79	871,504,805.48
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	3,700,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-546,923.36	3,153,076.64
（一）净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,809,377.44	10,809,377.44
（二）其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,809,377.44	10,809,377.44
（三）所有者投入和减少资本	0.00	3,700,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,700,000.00
1. 所有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	3,700,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,700,000.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-11,356,300.80	-11,356,300.80
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-11,356,300.80	-11,356,300.80

							0.80	0.80
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(七) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	567,815,040.00	178,246,819.70	0.00	0.00	39,448,441.99	0.00	89,147,580.43	874,657,882.12

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	436,780,800.00	305,581,059.70	0.00	0.00	39,164,940.57	0.00	100,246,415.01	881,773,215.28
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年初余额	436,780,800.00	305,581,059.70	0.00	0.00	39,164,940.57	0.00	100,246,415.01	881,773,215.28
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)	131,034,240.00	-131,034,240.00	0.00	0.00	283,501.42	0.00	-10,551,911.22	-10,268,409.80
(一) 净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,835,014.20	2,835,014.20
(二) 其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 股份支付计入所有者权益的 金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	283,501.42	0.00	-13,386,921.22	-13,103,420.00

							5.42	4.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	283,501.42	0.00	-283,501.42	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-13,103,424.00	-13,103,424.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）所有者权益内部结转	131,034,240.00	-131,034,240.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	131,034,240.00	-131,034,240.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（七）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	567,815,040.00	174,546,819.70	0.00	0.00	39,448,441.99	0.00	89,694,503.79	871,504,805.48

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：李建峰

### 三、公司基本情况

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

2005 年 7 月 27 日，公司第一次临时股东大会审议通过了关于股权分置改革对价方案：

非流通股股东为获得所持有的非流通股上市流通权，向方案实施股权登记日登记在册的流通股股东，每 10 股支付 4.5 股股票对价，实际共支付 1,872 万股。2005 年 9 月 7 日起，公司非流通股股东向方案实施股权登记日登记在册的流通股股东支付对价，股权结构发生变动，股本总额不变，为 13,760 万元。

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

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

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

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

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

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

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

2012 年 5 月 18 日，公司 2011 年年度股东大会审议通过了《2011 年度公积金转增股本及利润分配方案》，以公司 2011 年末总股本 43,678.08 万股为基数，以资本公积金转增股本方式向全体股东每 10 股转增 3 股；同时向全体股东每 10 股派发现金股



利 0.3 元（含税），共计 13,103,424.00 元。变更后公司股本为人民币 56,781.504 万元。截至 2013 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 56,781.504 万股，公司注册资本为 56,781.504 万元，公司主要经营范围：缝纫机、缝纫机配件、缝纫机铸件、缝前（后）机械设备及配件、工程机械配件、汽摩配件的制造、销售。经营本企业自产机电产品、成套设备及相关技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、备品备件、零配件及技术的进口业务（国家核定公司经营商品除外）。

公司主要产品为平缝、曲折缝、包缝、绷缝、特种机、绣花机等十四大系列 260 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，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制财务报表。

### （二） 遵循企业会计准则的声明

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

### （三） 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### （四） 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

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

### （五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。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—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
矿山构筑物	20		5
机器设备	10	10	9
办公设备	5	10	18
运输设备	5	10	18
其他设备	5	10	18

### 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

## (十五) 在建工程

### 1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### 2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

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

### 3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。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的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、 暂停资本化期间

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

### 4、 借款费用资本化金额的计算方法

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
采矿权\探矿权	10 年	预计可开采年限
专利	10 年	专利权可使用年限
软件	5 年	预计可使用年限
非专利技术	5 年	预计可使用年限

无形资产中的矿业权自资源开采之日起按预计可开采年限直线摊销。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 3、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。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：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

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

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） 勘探成本

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



净值进行列示。

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

#### **(十九) 安全生产费用**

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

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

#### **(二十) 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。

#### **(二十一) 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。

## (二十二) 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。

### (二十三) 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。

### (二十四) 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。

### (二十五) 经营租赁

(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。

#### (二十六) 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。

#### (二十七) 质押品的核算方法

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

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

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

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

#### (二十八) 实物交割的核算方法

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

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

#### (二十九) 风险准备金核算方法

##### 1、 风险损失的确认标准和核算方法：

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

B、客户逾期未偿付的超过 3 年仍不能收回的应收风险损失款。

**2、 风险准备金计提方法和比例：**

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

**(三十) 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。

**(三十一) 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%、12.50%
资源税	开采自用的铜矿石吨数	5.50 元/吨

**(二) 税收优惠及批文**

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

#### 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	23,100	缝纫机生产销售	23,525.50		100	100	是			
中捷欧洲有限责任公司	全资子公司	德国	投资与研发	14.56 万欧元	绣花机研发	9,385.13		100	100	是			
浙江捷运胜家缝纫机有限公司	全资子公司	浙江玉环	生产企业	2,000	缝纫机及配件销售	2,000.00		100	100	是			
浙江中捷缝制配套设备有限公司	控股子公司	浙江玉环	生产企业	500	缝纫机配件销售	255.00		51	51	是	291.27		
杜克普爱华缝制设备(苏州)有限公司	控股子公司	江苏吴江	生产企业	750 万美元	缝纫机生产销售	2,445.65		51	51	是	1,744.49		
江苏中缝缝制设备	注 1	江苏吴江	生产企业	1,000	缝纫机销售	1,000.00		-	100	是			

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
产业园有限公司													
诸暨中捷大宇机械有限公司	注 2	浙江诸暨	生产企业	500	绣花机生产销售	500.00		-	51	是			
凯泽路亚纺织机械有限公司	注 3	德国	生产企业	2.50 万欧元	绣花机研发	2.50 万欧元		-	100	是			
浙江凯泽路亚绣花机有限责任公司	注 4	浙江	生产企业	1000	绣花机生产销售	435.00		43.5	69.51	是			

注 1：本公司全资子公司中屹机械工业有限公司持有其 100% 股权。

注 2：本公司控股子公司中捷大宇机械有限公司持有其 100% 股权。

注 3：本公司全资子公司中捷欧洲有限责任公司持有其 100% 股权。

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

## 2、 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	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
中辉期货经纪有限公司	控股子公司	山西太原	金融经纪	6,200	期货经纪	4,614.50		55	55	是	6,563.68		
中捷大字机械有限公司	控股子公司	浙江平湖	生产企业	1,000 万美元	绣花机生产销售	5,807.36		51	51	是	3,964.04		
内蒙古突泉县禧利多矿业有限责任公司	全资子公司	内蒙古突泉县	采掘业	312.00	有色金属开采、销售	19,700.00		100	100	是			



## (二) 合并范围发生变更的说明

与上年期末相比本期合并单位未发生变化

## (三) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

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

- 1、资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率即 2013 年 6 月 28 日人民币对欧元汇率 1: 8.0536 折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。
- 2、利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。
- 3、按照上述 1、2 折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

## 五、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

### (一) 货币资金

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			1,988,225.30			1,280,096.47
日元	130,000.00	0.0626	8,138.91	130,000.00	0.0730	9,496.37
美元	3,225.00	6.1787	19,926.31	6,370.00	6.2855	40,038.64
欧元	2,203.55	8.0536	17,746.51	678.00	8.3176	5,639.33
小计			2,034,037.03			1,335,270.81
银行存款						
人民币			174,218,006.07			178,822,005.72
港币		0.7966		0.81	0.8109	0.66
美元	1,564,116.63	6.1787	9,664,207.42	607,837.61	6.2855	3,820,563.29
欧元	98,125.60	8.0536	790,264.33	89,109.07	8.3176	741,173.60
小计			184,672,477.81			183,383,743.27

其他货币 资金					
人民币			683,151,431.28		497,919,441.85
小计			683,151,431.28		497,919,441.85
合计			869,857,946.12		682,638,455.93

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	229,842,145.73	124,601,412.97
出口贴现保证金	18,536,100.00	5,200,000.00
风险准备金存款	32,630,258.80	29,429,569.91
合 计	281,008,504.53	159,230,982.88

## (二) 应收票据

### 1、 应收票据的分类

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	11,333,509.08	17,130,736.47

### 2、 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额最大的前五项

出票单位	出票日期	到期日	金 额	备 注
中屹机械工业有限公司	2013-01-31	2013-07-31	10,000,000.00	
中屹机械工业有限公司	2013-02-25	2013-08-25	10,000,000.00	
中屹机械工业有限公司	2013-02-26	2013-08-26	10,000,000.00	
中屹机械工业有限公司	2013-02-26	2013-08-26	5,000,000.00	
中屹机械工业有限公司	2013-03-28	2013-09-28	1,000,000.00	
合 计			36,000,000.00	

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

### (三) 应收账款

#### 1、 应收账款账龄分析

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内(含1年)	343,859,929.81	89.23	17,192,996.49	5.00	300,108,963.09	88.45	15,005,448.11	5.00
1-2年(含2年)	19,366,041.53	5.03	1,936,604.16	10.00	20,548,921.18	6.06	2,054,892.12	10.00
2-3年(含3年)	6,960,718.42	1.81	2,088,215.53	30.00	6,957,115.24	2.05	2,087,134.57	30.00
3-4年(含4年)	2,260,017.36	0.59	1,130,008.68	50.00	3,739,520.99	1.10	1,869,760.50	50.00
4年以上	12,923,203.36	3.35	12,923,203.36	100.00	7,940,124.43	2.34	7,940,124.43	100.00
合 计	385,369,910.48	100.00	35,271,028.22		339,294,644.93	100.00	28,957,359.73	

#### 2、 应收账款按种类披露

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	376,780,735.99	97.77	26,681,853.73	7.00	333,339,326.88	98.24	23,002,041.68	6.90
组合小计	376,780,735.99	97.77	26,681,853.73	7.00	333,339,326.88	98.24	23,002,041.68	6.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	8,589,174.49	2.23	8,589,174.49	100.00	5,955,318.05	1.76	5,955,318.05	100.00

备的应收账款							
合 计	385,369,910.48	100.00	35,271,028.22		339,294,644.93	100.00	28,957,359.73

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内 (含1年)	343,859,929.81	91.26	17,192,996.49	300,108,963.09	90.03	15,005,448.11
1-2年 (含2年)	19,366,041.53	5.14	1,936,604.16	20,548,921.18	6.16	2,054,892.12
2-3年 (含3年)	6,960,718.42	1.85	2,088,215.53	6,957,115.24	2.09	2,087,134.57
3-4年 (含4年)	2,260,017.36	0.60	1,130,008.68	3,739,520.99	1.12	1,869,760.50
4年以上	4,334,028.87	1.15	4,334,028.87	1,984,806.38	0.60	1,984,806.38
合计	376,780,735.99	100.00	26,681,853.73	333,339,326.88	100.00	23,002,041.68

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
绍兴汇鹏服饰有限公司	2,679,520.00	2,679,520.00	100%	按预计可收回金额与其账面价值差额计提
温州飞龙缝纫设备有限公司	202,110.00	202,110.00	100%	按预计可收回金额与其账面价值差额计提
石狮宏顺缝纫设备商行	2,053,890.00	2,053,890.00	100%	按预计可收回金额与其账面价值差额计提
GUPTA ENTERPRISES	1,968,944.58	1,968,944.58	100%	按预计可收回金额与其账面价值差额计提
KSM KAISERSLAUTERN STICKMASCHINEN G	354,788.62	354,788.62	100%	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%	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%	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%	按预计可收回金额与其账面价值差额计提
温州市凯泰缝纫设备有限公司	32,837.45	32,837.45	100%	按预计可收回金额与其账面价值差额计提
合计	8,589,174.49	8,589,174.49		

### 3、 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
零星单位	货款	420,418.41	无法收回	否

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

### 5、 应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
ROLEMAK COMERCIAL LTDA	非关联方	30,100,019.92	1年以内	7.81
武汉远久缝纫设备有限公司	非关联方	25,691,503.95	1年以内	6.67
北京万海波服装成套设备有限公司	非关联方	11,169,949.72	1年以内	2.90
恒丰(河南)缝制设备有限公司	非关联方	8,685,146.65	1年以内	2.25
NASR DOOKHT MACHINE CO.	非关联方	6,937,805.88	1年以内	1.80
合计		82,584,426.12		21.43

### 6、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
杜克普·阿德勒股份有限公司	联营企业	1,418,839.49	0.37

### (五) 其他应收款

## 1、其他应收款账龄分析

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内(含1年)	10,735,961.23	81.12	536,798.06	5.00	8,410,593.66	81.41	420,529.69	5.00
1-2年(含2年)	1,272,295.07	9.61	127,229.51	10.00	685,220.64	6.63	68,522.07	10.00
2-3年(含3年)	98,724.20	0.75	29,617.26	30.00	1,107,546.93	10.72	332,264.08	30.00
3-4年(含4年)	1,000,000.00	7.56	500,000.00	50.00	109,350.00	1.06	54,675.00	50.00
4年以上	127,436.50	0.96	127,436.50	100.00	18,086.50	0.18	18,086.50	100.00
合 计	13,234,417.00	100.00	1,321,081.33		10,330,797.73	100.00	894,077.34	

## 2、其他应收款按种类披露：

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	13,234,417.00	100.00	1,321,081.33	9.98	10,330,797.73	100.00	894,077.34	8.65
组合小计	13,234,417.00	100.00	1,321,081.33	9.98	10,330,797.73	100.00	894,077.34	8.65
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	13,234,417.00	100.00	1,321,081.33	9.98	10,330,797.73	100.00	894,077.34	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	10,735,961.23	81.12	536,798.06	8,410,593.66	81.41	420,529.69
1-2年(含2年)	1,272,295.07	9.61	127,229.51	685,220.64	6.63	68,522.07
2-3年(含3年)	98,724.20	0.75	29,617.26	1,107,546.93	10.72	332,264.08
3-4年(含4年)	1,000,000.00	7.56	500,000.00	109,350.00	1.06	54,675.00
4年以上	127,436.50	0.96	127,436.50	18,086.50	0.18	18,086.50
合 计	13,234,417.00	100.00	1,321,081.33	10,330,797.73	100.00	894,077.34

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

#### 4、 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	账面余额	账龄	占其他 应收款 总额的 比例(%)	性质或内容
应收出口退税		3,321,170.64	1年以内	25.09	
吴江市建筑工程安装 管理处	非关联方	1,000,000.00	3-4年以内	7.56	保证金
林子依	公司员工	410,000.00	1年以内	3.10	备用金
李建新	公司员工	390,000.00	1年以内	2.95	营业部筹备金
周子成	公司员工	386,046.65	1年以内	2.92	备用金
合 计		5,507,217.29		41.62	

5、 期末其他应收款中无应收关联方账款。

## (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	9,320,862.38	91.96	5,588,295.83	90.79
1 至 2 年	444,484.20	4.39	332,521.58	5.40
2 至 3 年	31,503.99	0.31	16,198.69	0.26
3 年以上	339,057.21	3.35	218,081.53	3.54
合 计	10,135,907.78	100.00	6,155,097.63	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	无关联关系	2,647,834.07	1 年以内	预付材料采购款
浙江百森机械有限公司	无关联关系	710,995.52	1 年以内	预付材料采购款
临沂金兴焦电有限责任公司	无关联关系	310,907.36	1 年以内	预付材料采购款
玉环同一机械有限公司	无关联关系	307,977.30	1 年以内	预付材料采购款
玉环县固士力塑胶机械厂	无关联关系	297,015.10	1 年以内	预付材料采购款
合 计		4,274,729.35		

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	126,423,444.89	1,308,454.47	125,114,990.42	108,397,405.54	983,104.42	107,414,301.12



周转材料	4,060,133.39		4,060,133.39	6,176,473.70		6,176,473.70
委托加工物资	958,043.80		958,043.80	1,689,700.90		1,689,700.90
在产品	49,968,637.35		49,968,637.35	48,604,014.77		48,604,014.77
库存商品	164,674,614.53	4,418,779.03	160,255,835.50	193,165,861.09	2,291,938.75	190,873,922.34
发出商品	45,281,066.41		45,281,066.41	21,645,542.50		21,645,542.50
合计	391,365,940.37	5,727,233.50	385,638,706.87	379,678,998.50	3,275,043.17	376,403,955.33

其中：期末用于抵押或担保的存货账面价值为 76,700,000.00 元，详见附注八、（一）。

## 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	983,104.42	1,007,452.12	477,119.65	204,982.42	1,308,454.47
库存商品	2,291,938.75	3,348,880.75	260,982.44	961,058.03	4,418,779.03
合计	3,275,043.17	4,356,332.87	738,102.09	1,166,040.45	5,727,233.50

## 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	0.38%
库存商品	可变现净值与账面值差额	价值回升	0.19%

## (八) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
应收货币保证金(注)	453,103,186.98	459,154,208.41
待抵扣增值税进项税额	13,233,628.38	14,904,177.51
合计	466,336,815.36	474,058,385.92

其他流动资产说明：

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) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类如下

项 目	期末余额	年初余额
联营企业	109,115,302.06	100,895,070.42
其他股权投资	32,500,000.00	32,500,000.00
小计	141,615,302.06	133,395,070.42
减：减值准备	3,005,300.00	3,005,300.00
合 计	138,610,002.06	130,389,770.42

## 2、 合营企业、联营企业相关信息

(金额单位：人民币万元)

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业							
上海骏胜资产管理有限公司	33.33	33.33	780.97	1.35	779.62		-164.24
杜克普 阿德勒股份有限公司	注	29.00	88,609.73	57,501.09	31,108.64	43,090.29	5,629.66

注：本公司全资子公司中捷欧洲有限责任公司持有其 29% 股权。

## 3、 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
杜克普 阿德勒股份有限公司	权益法	80,240,489.87	97,748,689.22	8,767,686.03		106,516,375.25	注	29.00				
上海骏胜资产管理有限公司	权益法	5,000,000.00	3,146,381.20	-547,454.39		2,598,926.81	33.33	33.33				
权益法小计			100,895,070.42	8,220,231.64		109,115,302.06						
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		3,005,300.00		
成本法小计			32,500,000.00	-		32,500,000.00				3,005,300.00		
合计			133,395,070.42	8,220,231.64		141,615,302.06				3,005,300.00		

注：本公司全资子公司中捷欧洲有限责任公司持有其 29% 股权。

(十) 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：	717,046,386.09	24,370,703.99	32,435,553.68	708,981,536.40
其中：房屋及建筑物	251,521,013.65	62,308.50	28,298,603.75	223,284,718.40
矿山构筑物	53,206,800.00			53,206,800.00
机器设备	337,651,121.66	18,600,791.63	2,863,540.54	353,388,372.75
运输设备	27,283,232.54	3,405,105.71	1,233,109.00	29,455,229.25
办公设备	25,365,195.17	1,966,115.35	40,300.39	27,291,010.13
其他	22,019,023.07	336,382.80		22,355,405.87
二、累计折旧合计：	290,868,318.67	23,993,936.47	12,196,208.52	302,666,046.62
其中：房屋及建筑物	63,352,593.76	5,293,486.65	9,844,058.52	58,802,021.89
矿山构筑物	37,089,667.39	1,306,377.76		38,396,045.15
机器设备	140,086,934.07	14,203,784.36	1,333,172.10	152,957,546.33
运输设备	16,156,716.11	1,282,791.05	984,578.10	16,454,929.06
办公设备	17,957,867.53	1,293,587.82	34,399.80	19,217,055.55
其他	16,224,539.81	613,908.83		16,838,448.64
三、固定资产账面净值合计	426,178,067.42			406,315,489.78
其中：房屋及建筑物	188,168,419.89			164,482,696.51
矿山构筑物	16,117,132.61			14,810,754.85
机器设备	197,564,187.59			200,430,826.42
运输设备	11,126,516.43			13,000,300.19
办公设备	7,407,327.64			8,073,954.58
其他	5,794,483.26			5,516,957.23
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
矿山构筑物				
机器设备				
运输设备				
办公设备				
其他				
五、固定资产账面价值	426,178,067.42			406,315,489.78

合计				
其中：房屋及建筑物	188,168,419.89			164,482,696.51
矿山构筑物	16,117,132.61			14,810,754.85
机器设备	197,564,187.59			200,430,826.42
运输设备	11,126,516.43			13,000,300.19
办公设备	7,407,327.64			8,073,954.58
其他	5,794,483.26			5,516,957.23

本期折旧额 23,993,936.47 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 16,316,397.70 元。

期末用于抵押或担保的固定资产账面价值为 188,261,161.50 元，详见附注八、（一）。

## 2、 期末未办妥产权证书的固定资产情况

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
子公司房屋及建筑物	9,389,020.02	正在办理中	2013 年
子公司房屋及建筑物	4,470,254.25	注	积极协商，争取早日办理
合 计	13,859,274.27		

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。

## （十一） 在建工程

### 1、 在建工程情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
高抬车技改项目	30,450,499.94		30,450,499.94	25,495,795.82		25,495,795.82
公司宿舍楼	41,997,534.27		41,997,534.27	36,944,777.79		36,944,777.79
设备安装工程	526,099.82		526,099.82	526,099.82		526,099.82
铸造生产线技改工程				11,555,713.94		11,555,713.94
苑南厂区	6,329,178.91		6,329,178.91	6,320,098.91		6,320,098.91
直驱电脑包	71,145,763.01		71,145,763.01	66,793,483.63		66,793,483.63

缝机工程					
成品库改建工程	5,104,512.15		5,104,512.15	4,851,712.15	4,851,712.15
新区办公楼工程	1,037,751.32		1,037,751.32	1,037,751.32	1,037,751.32
中屹大修理工程	22,282,342.62		22,282,342.62		
矿区建设工程	6,773,641.95		6,773,641.95	367,350.66	367,350.66
合计	185,647,323.99		185,647,323.99	153,892,784.04	153,892,784.04

## 2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定 资产	其他 减少	工程投入占 预算比例 (%)	工程 进度	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
高拾车技改项目		25,495,795.82	4,954,704.12								自有资金	30,450,499.94
公司宿舍楼	40,000,000.00	36,944,777.79	5,052,756.48								自有资金	41,997,534.27
设备安装工程	25,000,000.00	526,099.82									自有资金	526,099.82
铸造生产线技改工程	4,100,000.00	11,555,713.94	4,760,683.76	16,316,397.70							自有资金	
苑南厂区	60,000,000.00	6,320,098.91	9,080.00								募集资金 自有资金	6,329,178.91
直驱电脑包缝机工程	70,000,000.00	66,793,483.63	4,352,279.38								募集资金 自有资金	71,145,763.01
成品库改建工程	4,000,000.00	4,851,712.15	252,800.00								自有资金	5,104,512.15
新区办公楼工程		1,037,751.32									自有资金	1,037,751.32
中屹大修理工程			22,282,342.62								自有资金	22,282,342.62
矿区建设工程		367,350.66	6,406,291.29								自有资金	6,773,641.95
合 计		153,892,784.04	48,070,937.65	16,316,397.70								185,647,323.99



## (十二) 无形资产

### 1、 无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、账面原值合计	317,780,418.50	2,842,223.72		320,622,642.22
(1).土地使用权	95,778,172.29			95,778,172.29
(2).商标使用权	11,262,997.16			11,262,997.16
(3).软件	7,247,860.13	23,076.92		7,270,937.05
(4).专利权	5,115,000.00	-		5,115,000.00
(5).非专利技术	21,241,186.84			21,241,186.84
(6).采矿权	3,817,000.00			3,817,000.00
(7).探矿权	173,318,202.08	2,819,146.80		176,137,348.88
2、累计摊销合计	30,392,727.14	4,814,507.23		35,207,234.37
(1).土地使用权	10,244,292.86	975,032.05		11,219,324.91
(2).商标使用权	4,136,066.30	559,434.31		4,695,500.61
(3).软件	4,657,180.30	637,299.50		5,294,479.80
(4).专利权	410,958.36	255,750.02		666,708.38
(5).非专利技术	10,620,593.42	2,124,118.68		12,744,712.10
(6).采矿权	323,635.90	262,872.67		586,508.57
(7).探矿权				
3、无形资产账面净值合计	287,387,691.36			285,415,407.85
(1).土地使用权	85,533,879.43			84,558,847.38
(2).商标使用权	7,126,930.86			6,567,496.55
(3).软件	2,590,679.83			1,976,457.25
(4).专利权	4,704,041.64			4,448,291.62
(5).非专利技术	10,620,593.42			8,496,474.74
(6).采矿权	3,493,364.10			3,230,491.43
(7).探矿权	173,318,202.08			176,137,348.88
4、减值准备合计				
(1).土地使用权				
(2).商标使用权				
(3).软件				
(4).专利权				
(5).非专利技术				

(6).采矿权				
(7).探矿权				
无形资产账面价值合计	287,387,691.36			285,415,407.85
(1).土地使用权	85,533,879.43			84,558,847.38
(2).商标使用权	7,126,930.86			6,567,496.55
(3).软件	2,590,679.83			1,976,457.25
(4).专利权	4,704,041.64			4,448,291.62
(5).非专利技术	10,620,593.42			8,496,474.74
(6).采矿权	3,493,364.10			3,230,491.43
(7).探矿权	173,318,202.08			176,137,348.88

本期摊销额 4,814,507.23 元。

期末用于抵押或担保的无形资产账面价值为 75,191,880.25 元，详见附注八、（一）。

### （十三）商誉

#### 1、商誉账面价值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
中辉期货经纪有限公司	11,437,506.23			11,437,506.23	
中捷大宇机械有限公司	17,679,108.64			17,679,108.64	
合计	29,116,614.87			29,116,614.87	

### （十四）长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
装修费	2,742,695.60	265,460.57	413,419.35		2,594,736.82	
其他	93,990.21	418,792.73	87,442.86		425,340.08	
合计	2,836,685.81	684,253.30	500,862.21		3,020,076.90	

### （十五）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
递延所得税资产：		

资产减值准备	7,257,944.92	5,711,012.08
未实现内部销售毛利	1,672,703.54	741,507.59
小 计	8,930,648.46	6,452,519.67
<b>递延所得税负债：</b>		
固定资产折旧	4,866,201.22	5,230,902.49
小 计	4,866,201.22	5,230,902.49

## 2、应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
应纳税差异项目	19,464,804.89
固定资产折旧	19,464,804.89
小 计	
可抵扣差异项目	
资产减值准备	44,088,781.16
未实现内部销售毛利	7,077,245.92
小 计	51,166,027.08

## (十六) 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	29,851,437.07	7,870,252.03	682,249.87	420,418.41	36,619,020.82
存货跌价准备	3,275,043.17	4,356,332.87	738,102.09	1,166,040.45	5,727,233.50
长期股权投资减值准备	3,005,300.00				3,005,300.00
合 计	36,131,780.24	12,226,584.90	1,420,351.96	1,586,458.86	45,351,554.32

## (十七) 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
预付工程及设备款	2,988,422.20	8,849,460.00

合计	4,388,422.20	10,249,460.00
----	--------------	---------------

其他非流动资产说明：

系公司子公司中辉期货经纪有限公司期货会员资格投资。

## (十八) 短期借款

### 短期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
保证及抵押	496,121,886.44	488,827,020.84
抵押借款	24,000,000.00	42,000,000.00
保证借款	77,500,000.00	37,400,000.00
票据融资		25,000,000.00
合 计	597,621,886.44	593,227,020.84

## (十九) 应付票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	273,660,000.00	204,794,100.00

## (二十) 应付账款

### 1、 应付账款明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内	255,570,453.81	193,206,403.16
1 年以上	19,420,012.52	16,671,446.57
合 计	274,990,466.33	209,877,849.73

### 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	1,084,937.01	255,024.80

### 4、 账龄超过一年的大额应付账款：

单位名称	期末余额
浙江大宇缝制设备制造有限公司	12,571,366.44

## (二十一) 预收款项

### 1、 预收款项情况：

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内	28,700,758.76	13,422,573.05
1 年以上	2,180,849.75	1,838,705.49
合 计	30,881,608.51	15,261,278.54

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。

## (二十二) 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	11796,923.36	82,334,550.80	79,365,382.07	14,766,092.09
(2) 社会保险费	623,091.39	9,229,921.11	9,182,745.66	670,266.84
(3) 辞退福利		131,760.00	131,760.00	
(4) 工会经费和 职工教育经费	3,186,282.94	1,842,503.83	974,430.79	4,054,355.98
(5) 其他	15,744.00	159,836.57	161,516.57	14,064.00
合 计	15,622,041.69	93,698,572.31	89,815,835.09	19,504,778.91

## (二十三) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	699,579.76	2,235,317.57
营业税	1,242,533.49	1,587,545.47
企业所得税	988,283.23	3,481,044.52
个人所得税	537,843.60	150,067.38
城市维护建设税	236,782.26	357,195.26

房产税	679,237.71	503,333.70
教育费附加	142,352.67	301,316.58
土地使用税	467,660.14	501,622.20
印花税	52,443.69	65,287.43
水利建设基金	106,186.46	125,869.19
价格调控税	4,319.09	9,753.25
河道管理费	-1,696.34	
地方教育附加	79,427.91	343,472.53
资源税	83,061.00	
合 计	5,318,014.67	9,661,825.08

#### (二十四) 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	1,228,615.61	1,202,973.89

#### (二十五) 其他应付款

##### 1、 其他应付款情况：

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内	26,826,982.83	10,535,527.70
1 年以上	8,061,506.35	6,408,536.34
合 计	34,888,489.18	16,944,064.04

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	备注
大麦屿经济开发 区管委会	2,565,000.00	暂收代付土地平整款	
玉环县国土局	2,177,505.00	三区土地使用权出让 金缓交款	

#### 5、 金额较大的其他应付款

单位名称	期末余额	性质或内容	备 注
飞跃集团有限公司	10,000,000.00	股权转让保证金	
浙江中捷环洲供应链集团股份有限公司	10,000,000.00	认购股份保证金	
大麦屿经济开发区管委会	2,565,000.00	暂收代付土地平整款	
玉环县国土局	2,177,505.00	三区土地使用权出让金缓交款	
浙江大宇缝制设备制造有限公司	1,382,083.84	购买专利款	

#### (二十六) 其他流动负债

项 目	期末余额	年初余额
应付货币保证金	802,550,023.77	742,500,197.17

其他流动负债说明：

系公司子公司中辉期货经纪有限公司应付客户货币保证金。

#### (二十七) 其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
递延收益	240,000.00	300,000.00

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，与之相关研发项目已转入无形资产，故对应的递延收益按无形资产使用年限摊销。

(二十八) 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	567,815,040.00						567,815,040.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							



(4). 其他							
无限售条件流通股份合计	567,815,040.00						567,815,040.00
合 计	567,815,040.00						567,815,040.00

**(二十九) 专项储备**

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,632,652.98	381,508.80	558,350.36	3,455,811.42

专项储备说明：

系公司子公司内蒙古突泉县禧利多矿业有限责任公司计提的安全生产费。

**(三十) 资本公积**

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	170,249,441.19			170,249,441.19
（2）其他	124,016.50	3,700,000.00		3,824,016.50
（3）获取少数股东股权支付对价与所获得净资产份额的差额	635,916.93			635,916.93
合 计	171,009,374.62	3,700,000.00		174,709,374.62

**(三十一) 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	40,325,462.72			40,325,462.72

**(三十二) 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	6,590,080.20			6,590,080.20

一般风险准备说明：

系公司子公司中辉期货经纪有限公司计提的一般风险准备。

**(三十三) 未分配利润**

项 目	金 额	提取或分配比例
年初未分配利润	177,883,265.42	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,564,477.91	

减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	11,356,300.80	
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	187,091,442.53	

#### (三十四) 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	612,663,361.73	481,044,174.23
其他业务收入	302,500.00	365,000.00
营业成本	488,243,087.71	395,329,365.14

##### 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	604,752,385.78	481,988,611.88	481,044,174.23	395,329,365.14
采掘业	7,910,975.95	6,254,475.83		
合 计	612,663,361.73	488,243,087.71	481,044,174.23	395,329,365.14

##### 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	544,649,133.37	432,140,136.50	443,706,905.68	360,463,258.91

绣花机及配件	60,103,252.41	49,848,475.38	37,337,268.55	34,866,106.23
精矿产品	7,910,975.95	6,254,475.83		
合 计	612,663,361.73	488,243,087.71	481,044,174.23	395,329,365.14

#### 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	405,392,522.69	309,977,237.54	326,827,148.69	259,241,489.84
境外	207,270,839.04	178,265,850.17	154,217,025.54	136,087,875.30
合 计	612,663,361.73	488,243,087.71	481,044,174.23	395,329,365.14

#### 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 LT	26,501,140.07	4.33
SINGER (SRI LANKA) P	15,130,595.53	2.47
武汉远久缝纫设备有限公司	13,222,098.29	2.16
内蒙古金磐工贸有限公司	13,181,264.96	2.15
杭州海诚服装设备有限公司	11,530,718.80	1.88
合 计	79,565,817.65	12.99

#### (三十五) 利息收入

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
利息收入	8,235,369.40	7,492,630.52	

利息收入说明：

系本公司子公司中辉期货经纪有限公司利息收入。

#### (三十六) 手续费及佣金收入

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
----	------	------	------

手续费收入	55,167,248.49	57,358,373.20	
-------	---------------	---------------	--

手续费及佣金收入说明：

系本公司子公司中辉期货经纪有限公司手续费收入。

### (三十七) 提取期货风险准备金

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
提取期货风险准备金	2,758,362.43	2,867,918.66	注

提取期货风险准备金说明：

本公司子公司中辉期货经纪有限公司按手续费收入 5% 计提。

### (三十八) 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	2,716,632.01	2,857,018.16	
城市维护建设税	1,430,669.21	776,771.34	
教育费附加	1,394,941.17	711,299.12	
资源税	169,838.90		
其他	664,939.28	567,628.07	
合计	6,377,020.57	4,912,716.69	

### (三十九) 销售费用

类别	本期金额	上期金额
期货业务费	20,787,682.43	25,481,063.40
工资及福利费	7,064,333.34	5,652,093.10
运输费用	7,664,050.58	6,060,973.18
差旅费	4,495,226.64	4,188,793.33
自营出口费用	2,711,115.50	3,130,710.09
展览费	1,044,090.03	1,635,928.35
售后服务费	241,683.32	278,207.28
广告费	1,323,628.37	730,284.95

办公费	1,607,983.24	1,190,687.66
其他	3,505,504.42	1,840,455.04
合 计	50,445,297.86	50,189,196.39

(四十) 管理费用

类 别	本期金额	上期金额
工资及福利费	27,965,534.39	24,015,117.62
研究与开发费	13,554,106.53	10,679,025.80
折旧	5,970,185.99	8,191,161.53
保险费	5,068,691.39	3,841,709.07
无形资产摊销	4,570,196.26	4,310,971.66
差旅费	3,232,422.19	2,608,742.79
房租	3,304,709.99	2,827,282.47
聘请中介机构费	2,533,302.79	2,360,598.85
办公费	2,314,820.36	2,447,639.72
其他	23,831,226.03	13,300,258.47
合 计	92,345,195.92	74,582,507.98

(四十一) 财务费用

类 别	本期金额	上期金额
利息支出	20,530,595.27	13,921,338.22
减：利息收入	2,060,368.86	2,143,437.47
汇兑损益	1,745,341.73	-1,327,177.66
其他	1,123,910.01	1,305,606.22
合 计	21,339,478.15	11,756,329.31

(四十二) 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	11,429,404.55	11,000,203.59

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		
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		104,528.77
合 计	11,429,404.55	11,104,732.36

## 2、 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
杜克普 阿德勒股份有限公司	11,976,858.94	11,376,101.86	公司联营企业盈利
上海骏胜资产管理有限公司	-547,454.39	-375,898.27	公司联营企业亏损
合 计	11,429,404.55	11,000,203.59	

## (四十三) 资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	7,164,525.07	2,823,273.52
存货跌价损失	3,618,230.77	2,504,346.83
长期股权投资减值损失		2,546,498.70
合 计	10,782,755.84	7,874,119.05

## (四十四) 营业外收入

### 1、 营业外收入分项目情况

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	32,852.90	60,883.60	
其中：处置固定资产利得	32,852.90	60,883.60	
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	4,864,232.80	5,474,500.00	
其他	22,563.61	241,490.60	
合 计	4,919,649.31	5,776,874.20	

## 2、 政府补助明细

项 目	形式	本期金额	上期金额
税收返还	货币		35,000.00
绣花机递延收益转入	货币	60,000.00	60,000.00
吴江市科学技术局新产品项目	货币		40,000.00
其他零星补助	货币		23,900.00
浙江省出口品牌发展资金	货币		76,400.00
省质量赶超项目	货币		160,000.00
品牌大省建设专项资金	货币		200,000.00
县技改贴息（年产 15000 台自动剪线平缝机技改项目）	货币		593,400.00
省机电研发补助	货币		650,000.00
省工业转型升级专项资金	货币		1,000,000.00
国家火炬计划项目	货币		50,000.00
平湖市科技进步一等奖	货币		30,000.00
财政所补贴款	货币		1,525,800.00
科技创新奖	货币		200,000.00
成长型企业奖	货币		200,000.00
政府补助奖励	货币		560,000.00
专利示范企业奖励	货币		20,000.00
山西证监局转拨财政奖励款	货币		50,000.00
制造业企业分离发展现代服务业优惠政策奖励	货币	336,900.00	
12 年度科技合作专项补助资金		50,000.00	



科技局专利专项资金		27,000.00	
惠民工程补贴		3,155,450.00	
组织部人才伯乐奖励		50,000.00	
高校毕业生就业创业补助		3,482.80	
科技部支撑计划项目		45,000.00	
玉环县科技型企业奖励		50,000.00	
商务局 2012 外经贸发展资金		50,000.00	
中屹 2012 年重点技术改造项目资金补贴		1,000,000.00	
中屹滨湖新城专利资助、科技进步奖		36,400.00	
合 计		4,864,232.80	5,474,500.00

#### (四十五) 营业外支出

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	219,978.76	559,898.15	
其中：固定资产处置损失	219,978.76	559,898.15	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	76,153.70		
其中：公益性捐赠支出	76,153.70		
其他	25,594.05	28,622.24	
合 计	321,726.51	588,520.39	

#### (四十六) 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	1,673,600.04	3,462,439.20
递延所得税调整	-2,842,830.06	-1,456,855.21
合 计	-1,169,230.02	2,005,583.99

#### (四十七) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式：

##### 1、基本每股收益

基本每股收益= $P0 \div S$

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

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

##### 2、稀释每股收益

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

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

计算过程：

##### (1) 基本每股收益

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

项 目	本期金额	上期金额（注）
归属于本公司普通股股东的合并净利润	20,564,477.91	12,138,889.30
本公司发行在外普通股的加权平均数	567,815,040.00	567,815,040.00
基本每股收益（元/股）	0.04	0.02

普通股的加权平均数计算过程如下：

项 目	本期金额	上期金额（注）
年初已发行普通股股数	567,815,040.00	567,815,040.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	567,815,040.00	567,815,040.00

注：上期金额按《企业会计准则第 34 号——每股收益》规定进行了调整计算。

## （2）稀释每股收益

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

项 目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	20,564,477.91	12,138,889.30
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	567,815,040.00	567,815,040.00
稀释每股收益（元/股）		0.02

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

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

## （四十八） 其他综合收益

项 目	本期金额	上期金额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		

小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额	-3,232,030.96	-3,323,348.71
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-3,232,030.96	-3,323,348.71
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合 计	-3,232,030.96	-3,323,348.71

#### (四十九) 现金流量表项目注释

##### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
期货客户净入金	736,740,248.85
政府补助	1,648,782.80
利息收入	2,060,368.86
其他	290,041.17
合 计	740,739,441.68

##### 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
追加交易所保证金净额	665,217,947.73
支付管理费用	38,663,704.91
业务费用支出	20,698,291.12
支付营业费用	19,179,113.96
受限的其他货币资金净增加	118,576,832.76
支付期货风险准备金	3,200,688.89
银行手续费	1,123,910.01
其他	35,024.29
捐赠	70,000.00
合 计	866,765,513.67

#### (五十) 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	21,273,838.51	13,035,526.91
加：资产减值准备	10,782,755.84	7,874,119.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,993,936.47	23,036,943.43
无形资产摊销	4,814,507.23	4,447,940.65
长期待摊费用摊销	500,862.21	482,563.08
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)	187,125.86	499,014.55
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)	22,139,372.82	13,184,922.53
投资损失(收益以“－”号填列)	-11,429,404.55	-11,104,732.36
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-2,478,128.79	-1,456,855.21
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	-364,701.27	
存货的减少(增加以“－”号填列)	29,040,061.75	37,043,225.19
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-312,312,308.61	33,650,561.49

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	296,176,339.41	-107,907,109.97
其 他	-176,841.56	
经营活动产生的现金流量净额	82,147,415.32	12,786,119.34
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	588,849,441.59	542,373,044.52
减：现金的期初余额	523,407,473.05	540,761,432.44
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	65,441,968.54	1,611,612.08

## 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	588,849,441.59	523,407,473.05
其中：库存现金	2,034,037.03	1,335,270.81
可随时用于支付的银行存款	184,672,477.81	183,383,743.27
可随时用于支付的其他货币资金	402,142,926.75	338,688,458.97
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	588,849,441.59	523,407,473.05

## 六、 关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 本公司的母公司情况

(金额单位: 万元)

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

注: 蔡开坚直接持有本公司股份比例为 10.71%。

### (二) 本公司的子公司情况:

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
中屹机械工业有限公司	全资子公司	有限公司	江苏吴江	陈敦昆	制造	23,100.00	100.00	100.00	76416657-X
中捷欧洲有限责任公司	全资子公司	有限公司	德国	陈永武	研发与投资	14.56 万欧元	100.00	100.00	
中辉期货经纪有限公司	控股子公司	有限公司	山西太原	安中山	金融	6,200.00	55.00	55.00	10002093-0
浙江捷运胜家缝纫机有限公司	全资子公司	有限公司	浙江玉环	潘建华	销售	2,000.00	100.00	100.00	55476296-3
杜克普爱华缝制设备(苏州)有限公司	控股子公司	有限公司	江苏吴江	卜伟平	制造	750 万美元	51.00	51.00	57141865-4
中捷大宇机械有限公司	控股子公司	有限公司	浙江平湖	陈学军	制造	1000 万美元	51.00	51.00	79099725-4

浙江中捷缝制机械配套设备有限公司	控股子公司	有限公司	浙江玉环	周捍东	销售	500.00	51.00	51.00	55176211-6
江苏中缝缝制设备产业园有限公司	注 1	有限公司	江苏吴江	张志友	销售	1,000.00	-	100.00	58229991-0
诸暨中捷大宇机械有限公司	注 2	有限公司	浙江诸暨	陈学军	制造	500.00	-	51.00	58629101-9
凯泽路亚纺织机械有限公司	注 3	有限公司	德国	陈永武	制造	2.50 万欧元	-	100.00	
浙江凯泽路亚绣花机有限责任公司	注 4	有限责任公司	浙江平湖	陈永武	制造	1,000.00	43.50	69.51	59435702-2
内蒙古突泉县禧利多矿业有限责任公司	全资	有限责任公司	内蒙古突泉县 永安镇	蔡开坚	采掘	312.00	100.00	100.00	70129217-3

注 1：本公司全资子公司中屹机械工业有限公司持有其 100% 股权。

注 2：本公司控股子公司中捷大宇机械有限公司持有其 100% 股权。

注 3：本公司全资子公司中捷欧洲有限责任公司持有其 100% 股权。

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

### (三) 本公司的合营和联营企业情况

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



---

注：本公司全资子公司中捷欧洲有限责任公司持有其 29% 股权。

#### (四) 本公司的其他关联方情况

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

#### (五) 关联交易情况

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

#### 2、 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
玉环县艾捷尔精密仪器有限公司	采购原材料	依市场价格决定	4,192,848.93	0.91	2,091,660.69	0.72
浙江环洲铸造材料有限公司	采购原材料	依市场价格决定	442,570.60	0.10		

#### 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(%)
杜克普 阿德勒股份有限公司	销售缝纫机	依市场价格决定	7,488,296.49	1.24		
中捷厨卫股份有	期货经纪手续费	依市场价格决定	21,221.51	0.04	44,743.58	0.08

限公司						
上海骏胜资产管理 有限公司	期货经纪手续费	依市场价格决定	114,062.65	0.21	97,208.96	0.17

#### 4、 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始 日	担保到期 日	担保是否 已经履行 完毕
蔡开坚	中捷缝纫机股份有限公司	62,000,000.00	2012.11.20	2014.11.20	否
中捷控股集团有限公司	中捷缝纫机股份有限公司	62,000,000.00	2012.11.20	2014.11.20	否
中捷厨卫股份有限公司、蔡开坚	中捷缝纫机股份有限公司	22,500,000.00	2012.10.8	2013.10.7	否
中捷控股集团有限公司、蔡开坚、 蔡冰	中捷缝纫机股份有限公司	40,000,000.00	2013.6.26	2014.6.26	否
中捷控股集团有限公司、蔡开坚	中捷缝纫机股份有限公司	50,000,000.00	2013.6.26	2014.6.25	否
中捷控股集团有限公司、蔡开坚、 环洲	中捷缝纫机股份有限公司	36,000,000.00	2012.9.20	2013.9.20	否
中捷控股集团有限公司	中捷缝纫机股份有限公司	100,000,000.00	2013.3.18	2018.3.18	否
中捷缝纫机股份有限公司	中屹机械工业有限公司	16,000,000.00	2013.3.6	2013.9.4	否
中捷缝纫机股份有限公司	中屹机械工业有限公司	8,000,000.00	2013.3.20	2013.9.19	否
中捷缝纫机股份有限公司	中屹机械工业有限公司	8,500,000.00	2013.6.14	2013.12.8	否
中捷缝纫机股份有限公司	中屹机械工业有限公司	10,000,000.00	2012.7.28	2013.7.28	否
中捷缝纫机股份有限公司	中屹机械工业有限公司	5,000,000.00	2013.4.12	2013.10.11	否
中捷缝纫机股份有限公司	中屹机械工业有限公司	12,000,000.00	2013.1.24	2013.7.24	否
中捷缝纫机股份有限公司	中屹机械工业有限公司	10,000,000.00	2013.1.31	2013.7.31	否
中捷缝纫机股份有限公司	中屹机械工业有限公司	10,000,000.00	2013.2.25	2013.8.25	否
中捷缝纫机股份有限公司	中屹机械工业有限公司	15,000,000.00	2013.2.26	2013.8.26	否
中捷缝纫机股份有限公司	中屹机械工业有限公司	8,000,000.00	2013.3.28	2013.9.28	否
中捷缝纫机股份有限公司	中屹机械工业有限公司	6,000,000.00	2013.4.26	2013.10.26	否
中捷缝纫机股份有限公司	中屹机械工业有限公司	30,000,000.00	2013.1.10	2014.1.9	否
合计		512,340,000.00			

#### 5、 关联方应收应付款项

应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	杜克普 阿德勒 股份有限公司	1,418,839.49	70,841.97	2,338,383.41	128,000.99
预付账款					
	浙江环洲铸造 材料有限公司			162,586.12	

#### 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	1,084,937.01	255,024.77
应付保证金			
	浙江中捷环洲供应链集团股份 有限公司	1,004.33	1,004.33
	中捷厨卫股份有限公司		775,596.79
	上海骏胜资产管理有限公司	5,242,191.21	8,513,192.13

## 七、或有事项

本公司无需要披露的其他或有事项。

## 八、承诺事项

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 重大承诺事项

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

---

5、 截止期末本公司无需要披露的已签订的正在或准备履行的重组计划

6、 其他重大财务承诺事项

(1) 资产抵押情况如下表：

借款人	贷款银行	报表项目	余额	起止日期	抵押物	抵押物	
						期末原值	期末净值
本公司	中国农业银行股份有限公司玉环县支行	短期借款	7,500,000.00	2013.10.12-2013.10.11	房屋及建筑物 土地使用权	10,274,233.81 49,580,877.42	7,772,509.85 27,631,829.43
			5,000,000.00	2012.10.15-2013.10.14			
			5,000,000.00	2012.10.19-2013.10.1			
			10,000,000.00	2012.9.12-2013.9.1			
			14,000,000.00	2013.3.1-2014.2.28			
			10,000,000.00	2013.4.16-2014.4.1			
			11,500,000.00	2013.5.10-2013.11.6			
			6,000,000.00	2013.4.9-2013.10.16			
		应付票据	7,000,000.00	2013.5.29-2013.11.29			
		短期借款	3,500,000.00	2013.5.10-2013.11.6	机器设备	133,866,939.71	55,814,204.48
6,000,000.00	2013.4.8-2014.4.1						
10,500,000.00	2013.4.19-2013.10.16						
本公司	中国银行股份有限公司玉环县支行	短期借款	15,000,000.00	2013.1.7-2014.1.7	土地使用权	25,555,793.00	22,407,870.6
			15,800,000.00	2013.3.6-2014.3.5			
			20,000,000.00	2013.3.11-2014.3.8			
		短期借款	22,000,000.00	2013.1.30-2014.1.30	房屋及建筑物 土地使用权	481,560.86 24,803,144.46	381,365.91 16,196,278.65
			17,759,000.00	2013.6.5-2013.9.7			

		短期借款	14,500,000.00	2013.6.20-2014.5.10	房屋及建筑物 土地使用权	58,557,261.33	56,361,364.03
			21,690,000.00	2013.6.20-2014.5.10	土地使用权	26,776,030.00	24,366,187.12
本公司	中国工商银行股份有限公司陈屿支行	短期借款	21,550,000.00	2013.1.6-2013.7.4	房屋及建筑物 土地使用权	9,406,320.25 11,562,240.57	7,838,600.21 7,278,921.15
中屹机械	中国农业银行股份有限公司吴江菀坪支行	短期借款	11,500,000.00	2013.1.23-2013.7.22	房屋及建筑物 土地使用权	15,447,170.36 3,810,299.89	9,318,470.12 3,144,903.52
			5,000,000.00	2013.4.12-2013.10.11			
	中国工商银行股份有限公司横扇支行	短期借款	4,000,000.00	2013.3.7-2014.3.1	房屋及建筑物 土地使用权	3,822,152.91 1,900,000.00	3,253,858.06 1,813,293.65
中捷大宇	中国工商银行股份有限公司平湖支行	短期借款	3,000,000.00	2013.2.01-2013.07.30	房屋及建筑物 土地使用权	14,814,857.39 8,205,658.77	12,406,235.57 7,467,149.39
	中国工商银行股份有限公司平湖支行	应付票据	1,000,000.00	2013.01.16-2013.07.15			
			2,530,000.00	2013.03.13-2013.09.08			
			3,000,000.00	2013.03.22-2013.09.17			
			430,000.00	2013.03.22-2013.09.17			
			1,400,000.00	2013.04.03-2013.10.03			
			2,600,000.00	2013.04.03-2013.10.03			
			3,300,000.00	2013.04.19-2013.10.16			
			870,000.00	2013.05.03-2013.10.30			
			1,830,000.00	2013.05.03-2013.10.30			
700,000.00	2013.05.14-2013.11.13						

			2,000,000.00	2013.06.09-2013.12.06			
			2,600,000.00	2013.06.09-2013.12.06			

截至 负债 日， 司抵 定资 值	借款人	贷款银行	报表项目	余额	起止日期	质押物	质押物价值	资产 表 本公 押固 产原
---------------------------------	-----	------	------	----	------	-----	-------	---------------------------

312,454,644.15 元、净值 188,261,161.50 元。其中：房屋及建筑物原值 178,587,704.44 元、净值 132,446,957.02 元，设备原值 133,866,939.71 元、净值 55,814,204.48 元；抵押无形资产—土地使用权原值 86,409,896.58 元、净值 75,191,880.25 元。

(2) 资产质押情况如下表：



本公司	中国银行玉环县支行	短期借款	15,000,000.00	2012.12.18-2013.12.28	银行存单	15,000,000.00
			10,000,000.00	2013.1.16-2014.1.15	银行存单	10,000,000.00
本公司	中国工商银行陈屿支行	短期借款	13,000,000.00	2013.2.5-2013.8.5	银行存单	13,100,000.00
			10,000,000.00	2013.3.19-2013.9.13	银行存单	10,000,000.00
			10,000,000.00	2013.5.29-2013.11.25	银行存单	10,000,000.00
			13,000,000.00	2013.1.16-2013.7.4	存货	26,200,000.00
			15,000,000.00	2013.3.8-2013.7.25	存货	30,450,000.00
			10,000,000.00	2013.5.24-2013.11.15	存货	20,050,000.00
本公司	兴业银行玉环支行	应付票据	20,000,000.00	2013.2.26-2013.8.26	银行存单	20,000,000.00
			20,000,000.00	2013.5.15-2013.11.15	银行存单	10,000,000.00
			11,000,000.00	2013.5.22-2013.11.22	银行存单	5,500,000.00

截至资产负债表日，本公司质押银行存单金额 93,600,000.00 元，质押存货 76,700,000.00 元。

---

(二) 前期承诺履行情况

本公司无需要披露的前期承诺事项。

九、 资产负债表日后事项

十、 其他重要事项说明

无

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 应收账款

#### 1、 应收账款账龄分析

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	258,242,858.70	89.49	12,912,142.94	5.00	201,353,369.30	88.58	10,067,668.47	5.00
1—2年	10,966,419.10	3.80	1,096,641.91	10.00	10,506,578.22	4.62	1,050,657.82	10.00
2—3年	6,086,341.40	2.11	1,825,902.42	30.00	6,304,089.82	2.77	1,891,226.95	30.00
3—4年	2,167,856.36	0.75	1,083,928.18	50.00	3,399,128.03	1.50	1,699,564.02	50.00
4年以上	11,097,519.93	3.85	11,097,519.93	100.00	5,747,145.40	2.53	5,747,145.40	100.00
合 计	288,560,995.49	100.00	28,016,135.38		227,310,310.77	100.00	20,456,262.66	

#### 2、 应收账款按种类披露

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并 单项计提坏账准 备的应收账款								
按组合计提坏账 准备的应收账款								
账龄组合	281,301,742.29	97.48	20,756,882.18	7.38	222,684,914.01	97.97	15,830,865.90	7.11
组合小计	281,301,742.29	97.48	20,756,882.18	7.38	222,684,914.01	97.97	15,830,865.90	7.11
单项金额虽不重 大但单项计提坏 账准备的应收账 款	7,259,253.20	2.52	7,259,253.20	100.00	4,625,396.76	2.03	4,625,396.76	100.00
合 计	288,560,995.49	100.00	28,016,135.38		227,310,310.77	100.00	20,456,262.66	

应收账款种类的说明:

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	258,242,858.70	91.81	12,912,142.94	201,353,369.30	90.42	10,067,668.47
1—2 年	10,966,419.10	3.90	1,096,641.91	10,506,578.22	4.72	1,050,657.82
2—3 年	6,086,341.40	2.16	1,825,902.42	6,304,089.82	2.83	1,891,226.95
3—4 年	2,167,856.36	0.77	1,083,928.18	3,399,128.03	1.53	1,699,564.02
4 年以上	3,838,266.73	1.36	3,838,266.73	1,121,748.64	0.50	1,121,748.64
合 计	281,301,742.29	100.00	20,756,882.18	222,684,914.01	100.00	15,830,865.90

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例	理 由
绍兴汇鹏服饰有限公司	2,679,520.00	2,679,520.00	100%	按预计可收回金额与其账面价值差额计提
温州飞龙缝纫设备有限公司	202,110.00	202,110.00	100%	按预计可收回金额与其账面价值差额计提
石狮宏顺缝纫设备商行	2,053,890.00	2,053,890.00	100%	按预计可收回金额与其账面价值差额计提
GUPTA ENTERPRISES	1,968,944.58	1,968,944.58	100%	按预计可收回金额与其账面价值差额计提
KSM KAISERSLAUTERN STICKMASCHINEN G	354,788.62	354,788.62	100%	按预计可收回金额与其账面价值差额计提
合 计	7,259,253.20	7,259,253.20		

#### 4、 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
零星单位	货款	420,000.00	无法收回	否

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

6、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的 比例(%)
江苏中缝缝制设备产业园有限公司	子公司	57,965,064.90	1 年以内	20.09
ROLEMAK COMERCIAL LTDA	客户	30,100,019.92	1 年以内	10.43
浙江捷运胜家缝纫机有限公司	子公司	15,469,578.21	1 年以内	5.36
NASR DOOKHT MACHINE CO.	客户	6,937,805.88	1 年以内	2.40
KOREA UNHA GENERAL TRADING CORPORAT	客户	6,709,170.68	1 年以内	2.33
合 计		117,181,639.59		40.61

7、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比 例(%)
杜克普·阿德勒股份有限公司	联营企业	298,318.20	0.10

(二) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	32,105,144.69	99.30	1,605,257.23	5.00	15,027,901.16	96.58	751,395.06	5.00
1—2 年					297,689.99	1.91	29,769.00	10.00
2—3 年	98,724.20	0.31	29,617.26	30.00	107,546.93	0.69	32,264.08	30.00
3—4 年					109,350.00	0.70	54,675.00	50.00
4 年以上	127,436.50	0.39	127,436.50	100.00	18,086.50	0.12	18,086.50	100.00
合 计	32,331,305.39	100.00	1,762,310.99		15,560,574.58	100.00	886,189.64	

## 2、其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	32,331,305.39	100.00	1,762,310.99	5.40	15,560,574.58	100.00	886,189.64	5.70
组合小计	32,331,305.39	100.00	1,762,310.99	5.40	15,560,574.58	100.00	886,189.64	5.70
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	32,331,305.39	100.00	1,762,310.99		15,560,574.58	100.00	886,189.64	

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	32,105,144.69	99.30	1,605,257.23	15,027,901.16	96.58	751,395.06
1—2年				297,689.99	1.91	29,769.00
2—3年	98,724.20	0.31	29,617.26	107,546.93	0.69	32,264.08
3—4年				109,350.00	0.70	54,675.00
4年以上	127,436.50	0.39	127,436.50	18,086.50	0.12	18,086.50
合计	32,331,305.39	100.00	1,762,310.99	15,560,574.58	100.00	886,189.64

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

4、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
内蒙古突泉县禧利多矿业有限责任公司	全资子公司	25,080,000.00	1 年以内	77.57	往来款
应收出口退税		3,177,114.28	1 年以内	9.83	
林子依	公司员工	410,000.00	1 年以内	1.27	员工备用金
林子暄	公司员工	338,511.97	1 年以内	1.05	员工备用金
张灵远	公司员工	331,000.00	1 年以内	1.02	员工备用金
合 计		29,336,626.25		90.74	

5、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
内蒙古突泉县禧利多矿业有限责任公司	全资子公司	25,080,000.00	77.57

### (三) 长期股权投资

#### 1、 长期股权投资明细情况

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
联营企业：												
上海骏胜资产管理有限公司	权益法	5,000,000.00	3,146,381.20	-547,454.39		2,598,926.81	33.33	33.33				
权益法小计			3,146,381.20	-547,454.39		2,598,926.81						
子公司：												
中屹机械工业有限公司	成本法	235,255,000.00	235,255,000.00			235,255,000.00	100	100				
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	55				
中捷欧洲有限责任公司	成本法	88,491,004.93	88,491,004.93	5,360,255.90		93,851,260.83	100	100				
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	51				
浙江捷运胜家缝纫机有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00			20,000,000.00	100	100				



杜克普爱华缝制设备(苏州)有限公司	成本法	24,456,519.94	24,456,519.94			24,456,519.94	51	51				
中捷大宇机械有限公司	成本法	58,073,638.00	58,073,584.66			58,073,584.66	51	51				
浙江凯泽路亚绣花机有限责任公司	成本法	4,350,000.00	4,350,000.00			4,350,000.00	43.5	69.51	注			
内蒙古突泉县禧利多矿业有限责任公司	成本法	197,000,000.00	197,000,000.00			197,000,000.00	100	100				
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			3,005,300.00	
成本法小计			708,821,109.53	5,360,255.90	0.00	714,181,365.43					3,005,300.00	
合计			711,967,490.73	4,812,801.51	0.00	716,780,292.24					3,005,300.00	

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

#### (四) 营业收入和营业成本

##### 1、营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	505,883,171.88	436,899,940.41
营业成本	412,066,282.65	367,116,935.93

##### 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	505,883,171.88	412,066,282.65	436,899,940.41	367,116,935.93

##### 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	505,883,171.88	412,066,282.65	436,899,940.41	367,116,935.93

##### 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	319,916,279.26	253,410,802.58	297,124,861.93	244,005,959.61
境外	185,966,892.62	158,655,480.07	139,775,078.48	123,110,976.32
合 计	505,883,171.88	412,066,282.65	436,899,940.41	367,116,935.93

##### 5、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
江苏中缝缝制设备产业园有限公司	78,124,704.01	15.44
中屹机械工业有限公司	60,349,107.45	11.93
ROLEMAK COMERCIAL LT	26,501,140.07	5.24
浙江捷运胜家缝纫机有限公司	20,150,977.28	3.98
SINGER (SRI LANKA) P	15,130,595.53	2.99

合 计	200,256,524.34	39.59
-----	----------------	-------

#### (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	10,809,377.44	1,869,318.87
加：资产减值准备	12,474,224.84	7,569,487.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,379,593.79	14,954,055.78
无形资产摊销	3,501,673.72	3,512,774.20
长期待摊费用摊销	377,054.32	482,563.08
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）	-6,363.32	559,898.15
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）	18,398,310.27	11,766,808.64
投资损失（收益以“-”号填列）	547,454.39	375,898.27
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,633,227.66	-467,360.21
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）	-5,581,235.69	81,497,635.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-71,487,497.07	-37,644,415.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	49,910,435.69	-81,426,264.54
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	31,689,800.72	3,050,398.95
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	64,615,698.32	62,690,138.47
减：现金的期初余额	62,577,414.16	57,801,377.33
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	2,038,284.16	4,888,761.14

## 十二、补充资料

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 当期非经常性损益明细表

项 目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-187,125.86	
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）	4,864,232.80	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
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		
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	-79,184.14	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-761,348.54	
少数股东权益影响额（税后）	-151,657.57	
合 计	3,684,916.69	

## (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	2.12%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.75%	0.03	0.03

## (三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

### 金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额（或本期金额）	年初余额（或上期金额）	变动比率	变动原因
货币资金	869,857,946.12	682,638,455.93	27.43%	主要系母公司受限货

				币资金和中辉客户保证金增加所致
应收票据	11,333,509.08	17,130,736.47	-33.84%	主要系母公司销售货款票据结算同比减少所致
预付款项	10,135,907.78	6,155,097.63	64.68%	主要系母公司预付材料采购款所致
其他应收款	11,913,335.67	9,436,720.39	26.24%	主要系母公司出口退税款增加所致
递延所得税资产	8,930,648.46	6,452,519.67	38.41%	主要系资产减值准备增加相应计提所致
其他非流动资产	4,388,422.20	10,249,460.00	-57.18%	主要系母公司上期重分类的设备预付款本期结算所致
应付票据	273,660,000.00	204,794,100.00	33.63%	主要系本期销售上升相应以票据方式支付采购货款增加所致
应付账款	274,990,466.33	209,877,849.73	31.02%	主要系本期销售上升相应应付采购款增加所致
预收款项	30,881,608.51	15,261,278.54	102.35%	主要系中屹公司预收的房产转让款
应交税费	5,318,014.67	9,661,825.08	-44.96%	主要系企业所得税比期初大幅减少所致
其他应付款	34,888,489.18	16,944,064.04	105.90%	主要系收到股权转让、股份认购保证金
营业收入	612,965,861.73	481,409,174.23	27.33%	主要系市场需求稳定主营业务增长所致
营业税金及附加	6,377,020.57	4,912,716.69	29.81%	主要系营业收入增加相应计提的税金及附加增加所致
财务费用	21,339,478.15	11,756,329.31	81.51%	主要系利息支出和汇兑损失增加所致
资产减值损失	10,782,755.84	7,874,119.05	36.94%	主要系母公司应收账款增加相应计提坏账增加所致
营业外支出	321,726.51	588,520.39	-45.33%	主要系母公司固定资产处置损失比上期大幅减少所致

所得税费用	-1,169,230.02	2,005,583.99	-158.30%	主要系中辉期货当期所得税及母公司递延所得税调整比上期减少所致
-------	---------------	--------------	----------	--------------------------------

---

## 第九节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名并加盖公司公章的2013年半年度报告全文及摘要
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章及加盖公司公章的会计报表
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿
- 四、公司全体董事、监事、高级管理人员签署的2013年半年度报告全文及摘要的确认意见、审核意见
- 五、其他备查文件

董事长：李瑞元  
中捷缝纫机股份有限公司董事会  
2013年8月23日