

---

中捷缝纫机股份有限公司

2013 年度报告全文



2014 年 4 月

## 目录

一、重要提示.....	4
二、公司简介.....	5
三、会计数据和财务指标摘要 .....	7
四、董事会报告.....	9
五、重要事项.....	37
六、股份变动及股东情况 .....	37
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	46
八、公司治理.....	46
九、内部控制.....	50
十、财务报告.....	52
十一、备查文件目录 .....	170

## 释义

释义项	指	释义内容
中捷股份/公司/本公司	指	中捷缝纫机股份有限公司
控股股东/中捷集团	指	中捷控股集团有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
年审机构/立信会计师	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
浙商证券	指	浙商证券股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
中登公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
报告期/本报告期/本期	指	2013年1月1日至2013年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第一节 重要提示

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

本次董事会以传真形式召开，发出表决票 12 张，收回有效表决票 11 张（董事安中山先生因个人原因无法出席表决）。除此外，没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

公司 2013 年度利润分配预案为：不进行现金股利分配，不送股，不以资本公积金转增股本。

本年度报告所涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	中捷股份	股票代码	002021
变更后的股票简称（如有）	无变更		
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	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		
注册地址	浙江省玉环县大麦屿街道兴港东路 198 号		
注册地址的邮政编码	317604		
办公地址	浙江省玉环县大麦屿街道兴港东路 198 号		
办公地址的邮政编码	317604		
公司网址	http://www.zoje.com		

### 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、信息披露及备置地点

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

### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
--	--------	--------	-------------	--------	--------

首次注册	1994 年 8 月 31 日	浙江省工商行政管理局	330000000001024	331021148358471	14835847-1
报告期末注册	2012 年 8 月 16 日	浙江省工商行政管理局	330000000001024	331021148358471	14835847-1
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变化				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼
签字会计师姓名	严劼、张涛

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
浙商证券股份有限公司	浙江省杭州市杭大路 1 号	李勇、王锋	自 2013 年 8 月 8 日起，至本公司募集专户资金使用完结

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 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

单位：元

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	1,274,931,375.94	976,456,174.65	30.57	1,156,517,242.64
归属于上市公司股东的净利润（元）	42,382,484.32	20,126,207.47	110.58	70,684,550.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	27,493,244.92	11,377,967.58	141.64	66,052,396.64
经营活动产生的现金流量净额（元）	55,672,876.44	16,709,740.91	233.18	-76,584,761.18
基本每股收益（元/股）	0.07	0.04	75	0.12
稀释每股收益（元/股）	0.07	0.04	75	0.12
加权平均净资产收益率（%）	4.32	2.10	上升 2.22 个百分点	7.69
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	3,302,051,088.43	2,922,664,230.46	12.98	2,638,601,737.08
归属于上市公司股东的净资产（元）	980,583,386.18	957,758,500.51	2.38	948,754,955.75

注：1、加权平均净资产收益率根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号》（2010 年修订）的相关规定计算。2、上述数据以合并报表数据填列。

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	567,815,040
--------------------	-------------

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
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）	6,185,216.62	-613,437.46	-220,606.99
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）	10,697,984.11	9,413,820.00	4,564,114.60
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,799,206.60	3,402,662.28	1,880,674.60

所得税影响额	-3,023,342.54	-1,718,877.74	-1,067,705.07
少数股东权益影响额（税后）	-769,825.39	-1,735,927.19	-524,322.85
合计	14,889,239.40	8,748,239.89	4,632,154.29

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，国内宏观经济形势依旧复杂多变，经济增速放缓。缝制设备行业虽然随着更新换代市场需求逐渐释放，产销出现温和回升，但行业发展环境依旧严峻，要素成本上升，环境约束加剧，市场竞争更趋激烈。2013年，面对错综复杂的宏观经济形势和不利的行业发展环境，公司紧紧围绕年度经营目标，坚持“调整产品结构，控制成本费用，做好目标分解，全力实现突破发展，稳步做好主业，适度多元发展”的经营思路，在总体上保持了平稳的发展水平。

报告期内，公司实现营业总收入141,399.49万元，较上年同期上升27.60%，主要为us业缝制设备销售收入的增加；实现利润总额5,306.04万元，较上年同期上升71.12%；归属于上市公司股东的净利润4,238.25万元，较上年同期上升110.58%，主要由于参股29%的德国DA公司报告期投资回报、中辉期货利润贡献及中屹机械处置老厂房等原因。归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润2,735.50万元，较上年同期上升141.64%。

回顾2013 年，公司主要开展了以下几方面的工作：

#### 1、加强核心产业产品技术研发，推进产品转型升级。

新品研发、技术创新是企业持续发展的动力。2013年公司的新品开发工作主要围绕CISMA2013和提高现有产品竞争力展开，主导推出了自动运模车、新款套结机、全新改款微油平车一体机、新款带拖布轮三自动包缝机一体机、自行开发的自动送料平头锁眼机、及平缝、包缝、绷缝三大主力机型的一体化产品，逐步形成完整、富竞争力的产品体系。

#### 2、积极调整优化缝制设备销售结构。

报告期内，公司积极调整国内市场客户结构、优化产品销售结构，除稳定传统销售区域外，也努力挖掘下线市场和专业化市场潜力，区分核心产品、新产品推广策略及销售政策，引导市场自主进行产品结构调整。

同时，重视国际市场新客户开发，以南美、东南亚、中东区域为立足点，积极培育新兴市场。平车一体机、套结机、锁眼机等高端产品海外销量增加，使外销毛利率较上年有所提升。

#### 3、充分发挥资本市场功能，积极推进再融资工作。

公司最近一次再融资是2007年10月，公开增发2800万股，募集资金4.49亿。2008年以来，受国内外宏观经济下行、行业总体需求下滑等各种因素影响，公司多次调整前次募集资金投资方向，盈利效果不达预期，经营业绩未取得重大突破。

为壮大公司资本实力，改善财务结构，满足公司各项业务发展的资金需求，增强公司抗风险能力和持续经营能力。2012年10月，公司正式启动非公开发行股票工作，拟向大股东中捷控股集团有限公司控股子公司浙江中捷环洲供应链集团股份有限公司定向发行不超过1.2亿股股票，募集资金4.75亿元，扣除发行费用后，将全部用于补充公司流动资金。

因更换保荐机构原因，公司于2013年7月撤回非公开发行股票申请，并于8月聘请浙商证券股份有限公司作为保荐机构重新进行申报。2013年11月，公司非公开发行股票申请获得中国证监会核准。后因公司停牌筹划重大资产收购事项需向中国证监会进行会后事项申报。截止本报告出具日，公司仍在进行会后事项反馈回复，未能启动股票登记发行工作。

#### 4、强化矿山管理，提升采选能力。

报告期内，禧利多矿业有色金属（含铜、金、银）采选业务收入 2,936 万元，与 2012 年基本持平。2013 年，禧利多矿业加强安全环保管理，加快生产性探矿掘进，改变生产组织方式，强化选矿工艺管理，使公司采矿、选矿能力均得到进一步提升。但是在市场金属价格持续低迷，而各项投入特别是探矿区勘探费用的大幅增加使禧利多矿业 2013 年出现亏损。

#### 5、面对不利的竞争环境，以服务赢口碑，以服务创价值。

近年来，大型金融机构逐渐进入期货行业，行业两级分化趋势显现，行业总体盈利水平下降。在如此不利的市场竞争环境中，中辉期货管理层以激发团队工作热情和管理效率为目标，多次进行教练技术培训，不断提高职能部门服务意识和服务水平，对经纪业务部门的业绩支持效果明显。

#### 公司近三年财务状况、经营成果分析

单位：元

	2013 年度	2012 年度	同比增减 (%)	变动原因	2011 年度
营业总收入	1,413,994,932.03	1,108,147,077.76	27.60	主要为缝制设备销售收入增加所致	1,292,821,747.63
主营业务收入	1,244,868,734.90	960,406,079.33	29.62	2013 年，公司努力拓展、挖掘潜在市场，调整销售结构，实现主营业务收入稳步增长。	1,156,363,242.64

期货业务收入	139,063,556.09	131,690,903.11	5.60	--	136,304,504.99
矿山业务收入	29,358,755.35	15,510,095.32	89.29	2012 年度收入数据为禧利多矿业 8 月至 12 月实现的销售收入	--
其他业务收入	703,885.69	540,000.00	30.35	--	154,000.00
营业利润	35,800,135.56	18,804,777.10	90.38	主要为母公司缝制设备销售规模较上年扩大, 毛利率上升 2.21 个百分点, 较上年同期扭亏为盈, 同时部分子公司较上年同期大幅减少亏损或实现微利。	78,720,297.86
利润总额	53,060,414.79	31,007,821.92	71.12	主要为营业利润大幅增加, 同时母公司、中屹机械获得的政府补助、中屹机械处置老厂房等使营业外收入增加。	85,186,398.81
归属于母公司所有者的净利润	42,382,484.32	20,126,207.47	110.58	前述原因	70,684,550.93
经营活动产生的现金流量净额	55,565,240.27	16,709,740.91	232.53	主要为报告期内母公司销售增长和中辉期货客户净入金增加所致	-76,584,761.18
	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日			2011 年 12 月 31 日
总资产	3,302,051,088.43	2,922,664,230.46	12.98		2,638,601,737.08

## 二、主营业务分析

### 1、概述

公司目前主营业务仍为工业缝纫机的销售, 主要产品为缝纫机机头、台板及电机, 此外还包括缝纫机零件、外购件及铸件的销售。

经过多年的不断尝试, 公司已经从全部业务为缝制设备的研发、制造与销售, 逐渐转变为: 以缝制设备的制造为核心产业、以期货经纪业务为辅, 同时涉足有色金属采掘业, 并尝试通过收购兼并煤矿资产进入清洁能源领域, 拟成为具多元化发展战略的民营上市公司。

报告期, 公司主营业务主要指标如下:

单位: 元

项目	2013年度	2012年度	同比增减 (%)
----	--------	--------	----------

主营业务收入	1,244,868,734.90	960,406,079.33	29.62
主营业务成本	992,324,051.47	788,391,184.87	25.87
期间费用	226,406,087.89	186,660,719.37	21.29
研发支出	39,634,831.03	42,188,855.91	-6.05
经营活动产生的现金流量净额	18,410,658.14	8,687,427.99	111.92

说明：经营活动产生的现金流量净额较上年同期大幅增长的主要原因为：销售收入较上年增加使资金回笼增加，上年经营活动现金流量净额基数较小。

公司回顾总结前期披露的发展战略和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。2013年1月至12月，公司实现营业总收入14.13亿元，完成计划的109.53%，营业成本及三项费用13.57亿元，超出目标的11.23%（主要因销售增加所致）。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于20%以上的差异原因

适用  不适用

## 2、收入

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

单位：台

行业分类	项目	2013年	2012年	同比增减(%)
工业缝纫机	销售量	550,409	414,923	32.65
	生产量	611,531	408,844	49.58

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

适用  不适用

说明：为应对市场不同层次需求，公司产品种类日趋增加，产品线不断延长，在市场有实际需求的情况下，公司目前产能均能保证满足生产计划要求的产量。2013年，公司通过拓展新兴市场，挖掘潜在客户，调整产品结构，开展积极营销等方式使产品销售较上年同期增长32.65%，超额完成了销售目标。

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	170,704,335.56
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	13.38

公司前5大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	客户1	62,885,952.18	4.93
2	客户2	31,766,783.12	2.49
3	客户3	30,872,485.16	2.42

4	客户 4	25,541,939.05	2.00
5	客户 5	19,637,176.05	1.54
合计	——	170,704,335.56	13.38

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
工业	缝纫机	992,124,471.38	100	788,391,184.87	100	25.84

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
缝纫机及配件	缝纫机及配件	909,922,097.63	91.71	730,122,082.50	92.61	24.63
绣花机及配件	绣花机及配件	82,202,373.75	8.29	58,269,102.37	7.39	41.07

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	293,687,561.52
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	28.88

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	浙江沪龙电机有限公司	84,789,183.71	8.34
2	浙江琦星电子有限公司	82,915,427.93	8.15
3	北京大豪科技股份有限公司	59,595,234.13	5.86
4	玉环华盛缝制机械有限公司	35,877,471.74	3.53
5	温州市然力紧固件有限公司	30,510,244.01	3.00
合计	——	293,687,561.52	28.88

### 4、费用

单位：元

项目	2013年	2012年	同比增减 (%)
销售费用	64,631,115.10	45,632,823.86	41.63
管理费用	121,323,507.62	109,344,719.03	10.96
财务费用	40,451,465.17	31,683,176.48	27.67
所得税费用	956,015.64	607,419.90	57.39

说明：销售费用较上年同期大幅增长的主要原因为销售规模扩大。

## 5、研发支出

项目	2013年	2012年	同比增减 (%)
研发支出总额	39,634,831.03	42,188,855.91	-6.05
占期末经审计净资产的比列 (%)	5.27	5.73	下降0.46个百分点
占当期经审计营业收入的比例 (%)	3.18	4.39	下降1.21个百分点

说明：2013年12月末，公司共研发成功新产品57种，公司及其子公司获得国家授权专利164项，其中发明专利26项，实用新型专利93项，外观设计专利45项。公司主导产品采用国际标准2项；主草制定行业标3项，参与修订行业标准21项。

## 6、现金流量

单位：元

项目	2013年	2012年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	1,172,601,477.97	879,413,501.27	33.34
经营活动现金流出小计	1,154,083,183.66	870,726,073.28	32.54
经营活动产生的现金流量净额	18,518,294.31	8,687,427.99	113.16
投资活动现金流入小计	63,073,654.36	19,795,551.70	218.63
投资活动现金流出小计	52,632,938.92	267,434,238.95	-80.32
投资活动产生的现金流量净额	10,440,715.44	-247,638,687.25	104.22
筹资活动现金流入小计	1,003,491,400.12	930,040,067.78	7.90
筹资活动现金流出小计	1,034,199,490.55	716,019,389.93	44.44
筹资活动产生的现金流量净额	-30,708,090.43	214,020,677.85	-114.35
现金及现金等价物净增加额	-3,855,283.45	-24,291,178.97	84.13

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- (1) 经营活动现金流入较上年同期增长33.34%，主要原因为：销售扩大使资金回笼增加。
- (2) 经营活动产生的现金流出较上年同期增长32.54%，主要原因为：销售增长使采购支出、销售成本等增加。
- (3) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长113.16%，主要原因为：销售收入较上年增加使资金回笼增加，上年经营活动现金流量净额基数较小。
- (4) 投资活动产生的现金流入较上年同期增长218.63%，主要原因为：报告期母公司处置长期股权投资（出售浙江新飞跃股份有限公司股权）收回现金约2,800万元，中屹机械处置旧厂房收回现金约2,900万元。

(5) 投资活动产生的现金流出较上年同期减少80.32%，主要原因为：上年同期收购禧利多矿业股权支付投资款项约1.97亿元。

(6) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加主要原因为上述投资活动现金流入增加及投资活动现金流出减少所致。

(7) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少114.35%，主要原因为：报告期内新增短期借款较上年同期减少，归还到期银行借款增加所致。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
专用设备制造业	1,244,868,734.90	992,124,471.38	20.30	29.62	25.84	上升 2.39 个百分点
分产品						
机头销售	1,073,141,431.22	855,017,695.08	20.33	38.80	35.42	上升 1.99 个百分点
台板电机销售	111,323,505.04	87,003,909.22	21.85	-19.42	-22.98	上升 3.61 个百分点
其他销售	60,403,798.64	50,102,867.08	17.05	23.00	13.77	上升 6.73 个百分点
分地区						
国内市场	842,508,685.61	646,395,834.30	23.28	27.13	22.55	上升 2.86 个百分点
国际市场	402,360,049.29	345,728,637.08	14.07	35.17	32.49	上升 1.74 个百分点

说明：2013 年度总体销售毛利有所提升的主要原因为：公司调整产品结构，机电一体化产品销售比例增加所致。

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

适用  不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)		
货币资金	772,541,282.64	23.39	682,638,455.93	23.36	上升0.03个百分点	--
应收账款	376,107,816.40	11.39	310,337,285.20	10.62	上升0.77个百分点	--
存货	505,014,289.81	15.29	376,403,955.33	12.88	上升2.41个百分点	主要系产成品库存增加所致
长期股权投资	105,470,768.01	3.19	130,389,770.42	4.46	下降1.27个百分点	--
固定资产	500,622,679.12	15.16	426,178,067.42	14.58	上升0.58个百分点	--
在建工程	66,116,544.28	2.00	153,892,784.04	5.27	下降3.27个百分点	主要系职工公寓楼、

						铸造流水线及直驱包缝项目转固所致
--	--	--	--	--	--	------------------

说明:

(1) 报告期末存货占总资产10%以上的主要原因

报告期末合并范围存货507,336,438.28元,总资产3,302,620,878.03元,存货超过了总资产的10%以上。主要系母公司及江苏中屹、捷运胜家、中捷大宇、DA苏州等以缝制机械主业生产的公司形成所致。原因:根据缝纫机行业市场销售习惯,第四季度和第一季度为市场销售旺季。为应对销售旺季,特别是第一季度销售旺季,考虑农历新年无法组织生产原因,公司会提前安排生产计划,备足库存。上述原因直接导致了每年年末公司存货余额均处于较高水平。同时,为满足市场不同需求,公司产品种类日趋增多、产品线不断延长也是致存货居高不下的一个原因。2014年逢公司成立20周年,经营班子提出2014年度经营目标:实现营业总收入20亿元。主业缝纫机首当其冲需增产创收,导致2013年末库存压力持续上升,占总资产比例较上年同期上升2.4个百分点。

(2) 产品市场供求、原材料价格及销售价格变动趋势

受宏观经济下行影响,近年来下游行业需求疲弱,而缝纫机制造企业产能陆续释放,目前国内缝纫机市场供求基本维持在平衡水平。公司为工业缝纫机行业龙头企业,在生产规模、销售网络建设、品牌影响力、产品创新及技术稳定等方面均具有特殊地位,在行业内享有较高美誉度。即使在不利的市场环境中亦实现逆势增长,取得较好的经营业绩。

报告期内,原材料市场价格稳定,公司采购成本无明显变化;

报告期内,公司实施积极的营销策略,传统产品基本按原有价格销售或小幅降价,机电一体的平缝产品平均售价较上年同期增幅在5-10%。因公司努力调整产品结构,本年度总体毛利率较上年同期增长。

(3) 存货跌价准备及减值准备计提情况

为客观、公允的反映存货价值,公司委托台州兴元资产评估有限公司对公司账面存货进行可变现净值测试。纳入本次评估范围的存货为公司的原材料、周转材料、委托加工物资、在成品、库存商品、发出商品。其中原材料及库存商品公开市场交易案例充分,市场交易价格较易获取,且纳入评估范围的原材料及库存商品均用于进一步加工后或直接对外销售,另外在成品为经进一步加工成成品对外销售,经公司与评估机构充分协商,本次对纳入评估范围的原材料、半成品、库存商品评估采用成本法,在存货公允价值的基础上减去相关进一步加工的料、工、费及销售费用、税金得到存货的可收回价值,公司按照专业评估机构的测试结果充分计提了相应的存货跌价准备:

表一: 存货分类

单位: 元

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	138,932,166.36	6,475,912.16	132,456,254.20	108,397,405.54	983,104.42	107,414,301.12
周转材料	3,776,435.81		3,776,435.81	6,176,473.70		6,176,473.70
委托加工物资	1,005,145.09		1,005,145.09	1,689,700.90		1,689,700.90
在产品	43,231,016.66		43,231,016.66	48,604,014.77		48,604,014.77
库存商品	283,262,327.51	5,964,575.49	277,297,752.02	193,165,861.09	2,291,938.75	190,873,922.34
发出商品	47,247,686.03		47,247,686.03	21,645,542.50		21,645,542.50
合计	517,454,777.46	12,440,487.65	505,014,289.81	379,678,998.50	3,275,043.17	376,403,955.33

表二: 存货跌价准备

单位: 元



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	6,122,252.15	162,537.22	466,907.19	6,475,912.16
库存商品	2,291,938.75	4,666,285.35	92,397.80	901,250.81	5,964,575.49
合计	3,275,043.17	10,788,537.50	254,935.02	1,368,158.00	12,440,487.65

上述计提影响本报告期末净利润约 916 万元。

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	586,559,841.99	17.76%	593,227,020.84	20.30%	下降 2.54 个百分点	--

## 五、主营业务核心竞争力分析

公司经过多年努力，在研发生产能力、品牌知名度、市场营销体系、供应链管理体系、内部经营管理体系、人才储备等方面已有较大积累和发展，公司形成了较强的综合竞争优势，具体体现如下：

### 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。公司通过终端与产品、品牌的有效协同来实现与经销商的双赢，将公司的经营理念推广至各级经销商，通过公司与经销商对客户的售前、售中和售后服务共同树立了“中捷”品牌的良好形象，共同享有不断完善营销体系，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 2012 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。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 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%	85,847,883.38	13,882,296.72	长期股权投资	收购
合计		46,145,000.00	34,100,000	--	34,100,000	--	85,847,883.38	13,882,296.72	--	--

## 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	1,988.81
已累计投入募集资金总额	43,129.66
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	
<p>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。</p> <p>截止 2013 年 12 月 31 日，公司募集资金累计共使用人民币 431,296,605.51 元，其中：以前年度使用人民币 411,408,535.05 元，本年度使用人民币 19,888,070.46 元。截止到 2013 年 12 月 31 日，公司募集资金专用账户本息余额为人民币 22,074,148.74 元，均为募集资金孳生利息。</p>	

### (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 (含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额 (1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 8,200 台特种工业缝纫技术改造项目	是	24,413	4,997.25		4,997.25	100	注 1	411.12	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		7,761.59	100	注 2		否	是
变更募集资金投资项目合计 (详见附表 2)	否		32,672.73	1,988.81	30,370.82	92.95				否
承诺投资项目小计	--	42,600	45,431.57 (注 3)	1,988.81	43,129.66	--	--	411.12	--	--
超募资金投向										

无										
合计	--	42,600	45,431.57	1,988.81	43,129.66	--	--	411.12	--	--
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。 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。 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。 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>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>
	适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<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&gt;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。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>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。</p>
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	无

中存在的问题或其他情况	
-------------	--

注 1：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，本年度产生效益 411.12 万元。

注 2：年产 1,500 台新型机光电一体电脑绣花机技术改造项目已停止投入，该募集资金项目终止，本年度未产生效益。

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		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	101.64	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	-283.41	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	1,326.9	4,298.66	73.57%	2013 年	2,292.93	是	否
年产 30,000 台高速直驱电脑包缝机技改项目	年产 1,500 台新型机光电一体电脑绣花机技术改造项目	7,000	661.91	6,519.61	93.14%	2014 年	20.12	否	否
收购嘉兴大		5,830		5,807.36	99.61%	注 2		否	否

宇缝制设备 制造有限公司 51%股权 并增资									
合计	--	32,672.73	1,988.81	30,370.82	--	--	2,131.28	--	--
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&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&gt;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。</p> <p>通过专业深入的市场研究，为提高募集资金使用效率，抓住本轮市场机遇，紧跟行业发展方向，经公司董事会、股东大会审议批准，将原特种机项目剩余6,798.90万元中的5,000万元用于投入实施技术更成熟、市场需求旺盛的直驱平、绷缝项目。将原绣花机项目剩余11,579.38万元中的7,000万元用于投入实施直驱包缝项目。</p> <p>同时，为充分发挥募集资金作用，加大对公司的技术改造力度，经过董事会、股东大</p>								

	会审议批准，同意将尚未指定用途的募集资金（包括利息收入）842.73 万元用于年产 56,000 台高速直驱电脑平缝机、绷缝机技改项目，以进一步提升公司直驱项目产能。
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，本年度实现收益 1,798.87.02 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，本年度实现收益 101.64 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，本年度净利润-283.41 万元。

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，本年度净利润-55.20 万元。

#### 4、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	523,695,998.52	268,101,331.44	282,545,765.88	-5,322,653.02	2,753,958.55
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	1,060,903,545.64	156,087,060.69	139,063,556.09	18,685,445.29	13,882,296.72
内蒙古突泉县禧利多矿业有限责任公司	子公司	矿山采选	有色金属（只限铜）开采、销售	3,120,000.00	253,578,970.98	200,746,454.40	29,358,755.35	-2,007,998.36	-1,685,593.12
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	34,008,739.38	18,392,550.13	63,909,606.10	-2,651,125.04	-2,581,923.60
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	15,410,587.67	6,565,917.59	25,086,908.68	1,262,788.79	923,321.00
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	107,106,951.30	106,827,365.27	4,883,977.79	9,991,661.13	10,035,718.39



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	55,459,006.49	35,227,519.29	38,005,765.46	-2,834,133.53	-2,834,133.53
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	121,126,287.36	80,609,460.82	57,923,127.18	-1,239,700.67	-552,016.90
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	2,397,009.39	1,330,222.13	1,276,041.11	-2,296,280.24	-554,284.70
上海骏胜资产管理有限公司	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	5,841,324.81	5,820,991.91	-	-2,760,077.28	-3,617,595.54

注：1、2013 年 1-12 月，DA 公司实现营业务收入 10,255.90 万欧元，净利润 925.80 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 17,988,655.05 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 22,467,379.21 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 -4,478,724.16 元）。

2、截止 2013 年 12 月 31 日，中捷欧洲对 DA 公司的长期股权投资账面价值为 12,273,590.54 欧元，期末外币报表折算时采用资产负债表日的即期汇率折算，折合人民币 103,330,131.40 元。

## 七、对公司未来发展的展望

公司目前核心产业为工业缝纫机的研发、制造与销售，近几年开始尝试多元化发展，于 2008 年初收购中辉期货经纪有限公司，2012 年中期收购内蒙古禧利多矿业有限责任公司进入有色金属采掘行业，2013 年末筹划重大煤矿资产收购事项（截止本报告出具日，该项资产收购事项已获股东大会批准，尚需经国土资源管理部门审批同意）。

公司未来发展格局：以缝制设备的制造为核心产业、以期货经纪业务为辅，同时涉足有色金属采掘业、煤矿采掘、清洁能源开发等。

### （一）缝纫机行业竞争格局和发展趋势

#### 1、行业竞争格局

缝纫机行业的下游产业包括服装、鞋、帽、箱包等制造业，具有需求刚性和产品周期短、

升级快的特点，行业周期性较弱。随着居民消费水平的不断提高，缝制机械下游行业将呈现持续增长趋势，为缝制机械行业的发展提供了广阔的发展空间。

但是国内缝制机械行业的产品结构矛盾突出，主要表现在中低端产品供过于求、价格竞争激烈，而具备技术优势的高端产品仍然由国外品牌占据主要市场，国产品牌在中高端客户领域缺乏认可，产品售价长期在低位徘徊。产品结构同质化、竞争模式和发展战略同质化，以及产能结构性过剩的矛盾导致国内行业仍将低价竞争作为主要竞争手段，削弱了企业整体持续发展能力和赢利水平。

公司面临的竞争格局：国际一线品牌如重机、兄弟、大和、飞马等外资企业进一步中国本土化，国内二、三线品牌采取差异化战略，借助部分产品良好的性价比，给公司带来较大压力。

## 2、发展趋势

随着服装等下游行业产业升级步伐加快，高效、节能、特殊功能类的机电一体化缝制设备需求量大幅上升，行业产品结构调整显著，行业结构调整步伐加快。

缝制机械行业也面临着行业转型，需要从以前生产低技术、低附加值产品向生产高质量、高性能、高附加值的产品转变，向机电一体化、微油及无油、直驱式电机、电脑控制设备发展，需要从以前的粗放性发展向集约化、效益化发展过渡转型，这是今后一段时期内缝制设备的主题趋势和公司发展的主要方向。

公司将紧紧坚持“品质成就卓越”的主题理念，以战略为导向、以资源为保障、以人力为核心、以市场为关键、以品牌为旗帜、以研发为关键、以制造为后盾，以可持续发展为企业经营管理的最高理念，不断提高产品档次，优化产品结构，推进结构调整，转变发展方式，在行业范围内探索与专且精的企业合作，不仅能实现资源优化配置，又能使企业向合理经济规模 and 专业化方向发展；通过适度的多元化发展，使得公司能够平稳健康持续发展，为做强做大中捷奠定更好的发展基础。

### （二）2014年度经营计划

#### 1、经营目标

公司2014年度经营目标：营业总收入20亿元（含税），营业成本及三项费用16.02亿元（该经营目标并不代表公司对2014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）。

#### 2、工作重点

（1）个性化产品开发，提升产品市场价值。

为解决服装企业面临人工短缺、缝纫质量、花样及效率提升问题，公司将在常规产品品种上，以现有产品品种及研发平台为基础，研发一些服装专用设备，实现将复杂的生产工艺工序简单化、标准化、流水化；实现一人多机操作，提升生产效率；稳定生产时间控制，提高企业生产效益；解决工人技术瓶颈，降低工人的技术要求，缓解企业用工问题。真正意义上改革服装企业传统的生产方式，促进企业走向服装高质量高效率生产方式的最前端。

#### (2) 推进品牌建设，促进销售增长。

2014年，时值公司成立20周年、上市10周年、独家冠名赞助第10届“中国服装品牌年度大奖”，公司将充分以此为契机，开展各项品牌营销活动，全面推进品牌建设工作，对内弘扬企业文化，对外进一步提高品牌知名度，不断充实丰富“中捷”品牌内涵和认可。

#### (3) 内抓精细管理，向管理要效益

全年严格执行预决算制度，做好对所有车间成本和部门费用管理，车间以内部结算为突破口，严格控制生产成本，各部门以一卡通为手段，严格降低三项费用。厉行节约、反对浪费，形成精益型企业管理模式，以此推动生产成本的合理下降和三项费用的有效控制，以数据来看管理，以数据推动管理，以管理来出效益。

#### (4) 建立有效的管控体系，使各子公司业务有序运作。

从收购初期的管理磨合、理念冲突，到形成统一的企业价值观，不管是经营主业的子公司还是处于不同领域的中辉期货、禧利多矿业，均需严格按照上市公司管控制度规范运作，努力改善经营业绩回报股东。报告期末，公司公布拟收购贵州鹏程煤矿、镇艺煤矿、通达煤矿、钟山一矿、湘发煤业采矿权及相关固定资产的收购，进入能源及清洁能源领域，改变公司内部经营环境（结构），目前该方案已经公司2014年第二次（临时）股东大会审议通过。

### (三) 发展规划资金需求及使用计划

截至2013年12月31日止，募集资金余额22,074,148.74元，将继续对《年产56,000台高速直驱电脑平缝机、绷缝机技改项目》及《年产30,000台高速直驱电脑包缝机技改项目》技改项目进行投入。

2012年10月，公司启动非公开发行股票工作，拟向浙江中捷环洲供应链集团股份有限公司发行股票120,000,000股，预计募集资金总额为47,520万元，扣除发行费用后，将全部用于补充公司流动资金，壮大公司的资本实力，改善公司资本结构，以满足公司未来各项业务发展的资金需求。

同时，公司将根据经营发展的实际需要，合理进行财务规划，科学选择银行融资、公司债等多种融资方式来保证公司未来发展所需的资金。

#### （四）可能面对的风险

主营业务方面：

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

2、行业竞争风险：公司所处行业竞争较为充分，行业集中度不高。由于市场“供大于求”，加上产品同质化问题的不断加深，导致市场竞争日趋激烈，行业整体盈利水平明显下滑。

3、公司经营风险：公司投入大，费用高，规模效益不突出。而行业中的小型制造企业，因投资少、费用低等特点具备较高性价比。为保持公司产品市场占有率，公司采取积极的营销策略（包括但不限于对主打产品进行促销降价等方式），有可能导致公司毛利率逐步降低，进一步缩减公司利润空间。

4、新产品的销售风险：公司目前拥有比较丰富的产品种类，但是不能保证每一新产品投产后的产品质量、技术水平、生产成本、规模效益均能取得领先地位，新产品能否在市场销售中具有竞争优势存在一定不确定性。

5、公司管理风险：由于公司快速发展，下属子公司及参股企业较多，目前除缝纫机主业外，还涉足期货、矿山采选行业，公司的管理趋于复杂，管理难度加大，公司的人员和管理资源都将面临进一步的压力，如果管理体系、制度及监督不健全和完善，难以适应业务、资产规模扩大带来的变化，将会对公司的经营造成不利影响。

公司将加强经济形势、行业发展趋势的研究，及时调整公司经营策略，将不利因素影响降至最低，保持公司稳定、持续增长：

- 1、继续调整产品结构，促进增长方式转变；
- 2、加强产品研发创新，做好产品质量控制；
- 3、充分发挥制造优势，提升市场占有率；
- 4、加强成本费用控制，提高企业盈利能力。

矿山经营方面：

目前公司已经涉足有色矿和煤矿采选行业，但是都面临着一些风险，主要风险有经营管理及资产有效整合风险、经营用地风险、政策风险、市场风险、矿业权延续风险、安全生产风险、环保风险等。

## 八、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司于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。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012 年	11,356,300.80	20,126,207.47	56.43
2011 年	13,103,424.00	70,684,550.93	18.54
2010 年	0.00	50,037,169.79	0.00

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

√ 适用 □ 不适用

报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
根据公司章程第二百九十三条之规定，由于公司在未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 20%（含 20%）；公司实施现金分红条件不具备，且也不具备发放股票股利的条件，因此，公司 2013 年度利润分配预案为：不进行现金股利分配，不送股，不以资本公积金转增股本。	用于补充公司流动资金。

## 九、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

现金分红政策：
无
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
公司 2013 年度利润分配预案为：不进行现金股利分配，不送股，不以资本公积金转增股本。

## 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 1 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 1 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 1 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、资产交易事项

#### 1、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	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)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
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4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4月2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	-	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4月2日	注4

积为 3685.8 平方 米)。													
---------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

注 1：本次交易为公司带来 3,000 万元净现金流量。截止本报告出具日，公司已收到全部股权转让款，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：本次交易为公司带来 3,100 万元净现金流量，增加公司 2013 年度非经常性损益 455.36 万元。

注 4：公告编号：2013-007，《关于子公司出售资产的公告》，巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>。

注 5：本次交易为公司带来 500 万元净现金流量，增加公司 2013 年度非经常性损益 211.02 万元。

## 二、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	927	927	1.22	票据、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	0.06	票据	--	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>
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关				公司与玉环仪器公司零件采购交易在股份公司设立前已存在，股份公司设立后各							



关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因	<p>项交易均按《公司章程》和《关联交易制度》的规定和遵循公开、公平、公正的原则进行，维护公司和全体股东利益不受损害。玉环仪器公司目前向公司提供近两百种零部件。由于其生产的零部件较其他供应商产品质量好、技术过硬，可替代进口，且距离近，降低了公司生产成本，完全达到了公司产品设计的要求。同时该厂产品价格适中、交货及时，能够满足公司生产的需要。另外，因部分高端产品零部件技术要求高，涉及技术保密，故委托该厂专业生产所需零部件。关联交易不会造成公司对关联方产生依赖，也不会对公司的独立性产生影响。</p> <p>环洲铸造注册资本 500 万元，浙江中捷环洲供应链集团股份有限公司持股 51%，自然人姚宗贵等持股 49%。在新设环洲铸造之前，姚宗贵等投资经营的玉环县金港物资贸易有限公司（简称金港贸易公司）系公司主要生铁供应商，价格合理，供应稳定。2006 年以后，浙江中捷环洲供应链集团股份有限公司与自然人姚宗贵等投资设立环洲铸造，并将原金港贸易公司主要业务收归其下，公司与环洲铸造的关联交易实际上为与金港贸易公司采购行为的延续，关联交易价格参照一般市场价格，不存在损害公司及全体股东利益的情形。</p>
关联交易对上市公司独立性的影响	关联交易不会造成公司对关联方产生依赖，也不会对公司的独立性产生影响。
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）	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）	正常履行
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

### 三、重大合同及其履行情况

#### 1、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）

								否)
中屹机械工业有限公司	2013 年 12 月 26 日	28,000	2013 年 8 月 21 日	1600	连带责任保 证	6 个月	否	否
			2013 年 12 月 30 日	850		6 个月		
			2013 年 9 月 25 日	800		6 个月		
			2013 年 8 月 19 日	500		6 个月		
			2013 年 12 月 5 日	1,000		6 个月		
			2013 年 12 月 18 日	1,000		6 个月		
			2013 年 8 月 20 日	2000		6 个月		
			2013 年 9 月 17 日	1600		6 个月		
			2013 年 9 月 24 日	1000		6 个月		
			2013 年 9 月 29 日	1000		6 个月		
			2013 年 10 月 25 日	1000		6 个月		
			2013 年 11 月 7 日	500		6 个月		
			2013 年 11 月 18 日	1000		6 个月		
2013 年 1 月 10 日	3000	12 个月						
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		31,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			16,850		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		31,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			14,150		
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)		31,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)			16,850		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		33,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)			14,150		
实际担保总额占公司净资产的比例 (%)							15.20	

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

## 2、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 4 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	--	3,000 万元股权转让款已经支付完毕，目前工商变更手续尚未办理。
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 2 月 28 日	以评估结果为基础，经协商一致确定。	3,600	否	--	3,600 万元已经支付完毕，过户手续也已完成。

## 四、承诺事项履行情况

### 1、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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	--	--	--	--	公司持股 5% 以上股东在股权分置改革中做出的特殊承诺

					已履行完毕。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	--	--	--	--
资产重组时所作承诺	无	--	--	--	--
首次公开发行或再融资时所作承诺	蔡开坚、中捷控股集团有限公司	《避免同业竞争的承诺函》	--	长期有效	履行中
其他对公司中小股东所作承诺	无	--	--	--	--
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

## 五、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	100
境内会计师事务所审计服务的连续年限	13
境内会计师事务所注册会计师姓名	张涛、严劼

当期是否改聘会计师事务所

是  否

## 六、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

无

## 七、处罚及整改情况

整改情况说明

适用  不适用

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用  不适用

## 八、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

无

## 九、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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、无限售条件股份	567,815,040	100						567,815,040	100
二、股份总数	567,815,040	100						567,815,040	100

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

### 二、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	32,727		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	32,727				
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
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	112,318,000
蔡开坚	境内自然人	10.71	60,840,000	0	0	60,840,000	质押	59,800,000
全国社保基金一四组合	其他	1.19	6,763,308	未知	0	6,763,308		0
徐敏芝	境内自然人	1.02	5,766,757	未知	0	5,766,757		0
曹剑萍	境内自然人	1	5,700,994	未知	0	5,700,994		0
雷刚	境内自然人	0.82	4,655,194	未知	0	4,655,194		0
中融国际信托有限公司一融金 37 号资金信托合同	其他	0.54	3,063,659	未知	0	3,063,659		0
马震宇	境内自然人	0.5	2,853,221	未知	0	2,853,221		0
中国农业银行一	其他	0.47	2,674,884	未知	0	2,674,884		0

富国天成红利灵活配置混合型证券投资基金								
何柏明	境内自然人	0.45	2,564,053	未知	0	2,564,053		0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>公司前十大股东中，第二大股东蔡开坚同时担任第一大股东中捷控股集团有限公司法定代表人，蔡开坚持有中捷控股集团有限公司 30.25% 的股权，其女蔡冰持有中捷控股集团有限公司 69.75% 的股权。</p> <p>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。</p> <p>除上述外，未知公司前十大股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》、《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。</p>							
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					
全国社保基金一一四组合	6,763,308	人民币普通股	6,763,308					
徐敏芝	5,766,757	人民币普通股	5,766,757					
曹剑萍	5,700,994	人民币普通股	5,700,994					
雷刚	4,655,194	人民币普通股	4,655,194					
中融国际信托有限公司—融金 37 号资金信托合同	3,063,659	人民币普通股	3,063,659					
马震宇	2,853,221	人民币普通股	2,853,221					
中国农业银行—富国天成红利灵活配置混合型证券投资基金	2,674,884	人民币普通股	2,674,884					
何柏明	2,564,053	人民币普通股	2,564,053					
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	<p>公司前十大股东中，第二大股东蔡开坚同时担任第一大股东中捷控股集团有限公司法定代表人，蔡开坚持有中捷控股集团有限公司 30.25% 的股权，其女蔡冰持有中捷控股集团有限公司 69.75% 的股权。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>							
前十大股东参与融资融券业务股	无							

东情况说明（如有）（参见注 4）	
------------------	--

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

## 2、公司控股股东情况

法人

实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
中捷控股集团有限公司	蔡开坚	2000 年 1 月 20 日	71763920-7	人民币 21160 万元	钢材、水暖管件、卫生洁具、厨房用品、汽车配件、摩托车配件、工程机械及其配件、建筑材料、装潢材料、机电产品、家具办公用品、仪器仪表销售；第一类、第二类医疗器械销售；商务咨询；货物进出口、技术进出口。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	控股股东中捷集团除投资本公司外，其投资的产业还涉及厨卫洁具、金属物流配送、生态园林等多个领域。				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用				

控股股东报告期内变更

适用  不适用

## 3、公司实际控制人情况

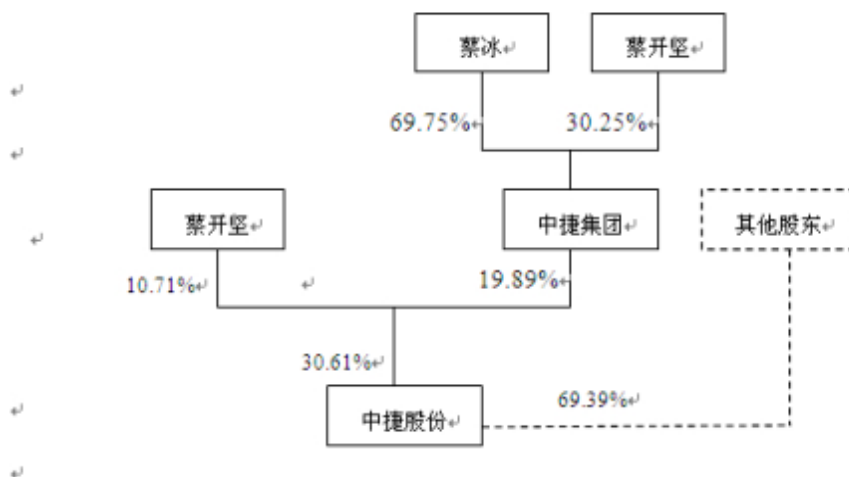
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
蔡开坚	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	中捷控股集团有限公司及浙江中捷环洲供应链集团股份有限公司法定代表人	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 三、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

2012年12月5日，公司2012年第三次临时股东大会审议通过了《公司非公开发行股票预案》等相关议案，拟向中捷集团控股子公司浙江中捷环洲供应链集团股份有限公司定向发行1.2亿股中捷股份股票，募集资金约4.75亿元，计划定增股份占增发后股份总数的17.45%。

公司于2013年12月9日收到中国证监会《关于核准中捷缝纫机股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2013〕1532号），核准公司非公开发行不超过12,000万股新股。截止本报告出具日，公司尚未正式启动新增股票的登记和发行。



## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
李瑞元	董事长	现任	男	45	2011年6月24日	2014年6月23日	0	0	0	0
徐仁舜	副董事长、总经理	现任	男	41	2011年6月24日	2014年6月23日	0	0	0	0
崔岩峰	副董事长、副总经理	现任	男	41	2011年6月24日	2014年6月23日	0	0	0	0
张志友	董事、副总经理	现任	男	44	2011年6月24日	2014年6月23日	0	0	0	0
高峰	董事、副总经理	现任	男	43	2011年6月24日	2014年6月23日	0	0	0	0
李满义	董事、财务总监	现任	男	43	2011年6月24日	2014年6月23日	0	0	0	0
安中山	董事	现任	男	44	2011年6月24日	2014年6月23日	0	0	0	0
姚米娜	董事、董事会秘书	现任	女	37	2011年6月24日	2014年6月23日	0	0	0	0
冯德虎	独立董事	现任	男	52	2011年6月24日	2014年6月23日	0	0	0	0
谢忠荣	独立董事	现任	男	38	2011年6月24日	2014年6月23日	0	0	0	0
吴剑敏	独立董事	现任	男	54	2011年6月24日	2014年6月23日	0	0	0	0
陈寿云	独立董事	现任	男	49	2011年6月24日	2014年6月23日	0	0	0	0
金启祝	监事会主席	现任	男	65	2011年6月24日	2014年6月23日	0	0	0	0
张春木	监事	现任	男	44	2011年6月24日	2014年6月23日	0	0	0	0
陈敦昆	监事	现任	男	46	2011年6月24日	2014年6月23日	0	0	0	0
汪明健	副总经理	现任	男	37	2011年6	2014年6	0	0	0	0

					月 24 日	月 23 日				
潘建华	副总经理	现任	男	37	2011 年 6 月 24 日	2014 年 6 月 23 日	0	0	0	0

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

姓名	职务	最近 5 年的主要工作经历
李瑞元	董事长	2008年5月至今担任中捷股份董事长。李瑞元目前还兼任玉环县中捷小额贷款有限公司董事长。
徐仁舜	副董事长、总经理	2008年5月至今担任中捷股份副董事长、总经理。徐仁舜目前还兼任德国杜克普阿德勒股份有限公司监事。
崔岩峰	副董事长、副总经理	2007年10月至2011年6月，担任中捷股份董事、副总经理、董事会秘书。2011年6月起担任中捷股份副董事长、副总经理。崔岩峰目前还兼任中捷集团董事、上海骏胜资产管理有限公司董事。
张志友	董事、副总经理	2008年7月至今担任中捷股份董事、副总经理，目前还兼任中缝产业园执行董事、法定代表人。
高峰	董事、副总经理	2008年7月至今担任中捷股份董事、副总经理。
李满义	董事、财务总监	2008年5月至今担任中捷股份财务总监。2010年2月至今担任中捷股份董事。目前还任中辉期货经纪有限公司董事。
安中山	董事	2002年6月至今，担任中辉期货经纪有限公司董事长。2011年6月至今担任中捷股份董事。目前兼任山西中辉贸易有限公司董事长、总经理。
姚米娜	董事、董事会秘书	2004年至2011年6月任公司董事会证券事务代表。2011年6月至今担任中捷股份董事、董事会秘书。目前兼任中辉期货经纪有限公司董事。
冯德虎	独立董事	2006年11月至2010年8月任中国服装股份有限公司董事长。2010年9月至今任中国服装协会副会长。2011年6月起担任中捷股份独立董事。目前兼任湖北美尔雅股份有限公司独立董事。
谢忠荣	独立董事	2005年11月至今就职于北京兴华会计师事务所有限公司广东分公司，高级经理。2008年7月至今担任中捷股份独立董事。
吴剑敏	独立董事	2005年7月至今担任上海市缝纫机研究所所长。2011年6月起担任中捷股份独立董事。
陈寿云	独立董事	2002年9月至今就职于长城证券投资部。2011年6月起担任中捷股份独立董事。
金启祝	监事会主席	2001年7月至今担任中捷股份监事会主席、党委书记。目前还任中捷控股集团有限公司监事。
张春木	监事	2007年至2009年末任中捷股份绣花机分公司负责人，之后至2010年7月就职于张家港市中飞针织设备有限公司，任董事。2007年10月至今担任中捷股份监事。目前任浙江省中捷缝纫机研究院院长。
陈敦昆	监事	2008年至今担任中屹机械工业有限公司执行董事、法定代表人。2007年10月至今任中捷股份监事。
汪明健	副总经理	2008年5月至2011年5月任中捷厨卫股份有限公司董事、总经理。2011年6月至今担任公司副总经理。目前兼任中捷大宇董事。
潘建华	副总经理	2006年至2011年6月担任公司总经理助理，2011年6月至今担任公司副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
崔岩峰	中捷控股集团有限公司	董事	2011年3月01日	2014年3月01日	否
金启祝	中捷控股集团有限公司	监事	2011年3月01日	2014年3月01日	否

在其他单位任职情况

□ 适用 √ 不适用

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司2011年第四次临时股东大会确认了在公司任职的董事、监事的基本薪酬方案，其他收入由公司总经理办公会议根据经营业绩按照考核评定程序确定。

独立董事津贴经公司股东大会确认为每年每人10万元（含税）。公司2013年支付独立董事津贴合计33.6万元（已代扣税）。独立董事出席公司会议发生的差旅费及行使职权所需的其他费用由公司承担。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
李瑞元	董事长	男	45	现任	45.15	0	35.25
徐仁舜	副董事长、总经理	男	41	现任	35.51	0	28.78
崔岩峰	副董事长、副总经理	男	41	现任	30.1	0	24.72
张志友	董事、副总经理	男	44	现任	25.15	0	21.01
高峰	董事、副总经理	男	43	现任	25.25	0	21.14
李满义	董事、财务总监	男	43	现任	25.48	0	21.25
安中山	董事	男	44	现任	10	0	8.4
姚米娜	董事、董事会秘书	女	37	现任	25.15	0	21.01
冯德虎	独立董事	男	52	现任	10	0	8.4
谢忠荣	独立董事	男	38	现任	10	0	8.4

吴剑敏	独立董事	男	54	现任	10	0	8.4
陈寿云	独立董事	男	49	现任	10	0	8.4
金启祝	监事会主席	男	65	现任	23.35	0	19.86
张春木	监事	男	44	现任	10.28	0	8.76
陈敦昆	监事	男	46	现任	23.25	0	19.64
汪明健	副总经理	男	37	现任	18.51	0	14.11
潘建华	副总经理	男	37	现任	14.37	0	11.96
合计	--	--	--	--	351.55	0	289.49

说明：1、从公司获得的报酬总额为税前金额；2、报告期末实际所得报酬为税后金额。

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

无

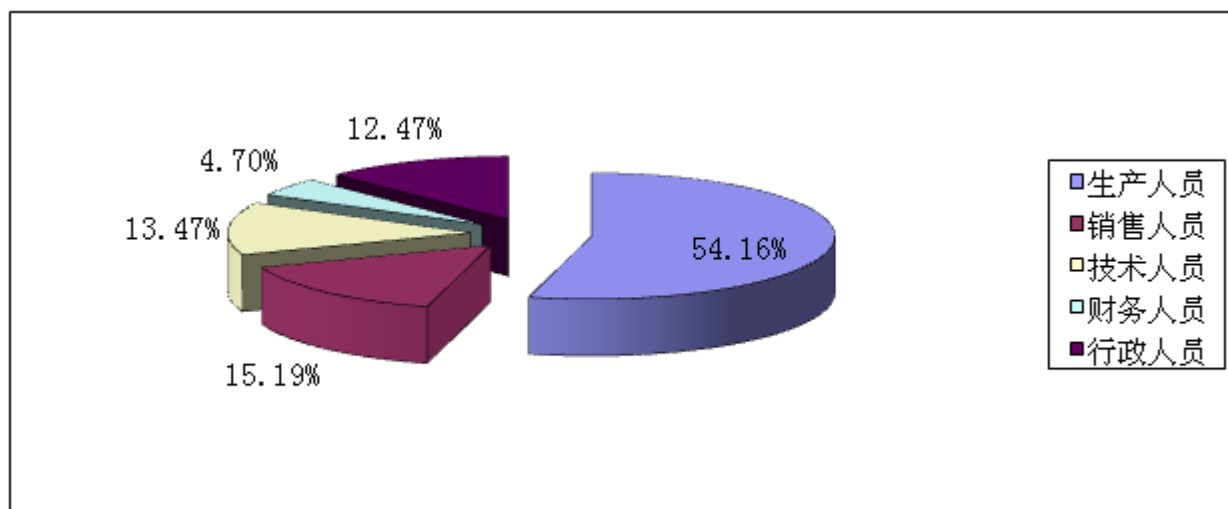
#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

无

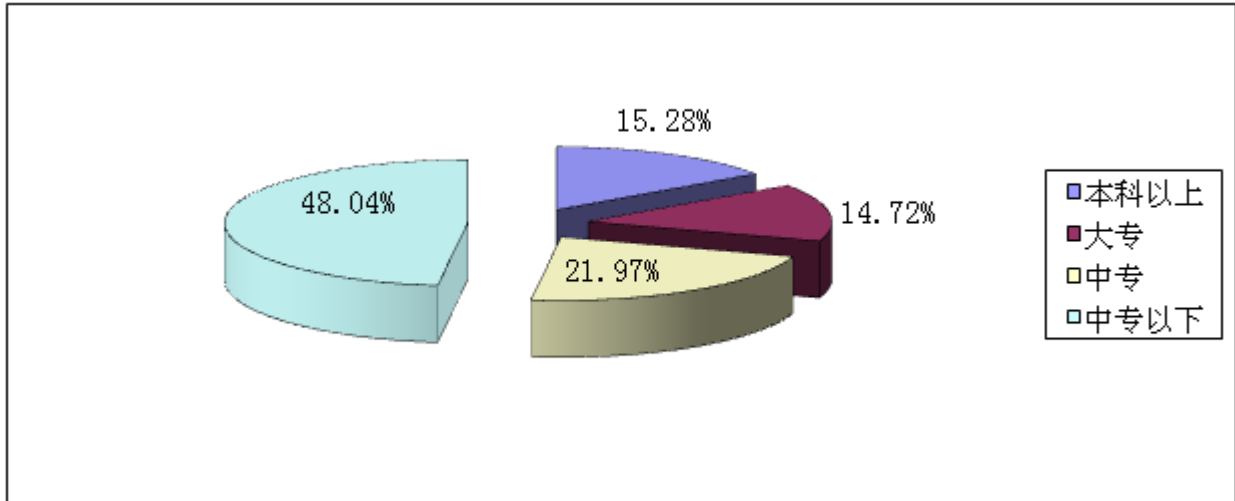
#### 六、公司员工情况

截止2013年12月31日，公司职工总数为2,317人。具体情况如下：

##### 1、按岗位结构划分



##### 2、按教育程度划分



## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规、部门规章和规范性文件的要求，不断加强公司治理，进一步完善内部控制制度和决策审批流程，进一步提升了公司的管控能力和规范运作水平。

报告期内，公司修订的内部控制制度情况如下：

序号	制度名称	披露日期	披露索引
1	《募集资金使用管理办法》	2013年8月23日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

报告期内，公司严格按照相关法律、法规和公司各项内控制度、《内幕信息知情人管理制度》，在定期报告的编制、审议及实施重大事项期间，加强内幕知情人登记和报备工作，做好信息保密管理，严控信息知情人范围，有效防止内幕信息泄露。在投资者调研活动中，公司安排两人陪同参观并由专人回答提问，避免投资者获取内幕信息；在静默期内尽量避免开展投资者关系活动。在敏感期之前，以短信等方式提醒公司董监高、控股股东、实际控制人及其家属不要买卖公司股票，避免无意犯错。自上市以来，公司未发生违规买卖公司股票、被监管部门采取监管措施或行政处罚等情况。

### 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年年度 股东大会	2013 年 5 月 3 日	《2012 年度董事会工作报告》	全部议案 均表决通 过。	2013 年 5 月 4 日	《证券时报》、《中国 证券报》、《上海证券 报》、《证券日报》和 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
		《2012 年度监事会工作报告》			
		《2012 年年度报告全文及摘要》			
		《2012 年度财务决算》			
		《2012 年度利润分配方案》			
		《2013 年度项目投资计划》			

	《关于续聘会计师事务所的议案》		
	《关于变更募集资金投向暨向年产 56000 台高速直驱电脑平缝机、绷缝机技改项目追加投资的议案》		

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 4 月 17 日	《关于全资子公司中屹机械工业有限公司出售资产的议案》	全部议案均表决通过。	2013 年 4 月 18 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
		《关于以公司资产设定抵押申请银行贷款的议案》			
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 11 月 29 日	《关于修订〈募集资金管理办法〉的议案》	全部议案均表决通过。	2013 年 12 月 2 日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
		《公司未来三年(2013-2015 年) 股东回报规划》			
		《关于延长公司 2012 年非公开发行 A 股股票发行决议有效期的议案》			
		《关于延长股东大会授权公司董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜有效期的议案》			

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
谢忠荣	9	0	8	1	0	否
陈寿云	9	1	8	0	0	否
冯德虎	9	1	8	0	0	否
吴剑敏	9	1	8	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		谢忠荣列席 2012 年度股东大会。				

连续两次未亲自出席董事会的说明：无

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

无

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

董事会审计委员会严格按照《公司董事会审计委员会议事规则》开展各项工作，参与指导了各定期报告的审计、内部审计工作，对公司经营状况、财务运作、募投项目建设情况等进行深入了解，每季度听取审计部的工作汇报，及时了解公司各部门及分支机构的运营情况，对公司内部审计情况进行了检查和监督，并提出意见建议。2014年4月25日，审计委员会2014年第一次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》、《2013年度内部控制自我评价报告》、《关于对会计师事务所从事2013年度公司审计工作总结》、《公司2013年度审计报告》。

公司董事会战略委员会、董事会提名委员会、董事会薪酬与考核委员会在报告期内没有召开会议。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规要求独立运作，与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立、完整的业务及自主经营的能力。

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



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

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

(四) 机构公司设立了健全的组织机构体系，生产办公机构与控股股东完全分开，独立运作。

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

## 七、同业竞争情况

公司与控股股东、实际控制人之间不存在同业竞争情况。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

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

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

根据《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法规和制度的要求，公司不断完善公司治理结构，健全内部控制制度建设。公司结合实际情况和发展需要，制订了《募集资金使用管理办法》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》等内控制度，加强内部管理，有效防范经营风险。目前公司内控体系比较完善，能够在经营过程中有效执行，不存在重大缺陷。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会全体成员保证公司 2013 年度内部控制自我评价报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

根据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》以及监管部门相关规范性文件要求，以真实的交易事项以及完整、准确的会计账簿记录等资料为依据，按照国家统一会计制度规定的编制基础、编制依据、编制原则和方法进行编制财务报告内部控制。报告期内，公司财务报告内部控制不存在重大缺陷。

### 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
公司 2013 年度内部控制自我评价报告中未发现存在内部控制重大缺陷的情况。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 4 月 28 日

内部控制自我评价报告全文披露索引

详细内容见本公司于 2014 年 4 月 28 日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于 2013 年度内部控制自我评价报告》。

## 五、内部控制审计报告

适用  不适用

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》并严格执行之。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况，不存在应对有关责任人进行问责的情况。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014年4月25日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2014]第112985号
注册会计师姓名	张涛、严劼

审计报告正文

#### 中捷缝纫机股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中捷缝纫机股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2013年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2013年度的利润表和合并利润表、2013年度的现金流量表和合并现金流量表、2013年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞

弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2013 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：张涛

中国注册会计师：严劼

中国·上海

二〇一四年四月二十五日

## 二、财务报表

中捷缝纫机股份有限公司  
 资产负债表  
 2013年12月31日  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十一	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		199,645,532.68	164,981,777.13
交易性金融资产			
应收票据		5,399,133.10	13,904,825.47
应收账款	(一)	278,736,524.46	206,854,048.11
预付款项		12,921,114.86	4,533,094.79
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(二)	55,692,184.98	14,674,384.94
存货		357,693,388.13	245,993,841.37
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,962,936.79	31,130.25
<b>流动资产合计</b>		<b>914,050,815.00</b>	<b>650,973,102.06</b>
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	686,163,790.04	708,962,190.73
投资性房地产			
固定资产		246,531,606.12	206,614,764.08
在建工程		41,815,734.82	74,522,387.37
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		51,296,924.18	57,883,101.18
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,938,436.28	2,089,647.92
递延所得税资产		6,362,462.64	4,085,583.59
其他非流动资产		1,415,215.07	5,849,460.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,035,524,169.15</b>	<b>1,060,007,134.87</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,949,574,984.15</b>	<b>1,710,980,236.93</b>

企业法定代表人: 李瑞元

主管会计工作负责人: 李满义

会计机构负责人: 李建峰

中捷缝纫机股份有限公司  
资产负债表（续）  
2013年12月31日  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十一	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		469,559,841.99	513,827,020.84
交易性金融负债			
应付票据		175,000,000.00	132,000,000.00
应付账款		375,408,008.35	167,205,031.20
预收款项		11,724,087.68	9,459,343.62
应付职工薪酬		17,040,130.68	8,326,119.26
应交税费		1,575,051.70	1,615,242.37
应付利息		755,000.00	1,056,900.00
应付股利			
其他应付款		17,967,320.94	5,685,774.16
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>1,069,029,441.34</b>	<b>839,175,431.45</b>
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		180,000.00	300,000.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>180,000.00</b>	<b>300,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>1,069,209,441.34</b>	<b>839,475,431.45</b>
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			
专项储备			
盈余公积		41,100,145.80	39,448,441.99
一般风险准备			
未分配利润		93,203,537.31	89,694,503.79
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>880,365,542.81</b>	<b>871,504,805.48</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>1,949,574,984.15</b>	<b>1,710,980,236.93</b>

企业法定代表人：李瑞元

主管会计工作负责人：李满义

会计机构负责人：李建峰



中捷缝纫机股份有限公司

合并资产负债表

2013年12月31日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	772,541,282.64	682,638,455.93
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(二)	19,611,633.12	17,130,736.47
应收账款	(三)	376,107,816.40	310,337,285.20
预付款项	(五)	23,824,225.38	6,155,097.63
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(四)	22,260,082.19	9,436,720.39
买入返售金融资产			
存货	(六)	505,014,289.81	376,403,955.33
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(七)	570,564,271.25	474,058,385.92
<b>流动资产合计</b>		<b>2,289,923,600.79</b>	<b>1,876,160,636.87</b>
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(八)	105,470,768.01	130,389,770.42
投资性房地产			
固定资产	(九)	500,622,679.12	426,178,067.42
在建工程	(十)	66,116,544.28	153,892,784.04
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十一)	279,698,347.35	287,387,691.36
开发支出			
商誉	(十二)	29,116,614.87	29,116,614.87
长期待摊费用	(十三)	10,990,778.68	2,836,685.81
递延所得税资产	(十四)	8,275,216.80	6,452,519.67
其他非流动资产	(十六)	11,836,538.53	10,249,460.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,012,127,487.64</b>	<b>1,046,503,593.59</b>
<b>资产总计</b>		<b>3,302,051,088.43</b>	<b>2,922,664,230.46</b>

企业法定代表人: 李瑞元

主管会计工作负责人: 李满义

会计机构负责人: 李建峰

中捷缝纫机股份有限公司

合并资产负债表（续）

2013年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（十七）	586,559,841.99	593,227,020.84
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
交易性金融负债			
应付票据	（十八）	278,760,000.00	204,794,100.00
应付账款	（十九）	340,282,532.89	209,877,849.73
预收款项	（二十）	19,861,453.79	15,261,278.54
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（二十一）	28,977,516.32	15,622,041.69
应交税费	（二十二）	10,313,558.10	9,661,825.08
应付利息	（二十三）	947,516.66	1,202,973.89
应付股利			
其他应付款	（二十四）	32,612,418.67	16,944,064.04
应付分保账款			
期货风险准备金		33,592,006.53	27,641,795.82
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	（二十五）	857,260,256.79	742,500,197.17
<b>流动负债合计</b>		<b>2,189,167,101.74</b>	<b>1,836,733,146.80</b>
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	（十四）	4,475,283.49	5,230,902.49
其他非流动负债	（三十六）	180,000.00	300,000.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>4,655,283.49</b>	<b>5,530,902.49</b>
<b>负债合计</b>		<b>2,193,822,385.23</b>	<b>1,842,264,049.29</b>
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（二十七）	567,815,040.00	567,815,040.00
资本公积	（二十九）	161,002,900.29	171,009,374.62
减：库存股			
专项储备	（二十八）	3,797,739.22	3,632,652.98
盈余公积	（三十）	41,977,166.53	40,325,462.72
一般风险准备	（三十一）	7,362,077.11	6,590,080.20
未分配利润	（三十二）	206,485,748.22	177,883,265.42
外币报表折算差额		-7,857,285.19	-9,497,375.43
归属于母公司所有者权益合计		980,583,386.18	957,758,500.51
少数股东权益		127,645,317.02	122,641,680.66
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>1,108,228,703.20</b>	<b>1,080,400,181.17</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>3,302,051,088.43</b>	<b>2,922,664,230.46</b>

企业法定代表人：李瑞元

主管会计工作负责人：李满义

会计机构负责人：李建峰

中捷缝纫机股份有限公司  
 利润表  
 2013 年度  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十一	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	1,038,748,099.22	830,541,222.02
减：营业成本	(四)	846,078,044.27	694,856,429.09
营业税金及附加		3,972,730.40	3,642,659.43
销售费用		47,835,513.08	32,594,114.12
管理费用		80,854,208.69	69,561,347.34
财务费用		33,098,704.41	27,838,604.95
资产减值损失		19,751,775.12	3,280,911.15
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)	-500,444.59	-1,070,892.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,205,744.59	-1,070,892.95
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,656,678.66	-2,303,737.01
加：营业外收入		7,822,684.59	6,527,921.65
减：营业外支出		239,204.18	1,375,985.86
其中：非流动资产处置损失		170,149.33	585,412.29
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		14,240,159.07	2,848,198.78
减：所得税费用		-2,276,879.06	13,184.58
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		16,517,038.13	2,835,014.20
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		16,517,038.13	2,835,014.20

企业法定代表人：李瑞元

主管会计工作负责人：李满义

会计机构负责人：李建峰

中捷缝纫机股份有限公司  
合并利润表  
2013年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,413,994,932.03	1,108,147,077.76
其中：营业收入	(三十三)	1,274,931,375.94	976,456,174.65
利息收入	(三十四)	20,059,342.07	17,531,744.53
已赚保费			
手续费及佣金收入	(三十五)	119,004,214.02	114,159,158.58
二、营业总成本		1,395,683,016.93	1,102,978,117.10
其中：营业成本	(三十三)	1,016,937,171.34	795,390,948.69
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取期货风险准备金	(三十六)	5,950,210.71	5,707,957.93
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(三十七)	12,603,165.20	10,955,463.85
销售费用	(三十八)	107,362,071.37	81,417,789.36
管理费用	(三十九)	192,597,004.11	170,886,752.53
财务费用	(四十)	40,691,777.91	31,894,212.61
资产减值损失	(四十二)	19,541,616.29	6,724,992.13
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	(四十一)	17,488,220.46	13,635,816.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		16,782,920.46	13,509,304.79
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		35,800,135.56	18,804,777.10
加：营业外收入	(四十三)	18,655,790.28	13,776,609.53
减：营业外支出	(四十四)	1,395,511.05	1,573,564.71
其中：非流动资产处置损失		799,767.35	614,222.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		53,060,414.79	31,007,821.92
减：所得税费用	(四十五)	5,674,294.11	8,154,462.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		47,386,120.68	22,853,359.23
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		42,382,484.32	20,126,207.47
少数股东损益		5,003,636.36	2,727,151.76
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(四十六)	0.07	0.04
（二）稀释每股收益	(四十六)	0.07	0.04
七、其他综合收益	(四十七)	-12,066,384.09	1,770,301.29
八、综合收益总额		35,319,736.59	24,623,660.52
归属于母公司所有者的综合收益总额		30,316,100.23	21,896,508.76
归属于少数股东的综合收益总额		5,003,636.36	2,727,151.76

企业法定代表人：李瑞元

主管会计工作负责人：李满义

会计机构负责人：李建峰

中捷缝纫机股份有限公司  
现金流量表  
2013 年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	731,872,586.84	808,664,095.70
收到的税费返还	16,408,962.67	27,131,904.59
收到其他与经营活动有关的现金	5,283,539.20	8,282,304.98
经营活动现金流入小计	753,565,088.71	844,078,305.27
购买商品、接受劳务支付的现金	479,130,788.90	672,832,462.96
支付给职工以及为职工支付的现金	93,641,045.96	79,702,829.75
支付的各项税费	9,140,687.92	9,779,451.52
支付其他与经营活动有关的现金	105,116,863.90	53,425,461.68
经营活动现金流出小计	687,029,386.68	815,740,205.91
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	66,535,702.03	28,338,099.36
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资收到的现金	28,200,000.00	
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	520,657.29	165,040.05
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	3,700,000.00	
投资活动现金流入小计	32,420,657.29	165,040.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	38,669,013.80	42,200,621.37
投资支付的现金	7,702,043.90	139,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		4,350,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	29,517,500.00	10,800,000.00
投资活动现金流出小计	75,888,557.70	196,350,621.37
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-43,467,900.41	-196,185,581.32
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	821,368,900.12	807,390,067.78
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	10,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	831,368,900.12	807,390,067.78
偿还债务支付的现金	817,636,078.97	591,631,218.17
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,739,366.57	43,832,516.26
支付其他与筹资活动有关的现金	1,800,000.00	
筹资活动现金流出小计	863,175,445.54	635,463,734.43
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-31,806,545.42	171,926,333.35
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-2,108,080.96	697,185.44
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-10,846,824.76	4,776,036.83
加: 期初现金及现金等价物余额	62,577,414.16	57,801,377.33
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	51,730,589.40	62,577,414.16

企业法定代表人: 李瑞元

主管会计工作负责人: 李满义

会计机构负责人: 李建峰

中捷缝纫机股份有限公司  
合并现金流量表  
2013 年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,177,104,621.50	840,811,779.80
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		138,904,594.01	131,690,903.11
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		21,279,213.08	31,086,668.11
收到其他与经营活动有关的现金	(四十八)	997,882,729.15	664,170,171.56
经营活动现金流入小计		2,335,171,157.74	1,667,759,522.58
购买商品、接受劳务支付的现金		866,746,626.46	644,892,530.96
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		189,582,601.56	144,154,451.05
支付的各项税费		44,529,198.48	34,610,456.41
支付其他与经营活动有关的现金	(四十八)	1,178,639,854.80	827,392,343.25
经营活动现金流出小计		2,279,498,281.30	1,651,049,781.67
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		55,672,876.44	16,709,740.91
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金		28,200,000.00	19,500,000.00
取得投资收益所收到的现金			126,511.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		31,185,302.14	169,040.05
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	(四十八)	3,700,000.00	
投资活动现金流入小计		63,085,302.14	19,795,551.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		73,842,838.02	120,020,282.07
投资支付的现金		8,300,000.00	19,500,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			135,799,050.22
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		82,142,838.02	275,319,332.29
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-19,057,535.88	-255,523,780.59
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金			550,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			550,000.00
取得借款收到的现金		1,023,008,900.12	940,290,067.78
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金	(四十八)	10,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,033,008,900.12	940,840,067.78
偿还债务支付的现金		981,676,078.97	672,631,218.17
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		50,723,411.58	47,388,171.76
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(四十八)	1,800,000.00	
筹资活动现金流出小计		1,034,199,490.55	720,019,389.93
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-1,190,590.43	220,820,677.85
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-2,106,202.77	639,402.44
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		33,318,547.36	-17,353,959.39
加：期初现金及现金等价物余额		523,407,473.05	540,761,432.44
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		556,726,020.41	523,407,473.05

企业法定代表人：李瑞元

主管会计工作负责人：李满义

会计机构负责人：李建峰

中捷缝纫机股份有限公司

所有者权益变动表

2013年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	567,815,040.00	174,546,819.70			39,448,441.99		89,694,503.79	871,504,805.48
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	567,815,040.00	174,546,819.70			39,448,441.99		89,694,503.79	871,504,805.48
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		3,700,000.00			1,651,703.81		3,509,033.52	8,860,737.33
(一) 净利润							16,517,038.13	16,517,038.13
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							16,517,038.13	16,517,038.13
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					1,651,703.81		-13,008,004.61	-11,356,300.80
1. 提取盈余公积					1,651,703.81		-1,651,703.81	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-11,356,300.80	-11,356,300.80
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他		3,700,000.00						3,700,000.00
四、本期期末余额	567,815,040.00	178,246,819.70			41,100,145.80		93,203,537.31	880,365,542.81

企业法定代表人: 李瑞元

主管会计工作负责人: 李满义

会计机构负责人: 李建峰



中捷缝纫机股份有限公司  
所有者权益变动表（续）  
2013 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	436,780,800.00	305,581,059.70			39,164,940.57		100,246,415.01	881,773,215.28
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	305,581,059.70			39,164,940.57		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			283,501.42		-10,551,911.22	-10,268,409.80
（一）净利润							2,835,014.20	2,835,014.20
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							2,835,014.20	2,835,014.20
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					283,501.42		-13,386,925.42	-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								
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	131,034,240.00	-131,034,240.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	131,034,240.00	-131,034,240.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	567,815,040.00	174,546,819.70			39,448,441.99		89,694,503.79	871,504,805.48

企业法定代表人：李瑞元

主管会计工作负责人：李满义

会计机构负责人：李建峰

中捷缝纫机股份有限公司

合并所有者权益变动表

2013年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	567,815,040.00	171,009,374.62		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										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	567,815,040.00	171,009,374.62		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)		-10,006,474.33		165,086.24	1,651,703.81	771,996.91	28,602,482.80	1,640,090.24	5,003,636.36	27,828,522.03
(一) 净利润							42,382,484.32		5,003,636.36	47,386,120.68
(二) 其他综合收益		-13,706,474.33						1,640,090.24		-12,066,384.09
上述(一)和(二)小计		-13,706,474.33					42,382,484.32	1,640,090.24	5,003,636.36	35,319,736.59
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					1,651,703.81	771,996.91	-13,780,001.52			-11,356,300.80
1. 提取盈余公积					1,651,703.81		-1,651,703.81			
2. 提取一般风险准备						771,996.91	-771,996.91			
3. 对所有者(或股东)的分配							-11,356,300.80			-11,356,300.80
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				165,086.24						165,086.24
1. 本期提取				1,089,648.00						1,089,648.00
2. 本期使用				924,561.76						924,561.76
(七) 其他		3,700,000.00								3,700,000.00
四、本期期末余额	567,815,040.00	161,002,900.29		3,797,739.22	41,977,166.53	7,362,077.11	206,485,748.22	-7,857,285.19	127,645,317.02	1,108,228,703.20

企业法定代表人: 李瑞元

主管会计工作负责人: 李满义

会计机构负责人: 李建峰

中捷缝纫机股份有限公司  
合并所有者权益变动表（续）  
2013年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	436,780,800.00	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（减少以“-”号填列）	131,034,240.00	-131,034,240.00		3,632,652.98	283,501.42	971,792.97	2,345,296.10	1,770,301.29	3,277,151.76	12,280,696.52
（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	131,034,240.00	-131,034,240.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	131,034,240.00	-131,034,240.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				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	567,815,040.00	171,009,374.62		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

企业法定代表人：李瑞元

主管会计工作负责人：李满义

会计机构负责人：李建峰

## 中捷缝纫机股份有限公司 二〇一三年度财务报表附注

### 一、 公司基本情况

中捷缝纫机股份有限公司（以下简称公司或本公司）于 2001 年 7 月 17 日经浙江省人民政府企业上市工作领导小组以浙上市（2001）48 号文《关于同意变更设立中捷缝纫机股份有限公司的批复》批准成立，由发起人股东蔡开坚、蔡冰、玉环兴业服务有限公司、浙江桑耐丽铜业有限公司（现更名为中捷控股集团有限公司）、北京网智通信息技术有限公司、佐藤秀一共同出资组建，公司原注册资本为人民币 6,000 万元。2004 年 6 月 30 日，经中国证券监督管理委员会批准，公司申请通过向社会公众发行普通股（A 股）增加注册资本 2,600 万元，并于 2004 年 7 月 15 日于深圳证券交易所公开上市交易。2004 年 12 月 15 日取得浙江省工商行政管理局核发的企股浙总副字第 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 12 月 31 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）。

公司主要产品为各品种工业缝纫机。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。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，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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。

**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，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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，经复核后，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。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## （六）合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

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。

### 2、合并程序

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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。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。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### (1) 增加子公司

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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

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。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

#### (2) 处置子公司

##### ①一般处理方法

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。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：



- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按附注二（六）2、（4）“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资”进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司附注二（六）2、（2）①“一般处理方法”进行会计处理。

#### （3）购买子公司少数股权

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

#### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （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将外币金额折合成人民币记账。

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；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、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

#### 4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### 5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

## 6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

### （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严重下降，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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

### （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） 应收款项坏账准备

### 1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提：

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。

单项金额重大应收款项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；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制

#### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

### (十二) 长期股权投资

#### 1、 投资成本的确定

- (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，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。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：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

#### （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。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上，比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额，一方面调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润）中应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入资本公积（其他资本公积）。

### 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

#### 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。

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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

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执行。

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。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，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）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	10	4.5
矿山构筑物	20	0	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。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。

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。

## (十六) 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产

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

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。



#### 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

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

#### 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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### (十八) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或

者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

#### **(十九) 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。

#### **(二十) 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。

#### **(二十一) 长期待摊费用**

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

##### **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。

## (二十二) 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：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### 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。

## (二十三) 收入

### 1、 销售商品收入确认和计量原则

#### 销售商品收入确认和计量的总体原则

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、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

#### 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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。

## (二十四) 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。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### 2、 会计处理

与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。

### 3、确认时点

以实际收到政府补助的货币性资产与非货币性资产时作为确认时点。

## (二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## (二十六) 经营租赁、融资租赁

### 1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

## 2、 融资租赁会计处理

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

### (二十七) 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。

### (二十八) 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。

### (二十九) 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) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

### (三十一)主要会计政策、会计估计的变更

#### 1、 会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

#### 2、 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

### (三十二) 前期会计差错更正

#### 1、 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

#### 2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

## 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%、
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

- 1、 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。本年度公司按国家关于高新技术企业的相关优惠政策适用税率 15%。
- 2、 本公司子公司中屹机械工业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%。



- 3、 本公司子公司中捷大宇机械有限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 2013 年 8 月 12 日到 2016 年 8 月 12 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	期末实际出资额	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	9,619.30		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	321.73		
杜克普爱华缝	控股子公司	江苏吴江	生产企业	750	缝纫机生产销	2,445.65		51	51	是	1,729.74		

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	期末实际出资额	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
制设备（苏州）有限公司	公司	江		万美元	售								
江苏中缝缝制设备产业园有限公司	注 1	江苏吴江	生产企业	1,000	缝纫机销售	1,000.00		-	100	是			
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	-51.36		
凯泽道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	-209.34		

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	期末实际出资额	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	7,023.92		
中捷大宇机械有限公司	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	3,949.85		
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

与上期相比本期无新增或减少的合并单位。

(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道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			1,248,314.13			1,280,096.47
日元	130,000.00	0.0578	7,510.23	130,000.00	0.0730	9,496.37
美元	15,040.00	6.0969	91,697.38	6,370.00	6.2855	40,038.64
欧元	553.69	8.4189	4,661.46	678.00	8.3176	5,639.33
小计			1,352,183.20			1,335,270.81
银行存款						
人民币			198,287,199.44			178,822,005.72
港币				0.81	0.8109	0.66
美元	2,707,918.80	6.0969	16,509,910.14	607,837.61	6.2855	3,820,563.29
欧元	147,093.86	8.4189	1,238,368.49	89,109.07	8.3176	741,173.60

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
小计			216,035,478.07			183,383,743.27
其他货币资金						
人民币			536,862,921.37			497,919,441.85
美元	3,000,000.00	6.0969	18,290,700.00			
小计			555,153,621.37			497,919,441.85
合计			772,541,282.64			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	157,344,243.28	124,601,412.97
出口贴现保证金	18,290,700.00	5,200,000.00
风险准备金存款	36,780,318.95	29,429,569.91
其他保证金	3,400,000.00	
合计	215,815,262.23	159,230,982.88

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司银行定期存单的质押情况详见附注九、（一）。

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司存放于境外的货币资金折合人民币 1,221,033.98 元。

## （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	19,611,633.12	17,130,736.47

### 2、 公司已经背书给其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
武汉欣政物资有限公司	2013.7.16	2014.1.16	1,187,500.00	

浙江琦星电子有限公司	2013.7.8	2014.1.8	1,000,000.00	
江苏天天铜业股份有限公司	2013.8.29	2014.2.28	1,000,000.00	
徐州市金诺装饰工程有限公司	2013.10.29	2014.4.29	1,000,000.00	
江西省林海实业有限公司	2013.11.25	2014.5.25	1,000,000.00	
合计			5,187,500.00	

### 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)	376,860,139.85	91.33	18,843,006.94	5.00	300,108,963.09	88.45	15,005,448.11	5.00
1-2 年 (含 2 年)	15,327,493.09	3.71	1,532,749.31	10.00	20,548,921.18	6.06	2,054,892.12	10.00
2-3 年 (含 3 年)	4,165,173.42	1.02	1,349,120.02	32.39	6,957,115.24	2.05	2,087,134.57	30.00
3-4 年 (含 4 年)	5,497,052.63	1.33	4,017,166.32	73.08	3,739,520.99	1.10	1,869,760.50	50.00
4 年以上	10,782,584.75	2.61	10,782,584.75	100.00	7,940,124.43	2.34	7,940,124.43	100.00
合计	412,632,443.74	100.00	36,524,627.34		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	404,053,243.57	97.92	27,945,427.17	6.92	333,339,326.88	98.24	23,002,041.68	6.90
组合小计	404,053,243.57	97.92	27,945,427.17	6.92	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的应收账款	8,579,200.17	2.08	8,579,200.17	100.00	5,955,318.05	1.76	5,955,318.05	100.00
合计	412,632,443.74	100.00	36,524,627.34		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)	376,860,139.85	93.27	18,843,006.94	300,108,963.09	90.03	15,005,448.11
1-2年 (含2年)	15,327,493.09	3.79	1,532,749.31	20,548,921.18	6.16	2,054,892.12
2-3年 (含3年)	4,022,933.42	1.00	1,206,880.02	6,957,115.24	2.09	2,087,134.57
3-4年 (含4年)	2,959,772.63	0.73	1,479,886.32	3,739,520.99	1.12	1,869,760.50
4年以上	4,882,904.58	1.21	4,882,904.58	1,984,806.38	0.60	1,984,806.38
合计	404,053,243.57	100.00	27,945,427.17	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	100.00%	按预计可收回金额与其账面价值差额计提
GUPTA ENTERPRISES	1,942,877.54	1,942,877.54	100.00%	按预计可收回金额与其账面价值差额计提
石狮宏顺缝纫设备商行	2,053,890.00	2,053,890.00	100.00%	按预计可收回金额与其账面价值差额计提
KSM KAISERSLAUTERN STICKMASCHINEN G	370,881.34	370,881.34	100.00%	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	100.00%	按预计可收回金额与其账面价值差额计提

东莞艺力制衣设备有限公司	1,022,949.28	1,022,949.28	100.00%	按预计可收回金额与其账面价值差额计提
佛山开泰针车行	136,100.00	136,100.00	100.00%	按预计可收回金额与其账面价值差额计提
成都市金牛区三特缝纫设备商行	138,034.56	138,034.56	100.00%	按预计可收回金额与其账面价值差额计提
温州市凯泰缝纫设备有限公司	32,837.45	32,837.45	100.00%	按预计可收回金额与其账面价值差额计提
合计	8,579,200.17	8,579,200.17		

### 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
江阴嘉正针纺绣品有限公司	货款	420,000.00	无法收回	否
湖北福力德鞋业有限责任公司	货款	418.41	无法收回	否
合计		420,418.41		

### 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(%)
ROLEMAKCOMERCIAL LTDA	无关联关系	37,122,618.09	一年以内	9.00
武汉远久缝纫设备有限公司	无关联关系	17,225,802.65	一年以内	4.17
北京万海波服装成套设备有限公司	无关联关系	16,572,688.88	一年以内	4.02
河北蓝天缝制设备有限公司	无关联关系	15,972,943.26	一年以内	3.87

SINGER (SRI LANKA) PLC	无关联关系	8,142,499.27	一年以内	1.97
合计		95,036,552.15		23.03

#### 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	721,385.03	0.17

### (四) 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)	22,073,182.51	91.31	1,103,659.11	5.00	8,410,593.66	81.41	420,529.69	5.00
1-2 年 (含 2 年)	651,801.78	2.70	65,180.17	10.00	685,220.64	6.63	68,522.07	10.00
2-3 年 (含 3 年)	214,519.60	0.89	64,355.88	30.00	1,107,546.93	10.72	332,264.08	30.00
3-4 年 (含 4 年)	1,107,546.93	4.58	553,773.47	50.00	109,350.00	1.06	54,675.00	50.00
4 年以上	127,436.50	0.52	127,436.50	100.00	18,086.50	0.18	18,086.50	100.00
合计	24,174,487.32	100.00	1,914,405.13		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	24,174,487.32	100.00	1,914,405.13	7.92	10,330,797.73	100.00	894,077.34	8.65
组合小计	24,174,487.32	100.00	1,914,405.13	7.92	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	24,174,487.32	100.00	1,914,405.13		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)	22,073,182.51	91.31	1,103,659.11	8,410,593.66	81.41	420,529.69
1-2年 (含2年)	651,801.78	2.70	65,180.17	685,220.64	6.63	68,522.07
2-3年 (含3年)	214,519.60	0.89	64,355.88	1,107,546.93	10.72	332,264.08
3-4年 (含4年)	1,107,546.93	4.58	553,773.47	109,350.00	1.06	54,675.00
4年以上	127,436.50	0.52	127,436.50	18,086.50	0.18	18,086.50
合计	24,174,487.32	100.00	1,914,405.13	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	性质或内容
------	--------	------	----	------	-------

				收款总额 的比例(%)	
应收出口退税		13,720,968.20	1年以内	56.76	
飞跃集团有限公司	无关联关系	1,800,000.00	1年以内	7.45	股权转让款
吴江市建筑工程安装管理处	无关联关系	1,000,000.00	3-4年	4.14	农民工工资保证金
长沙营业部	控股子公司营业部	543,088.71	1年以内	2.25	备用金
张灵远	公司员工	504,000.00	1年以内	2.08	备用金
合计		17,568,056.91		72.68	

## (五) 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	23,534,326.62	98.78	5,588,295.83	90.79
1至2年	52,570.89	0.22	332,521.58	5.40
2至3年	10,897.65	0.05	16,198.69	0.27
3年以上	226,430.22	0.95	218,081.53	3.54
合计	23,824,225.38	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
突泉县鑫旺尾矿回收有限公司	注	8,300,000.00	1年以内	预付投资款
致恒(天津)实业有限公司	无关联关系	3,530,674.19	1年以内	预付材料款
莱州庚辰球墨铸铁有限公司	无关联关系	2,708,311.33	1年以内	预付材料款
定向增发中介费	无关联关系	1,800,000.00	1年以内	
浙江百森机械有限公司	无关联关系	495,253.99	1年以内	预付材料款
合计		16,834,239.51		

注：2014年1月该公司完成股权工商变更等手续，成为本公司子公司内蒙古突泉县禧利多矿业有限责任公司之全资子公司。

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。

(六) 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	138,932,166.36	6,475,912.16	132,456,254.20	108,397,405.54	983,104.42	107,414,301.12
周转材料	3,776,435.81		3,776,435.81	6,176,473.70		6,176,473.70
委托加工物资	1,005,145.09		1,005,145.09	1,689,700.90		1,689,700.90
在产品	43,231,016.66		43,231,016.66	48,604,014.77		48,604,014.77
库存商品	283,262,327.51	5,964,575.49	277,297,752.02	193,165,861.09	2,291,938.75	190,873,922.34
发出商品	47,247,686.03		47,247,686.03	21,645,542.50		21,645,542.50
合计	517,454,777.46	12,440,487.65	505,014,289.81	379,678,998.50	3,275,043.17	376,403,955.33

其中：期末数中无存货用于担保；无存货所有权受到限制。

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	6,122,252.15	162,537.22	466,907.19	6,475,912.16
库存商品	2,291,938.75	4,666,285.35	92,397.80	901,250.81	5,964,575.49
合计	3,275,043.17	10,788,537.50	254,935.02	1,368,158.00	12,440,487.65

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	0.12%
库存商品	可变现净值与账面值差额	价值回升	0.03%

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
应收货币保证金(注)	554,682,537.68	459,154,208.41
待抵扣增值税进项税额	15,881,733.57	14,904,177.51
合计	570,564,271.25	474,058,385.92

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。

## (八) 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	105,270,768.01	100,895,070.42
其他股权投资	200,000.00	32,500,000.00
小计	105,470,768.01	133,395,070.42
减：减值准备		3,005,300.00
合计	105,470,768.01	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	584.13	2.03	582.10	0.00	-361.75
杜克普 阿德勒股份有限公司	注	29.00	91,095.87	57,608.85	33,487.02	85,824.45	7,747.37

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	5,581,442.18		103,330,131.40	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	-1,205,744.59		1,940,636.61	25.00	25.00				
权益法小计			100,895,070.42	4,375,697.59		105,270,768.01						
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			0.00	0.00				
成本法小计			32,500,000.00	-32,300,000.00		200,000.00						
合计			133,395,070.42	-27,924,302.41		105,470,768.01						

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。

(九) 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
		本期新增	本期计提		
一、账面原值合计：	717,046,386.09			53,000,336.80	815,323,077.59
其中：房屋及建筑物	251,521,013.65			35,783,327.17	304,373,110.04
矿山构筑物	53,206,800.00				53,206,800.00
机器设备	337,615,224.22			10,057,873.03	372,637,893.39
运输设备	27,319,129.98			3,999,176.49	28,075,591.05
办公设备	25,365,195.17			2,966,526.80	34,486,899.75
其他	22,019,023.07			193,433.31	22,542,783.36
二、累计折旧合计：	290,868,318.67		50,010,348.07	26,178,268.27	314,700,398.47
其中：房屋及建筑物	63,352,593.76		11,751,786.21	12,905,424.23	62,198,955.74
矿山构筑物	37,089,667.39		2,612,748.00		39,702,415.39
机器设备	140,086,934.07		28,896,097.47	7,155,745.67	161,827,285.87
运输设备	16,156,716.11		2,852,676.39	3,362,275.20	15,647,117.30
办公设备	17,957,867.53		2,595,918.34	2,568,296.94	17,985,488.93
其他	16,224,539.81		1,301,121.66	186,526.23	17,339,135.24
三、固定资产账面净值合计	426,178,067.42				500,622,679.12
其中：房屋及建筑物	188,168,419.89				242,174,154.30
矿山构筑物	16,117,132.61				13,504,384.61
机器设备	197,528,290.15				210,810,607.52
运输设备	11,162,413.87				12,428,473.75
办公设备	7,407,327.64				16,501,410.82
其他	5,794,483.26				5,203,648.12
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、固定资产账面价值合计	426,178,067.42				500,622,679.12

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：房屋及建筑物	188,168,419.89			242,174,154.30
矿山构筑物	16,117,132.61			13,504,384.61
机器设备	197,528,290.15			210,810,607.52
运输设备	11,162,413.87			12,428,473.75
办公设备	7,407,327.64			16,501,410.82
其他	5,794,483.26			5,203,648.12

本期折旧额 50,010,348.07 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 154,709,192.49 元。

期末用于抵押或担保的固定资产账面价值为 212,210,171.94 元，详见附注九、（一）。

## 2、 通过经营租赁租出的固定资产

项目	账面价值
房屋及建筑物	8,405,250.36

## 3、 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
房屋及建筑物	11,904,517.21	积极协商，争取早日办理	2014 年

## （十） 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
苑南厂区建设项目	5,312,873.07		5,312,873.07	6,320,098.91		6,320,098.91
成品库改装配车间工程				4,851,712.15		4,851,712.15
直驱电脑包缝机工程	15,282,033.48		15,282,033.48	66,793,483.63		66,793,483.63
新区办公楼工程	1,317,751.32		1,317,751.32	1,037,751.32		1,037,751.32
矿区建设工程	2,388,151.59		2,388,151.59	367,350.66		367,350.66
高抬车技改项目	35,257,962.59		35,257,962.59	25,495,795.82		25,495,795.82
公司宿舍楼				36,944,777.79		36,944,777.79

设备安装工程	6,557,772.23		6,557,772.23	526,099.82		526,099.82
铸造生产线技改工程				11,555,713.94		11,555,713.94
合计	66,116,544.28		66,116,544.28	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	资金来 源	期末余额
菟南厂区建设项目	60,000,000.00	6,320,098.91	111,117.00	1,118,342.84		107.96%		募集资金 自有资金	5,312,873.07
成品库改装配车间工程	4,000,000.00	4,851,712.15		4,830,312.15	21,400.00			自有资金	
直驱电脑包缝机工程	70,000,000.00	66,793,483.63	23,724,100.91	75,235,551.06		129.31%		募集资金 自有资金	15,282,033.48
新区办公楼工程	-	1,037,751.32	1,560,000.00	1,280,000.00				自有资金	1,317,751.32
矿区建设工程	-	367,350.66	13,729,868.63	3,571,785.81	8,137,281.89			自有资金	2,388,151.59
高抬车技改项目	-	25,495,795.82	9,762,166.77	-				自有资金	35,257,962.59
公司宿舍楼	40,000,000.00	36,944,777.79	9,542,963.25	46,487,741.04				自有资金	
设备安装工程	25,000,000.00	526,099.82	6,694,775.41	663,103.00		39.89%		自有资金	6,557,772.23
铸造生产线技改工程	4,100,000.00	11,555,713.94	9,966,642.65	21,522,356.59				自有资金	
合计		153,892,784.04	75,091,634.62	154,709,192.49	8,158,681.89				66,116,544.28

期末用于抵押或担保的在建工程账面价值为 32,746,748.98 元，详见附注九、（一）。

## (十一) 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	5,385,434.51	4,560,430.97	318,605,422.04
(1). 土地使用权	95,778,172.29		4,205,259.89	91,572,912.40
(2). 商标使用权	11,262,997.16			11,262,997.16
(3). 软件	7,247,860.13	1,333,333.32	355,171.08	8,226,022.37
(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	4,052,101.19		177,370,303.27
2、 累计摊销合计	30,392,727.14	9,606,177.85	1,091,830.30	38,907,074.69
(1). 土地使用权	10,244,292.86	1,929,545.74	744,500.48	11,429,338.12
(2). 商标使用权	4,136,066.30	1,118,868.62		5,254,934.92
(3). 软件	4,657,180.30	1,272,280.74	347,329.82	5,582,131.22
(4). 专利权	410,958.36	511,500.04		922,458.40
(5). 非专利技术	10,620,593.42	4,248,237.37		14,868,830.79
(6). 采矿权	323,635.90	525,745.34		849,381.24
(7). 探矿权				
3、 无形资产账面净值合计	287,387,691.36			279,698,347.35
(1). 土地使用权	85,533,879.43			80,143,574.28
(2). 商标使用权	7,126,930.86			6,008,062.24
(3). 软件	2,590,679.83			2,643,891.15
(4). 专利权	4,704,041.64			4,192,541.60
(5). 非专利技术	10,620,593.42			6,372,356.05
(6). 采矿权	3,493,364.10			2,967,618.76
(7). 探矿权	173,318,202.08			177,370,303.27
4、 减值准备合计				

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(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				
5、无形资产账面价值合计	287,387,691.36			279,698,347.35
(1).土地使用权	85,533,879.43			80,143,574.28
(2).商标使用权	7,126,930.86			6,008,062.24
(3).软件	2,590,679.83			2,643,891.15
(4).专利权	4,704,041.64			4,192,541.60
(5).非专利技术	10,620,593.42			6,372,356.05
(6).采矿权	3,493,364.10			2,967,618.76
(7).探矿权	173,318,202.08			177,370,303.27

本期摊销额 9,606,177.85 元。

期末用于抵押或担保的无形资产账面价值为 71,178,765.43 元，详见附注九、（一）。

## （十二）商誉

### 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	

## （十三）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	980,417.67	943,602.75		2,779,510.52	
其他	93,990.21	8,168,375.02	51,097.07		8,211,268.16	
合计	2,836,685.81	9,148,792.69	994,699.82		10,990,778.68	

#### (十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

##### 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

##### (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	7,761,661.60	5,711,012.08
未实现内部销售毛利	513,555.20	741,507.59
小 计	8,275,216.80	6,452,519.67
<b>递延所得税负债：</b>		
固定资产折旧	4,475,283.49	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	
固定资产折旧	17,901,133.96
可抵扣差异项目	
资产减值准备	48,167,232.21
未实现内部销售毛利	2,753,681.74
小计	50,920,913.95



### (十五) 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	9,842,770.67	834,756.86	420,418.41	38,439,032.47
存货跌价准备	3,275,043.17	10,788,537.50	254,935.02	1,368,158.00	12,440,487.65
长期股权投资减值准备	3,005,300.00			3,005,300.00	0.00
合计	36,131,780.24	20,631,308.17	1,089,691.88	4,793,876.41	50,879,520.12

### (十六) 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（注）	1,400,000.00	1,400,000.00
预付工程及设备款	10,436,538.53	8,849,460.00
合计	11,836,538.53	10,249,460.00

注：系公司子公司中辉期货经纪有限公司期货会员资格投资。

### (十七) 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	427,325,211.79	488,827,020.84
保证及质押	5,000,000.00	
抵押借款	23,700,000.00	42,000,000.00
保证借款	82,500,000.00	37,400,000.00
票据融资	30,000,000.00	25,000,000.00
质押借款	18,034,630.20	
合计	586,559,841.99	593,227,020.84

(十八) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	278,760,000.00	204,794,100.00

应付票据的说明：下一会计期间将到期的票据金额 278,760,000.00 元。

(十九) 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	327,440,657.46	193,206,403.16
1 年以上	12,841,875.43	16,671,446.57
合计	340,282,532.89	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	1,886,878.09	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	6,742,082.44

(二十) 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	18,181,473.68	13,422,573.05
1 年以上	1,679,980.11	1,838,705.49
合计	19,861,453.79	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。

#### (二十一) 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	11,825,888.06	170,043,306.60	159,383,982.31	22,485,212.35
(2) 职工福利费	-28,964.70	8,925,497.99	8,586,469.27	310,064.02
(3) 社会保险费	627,091.39	16,367,563.94	16,389,512.82	605,142.51
(4) 住房公积金	-4,000.00	2,974,350.91	2,974,250.91	-3,900.00
(5) 辞退福利		202,487.86	202,487.86	
(6) 工会经费和职工教育经费	3,186,282.94	4,125,455.71	1,746,833.21	5,564,905.44
(7) 其他	15,744.00	255,613.18	255,265.18	16,092.00
合计	15,622,041.69	202,894,276.19	189,538,801.56	28,977,516.32

本期发生工会经费和职工教育经费金额 4,125,455.71，因解除劳动关系给予补偿 202,487.86。

#### (二十二) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	780,238.65	2,235,317.57
营业税	2,210,367.17	1,587,545.47
企业所得税	4,213,541.94	3,481,044.52
个人所得税	231,973.37	150,067.38
城市维护建设税	309,330.39	357,195.26
房产税	869,838.96	503,333.70
教育费附加	202,933.31	301,316.58
土地使用税	632,829.14	501,622.20
印花税	69,348.17	65,287.43
水利建设基金	639,290.53	125,869.19
价格调控税	21,833.37	9,753.25

地方教育附加	132,033.10	343,472.53
合计	10,313,558.10	9,661,825.08

### (二十三) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	947,516.66	1,202,973.89

### (二十四) 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	24,251,215.16	10,535,527.70
1 年以上	8,361,203.51	6,408,536.34
合 计	32,612,418.67	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、 期末数中欠关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
中捷厨卫股份有限公司	16,077.28	
浙江中捷环洲供应链集团股份有限公司	10,000,000.00	

#### 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
------	------	-------	-----

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	
陈学军	4,000,000.00	往来款	
浙江众宇机械有限公司	3,000,000.00	往来款	
大麦屿经济开发区管委会	2,565,000.00	暂收代付土地平整款	
玉环县国土局	2,177,505.00	三区及铸造新区土地 使用权出让金缓交款	

#### (二十五) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
应付货币保证金	857,260,256.79	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。

#### (二十六) 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
递延收益	180,000.00	300,000.00

其他非流动负债说明：

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
高速电脑 绣花机技 术补助	300,000.00		120,000.00		180,000.00	与资产相关

(二十七) 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

## (二十八) 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	1,089,648.00	924,561.76	3,797,739.22

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。

## (二十九) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价(股本溢价)				
(1)投资者投入的资本	170,249,441.19			170,249,441.19
(2)其他	124,016.50			124,016.50
(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
小计	171,009,374.62			171,009,374.62
2.其他资本公积				
(1)被投资单位除净损益外所有者权益其他变动		-13,706,474.33 (注1)		-13,706,474.33
(2)其他		3,700,000.00 (注2)		3,700,000.00
小计		-10,006,474.33		-10,006,474.33
合计	171,009,374.62	-10,006,474.33		161,002,900.29

资本公积的说明:

注1:本年度杜克普阿德勒股份有限公司按照《国际会计准则第19号-雇员福利》的规定,对雇员受益计划利得和损失重新计量计入其他综合收益,本公司按持有杜克普阿德勒股份有限公司29%股权份额相应调减资本公积-10,378,735.73元;按持有股权份额确认杜克普阿德勒股份有限公司本年度外币报表折算差额-3,327,738.60元。

注2:本年度收到辽宁佳拓重型装备集团有限公司支付内蒙古突泉县禧利多矿业有限责任公司2012年度净利润差额补偿款370万元。

## (三十) 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	1,651,703.81		41,977,166.53



### (三十一) 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	771,996.91		7,362,077.11

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。

### (三十二) 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	42,382,484.32	
减: 提取法定盈余公积	1,651,703.81	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	771,996.91	
应付普通股股利	11,356,300.80	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	206,485,748.22	

### (三十三) 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	1,274,227,490.25	975,916,174.65

其他业务收入	703,885.69	540,000.00
营业成本	1,016,937,171.34	795,390,948.69

## 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	1,244,868,734.90	992,124,471.38	960,406,079.33	788,391,184.87
采掘业	29,358,755.35	24,613,119.87	15,510,095.32	6,999,763.82
合计	1,274,227,490.25	1,016,737,591.25	975,916,174.65	795,390,948.69

## 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	1,145,390,230.23	909,922,097.63	890,046,992.85	730,122,082.50
绣花机及配件	99,478,504.67	82,202,373.75	70,359,086.48	58,269,102.37
精矿产品	29,358,755.35	24,613,119.87	15,510,095.32	6,999,763.82
合计	1,274,227,490.25	1,016,737,591.25	975,916,174.65	795,390,948.69

## 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	871,867,440.96	671,008,954.17	678,244,577.36	534,451,015.93
境外	402,360,049.29	345,728,637.08	297,671,597.29	260,939,932.76
合计	1,274,227,490.25	1,016,737,591.25	975,916,174.65	795,390,948.69

## 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	62,885,952.18	4.93
SINGER (SRI LANKA) P	31,766,783.12	2.49
武汉远久缝纫设备有限公司	30,872,485.16	2.42
河北蓝天缝制设备有限公司	25,541,939.05	2.00
杭州海诚服装设备有限公司	19,637,176.05	1.54
合计	170,704,335.56	13.38

#### (三十四) 利息收入

项目	本期金额	上期金额
利息收入	20,059,342.07	17,531,744.53

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。

#### (三十五) 手续费及佣金收入

项目	本期金额	上期金额
手续费收入	119,004,214.02	114,159,158.58

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。

#### (三十六) 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	5,950,210.71	5,707,957.93	注

注：本公司子公司中辉期货经纪有限公司按手续费收入 5% 计提。

#### (三十七) 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额
营业税	5,859,799.92	5,698,227.71
城市维护建设税	2,347,967.65	2,094,735.39
教育费附加	2,281,348.36	2,058,834.52
资源税	654,580.50	160,160.00
其他	1,459,468.77	943,506.23

合计	12,603,165.20	10,955,463.85
----	---------------	---------------

**(三十八) 销售费用**

项目	本期金额	上期金额
销售费用合计	107,362,071.37	81,417,789.36
其中主要项目有：		
期货居间费	42,167,385.79	35,736,623.35
运输费用	14,658,551.48	8,592,680.03
工资及福利费	13,915,781.18	10,040,269.77
差旅费	8,598,707.26	8,318,082.94
自营出口费用	7,555,162.61	5,010,427.29

**(三十九) 管理费用**

项目	本期金额	上期金额
管理费用合计	192,597,004.11	170,886,752.53
其中主要项目有：		
工资	53,298,719.56	37,572,547.55
研究与开发费	39,634,831.03	42,188,855.91
办公费	5,648,151.51	4,918,437.47
折旧	12,716,665.79	13,774,681.27
咨询费（含顾问费）	10,472,609.81	13,914,744.66

**(四十) 财务费用**

类别	本期金额	上期金额
利息支出	39,111,653.55	33,930,225.82
减：利息收入	5,232,625.10	3,861,019.97
汇兑损益	4,428,822.91	-183,210.10
其他	2,383,926.55	2,008,216.86
合计	40,691,777.91	31,894,212.61

#### (四十一) 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	16,782,920.46	13,509,304.79
处置长期股权投资产生的投资收益	705,300.00	
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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		126,511.65
合计	17,488,220.46	13,635,816.44

##### 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	17,988,665.05	14,580,197.74	联营企业盈利增加
上海骏胜资产管理有限公司	-1,205,744.59	-1,070,892.95	联营企业盈利减少
合计	16,782,920.46	13,509,304.79	

#### (四十二) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	9,008,013.81	6,641,256.97
存货跌价损失	10,533,602.48	83,735.16
合计	19,541,616.29	6,724,992.13

#### (四十三) 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	6,984,983.97	784.60	6,984,983.97
其中：处置固定资产利得	6,984,983.97	784.60	6,984,983.97
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	10,697,984.11	9,413,820.00	10,697,984.11
其他	972,822.20	4,362,004.93	972,822.20
合计	18,655,790.28	13,776,609.53	18,655,790.28

## 2、政府补助明细

项目	形式	取得时间	本期金额	上期金额	与资产相关 /与收益相关
绣花机递延收益转入	结转	2013年	120,000.00	120,000.00	与资产相关
税收返还	货币	2012年		35,000.00	与收益相关
出口品牌发展资金	货币	2012年		188,300.00	与收益相关
生产技改补助经费	货币	2012年		1,119,600.00	与收益相关
财政所补贴	货币	2012年		1,525,800.00	与收益相关
科技创新奖励	货币	2012年		200,000.00	与收益相关
工业转型升级财政专项资金	货币	2012年		1,000,000.00	与收益相关
创新型试点企业奖励	货币	2012年		50,000.00	与收益相关

项目	形式	取得时间	本期金额	上期金额	与资产相关 /与收益相关
重点创新团队补助	货币	2012年		200,000.00	与收益相关
质量管理与标准化战略专项资金	货币	2012年		160,000.00	与收益相关
品牌大省建设专项资金	货币	2012年		200,000.00	与收益相关
省机电研发补助	货币	2012年		650,000.00	与收益相关
专利奖励	货币	2012年		89,600.00	与收益相关
玉环县 2012 年度第七批科技计划奖励	货币	2012年		180,000.00	与收益相关
玉环县 2012 年度第八批科技计划奖励	货币	2012年		160,000.00	与收益相关
开拓国际市场专项资金	货币	2012年		18,900.00	与收益相关
国家火炬计划补助	货币	2012年		50,000.00	与收益相关
出口信用保险补贴	货币	2012年		20,000.00	与收益相关
国家科技支撑计划补贴	货币	2012年	220,000.00	275,000.00	与收益相关
水利减免	货币	2013年	167,570.31	300,000.00	与收益相关
摊位补贴款	货币	2012年		100,000.00	与收益相关
惠民工程补贴	抵扣	2013年	6,427,465.00	1,656,820.00	与收益相关
增资补助奖励费	货币	2012年		560,000.00	与收益相关
成长型企业奖励	货币	2012年		200,000.00	与收益相关
技术进步奖奖励项目	货币	2012年		30,000.00	与收益相关
平湖市 2012 年第二批科技政策奖励资金	货币	2012年		110,000.00	与收益相关
玉环县首届人才工作奖励	货币	2013年	50,000.00		与收益相关
企业管理创新奖励	货币	2013年	50,000.00		与收益相关
外经贸发展资金	货币	2013年	50,000.00		与收益相关
玉环县 2013 年度第八批科技计划奖励	货币	2013年	140,000.00		与收益相关

项目	形式	取得时间	本期金额	上期金额	与资产相关 /与收益相关
省重大科技创新平台成果转化推广补助	货币	2013年	200,000.00		与收益相关
2012年重点技术改造项目资金补贴	货币	2013年	1,000,000.00		与收益相关
松陵镇行政专户补助	货币	2013年	943,466.00		与收益相关
工业科技计划项目奖励	货币	2013年	60,000.00		与收益相关
制造业企业分离发展现代服务业优惠政策奖励	货币	2013年	336,900.00		与收益相关
2012年第一批工业发展资金补助项目	货币	2013年	140,000.00		与收益相关
平湖市2013年第一批科技型中小企业技术创新基金项目中央补助经费	货币	2013年	120,000.00		与收益相关
2013年第一批科技政策奖励资金和项目经费	货币	2013年	450,000.00		与收益相关
科技合作专项补助资金	货币	2013年	50,000.00		与收益相关
其他零星补助	货币	2012年	172,582.80	214,800.00	与收益相关
合计			10,697,984.11	9,413,820.00	

#### (四十四) 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	799,767.35	614,222.06	799,767.35
其中：固定资产处置损失	792,239.47	614,222.06	792,239.47
无形资产处置损失	7,527.88		7,527.88
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	105,000.00	510,000.00	105,000.00
其中：公益性捐赠支出		510,000.00	
其他	490,743.70	449,342.65	490,743.70
合计	1,395,511.05	1,573,564.71	1,395,511.05

#### (四十五) 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	8,252,610.25	9,584,232.22
递延所得税调整	-2,578,316.14	-1,429,769.53
合计	5,674,294.11	8,154,462.69

#### (四十六) 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÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

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 为报告期月份数；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×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+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
归属于本公司普通股股东的合并净利润	42,382,484.32	20,126,207.47
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）	0.07	0.04

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
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

(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）	42,382,484.32	20,126,207.47
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）	0.07	0.04

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

#### (四十七) 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	-13,706,474.33	
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	-13,706,474.33	
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	1,640,090.24	1,770,301.29
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	1,640,090.24	1,770,301.29
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	-12,066,384.09	1,770,301.29

#### (四十八) 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	978,578,085.40
利息收入	5,232,625.10
政府补助	4,150,519.11
陈学军	4,000,000.00
浙江众宇机械有限公司	3,000,000.00
其他	2,921,499.54
合计	997,882,729.15

##### 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	956,811,160.96
支付管理费用	71,509,314.53
受限的货币保证金净增加	49,413,530.31
支付营业费用	49,194,611.21
业务费用支出	42,108,974.59
支付期货风险准备金	7,351,349.04
银行手续费	1,595,789.16
矿地质环境治理保证金	655,125.00
合计	1,178,639,854.80

##### 3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额
辽宁佳拓利润承诺补偿	3,700,000.00

##### 4、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
定向增发保证金	10,000,000.00

#### 5、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
定向增发预付款	1,800,000.00

### (四十九) 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	47,386,120.68	22,853,359.23
加：资产减值准备	19,541,616.29	6,724,992.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	50,010,348.07	46,603,003.75
无形资产摊销	9,606,177.85	9,259,786.39
长期待摊费用摊销	994,699.82	1,061,261.21
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)	-6,195,062.54	613,437.46
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	9,845.92	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	41,217,856.32	33,290,823.38
投资损失(收益以“-”号填列)	-17,488,220.46	-13,635,816.44
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,822,697.13	-1,159,312.53
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-755,619.00	5,230,902.49
存货的减少(增加以“-”号填列)	-139,143,936.96	86,279,426.47
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-403,270,010.07	-294,599,126.47
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	455,581,757.65	123,778,115.71
其他		-9,591,111.87
经营活动产生的现金流量净额	55,672,876.44	16,709,740.91

项 目	本期金额	上期金额
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	556,726,020.41	523,407,473.05
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	33,318,547.36	-17,353,959.39

## 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	556,726,020.41	523,407,473.05
其中：库存现金	1,352,183.20	1,335,270.81
可随时用于支付的银行存款	216,035,478.07	183,383,743.27
可随时用于支付的其他货币资金	339,338,359.14	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	556,726,020.41	523,407,473.05

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

## 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

本公司的母公司情况的说明: 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:

(金额单位: 万元)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
中屹机械工业有限公司	全资子公司	有限公司	江苏吴江	陈敦昆	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	徐仁舜	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	郑润旺	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
凯泽道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	全资子公司	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

(金额单位：万元)

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
浙江森鼎园林绿化有限公司	受同一母公司控制	74507365-0
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	9,270,002.01	1.22	4,597,755.08	1.09
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	0.06	5,326,288.62	1.26
浙江森鼎园林绿化有限公司	绿化景观	依市场价格决定	180,000.00	1.97		
浙江中捷环洲供应链集团股份有限公司	采购原材料	依市场价格决定	14,003.08	0.002		

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	依市场价格协商决定	16,091,898.29	1.26	6,034,486.81	0.62
中捷厨卫股份有限公司	期货经纪手续费	依市场价格决定	21,221.51	0.02	248,751.52	0.22
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	154,895.57	0.13	283,405.17	0.25

5、 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	60,000,000.00	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	40,000,000.00	2013.6.26	2014.6.26	否
蔡开坚	中捷缝纫机股份有限公司	40,000,000.00	2013.6.26	2014.6.26	否
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	中捷缝纫机股份有限公司	36,000,000.00	2013.9.25	2014.9.25	否
蔡开坚	中捷缝纫机股份有限公司	36,000,000.00	2013.9.25	2014.9.25	否
中捷控股集团有限公司	中捷缝纫机股份有限公司	50,000,000.00	2013.6.25	2015.6.25	否
蔡开坚	中捷缝纫机股份有限公司	100,000,000.00	2013.6.25	2015.6.25	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
蔡开坚、蔡冰、许玉妹、高嵩	中捷缝纫机股份有限公司	100,000,000.00	2012.8.27	2015.8.27	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	2013.8.19	2015.8.19	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	2013.12.5	2015.12.5	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	2013.12.18	2015.12.18	否

中捷缝纫机股份有限公司	中屹机械工业有限公司	40,000,000.00	2013.3.6	2014.3.6	否
中捷缝纫机股份有限公司	中屹机械工业有限公司	50,000,000.00	2013.1.6	2014.1.6	否
合计		779,000,000.00			

## 9、 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	721,385.03	36,069.25	2,338,383.41	128,000.99

### 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	1,886,878.09	255,024.77
	浙江森鼎园林绿化有限公司	68,000.00	
其他应付款			
	浙江中捷环洲供应链集团股份有限公司	10,000,000.00	
	中捷厨卫股份有限公司	16,077.28	
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
	上海骏胜资产管理有限公司	2,630,664.16	8,513,192.13

## 七、 或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

## 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) 抵押资产情况如下表：

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
中捷股份	中国农业银行股份有 限公司玉环县支行	短期借款	14,000,000.00	2013.3.1.-2014.2.28	土地使用权	10,274,233.81	7,668,703.40
			10,000,000.00	2013.4.16-2014.4.1			
			10,000,000.00	2013.8.13-2014.1.10			
			10,000,000.00	2013.9.13-2014.9.1			
			7,500,000.00	2013.10.16-2014.10.1			
			10,000,000.00	2013.10.18-2014.10.17			
		应付票据	6,500,000.00	2013.10.18-2014.9.25	房屋及建筑物	96,068,618.46	71,949,963.11
			10,000,000.00	2013.11.08-2014.11.1			
			5,000,000.00	2013.11.08-2014.10.27			
			10,000,000.00	2013.7.19-2014.1.19			
			10,000,000.00	2013.7.19-2014.1.19			
			7,000,000.00	2013.12.03-2014.6.03			

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
		短期借款	6,000,000.00	2013.4.8-2014.4.1	机器设备	120,071,590.82	46,559,915.78
中捷股份	中国银行股份有限公司玉环县支行	短期借款	15,800,000.00	2013.3.6-2014.3.5	土地使用权	25,555,793.00	22,152,752.53
			20,000,000.00	2013.3.11-2014.3.8			
			15,000,000.00	2013.12.13-2014.12.10			
		短期借款	22,000,000.00	2013.1.30-2014.1.30	土地使用权	481,560.86	376,528.28
					房屋及建筑物	24,803,144.46	15,642,561.51
		短期借款	21,690,000.00	2013.6.20-2014.5.10	土地使用权	26,776,030.00	24,098,426.80
			25,000,000.00	2013.7.8-2014.4.8	房屋及建筑物		
			14,500,000.00	2013.6-20-2014.5.10			
			4,073,946.14	2013.9.18~2014.2.8			
			5,571,564.57	2013.10.21~2014.4.6			
			4,060,861.89	2013.11.11~2014.2.11			
			8,933,489.19	2013.12.12~2014.3.12			

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
			6,750,000.00	2013.9.10~2014.1.15		58,557,261.33	55,043,825.65
		应付票据	5,000,000.00	2013.8.23~2014.02.22			
			5,000,000.00	2013.8.27~2014.2.23			
			7,000,000.00	2013.9.18~2014.3.17			
			7,000,000.00	2013.9.27~2014.3.27			
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	5,000,000.00	2013.9.11-2014.3.10	土地使用权	9,406,320.25	7,744,537.01
			10,000,000.00	2013.10.22-2014.4.21	房屋及建筑物	9,283,476.04	7,860,654.58
	中国工商银行股份有限公司横扇支行	短期借款	4,000,000.00	2013.3.7-2014.3.6	土地使用权	1,900,000.00	1,790,674.62
					房屋及建筑物	3,822,152.91	3,098,868.58
中捷大宇	中国工商银行股份有限公司平湖支行	短期借款	1,500,000.00	2013.7.17-2014.1.15	土地使用权	8,205,658.77	7,347,142.79
			1,500,000.00	2013.9.5-2014.3.4			
			1,700,000.00	2013.9.18-2014.3.17			
			1,000,000.00	2013.10.12-2014.04.09			
			1,650,000.00	2013.10.17-2014.04.16			
			500,000.00	2013.11.1-2014.4.30			
			350,000.00	2013.11.14-2014.5.13			



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
			2,300,000.00	2013.12.9-2014.6.6			
	中国工商银行股份有限公司平湖支行	应付票据	1,000,000.00	2013.07.19-2014.01.18	房屋及建筑物	14,814,857.39	12,054,382.73
			1,360,000.00	2013.07.19-2014.01.18			
			2,500,000.00	2013.09.10-2014.03.10			
			1,500,000.00	2013.09.10-2014.03.10			
			1,000,000.00	2013.10.10-2014.04.10			
			200,000.00	2013.10.10-2014.04.10			
			200,000.00	2013.10.10-2014.04.10			
			1,200,000.00	2013.11.01-2014.04.30			

(2) 资产质押情况如下表:

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
本公司	台州兴业	短期借款	18,034,630.20	2013.6.6-2014.1.6	外币定期存款存单	300 万美元
本公司	中国银行	应付票据	5,000,000.00	2013.8.22-2014.2.22	人民币定期存单	250 万人民币
本公司	中国银行	应付票据	5,000,000.00	2013.8.23-2014.2.23	人民币定期存单	250 万人民币
本公司	中国银行	应付票据	7,000,000.00	2013.9.17-2014.3.17	人民币定期存单	350 万人民币

本公司	中国银行	应付票据	7,000,000.00	2013.9.27-2014.3.27	人民币定期存单	350 万人民币
本公司	兴业银行	应付票据	14,000,000.00	2013.7.15-2014.1.15	人民币定期存单	700 万人民币
本公司	兴业银行	应付票据	15,000,000.00	2013.10.22-2014.4.22	人民币定期存单	750 万人民币
本公司	兴业银行	应付票据	20,000,000.00	2013.11.13-2014.5.13	人民币定期存单	1000 万人民币
本公司	兴业银行	应付票据	11,000,000.00	2013.11.22-2014.5.22	人民币定期存单	550 万人民币
本公司	兴业银行	应付票据	7,000,000.00	2013.8.28-2014.2.28	人民币定期存单	350 万人民币
本公司	兴业银行	应付票据	7,000,000.00	2013.9.20-2014.3.20	人民币定期存单	350 万人民币
中屹	农行	短期借款	5,000,000.00	2013.8.19-2014.2.18	应收账款	693 万人民币

## (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

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 重要的资产负债表日后事项说明

2014年2月24日,本公司与自然人宋少军签署了《贵州拓实能源有限公司股权转让协议》、与王兴林签署了《贵州拓实能源有限公司增资认购协议》;本公司拟以人民币5,320万元受让宋少军所持贵州拓实能源有限公司(以下简称“拓实能源”)95%股权作为配合贵州省煤炭资源整合政策而设立的煤炭资源整合平台,在此基础上,本公司与自然人王兴林分别对拓实能源增资62,930万元及1,470万元;转让及增资完成后,拓实能源注册资本变更为70,000万元(其中中捷股份持股97.5%,王兴林持股2.5%)。

同日,拓实能源与大方县普底乡鹏程煤矿(以下简称鹏程煤矿)、贵州省通林矿业投资股份有限公司(以下简称通林矿业)和六盘水市钟山区镇艺煤矿(以下简称镇艺煤矿)、六盘水市钟山区大湾镇通达煤矿(以下简称通达煤矿)、六盘水瑞辰商贸有限责任公司(以下简称瑞辰商贸或钟山一矿)、贵州省六枝特区湘发煤业有限责任公司(以下简称湘发煤业)等出让方分别签署了《资产收购协议》,收购所涉全部采矿权及相关固定资产金额人民币12.15亿元,本次收购不涉及负债。

上述镇艺煤矿、湘发煤业、鹏程煤矿采矿权存在抵押情况,拟收购的上述经营性固定资产产权因通林矿业与民生金融租赁股份有限公司的金融租赁关系而存在权属瑕疵。《资产收购协议》已约定交易对方自行解除资产权利瑕疵作为交易前置条件,若交易对方不能及时解除相关资产抵押,则存在本次收购无法完成。

2014年3月24日,本公司2014年第二次(临时)股东大会决议通过了受让拓实能源及增资议案以及收购鹏程煤矿、镇艺煤矿、通达煤矿、瑞辰商贸和湘发煤业部分固定资产及采矿权的议案。

### (二) 资产负债表日后利润分配情况说明

2014年4月25日,经公司第四届董事会第三十次次会议决议通过2013年度利润分配方案为:不进行现金股利分配,不送股,不以资本公积金转增股本。

## 十、 其他重要事项说明

2012年12月6日,本公司2012年第三次(临时)股东大会决议通过了《关于公司2012年非公开发行A股股票方案的议案》。本次发行的单一特定发行对象为浙江中捷环洲供应链集团股份有限公司(下称“中捷环洲”),中捷环洲为本公司控股股东中捷控股集团有限公司之控股子公司。本次拟非公开发行120,000,000股A股普通股,发行价格为3.96元/股,募集资金475,200,000元,全部由中捷环洲以现金方式认购,募集资金净额将全部用于补充公司流动资金。本次非公开发行已于2013年12月6日获得中国证监会证监许可(2013)1532号核准批复。截至审计报告日,本次非公开发行股票相关工作尚在进行中。

## 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	281,175,828.02	91.47	14,058,791.40	5.00	201,353,369.30	88.58	10,067,668.47	5.00
1-2年	9,301,531.90	3.03	930,153.19	10.00	10,506,578.22	4.62	1,050,657.82	10.00
2-3年	2,963,296.01	0.96	988,556.80	33.36	6,304,089.82	2.77	1,891,226.95	30.00
3-4年	5,084,019.85	1.65	3,810,649.93	74.95	3,399,128.03	1.50	1,699,564.02	50.00
4年以上	8,882,740.32	2.89	8,882,740.32	100.00	5,747,145.40	2.53	5,747,145.40	100.00
合计	307,407,416.10	100.00	28,670,891.64		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	300,158,137.22	97.64	21,421,612.76	7.14	222,684,914.01	97.97	15,830,865.90	7.11
组合小计	300,158,137.22	97.64	21,421,612.76	7.14	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	7,249,278.88	2.36	7,249,278.88	100.00	4,625,396.76	2.03	4,625,396.76	100.00
合计	307,407,416.10	100.00	28,670,891.64		227,310,310.77	100.00	20,456,262.66	

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	281,175,828.02	93.68	14,058,791.40	201,353,369.30	90.42	10,067,668.47
1-2年	9,301,531.90	3.10	930,153.19	10,506,578.22	4.72	1,050,657.82
2-3年	2,821,056.01	0.94	846,316.80	6,304,089.82	2.83	1,891,226.95
3-4年	2,546,739.85	0.84	1,273,369.93	3,399,128.03	1.53	1,699,564.02
4年以上	4,312,981.44	1.44	4,312,981.44	1,121,748.64	0.50	1,121,748.64
合计	300,158,137.22	100.00	21,421,612.76	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	100.00%	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	100.00%	按预计可收回金额与其账面价值差额计提
石狮宏顺缝纫设备商行	2,053,890.00	2,053,890.00	100.00%	按预计可收回金额与其账面价值差额计提
GUPTA ENTERPRISES	1,942,877.54	1,942,877.54	100.00%	按预计可收回金额与其账面价值差额计提
KSM KAISERSLAUTERN STICKMASCHINEN G	370,881.34	370,881.34	100.00%	按预计可收回金额与其账面价值差额计提
合计	7,249,278.88	7,249,278.88		

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
江阴嘉正针纺织品有限公司	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	61,703,490.53	一年以内	20.07
ROLEMAK COMERCIAL LTDA	无关联关系	37,122,618.09	一年以内	12.08
浙江捷运胜家缝纫机有限公司	子公司	8,591,434.73	一年以内	2.79
SINGER (SRI LANKA) PLC	无关联关系	8,142,499.27	一年以内	2.65

SINGER LOGISTICS PTE.LTD.	无关联关系	6,923,880.41	一年以内	2.25
合计		122,483,923.03		39.84

## 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(%)
江苏中缝缝制设备产业园有限公司	全资子公司	61,703,490.53	20.07
浙江捷运胜家缝纫机有限公司	全资子公司	8,591,434.73	2.79
浙江中捷缝制机械配套设备有限公司	控股子公司	3,199,328.49	1.04
杜克普·阿德勒股份有限公司	联营企业	721,385.03	0.23
浙江凯泽路亚绣花机有限责任公司	控股子公司	27,014.26	0.01

## (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	48,090,219.39	80.96	2,404,510.97	5.00	15,027,901.16	96.58	751,395.06	5.00
1-2年	11,010,844.42	18.54	1,101,084.44	10.00	297,689.99	1.91	29,769.00	10.00
2-3年	61,347.32	0.11	18,404.20	30.00	107,546.93	0.69	32,264.08	30.00
3-4年	107,546.93	0.18	53,773.47	50.00	109,350.00	0.70	54,675.00	50.00
4年以上	127,436.50	0.21	127,436.50	100.00	18,086.50	0.12	18,086.50	100.00
合计	59,397,394.56	100.00	3,705,209.58		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	59,397,394.56	100.00	3,705,209.58	6.24	15,560,574.58	100.00	886,189.64	5.70
组合小计	59,397,394.56	100.00	3,705,209.58	6.24	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	59,397,394.56	100.00	3,705,209.58		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	48,090,219.39	80.96	2,404,510.97	15,027,901.16	96.58	751,395.06
1—2 年	11,010,844.42	18.54	1,101,084.44	297,689.99	1.91	29,769.00
2—3 年	61,347.32	0.11	18,404.20	107,546.93	0.69	32,264.08
3—4 年	107,546.93	0.18	53,773.47	109,350.00	0.70	54,675.00
4 年以上	127,436.50	0.21	127,436.50	18,086.50	0.12	18,086.50
合计	59,397,394.56	100.00	3,705,209.58	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	40,317,500.00	1-2 年	67.88	往来款
出口退税		13,263,013.39	1 年以内	22.33	
飞跃集团有限公司	无关联关系	1,800,000.00	1 年以内	3.03	股权转让款
张灵远	本公司员工	504,000.00	1 年以内	0.85	备用金
蔡勇弟	本公司员工	350,000.00	1 年以内	0.59	备用金
合计		56,234,513.39		94.68	

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	40,317,500.00	67.88

(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	-1,205,744.59		1,940,636.61	33.33	33.33				
权益法小计			3,146,381.20	-1,205,744.59		1,940,636.61						
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	100.00	100.00				
中辉期货经纪有限公司	成本法	46,145,000.00	46,145,000.00			46,145,000.00	55.00	55.00				
中捷欧洲有限责任公司	成本法	88,491,004.93	88,491,004.93	7,702,043.90		96,193,048.83	100.00	100.00				
浙江中捷缝制配套设备有限公司	成本法	2,550,000.00	2,550,000.00			2,550,000.00	51.00	51.00				
浙江捷运胜家缝纫机有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00			20,000,000.00	100.00	100.00				
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	51.00	51.00				

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
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	51.00	51.00				
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	43.50	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	100.00	100.00				
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			0.00	0.00				
成本法小计			708,821,109.53	-24,597,956.10		684,223,153.43						
合计			711,967,490.73	-25,803,700.69		686,163,790.04						

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	1,035,829,158.20	830,541,222.02
其他业务收入	2,918,941.02	
营业成本	846,078,044.27	694,856,429.09

##### 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	1,035,829,158.20	845,961,212.70	830,541,222.02	694,856,429.09

##### 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	1,035,829,158.20	845,961,212.70	830,541,222.02	694,856,429.09

##### 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	667,026,737.21	533,643,195.52	558,567,688.72	458,664,349.62
境外	368,802,420.99	312,318,017.18	271,973,533.30	236,192,079.47
合计	1,035,829,158.20	845,961,212.70	830,541,222.02	694,856,429.09

##### 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	169,053,747.42	16.27
中屹机械工业有限公司	132,586,219.58	12.76
ROLEMAK COMERCIAL LT	62,885,952.18	6.05

浙江捷运胜家缝纫机有限公司	41,143,905.03	3.96
SINGER (SRI LANKA) P	31,766,783.12	3.06
合计	437,436,607.33	42.10

(五) 投资收益

1、 投资收益明细

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-1,205,744.59	-1,070,892.95
处置长期股权投资产生的投资收益	705,300.00	
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		
合计	-500,444.59	-1,070,892.95

3、 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
上海骏胜资产管理有限公司	-1,205,744.59	-1,070,892.95	联营企业盈利减少

(六) 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	16,517,038.13	2,835,014.20

项 目	本期金额	上期金额
加：资产减值准备	19,751,775.12	3,280,911.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,993,254.79	28,994,245.35
无形资产摊销	7,019,510.32	7,023,456.74
长期待摊费用摊销	632,266.54	965,126.16
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）	-74,617.15	584,714.85
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）	34,189,246.73	29,574,206.82
投资损失（收益以“-”号填列）	500,444.59	1,070,892.95
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,276,879.05	13,184.58
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）	-119,997,672.96	112,233,960.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-188,561,139.87	-16,151,923.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	268,842,474.84	-142,085,689.99
其他		
经营活动产生的现金流量净额	66,535,702.03	28,338,099.36
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	51,730,589.40	62,577,414.16
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	-10,846,824.76	4,776,036.83

## 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	6,185,216.62	
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)	10,697,984.11	
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		

项目	本期金额	说明
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	1,799,206.60	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-3,023,342.54	
少数股东权益影响额（税后）	-769,825.39	
合计	14,889,239.40	

(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	4.32	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	2.80	0.05	0.05

(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
其他应收款	22,260,082.19	9,436,720.39	135.89%	主要系期末出口退税额增加所致
存货	505,014,289.81	376,403,955.33	34.17%	主要系产成品库存增加所致
在建工程	66,116,544.28	153,892,784.04	-57.04%	主要系公寓楼、铸造流水线及直驱包缝项目转固所致



报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
长期待摊费用	10,990,778.68	2,836,685.81	287.45%	主要系禧利多矿业巷道、天井等掘进工程量增加所致
其他非流动资产	11,836,538.53	10,249,460.00	15.48%	主要系预付设备、工程等款项增加所致
应付票据	278,760,000.00	204,794,100.00	36.12%	主要系采购增加所致
应付账款	340,282,532.89	209,877,849.73	62.13%	主要系采购增加所致
预收款项	19,861,453.79	15,261,278.54	30.14%	主要系销售预收款增加所致
应付职工薪酬	28,977,516.32	15,622,041.69	85.49%	主要系本年产量增长工资水平提高所致
其他应付款	32,612,418.67	16,944,064.04	92.47%	主要系定向增发收取认购保证金所致
营业收入	1,274,931,375.94	976,456,174.65	30.57%	主要系报告期主营业务销售增长所致
营业成本	1,016,937,171.34	795,390,948.69	27.85%	主要系报告期主营业务销售增长所致
销售费用	107,362,071.37	81,417,789.36	31.87%	主要系报告期主营业务销售增长，业务费用增加所致
管理费用	192,597,004.11	170,886,752.53	12.70%	主要系管理人员薪酬增加所致
财务费用	40,691,777.91	31,894,212.61	27.58%	主要系利息支出和汇兑损失增加所致
资产减值损失	19,541,616.29	6,724,992.13	190.58%	主要系坏账准备及存货跌价准备本年增加所致
投资收益	17,488,220.46	13,635,816.44	28.25%	主要系联营企业杜克普阿德勒股份有限公司净利润增加所致
营业外收入	18,655,790.28	13,776,609.53	35.42%	主要系政府补助增加及出售厂房收益所致

### 十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2014 年 4 月 25 日批准报出。

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。
- 四、载有公司法定代表人签名的2013年年度报告文本原件。
- 五、其他备查文件。

中捷缝纫机股份有限公司董事会

法定代表人：李瑞元

2014年4月25日