

中捷资源投资股份有限公司

2021 年半年度报告



2021 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

本次董事会以传真形式召开，所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划 2021 年半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司 2021 年半年度财务报告经公司内部审计部门审计，未经会计师事务所审计。

公司负责人张黎曙、主管会计工作负责人倪建军及会计机构负责人(会计主管人员)倪建军声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 管理层讨论与分析	8
第四节 公司治理.....	21
第五节 环境和社会责任	22
第六节 重要事项.....	26
第七节 股份变动及股东情况	38
第八节 优先股相关情况	43
第九节 债券相关情况	44
第十节 财务报告.....	45

释义

释义项	指	释义内容
中捷资源/本公司/公司/ST 中捷	指	中捷资源投资股份有限公司
玉环恒捷	指	玉环市恒捷创业投资合伙企业（有限合伙）
玉环国投	指	玉环市国有资产投资经营集团有限公司
宁波沅熙	指	宁波沅熙股权投资合伙企业（有限合伙）
西南证券	指	西南证券股份有限公司
中捷科技	指	浙江中捷缝纫科技有限公司
华俄兴邦	指	玉环华俄兴邦股权投资有限公司
禾旭贸易	指	玉环禾旭贸易发展有限公司
上海盛捷	指	上海盛捷投资管理有限公司
华民农业	指	华民农业科技发展有限责任公司
拓实能源	指	贵州拓实能源有限公司
捷瑞生态	指	大兴安岭捷瑞生态科技有限公司
广州农商行	指	广州农村商业银行股份有限公司
《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）
常法单位/六和律所	指	浙江六和律师事务所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
中国结算深圳分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
本报告期/报告期/本期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
本报告期初	指	2021 年 1 月 1 日
本报告期末	指	2021 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	ST 中捷	股票代码	002021
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中捷资源投资股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	中捷资源		
公司的外文名称（如有）	ZOJE RESOURCES INVESTMENT CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	ZJR		
公司的法定代表人	张黎曙		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郑学国	仇玲华
联系地址	浙江省台州市玉环市大麦屿街道兴港东路 198 号	浙江省台州市玉环市大麦屿街道兴港东路 198 号
电话	0576-87378885	0576-87338207
传真	0576-87335536	0576-87335536
电子信箱	zhxg@zoje.com	qiulh@zoje.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	514,955,270.46	226,021,990.67	127.83%
归属于上市公司股东的净利润（元）	14,768,160.67	-13,274,808.12	211.25%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	12,174,605.84	-12,740,630.34	195.56%
经营活动产生的现金流量净额（元）	213,247,677.78	-65,485,301.73	425.64%
基本每股收益（元/股）	0.0215	-0.0191	212.57%
稀释每股收益（元/股）	0.0215	-0.0191	212.57%
加权平均净资产收益率	2.32%	-1.89%	上升 4.21 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,211,155,155.04	861,860,219.59	40.53%
归属于上市公司股东的净资产（元）	644,895,452.75	630,400,430.67	2.30%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	90,483.47	主要为固定资产处置损益。
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）	1,903,819.04	
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	1,323,347.72	主要原因为公司利用闲置资金

性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		购买银行理财产品所产生的投资收益。其中 100.53 万元为理财产品到期收益，31.81 万元为交易性金融资产公允价值变动收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-724,095.40	主要由公司捐赠支出 33.50 万元以及罚款违约金支出 30.13 万元构成。
合计	2,593,554.83	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司主要从事中、高档工业缝制机械的研发、生产和销售业务，产品主要包括工业用平缝机、包缝机、绷缝机、曲折缝机、特种机等系列200多个品种，具备年产约80万台工业缝纫机的生产能力。

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

工业缝制机械除满足纺织服装行业生产加工服装等产品外，还广泛应用于鞋帽、箱包、皮革、玩具、复合材料、家居用品、户外用品等需要裁剪、缝合和装饰等领域。

日本、德国等发达经济体为全球缝制机械行业的传统制造强国，拥有行业较大部分的核心技术，在技术、质量、品牌等方面领先全球，占据着全球缝制设备中高端市场的主要份额。随着全球服装产业的发展，加上缝制机械产业进一步向中国的转移，我国缝制机械行业经过三十多年的发展，目前我国已成为全球缝制机械产品的制造中心，我国缝制机械设备全年生产的各类缝制机械数量约占世界产量的85%以上，为全球第一大缝制机械产品生产国。

我国缝制机械行业总体可谓大而不强，在自主创新、制造工艺、产品质量、品牌美誉度、产品附加值等方面仍有较大差距，并且国内行业内同质化竞争比较严重。

公司于1994年涉足工业缝纫机行业，目前拥有先进的装配、涂装、铸造、机壳加工自动化装备，成为全球工业缝纫机产销规模最大的生产基地企业之一，年生产能力达到80万台。

缝制机械行业的周期性主要取决于下游纺织服装、箱包、鞋帽等行业用户对缝制设备的购置和更新升级周期性。

缝制机械行业的下游纺织服装、箱包、鞋帽等行业属于典型的消费品行业，不存在行业自身的周期性，但会受到经济衰退、居民消费能力下降的影响。因此，缝制机械的需求与下游产业的生产状况有关，作为上游的缝制机械行业也呈现出弱周期性的特点。

在季节性方面，与下游服装等行业对固定资产投入的季节性相一致，工业缝纫机行业也具有一定的季节性特点，第一季度和第四季度销售相对更旺。

缝制机械的市场需求主要取决于国内外纺织服装等下游行业用户的产销情况和景气程度；

此外缝制机械销售还受原材料和能源价格上涨、国内外服装产业调整、人民币升值、出口退税税率调整等因素影响。

二、核心竞争力分析

公司经过多年发展，在研发设计、生产能力、人才建设、市场营销体系、供应链管理体系、内部经营管理体系、品牌知名度和美誉度等方面已有较大积累和发展，形成了较强的综合竞争优势，具体如下：

1、规模优势

目前我国缝制机械制造企业众多，行业相对比较分散，但公司已经具备年产工业缝纫机 80 万台的生产能力，在国内缝制机械行业中排名前列。

2、营销优势

公司在国内外市场已形成约 400 多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。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，建立了全球经销网络，公司产品覆盖范围广泛，市场需求稳定，有效地避免了产品销售过于集中的风险。

4、技术和人才优势

公司是浙江省名牌产品企业，拥有省级研究院及省级高新技术企业，公司多年来通过多途径多方式不断提高研发水平，开发出了适应市场发展趋势的产品。公司已研发出十四大系列 200 多个品种的工业缝纫机产品，截至 2021 年 6 月底，公司共拥有 376 项有效专利技术，其中发明专利 29 项、实用新型专利 293 项、外观专利 54 项，2021 年上半年新申报专利 42 项，其中发明专利 6 项、实用新型专利 30 项、外观专利 6 项。公司积极培养新技能人才，现拥有省 151 人才 1 人，市 211 人才工程 1 人，市工匠人才 1 人，持有玉环市英才卡 2 人，核心管理人员及主要技术人员在公司工作年限超 15 年以上，对公司认可度及忠诚度较高。

5、装备和制造优势

通过首次募集资金和增发资金的技改投入，公司目前已经形成了铸造、机加工、涂装、装配自动化生产规模，先后引入日本马扎克、韩国斗山等高精度加工中心，拥有总投资1.3亿元全球最先进的缝纫机制造柔性加工生产线，也是国内首家采用日本牧野机床公司开发研制的大型自动化柔性生产系统。近两年，公司主要对机加工车间进行了技改投入，对老流水线进行了更新换代，对重点产品加大了设备投资，具备年产80万套缝纫机机壳的生产能力。同时，为提高流转效率及装配能力，公司启动扩建装配楼建筑规模13,000多平米，公司的装备和制造优势在国内同行业中相对领先。

6、质量控制的优势

公司在行业中较早地构建了缝纫机生产的全流程质量管控体系。目前，公司设置了独立的来料检测中心和品质保证中心，并配备了将近100人的质量控制队伍，对来自外部的所有缝纫机的原辅材料和采购零件实施专业的尺寸、精度、材质、性能进行专业检测并负责对供应商进行培训、指导；对公司内部从毛坯铸造、机加工、喷漆、装配、整机检测、寿命试验、顾客信息反馈处理的全流程品质管控。拥有用于铸造毛坯材料化验的X光材料分析仪、用于机加工精度检测的蔡司三坐标检测仪器、用于零件材质分析的元素成分分析仪、用于形状检测和轮廓检测的圆度分析仪、投影仪、二次元检测仪等高端检测设备。2018年从某国际知名品牌引进了专业的质量管理团队5人，为公司品质今后的进一步提升储备了人才优势。

7、产业集群效应优势

台州缝制设备行业作为台州国民经济的基础性装备产业，产业关联度高，技术资金密集，吸纳就业能力强，是台州制造业综合实力的集中体现。经过30余年的发展壮大，已经形成相对完整的产业链和集群效应，并跃居全球最大的工业缝纫机制造和出口基地。

截止到2019年末，台州市共有大小缝制设备整机生产企业150余家，零配件企业200余家，共吸纳从业人员约2万余人。台州作为我国缝制设备制造之都，通过近年不断的发展和转型，产业链不断完善，通过市场竞争、合作和学习，进一步加快行业优势资源集聚，使台州产业集群在行业的影响力及地位不断提升，行业工业缝纫机前十强企业中台州占到六家，全球缝制机械规模前十强企业中台州占到三家。

台州发达完善的缝纫机生产配套体系为公司产品生产的协作配套、成本控制以及熟练技工的输送创造了有利条件。

三、主营业务分析

2021年上半年，随着国内疫情得到有效控制，欧美等发达经济体消费需求回升；加上国

内内循环作用持续加强，纺织服装、鞋帽箱包、家具玩具等行业均呈现稳步复苏态势，我国缝制机械行业销售持续增长。

2021 年上半年，面对复杂多变的国内外形势，公司积极应对内外部风险挑战，抢抓后疫情时代国际经济和市场复苏重要机遇，科学统筹销售和生产，大力推进增产，满足市场需求，公司上半年实现工业缝纫机销售，效益水平持续改善，公司发展呈现企稳回升、稳中向好的良好势头。

报告期内，公司实现营业收入 5.15 亿元，较上年同期增长 127.83%；实现营业利润 1,705.63 万元，较上年同期增长 294.29%；归属于上市公司股东的净利润 1,476.82 万元，较上年同期增长 211.25%。

报告期内，围绕 2021 年经营目标，公司主要开展了以下方面的工作：

1、实施营销前移，实现管理扁平。

以营销体系建设为抓手，对产品、人员、渠道进行系统梳理，逐步规范标准管理，对营销组织进行扁平化，形成比学赶超氛围，对销售政策及促销政策做到有效性和针对性，同时积极参加各类展会，上半年并新增了部分销售渠道。

2、做好生产供应，提供货源保障。

生产及物资部门根据市场需求努力保持产品的供应，同时也对现有生产线进行改造，包括工艺的提升和设备的维修与更新工作。此外，上半年还重点启动了“高效智能缝制设备生产集成化改造项目”，将会进一步提升生产质量和效率。

3、加强技术研发，抓好关键重点。

形成了量产一批、小批量一批、样机阶段一批、开发阶段一批的研发状态，同时也加强对老品的提升，完成了油路、震动、噪音及降本等攻关项目。此外，上半年还实现专利申请 42 项、并完成轻工科技进步奖编制工作 2 项、CISMA2021 优秀展示新品编制工作 2 项、企业标准“领跑者”资料申报工作 1 项。

4、加强质量管控，做到处理闭环。

以铸造、机加及涂装的转序合格率和装配的开箱合格率为重点，同时加强零件检验和管控，包括对零件质量的提升等工作，尤其是对客诉问题及质量问题做好闭环处理。

5、加快信息建设，提升管理水平。

根据公司当前信息化水平，重点做好 SAP 系统软硬件升级优化及其他系统的集成，同时

对物流及生产制造系统相关的需求进行调研，为推动公司管理水平的提升，还编制公司未来 5 年信息化建设实施方案。

6、抓好行政工作，做好后勤保障。

抓好消防、安全及卫生各项工作，尤其是对职工宿舍、公寓及食堂的管理，此外做好员工招聘及培训工作，确保各类人才需求基本满足。

7、加强对外合作，努力实现共赢。

与浙江苏强格液压股份有限公司签订《战略合作协议》，中捷科技为整合厂区资源、节约设备投资成本、拓展铸造业务，苏强格为在生产铸造获得中捷科技稳定供应并且取得购买资产的优先权，双方建立了战略合作关系，合作内容包括资产收购、设备投入、采购关系等方面。

此外，公司还积极配合浙江证监局的调查，高度重视涉广州农商行纠纷，并开展资产梳理及投后处置等相关工作。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	514,955,270.46	226,021,990.67	127.83%	主要原因为本报告期公司缝纫机业务销售收入同比大幅增加所致。
营业成本	441,281,035.64	187,685,913.32	135.12%	主要原因为本报告期公司缝纫机销售收入同比大幅增加，营业成本相应增加所致。
销售费用	16,599,164.64	14,806,967.97	12.10%	
管理费用	25,442,959.75	25,135,126.64	1.22%	
财务费用	3,715,531.33	2,011,403.52	84.72%	主要原因为本报告期公司因美元汇率变动，汇兑损失同比增加所致。
所得税费用	1,851,364.29	551,570.44	235.65%	主要原因为本报告期公司递延所得税费用增加所致。
研发投入	10,546,651.87	5,484,054.38	92.31%	主要原因为本报告期公司下属子公司中捷科技研发投入增加，研发费用中职工薪酬、新品设计费等支出增长所致。
经营活动产生的现金流量净额	213,247,677.78	-65,485,301.73	425.64%	主要原因为 1、公司本报告期缝纫机业务销售规模扩大，缝纫机业务经营活动产生的现

				现金流量净额增加；2、本报告期公司下属子公司禾旭贸易部分货款采用银行承兑汇票结算，截至本报告期末约有 2 亿元应付票据尚未到期结算。
投资活动产生的现金流量净额	-182,815,536.76	-206,604,573.13	11.51%	
筹资活动产生的现金流量净额	76,937,982.29	-82,014,100.12	193.81%	主要因为本报告期公司贷款规模较上年同期减少，且大部分尚未到期，偿还债务支付的现金较上年同期大幅减少所致。
现金及现金等价物净增加额	107,409,880.25	-352,040,111.20	130.51%	主要因为本报告公司经营活动、投资活动、筹资活动产生的现金流量净额合计同比增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	514,955,270.46	100%	226,021,990.67	100%	127.83%
分行业					
缝纫机	500,432,250.39	97.18%	225,473,714.12	99.76%	121.95%
其他业务	14,523,020.07	2.82%	548,276.55	0.24%	2,548.85%
分产品					
机头销售	468,565,826.42	90.99%	210,786,343.17	93.26%	122.29%
台板电机销售	18,649,376.54	3.62%	11,435,311.18	5.06%	63.09%
其他销售	13,217,047.43	2.57%	3,252,059.77	1.44%	306.42%
其他业务	14,523,020.07	2.82%	548,276.55	0.24%	2,548.85%
分地区					
境内	327,349,573.88	63.57%	111,102,533.98	49.16%	194.64%
境外	187,605,696.58	36.43%	114,919,456.69	50.84%	63.25%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比 上年同期增减	毛利率比上年同期 增减
分行业						
工业	500,432,250.39	428,538,422.48	14.37%	121.95%	128.83%	下降 2.58 个百分点
分产品						
缝纫机机头销售	468,565,826.42	397,728,793.86	15.12%	122.29%	127.70%	下降 2.01 个百分点
缝纫机台板电机 销售	18,649,376.54	18,277,015.80	2.00%	63.09%	86.58%	下降 12.34 个百分点
缝纫机其他销售	13,217,047.43	12,532,612.82	5.18%	306.42%	346.96%	下降 8.60 个百分点
分地区						
境内	312,826,553.81	263,374,007.61	15.81%	182.96%	184.32%	下降 0.40 个百分点
境外	187,605,696.58	165,164,414.87	11.96%	63.25%	74.52%	下降 5.68 个百分点

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1、本报告期缝纫机整体毛利较上期减少 2.58%，其中机头销售毛利率下降 2.01%，主要原因为：(1)2021 年上半年公司按照新收入准则将运输费用约 610 万元从销售费用调整入合同履行成本，将原在销售费用中列报的外销佣金合计约 140 万元冲减营业收入，合计影响毛利 1.5%；(2)美元汇率平均下降 7.74%，按外销占比影响毛利 2.83%。以上因素对缝纫机销售整体毛利的合计影响为降低毛利 4.33%；如果剔除上述口径及汇率波动因素，本报告期因生产规模扩大，缝纫机产品整体毛利呈上升趋势；

2、本报告期台板电机销售毛利较同比下降 12.34%，主要原因为：(1)公司台板电机主要销往海外客户，因美元汇率波动因素，影响毛利下降 7.74%；(2)公司台板电机主要为外购，因原材料上涨等因素影响，采购成本上涨，影响毛利降低约 2.84%；(3)新收入准则口径影响部分销售费用调整至合同履行成本，影响毛利下降约 1.5%；

3、其他销售毛利较上年同期下降 8.60%，主要原因为：本报告期其他销售中铸件销售占比约 70%，零件销售占比约 30%，铸件销售毛利较低，拉低了其他销售的平均毛利；

4、本报告期公司境外销售毛利较上年同期降低 5.68%，主要原因为本报告期因美元汇率波动影响销售价格，从而导致毛利下降。

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,005,265.54	6.05%	主要因为本报告期公司利用闲置资金购买银行理财产品产生投资收益所致。	否
公允价值变动损益	318,082.19	1.91%	主要因为公司利用闲置资金购买银行理财产品并分类为交易性金融资产，本报告期该产品公允价值变动所致。	否
营业外收入	312,680.00	1.88%	主要因为公司收到政府补助约 28.86 万元计入营业外收入所致。	否
营业外支出	749,436.82	4.51%	主要因为公司本报告期发生捐赠支出 33.50 万元，以及罚款违约金支出约 30.13 万元。	否
资产处置收益	90,483.47	0.54%	主要因为本报告期部分固定资产处置产生处置收益所致。	否
信用减值损失	427,249.86	2.57%	主要因为本报告期公司对各类应收款项计提减值损失所致。	否
其他收益	1,615,219.04	9.72%	主要因为公司本报告期收到各类政府补助所致。	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		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	200,423,326.55	16.55%	97,284,358.43	11.29%	5.26%	主要因为本报告期部分货币资金暂时未投入生产运营所致。
应收账款	154,896,055.51	12.79%	125,139,013.41	14.52%	-1.73%	
存货	274,418,050.10	22.66%	244,013,602.50	28.31%	-5.65%	主要因为本报告期销售规模扩大，存货金额相应增加，但因资产总额增大，存货占比相对减少。
固定资产	199,096,164.06	16.44%	207,781,205.18	24.11%	-7.67%	主要因为本报告期总资产增加，固定资产占比相对减少所致。
在建工程	5,224,793.28	0.43%	2,197,530.60	0.25%	0.18%	
短期借款	79,826,465.00	6.59%			6.59%	主要因为本报告期公司新增短期银行借款所致。

合同负债	10,048,388.10	0.83%	5,455,500.25	0.63%	0.20%	
交易性金融资产	180,318,082.19	14.89%	72,800,000.00	8.45%	6.44%	主要因为本报告期公司购买银行理财产品投资所致。
应收款项融资	22,535,600.00	1.86%			1.86%	主要因为本报告期公司接受以票据方式结算的货款比例增加，部分应收票据暂未背书或到期所致。
其他流动资产	65,729,548.61	5.43%	2,451,682.13	0.28%	5.15%	主要因为本报告期公司购买银行大额存单约 6,358.73 万元所致。
应付票据	200,000,000.00	16.51%	8,900,000.00	1.03%	15.48%	主要因为本报告期公司子公司禾旭贸易开展大宗贸易业务，用银行承兑汇票支付货款比例增加所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)	72,800,000.00	318,082.19			190,000,000.00	82,800,000.00		180,318,082.19
金融资产小计	72,800,000.00	318,082.19			190,000,000.00	82,800,000.00		180,318,082.19
其他	30,742,680.23							30,742,680.23
持有待售固定资产	450,000.00					380,784.79		69,215.21
上述合计	103,992,680.23	318,082.19			190,000,000.00	83,180,784.79		211,129,977.63
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	179,142.26	司法冻结
其他流动资产-大额存单	63,587,266.67	质押授信
交易性金融资产-银行理财产品	170,000,000.00	质押授信
固定资产-房屋建筑物	57,223,253.79	抵押授信
固定资产-房屋建筑物	36,183,081.80	司法限制
无形资产-土地	14,228,494.31	抵押授信
无形资产-土地	20,307,108.96	司法限制
股权-贵州拓实能源	0.00	司法冻结
合计	361,708,347.79	

公司资产或使用权受司法限制或司法冻结部分详见附注十四、承诺及或有事项。其中公司对贵州拓实能源的股权投资因已经全额计提减值准备，因此期末账面价值为零。

六、投资状况分析**1、总体情况**

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资**(1) 证券投资情况**

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
浙江中捷缝纫科技有限公司	子公司	工业缝纫机生产与销售	358,000,000.00	805,857,600.31	159,888,322.83	500,735,916.68	22,213,996.55	20,239,739.89
上海盛捷投资管理有限公司	子公司	投资管理	100,000,000.00	31,161,887.73	-283,983,900.11	0.00	-433,386.92	-433,386.92
中捷欧洲有限责任公司	子公司	绣花机、缝纫机研发与销售。	1.25 万欧元	5,644,631.25	5,541,799.89	0.00	-124,091.74	-124,091.74
玉环禾旭贸易发展有限公司	子公司	金属材料销售、电子产品销售等	50,000,000.00	311,445,117.84	-2,014,069.36	12,850,193.09	-572,648.33	-573,534.75

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

1、2021年上半年，公司全资子公司中捷科技营业收入较上年同期上升121.54%，营业利润以及净利润分别较上年同期同比上升1,127.13%，853.92%；

2、2021年上半年，公司全资子公司禾旭贸易实现业务转型，主要开展金属材料、电子产品的销售业务，实现销售业务收入1,285.02万元，净利润-57.35万元；

3、2021年上半年，公司全资子公司上海盛捷以及中捷欧洲本报告期损益主要构成均为管

理费用支出。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）可能面对的风险

1、疫情影响：2021年随着全球疫情逐步得到控制，世界经济正逐步转为普遍性复苏，但是部分重点国家和地区疫情还存在反复的迹象，因此疫情的不确定性会增加消费市场及投资的不确定性，一定程度上会降低缝制机械行业下游纺织服装、箱包、鞋帽的消费能力。

2、行业风险：缝制机械行业处于产业成熟期，行业竞争较为充分，行业集中度不高。由于市场供大于求，行业内竞争激烈，产品同质化程度高，尤其是中、低端产品价格战日益明显。

3、技术风险：公司研发的新品难以快速有效地转化批量产品，技术成果转化后，且容易被竞争对手模仿，给公司技术应用带来风险。

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

5、汇率风险：报告期公司出口业务占到公司总收入的36.43%，国外客户主要采用美元作为结算货币，人民币对美元快速升值影响公司出口业务的盈利水平。

6、固定资产投资风险：公司为应对人工成本上升加大对自动化设备投入，包括为提高流转效率及优化装配能力进行的基建及设备投资，未来可能存在产品规模无法覆盖公司投入的设备而增加的固定成本的风险。

7、原材料价格上涨的风险：公司缝制机械的成本构成中，直接材料成本占比在80%左右。上游原材料行业受政策和市场因素的影响，将导致公司所需原材料、零部件等价格上涨，影响公司的利润空间。

（二）应对风险的重要举措

1、关于疫情风险：尽可能做好市场需求、产品库存及现金流等重要指标的合理配置，同时在公司现有铸造、机加工能力上，适度进行一些对外加工业务，努力尽可能产生新的利润点。

2、关于行业风险：公司将采取中、低端产品优质保量，高端产品提质放量，努力避开价格恶性竞争。

3、关于技术风险：公司将加快技术成果的转化力度，并加大对知识产权的保护力度。

4、关于市场风险：公司将优化各个客户的销售收入及产品结构比重，此外多举措降低产品成本，保证公司产品具有良好的性价比。

5、关于汇率风险：公司将对外销售业务及时调整售价，此外通过调整结算方式包括提早或推迟收汇，包括进行适度锁汇，以此规避汇率波动带来的风险。

6、关于固定资产投资风险：公司将努力提高市场销售份额，扩大公司生产能力，以此提高设备的利用率，此外，在选择设备及工艺时尽量满足其他产品的生产兼容性。

7、原材料价格上涨的风险：公司将根据原材料上涨及市场竞争情况，做好销售价格的动态调整，在争取市场份额的同时尽可能保持销售毛利的稳定；同时尽可能提高一些产能，通过规模效应提高企业的整体盈利能力。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	35.55%	2021 年 5 月 20 日	2021 年 5 月 21 日	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的《中捷资源投资股份有限公司 2020 年度股东大会决议公告》 (公告编号: 2021-034)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司全资子公司中捷科技属于台州市生态环境局 2021 年台州市重点排污单位名单。

(1) 废气

1) 主要污染物及特征污染物：苯、苯系物、非甲烷总烃、颗粒物。

2) 排放口分布及排放方式

喷漆废气排放口：有组织许可排放

厂界：无组织许可排放

3) 主要污染物排放浓度

有组织排放浓度限值：苯 1.0mg/Nm³，苯系物 40mg/Nm³，非甲烷总烃 80mg/Nm³。

无组织排放浓度限值：苯 0.1mg/Nm³，非甲烷总烃 4.0mg/Nm³，苯系物 2.0mg/Nm³，颗粒物 1.0 mg/ Nm³。

4) 执行的污染物排放标准

大气污染物综合排放标准 GB16297-1996；工业涂装工序大气污染物排放标准 DB33/2146-2018。

(2) 废水

1) 废水主要污染物及特征污染物：

化学需氧量、悬浮物、氨氮、总磷、五日生化需氧量、PH 值、总氮、动植物油、石油类。

2) 排放口数量及排放方式：

公司共有 3 个废水排放口

生产废水排放口：进入城市污水处理站，间断排放，排放期间流量稳定；

生活污水排放口：进入城市污水处理厂，间断排放，排放期间流量不稳定，但有规律，且不属于非周期性规律；

处理水排放口：排至厂内综合污水处理站，连续排放，流量不稳定，但有规律，且不属于非周期性规律。

3) 主要污染物及特征污染物排放浓度：

排放浓度限值：化学需氧量400mg/L，悬浮物300 mg/L，氨氮35mg/L，总磷8.5 mg/L，五日生化需氧量160mg/L，PH值6-9，总氮50mg/L，石油类20mg/L，动植物油40mg/L。

4) 执行的污染物排放标准：

大麦屿污水处理厂纳管标准。

(3) 噪声

噪声类别为稳态噪声，昼间 9 点至 17 点，厂界噪声排放限值为 65 分贝。

执行排放标准：《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)。

(4) 固体废物

固体废物来源	固体废物名称	固体废物类别	处理方式
机加工	废铁屑	一般固废	自行利用
涂装生产线	废水站污泥	危险废物	委托有危险废物处置资质的第三方处置
磷化生产线	磷化污泥	危险废物	
涂装生产线	废油漆渣	危险废物	
数控机床工序	废乳化液	危险废物	
机床润滑	废油	危险废物	

防治污染设施的建设和运行情况

中捷科技设有一个污水处理站，处理量为 50 吨/天，运行情况正常。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

2020 年 6 月 3 日，中捷科技取得了台州市生态环境局核发的《排污许可证》，排污许可证号：91331021307391288C001Q，证书有效期自 2020 年 6 月 3 日至 2023 年 6 月 2 日止。

突发环境事件应急预案

中捷科技聘请台州市环境科学设计研究院制定了《突发环境事件应急预案》，成立了应急机构，应急机构包括应急总指挥部，下设专家技术组、应急消防组、应急抢险组、医疗救护组、现场治安组、应急监测组、物资保障组、对外联络组等二级机构。

环境自行监测方案

根据环保部门的要求，中捷科技安装了在线监测系统，并已通过环保部门的验收，运行情况正常。

污染源类别	监测点位名称	监测内容	污染物名称	监测设施	手工监测采样方法及个数	手工监测频次	手工测定方法

废气	喷漆废气排放口	烟气流速、烟气温度、烟气含湿量、烟气量	苯	手工	非连续采样至少3个	1次/年	大气固定污染源苯胺类的测定气相色谱法HJ/T 68-2001
			非甲烷总烃				固定污染源排气中非甲烷总烃的测定气相色谱法HJ/T 38-1999
			苯系物				大气固定污染源苯胺类的测定气相色谱法HJ/T 68-2001
	厂界	风速流向	颗粒物				环境空气 总悬浮颗粒物的测定重量法GB/T 15432-1995
			非甲烷总烃				固定污染源排气中非甲烷总烃的测定气相色谱法HJ/T 38-1999
废水	生产废水排放口	流量	PH值	手工	混合采样至少3个混合样	1次/半年	水质 PH值的测定玻璃电极法 GB 6920-1986
			悬浮物				水质悬浮物的测定重量法 GB11901-1989
			化学需氧量				水质化学需氧量的测定重铬酸盐法 HJ 828-2017
			总氮				水质总氮的测定流动注射-盐酸萘乙二胺分光光度法 HJ 671-2013
			氨氮				水质氨氮的测定纳氏试剂分光光度法 HJ 535-2009
			总磷				水质总磷的测定流动注射-钼酸铵分光光度法 HJ 671-2013
			石油类				水质石油类和动植物的测定红外光度法 GB/T 16488-1996

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

无

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

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

二、社会责任情况

1、公司重视员工的利益，与员工共享企业发展成果，为公司发展凝心聚力。依据《劳动合同法》等法律法规要求，切实保障员工的合法权益，按时缴纳社会保险，每月按时发放员

工工资；工会组织为员工投保职工住院医疗互助保险，为员工提供体检福利，并制定和完善了各类福利制度，同时还对员工的工作环境进行改善；开展一些团建活动，丰富员工的业余生活。

2、公司注重供应商、客户的利益，强化沟通达成共识，实现共同发展。根据市场和行业的变化，不断完善沟通交流机制，增进与供应商、客户的相互了解并达成共识。通过询比价、招标、合格供应商名录等方式建立完善的供应商体系，为供应商提供公平、公正的市场化竞争环境，实现共同发展。以市场需求为导向，为客户把好产品质量关，向客户提供质高价优的产品。建立产品信息反馈机制，倾听客户对公司产品、销售服务等方面的意见和建议，有针对性地进行改进，进一步提高产品性能、质量和服务水平，为客户自身的发展提供有力保障。

3、公司坚持依法诚信纳税，主动承担社会义务。公司自觉履行纳税义务，及时足额缴纳税款，发展就业岗位，支持玉环地方经济发展。

4、根据中国证监会《上市公司章程指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等有关规定的要求，公司于2019年12月5日、2019年12月30日召开的2019年第六次（临时）股东大会、2019年第七次（临时）股东大会对《公司章程》进行了相应修改。公司章程的修订，对优化公司治理结构起到了极大的推动作用，防止了公司治理结构的失衡，确保公司所有股东的利益能够得到维护和保障。

第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						相关承诺方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	玉环捷冠投资有限公司、玉环捷瑞泰丰投资有限公司、万钢		《关于避免同业竞争的承诺函》、《关于减少和规范关联交易的承诺函》			履行完毕
	玉环市恒捷创业投资合伙企业（有限合伙）、玉环市国有资产投资经营集团有限公司		《关于避免同业竞争的承诺函》、《关于减少和规范关联交易的承诺函》	2020年12月27日	长期有效	履行中
资产重组时所作承诺	无					
首次公开发行或再融资时所作承诺	浙江中捷环洲供应链集团股份有限公司、蔡开坚、中捷控股集团有限公司		《关于避免同业竞争的承诺函》、《关于减少和规范关联交易的承诺函》			履行完毕
股权激励承诺	无					
其他对公司中小股东所作承诺	无					
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

1、董事会意见

公司董事会就立信会计师事务所（特殊普通合伙）向公司出具的带与持续经营相关的重大不确定性部分和带强调事项段的无保留意见《审计报告》（信会师报字[2021]第ZB10470号）事项发表了《关于对中捷资源投资股份有限公司2020年度财务报表出具带与持续经营相关的重大不确定性部分和带强调事项段的无保留意见审计报告的专项说明》，公司董事会认为：立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2020年度财务报告出具带与持续经营相关的重大不确定性部分和带强调事项段的无保留意见《审计报告》，符合实际情况，客观、公允地反映了公司2020年度的财务状况及经营成果，带与持续经营相关的重大不确定性部分和带强调事项段的无保留意见《审计报告》涉及事项不会对本期财务状况及经营成果产生影响。

带与持续经营相关的重大不确定性部分和带强调事项段中涉及事项不属于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14号—非标准无保留审计意见及其涉及事项的处理》中规定的明显违反会计准则、制度及相关信息披露规范规定的情形。

2、对审计意见涉及事项拟采取的措施

公司于2020年11月4日收到广州农商行送达的函件，函称公司于2017年6月27日与广州农

商行签订了《差额补足协议》，公司对广州农商行向华翔投资提供25亿元的信托贷款承担差额补足义务。经公司核查，公司档案中没有函件中所提及的《差额补足协议》原件或复印件，公司董事会或股东大会也未曾审议过涉及为函件提及的信托贷款提供差额补足的相关议案。

广州农商行以金融借款合同纠纷为由于2020年11月23日向广州市中级人民法院申请立案，法院已受理并立案(案号：(2020)粤01民初2011号)，公司作为被告之一。

公司就函件中提及的差额补足义务涉及的事项向玉环市公安局进行了报案，2021年3月23日公司收到玉环市公安局送达的《立案告知书》，现已对该案立案侦查，目前案件尚在侦查过程中。

截止本公告披露日，该案件已于2021年7月9日第一次开庭，正在审理中，尚未有结果。

《差额补足协议》是否成立及是否属于保证合同关系，包括公司是否需要承担责任，最终以法院的生效判决或裁决结果为准。

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
原告广州农村商业银行股份有限公司与包括华翔(北京)投资有限公司、本公司在内18名被告的金融借款合同纠纷案,要求公司对广州农商行向华翔(北京)投资有限公司提供25亿元的信托贷款承担差额补足义务。	358,207	否	已于2021年7月9日第一次开庭审理	正在审理中,尚未有结果	正在审理中,尚未有结果	2021年6月8日	详见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上的《中捷资源投资股份有限公司关于收到法院传票的公告》(公告编号:2021-037)
公司全资子公司浙江中捷缝纫科	8,540.54	否	法院已受理	法院已受理	法院已受理	2021年7月22日	详见巨潮资讯网

技有限公司诉浙江多乐缝纫机有限公司、瑞安市美标鞋机针车设备商行、浙江好易缝制科技有限公司、台州市鸿伟机械有限公司侵害发明专利权							(http://www.cninfo.com.cn) 上的《中捷资源投资股份有限公司关于全资子公司浙江中捷缝纫机有限公司提起诉讼的公告》(公告编号: 2021-042)
公司全资子公司浙江中捷缝纫机有限公司诉温州世邦缝制设备有限公司、台州立运缝纫机有限公司、浙江南邦科技有限公司、瑞安市中越针车商行侵害发明专利权	2,065.37	否	收到法院传票, 尚未开庭审理	尚未开庭审理	尚未开庭审理	2021年7月27日	详见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn) 上的《中捷资源投资股份有限公司关于全资子公司浙江中捷缝纫机有限公司收到法院传票的公告》(公告编号: 2021-043)

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司全资子公司浙江中捷缝纫机有限公司诉相关经销商或个人偿付货款共计人民币615,621.94元	61.56	否	法院已判决	浙江中捷缝纫机有限公司胜诉	正在执行	不适用	
公司全资子公司浙江中捷缝纫机有限公司诉相	163.52	否	法院已判决或调解	浙江中捷缝纫机有限公司胜诉	已执行完毕	不适用	

关经销商偿付货款共计人民币 1,635,180.60 元			结案	或已调解			
---------------------------------	--	--	----	------	--	--	--

九、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
公司	其他	涉嫌信息披露违法违规	被中国证监会立案调查或行政处罚	对中捷资源责令改正，给予警告，并处以 30 万元罚款；对马建成给予警告，并处以 5 万元罚款；对郑学国、周海涛、王端给予警告，并处以 3 万元罚款。	2021 年 2 月 5 日	详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上的《中捷资源投资股份有限公司关于收到<行政处罚决定书>的公告》（公告编号：2021-007）

整改情况说明

√ 适用 □ 不适用

经浙江证监局查，发现公司 2015 年 11 月以来，存在未及时披露对东宁华信经济贸易有限责任公司重大投资、未及时披露大股东持股被轮候冻结、未披露非公开发行股份购买标的资产江西金源农业开发有限公司破产等事项。

因上述事项，公司于 2021 年 2 月 4 日收到浙江证监局送达的《行政处罚决定书》[2021]1 号，根据当事人违法行为的事实、性质、情节与社会危害程度，依据 2005 年《证券法》第一百九十三条第一款的规定，浙江证监局决定：（一）对中捷资源责令改正，给予警告，并处以 30 万元罚款；（二）对马建成给予警告，并处以 5 万元罚款；（三）对郑学国、周海涛、王端给予警告，并处以 3 万元罚款。

针对公司及公司相关人员由于对信息披露相关理解的不透彻，导致在判断是否达到披露标准上存在偏差，导致未及时或未披露相关事项。公司吸取此次经验教训，加强公司人员对相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件的学习，避免类似情况再次出现。

公司董事会组织董事、监事、高级管理人员及相关职能部门人员开展业务知识培训，认真学习《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等法律法规、部门规章、规范性文件，包括学习公司编制的《中捷资源投资股份有限公司董监高行为规范手册》、《中捷资源投资股份有

限公司企业运作规范指引》、《中捷资源投资股份有限公司章程》，进一步提高公司相关人员的专业能力和业务水平。

公司并邀请了律师为公司董事、监事、高级管理人员及相关职能部门人员开展包括但不限于信息披露等方面的培训。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

经公司查询“中国执行信息公开网（<http://zxgk.court.gov.cn/>）”，公司第一大股东玉环市恒捷创业投资合伙企业（有限合伙）不存在被纳入失信被执行人名单或被采取限制消费措施。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

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

6、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

公司与中捷科技于 2021 年 1 月 1 日签署了《工业厂房租赁合同》，租赁物为坐落在玉环市大麦屿街道龙山南路 52 号、52-1 号及 52-2 号的工业厂房，建筑面积共计 7,191.09 平方米，租赁期限自 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。

报告期内，公司将坐落在玉环市大麦屿街道龙山南路 52 号、52-2 号的工业厂房，建筑面积共计 12,106.09 平方米对外租赁。

2021 年 1-6 月公司共取得租金收入 1,442,941.76 元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

披露日期							(如有)			
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
浙江中捷缝纫科技有限公司	2021年04月29日	30,000		0						
玉环禾旭贸易发展有限公司	2021年04月29日	10,000		0						
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			40,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)						0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			40,000	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)						0
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)			40,000	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)						0
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			40,000	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)						0
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例										0.00%
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)										0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保余额(E)										0
担保总额超过净资产50%部分的金额(F)										0
上述三项担保金额合计(D+E+F)										0

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托理财

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	26,280	18,000	0	0
合计		26,280	18,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	本年度计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
中信银行台州玉环支行	银行	“共赢稳健天天利”A181C9424	2,650	自有资金	2020年12月1日	2021年1月15日	银行理财产品	保本浮动收益	2.60%	8.49	7.14	7.14		是	是	
浙商银行玉环支行	银行	“永乐3号”35天型CA1327	1,630	自有资金	2020年12月01日	2021年1月5日	银行理财产品	非保本浮动收益	3.38%	5.28	5.28	5.28		是	是	
浙商银行玉环支行	银行	“永乐3号”90天型CB2335	3,000	自有资金	2020年11月20日	2021年2月18日	银行理财产品	非保本浮动收益	3.48%	25.74	25.74	25.74		是	是	
中信银行台州玉环支行	银行	结构性存款04138期	1,000	自有资金	2021年5月1日	2021年6月1日	银行理财产品	保本浮动收益	2.95%	2.51	2.51	2.51		是	是	

中信 银行 台州 玉环 支行	银行	结构性 存款 04583 期	1,000	自有 资金	2021 年6月 5日	2021 年9月 3日	银行 理财 产品	保本 浮动 收益	3.15%	7.77		未收 回		是	是	
兴业 银行 台州 玉环 支行	银行	结构性 存款	5,000	自有 资金	2021 年5月 18日	2021 年11 月15 日	银行 理财 产品	保本 浮动 收益	3.16%	78.35		未收 回		是	是	
兴业 银行 台州 玉环 支行	银行	结构性 存款	5,000	自有 资金	2021 年5月 26日	2021 年11 月23 日	银行 理财 产品	保本 浮动 收益	3.21%	79.59		未收 回		是	是	
兴业 银行 台州 玉环 支行	银行	结构性 存款	7,000	自有 资金	2021 年6月 2日	2021 年12 月2日	银行 理财 产品	保本 浮动 收益	3.20%	112.31		未收 回		是	是	
合计			26,280	--	--	--	--	--	--	320.04	40.67	--		--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司第二大股东宁波沅熙（宁波沅熙直接持有中捷资源112,953,997股股份，占中捷资源总股本的16.42%，均为无限售流通A股）于2019年1月31日与景宁聚鑫商贸有限公司（以下简称“景宁聚鑫”）签署了《宁波沅熙股权投资合伙企业(有限合伙)与景宁聚鑫商贸有限公司关于中捷资源投资股份有限公司112,953,997股股份之股份转让协议》（以下简称“《股

份转让协议”），宁波沅熙拟以协议转让方式向景宁聚鑫转让其持有的中捷资源112,953,997股股份，转让总价款为人民币564,769,985.00元。

2021年8月17日宁波沅熙与景宁聚鑫签署了《合同解除协议书》，双方协商一致决定终止协议转让股份。本次终止股份转让事宜，不会导致公司控制权发生变更，不会对公司持续经营产生不利影响，不存在损害上市公司及股东利益的情形。截至本公告披露日，宁波沅熙持有公司股份112,953,997股，占公司总股本的16.42%。

2、就公司第四大股东蔡开坚与公司原控股股东浙江环洲关于表决权及投票权委托争议事项，对于《表决权及投票权委托协议》的真实性无最终定论，且浙江环洲持有公司1.2亿股股票已经司法过户给玉环恒捷，该争议事项不会影响到公司治理结构的稳定。

3、根据《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定，为真实、准确地反映公司财务状况和经营成果，公司对各项资产进行了全面清查和减值测试，并按照谨慎性原则对贵州拓实能源有限公司、深圳市前海理想金融控股有限公司、大兴安岭捷瑞生态科技有限公司、陕西三沅重工发展股份有限公司、四川信托—锦兴1号集合资金信托计划及玉环铂悦投资中心（有限合伙）投资、四川信托—锦兴2号集合资金信托计划及玉环德康投资中心（有限合伙）投资计提了减值准备或确认了公允价值变动损益；同时，聘请了浙江六和律师事务所协助公司对所有投资项目的后续处理提供诉讼及非诉讼法律服务。根据律师反馈，玉环铂悦投资中心（有限合伙）及玉环德康投资中心（有限合伙）已经处于吊销状态。

4、公司于2020年11月4日收到广州农商行送达的函件，函称公司于2017年6月27日与广州农商行签订了《差额补足协议》，公司对广州农商行向华翔投资提供25亿元的信托贷款承担差额补足义务。经公司核查，公司档案中没有函件中所提及的《差额补足协议》原件或复印件，公司董事会或股东大会也未曾审议过涉及为函件提及的信托贷款提供差额补足的相关议案。

公司就函件中提及的差额补足义务涉及的事项向玉环市公安局进行了报案，2021年3月23日公司收到玉环市公安局送达的《立案告知书》，现已对该案立案侦查，目前案件尚在侦查过程中。

2020年11月23日广州农商行以金融借款合同纠纷为由向广州中法院申请立案，法院已受理并立案(案号：(2020)粤01民初2011号)，公司作为被告之一。

之后，广州中院已对公司部分银行账户进行了冻结，同时还对公司三处不动产进行了查封，对公司所持股权进行了冻结。

截止本公告披露日，该案件已于2021年7月9日第一次开庭，正在审理中，尚未有结果。

《差额补足协议》是否成立及是否属于保证合同关系，包括公司是否需要承担责任，最终以法院的生效判决或裁决结果为准。

十四、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、为拓展公司对外铸造业务，公司第六届董事会第三十八次（临时）会议审议通过了《关于全资子公司出资设立子公司的议案》，拟由公司全资子公司中捷科技以与铸造业务相关的固定资产及土地使用权出资设立子公司，中捷科技持有该子公司100%股权，由于出资设立的税费较高，中捷科技暂缓该子公司的出资设立，但并不影响公司对外铸造业务的开展。

2、2021年6月17日，公司下属全资子公司中捷科技与浙江苏强格液压股份有限公司（以下简称“苏强格”）签订《战略合作协议》。中捷科技为整合厂区资源、节约设备投资成本、拓展铸造业务，苏强格为在生产铸造获得中捷科技稳定供应并且取得购买资产的优先权，双方建立战略合作关系，合作内容包括资产收购、设备投入、采购关系等方面。详情参见公司于2021年6月19日刊载于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《中捷资源投资股份有限公司关于全资子公司签署<战略合作协议>的公告》（公告编号：2021-040）。

3、2020年11月5日，玉环市卫生健康局决定对中捷科技工作场所职业病危害因素不符合国家职业卫生标准和卫生要求，经治理后仍然不达标等违法行为处以警告及罚款人民币贰拾柒万元整的行政处罚。

针对中捷科技职业健康防治工作上存在的不足，中捷科技以此为警示自查自纠，根据实际需要，增设改造了淋浴房、吸尘车、粉尘检测仪、风速检测仪、水雾降尘装置等，后续严格遵守相关法律法规，严格贯彻“预防为主、防治结合”的职业健康方针，规范制度及流程，并加大对工作环境改善的设备投入，切实履行好职业病危害防治的主任责任。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	351,175	0.05%				-328,675	-328,675	22,500	0.00%
其他内资持股	351,175	0.05%				-328,675	-328,675	22,500	0.00%
境内自然人持股	351,175	0.05%				-328,675	-328,675	22,500	0.00%
二、无限售条件股份	687,463,865	99.95%				328,675	328,675	687,792,540	100.00%
人民币普通股	687,463,865	99.95%				328,675	328,675	687,792,540	100.00%
三、股份总数	687,815,040	100.00%				0	0	687,815,040	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

根据从中国证券登记结算有限责任公司发行人业务部查询的《发行人股本结构表（按股份性质统计）》显示，截止2021年6月30日，公司限售条件流通股/非流通股数量为22,500股，较2021年12月31日减少328,675股。同时，根据从中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司发行人业务部查询的《上市公司高管持股及锁定股数表》显示，截止2021年6月30日，持有公司股份的高管为郑学国先生一人，即高管锁定股数为22,500股，故本次股份变动原因为原离任高管持有股份全部解除限售所致。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

√ 适用 □ 不适用

公司第一大股东玉环恒捷于 2021年2月9日、2021年2月10日通过自身股票账户在深圳证券交易所以集中交易方式增持了公司4,356,807股股份，占公司总股本的0.6335%，成交金额6,949,609.30元。本次增持后，玉环恒捷持有公司127,605,889股股份，占公司总股本的18.55%。

玉环恒捷于2021年2月18日通过自身股票账户在深圳证券交易所以集中交易方式增持了公司2,000,000股股份，占公司总股本的0.2908%，成交金额3,480,000.00元。本次增持后，玉环恒捷持有公司129,605,889股股份，占公司总股本的18.84%。

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
公司原离任董事、监事、高管	351,175	328,675	0	22,500	高管锁定股	按照董监高所持公司股份及其变动的相关规定执行。
合计	351,175	328,675	0	22,500	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	22,258		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况		
						持有无限售条件的普通股数量	股份状态	数量
玉环市恒捷创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	18.84%	129,605,889	6,356,807	0	129,605,889		
宁波沅熙股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	16.42%	112,953,997		0	112,953,997	质押	112,950,000

西南证券股份有限公司	国有法人	5.38%	37,000,000		0	37,000,000		
蔡开坚	境内自然人	3.47%	23,840,000		0	23,840,000	质押	9,800,000
							冻结	23,840,000
孙军敏	境内自然人	0.70%	4,823,400		0	4,823,400		
王海波	境内自然人	0.66%	4,525,160		0	4,525,160		
李娟	境内自然人	0.57%	3,902,308		0	3,902,308		
滕根叶	境内自然人	0.56%	3,851,809		0	3,851,809		
许江标	境内自然人	0.51%	3,500,082		0	3,500,082		
鲁崇明	境内自然人	0.47%	3,250,000		0	3,250,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知公司前十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《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	股东蔡开坚与公司原控股股东浙江环洲关于表决权及投票权委托争议事项，对于《表决权及投票权委托协议》的真实性尚无最终定论。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
玉环市恒捷创业投资合伙企业（有限合伙）	129,605,889	人民币普通股	129,605,889					
宁波沅熙股权投资合伙企业（有限合伙）	112,953,997	人民币普通股	112,953,997					
西南证券股份有限公司	37,000,000	人民币普通股	37,000,000					
蔡开坚	23,840,000	人民币普通股	23,840,000					
孙军敏	4,823,400	人民币普通股	4,823,400					
王海波	4,525,160	人民币普通股	4,525,160					
李娟	3,902,308	人民币普通股	3,902,308					
滕根叶	3,851,809	人民币普通股	3,851,809					
许江标	3,500,082	人民币普通股	3,500,082					
鲁崇明	3,250,000	人民币普通股	3,250,000					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间	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《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。							

关联关系或一致行动的说明	
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	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）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
张黎曙	董事长、总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
李辉	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
余雄平	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
倪建军	董事、副总经理兼财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
庄慧杰	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李会	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
林鹏	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈齐坚	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
魏旭日	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
郑学国	副总经理兼董事秘书	现任	30,000	0	0	30,000	0	0	0
合计	--	--	30,000	0	0	30,000	0	0	0

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：中捷资源投资股份有限公司

2021 年 6 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	200,423,326.55	97,284,358.43
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	180,318,082.19	72,800,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	154,896,055.51	125,139,013.41
应收款项融资	22,535,600.00	
预付款项	4,076,188.85	3,259,486.40
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,664,705.93	7,554,982.81
其中：应收利息	217,693.15	
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	274,418,050.10	244,013,602.50

合同资产		
持有待售资产	69,215.21	450,000.00
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	65,729,548.60	2,451,682.13
流动资产合计	906,130,772.94	552,953,125.68
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	30,742,680.23	30,742,680.23
投资性房地产		
固定资产	199,096,164.06	207,781,205.18
在建工程	5,224,793.28	2,197,530.60
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	35,670,471.28	35,599,993.03
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	7,165,494.97	7,256,461.81
递延所得税资产	20,017,768.28	21,869,132.56
其他非流动资产	7,107,010.00	3,460,090.50
非流动资产合计	305,024,382.10	308,907,093.91
资产总计	1,211,155,155.04	861,860,219.59
流动负债：		
短期借款	79,826,465.00	
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	200,000,000.00	8,900,000.00
应付账款	226,322,349.34	173,421,730.66

预收款项		
合同负债	10,048,388.10	5,455,500.25
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	36,450,606.86	31,926,515.46
应交税费	2,190,473.03	3,379,852.07
其他应付款	10,188,560.91	7,130,396.68
其中：应付利息	67,393.01	
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	424,858.70	377,664.96
流动负债合计	565,451,701.94	230,591,660.08
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	808,000.34	868,128.84
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	808,000.34	868,128.84
负债合计	566,259,702.28	231,459,788.92
所有者权益：		
股本	687,815,040.00	687,815,040.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	500,352,900.29	500,352,900.29
减：库存股		
其他综合收益	-4,546,615.69	-4,273,477.11
专项储备		
盈余公积	42,818,214.30	42,818,214.30
一般风险准备		
未分配利润	-581,544,086.14	-596,312,246.81
归属于母公司所有者权益合计	644,895,452.76	630,400,430.67
少数股东权益		
所有者权益合计	644,895,452.76	630,400,430.67
负债和所有者权益总计	1,211,155,155.04	861,860,219.59

法定代表人：张黎曙

主管会计工作负责人：倪建军

会计机构负责人：倪建军

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	191,355.45	411,580.78
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	420,914,426.88	455,918,942.76
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	822,156.05	750,852.68

流动资产合计	421,927,938.38	457,081,376.22
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	248,780,092.19	248,780,092.19
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	36,622,148.76	37,835,235.42
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	20,307,108.96	20,586,948.84
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	305,709,349.91	307,202,276.45
资产总计	727,637,288.29	764,283,652.67
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	5,291,499.36	5,218,933.29
应交税费	461,605.65	788,436.49
其他应付款	1,785,606.86	3,147,429.42
其中：应付利息		
应付股利		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	7,538,711.87	9,154,799.20
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	7,538,711.87	9,154,799.20
所有者权益：		
股本	687,815,040.00	687,815,040.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	517,596,819.70	517,596,819.70
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	41,941,193.57	41,941,193.57
未分配利润	-527,254,476.85	-492,224,199.80
所有者权益合计	720,098,576.42	755,128,853.47
负债和所有者权益总计	727,637,288.29	764,283,652.67

法定代表人：张黎曙

主管会计工作负责人：倪建军

会计机构负责人：倪建军

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	514,955,270.46	226,021,990.67
其中：营业收入	514,955,270.46	226,021,990.67
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	500,500,789.07	238,396,222.86
其中：营业成本	441,281,035.64	187,685,913.32
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,915,445.83	3,272,757.03
销售费用	16,599,164.64	14,806,967.97
管理费用	25,442,959.75	25,135,126.64
研发费用	10,546,651.87	5,484,054.38
财务费用	3,715,531.33	2,011,403.52
其中：利息费用	3,095,691.13	3,261,889.02
利息收入	920,939.90	481,985.89
加：其他收益	1,615,219.04	1,283,647.76
投资收益（损失以“-”号填列）	1,005,265.54	321,671.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以	318,082.19	2,169,863.01

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-427,249.86	-357,410.28
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)	90,483.47	177,817.36
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	17,056,281.77	-8,778,643.10
加: 营业外收入	312,680.00	127,248.18
减: 营业外支出	749,436.82	4,071,959.58
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	16,619,524.95	-12,723,354.50
减: 所得税费用	1,851,364.28	551,570.44
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	14,768,160.67	-13,274,924.94
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	14,768,160.67	-13,274,924.94
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	14,768,160.67	-13,274,808.12
2.少数股东损益		-116.82
六、其他综合收益的税后净额	-273,138.58	142,170.43
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-273,138.58	141,998.75
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合	-273,138.58	141,998.75

收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-273,138.58	141,998.75
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		171.68
七、综合收益总额	14,495,022.09	-13,132,754.51
归属于母公司所有者的综合收益总额	14,495,022.09	-13,132,809.37
归属于少数股东的综合收益总额		54.86
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0215	-0.0193
（二）稀释每股收益	0.0215	-0.0193

法定代表人：张黎曙

主管会计工作负责人：倪建军

会计机构负责人：倪建军

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	1,896,045.63	1,028,916.04
减：营业成本	1,179,927.36	663,460.97
税金及附加	295,857.92	231,590.62
销售费用		
管理费用	5,454,610.00	8,989,713.99
研发费用		
财务费用	1,792.25	-16,882.39
其中：利息费用		
利息收入	190.92	24,451.53

加：其他收益	14,654.38	23,325.51
投资收益（损失以“-”号填列）		48,671.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-29,696,186.50	-17,672,452.05
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-572.57
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-34,717,674.02	-26,439,995.02
加：营业外收入		0.10
减：营业外支出	312,603.03	31.51
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-35,030,277.05	-26,440,026.43
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-35,030,277.05	-26,440,026.43
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-35,030,277.05	-26,440,026.43
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		

3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-35,030,277.05	-26,440,026.43
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.0509	-0.0384
(二) 稀释每股收益	-0.0509	-0.0384

法定代表人：张黎曙

主管会计工作负责人：倪建军

会计机构负责人：倪建军

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,847,796,513.79	242,371,335.83
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		

收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	11,747,386.71	8,931,950.94
收到其他与经营活动有关的现金	12,484,252.71	9,255,195.61
经营活动现金流入小计	1,872,028,153.21	260,558,482.38
购买商品、接受劳务支付的现金	1,562,024,910.21	253,639,905.99
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	67,933,291.02	51,103,827.16
支付的各项税费	4,061,365.47	1,863,479.22
支付其他与经营活动有关的现金	24,760,908.73	19,436,571.74
经营活动现金流出小计	1,658,780,475.43	326,043,784.11
经营活动产生的现金流量净额	213,247,677.78	-65,485,301.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	146,364,611.11	45,000,000.00
取得投资收益收到的现金	836,649.09	321,671.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	850,197.45	826,269.76
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	148,051,457.65	46,147,941.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,715,116.63	2,752,514.13
投资支付的现金	317,151,877.78	

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		250,000,000.00
投资活动现金流出小计	330,866,994.41	252,752,514.13
投资活动产生的现金流量净额	-182,815,536.76	-206,604,573.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	86,735,636.01	87,770,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	86,735,636.01	87,770,000.00
偿还债务支付的现金	6,769,355.60	154,677,970.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,028,298.12	3,528,774.10
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		11,577,356.02
筹资活动现金流出小计	9,797,653.72	169,784,100.12
筹资活动产生的现金流量净额	76,937,982.29	-82,014,100.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	39,756.93	2,063,863.78
五、现金及现金等价物净增加额	107,409,880.24	-352,040,111.20
加：期初现金及现金等价物余额	92,834,304.04	386,383,572.71
六、期末现金及现金等价物余额	200,244,184.28	34,343,461.51

法定代表人：张黎曙

主管会计工作负责人：倪建军

会计机构负责人：倪建军

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,674,322.96	21,534,791.36

经营活动现金流入小计	2,674,322.96	21,534,791.36
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	246,564.55	2,761,927.78
支付的各项税费		1,405.19
支付其他与经营活动有关的现金	2,827,126.00	11,092,652.95
经营活动现金流出小计	3,073,690.55	13,855,985.92
经营活动产生的现金流量净额	-399,367.59	7,678,805.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		15,000,000.00
取得投资收益收到的现金		48,671.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		15,050,171.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		90,554.00
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		20,000,000.00
投资活动现金流出小计		20,090,554.00
投资活动产生的现金流量净额		-5,040,382.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		

筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-399,367.59	2,638,422.68
加：期初现金及现金等价物余额	411,580.78	2,584,535.07
六、期末现金及现金等价物余额	12,213.19	5,222,957.75

法定代表人：张黎曙

主管会计工作负责人：倪建军

会计机构负责人：倪建军

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	687,815,040.00				500,352,900.29		-4,273,477.11		42,818,214.30		-596,312,246.81		630,400,430.67		630,400,430.67
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	687,815,040.00				500,352,900.29		-4,273,477.11		42,818,214.30		-596,312,246.81		630,400,430.67		630,400,430.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-273,138.58				14,768,160.67		14,495,022.09		14,495,022.09
（一）综合收益总额							-273,138.58				14,768,160.67		14,495,022.09		14,495,022.09
（二）所有者投															

入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															

(六) 其他														
四、本期期末余额	687,815,040.00				500,352,900.29		-4,546,615.69		42,818,214.30		-581,544,086.14		644,895,452.76	644,895,452.76

法定代表人：张黎曙

主管会计工作负责人：倪建军

会计机构负责人：倪建军

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	687,815,040.00				500,352,900.29		-4,459,160.27		42,818,214.30		-517,761,999.60		708,764,994.72	-1,680.59	708,763,314.13
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	687,815,040.00				500,352,900.29		-4,459,160.27		42,818,214.30		-517,761,999.60		708,764,994.72	-1,680.59	708,763,314.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							141,998.75				-13,274,808.12		-13,132,809.37	54.86	-13,132,754.51
（一）综合收益总额							141,998.75				-13,274,808.12		-13,132,809.37	54.86	-13,132,754.51
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															

2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															

四、本期期末余额	687,815,040.00			500,352,900.29		-4,317,161.52		42,818,214.30		-531,036,807.72		695,632,185.35	-1,625,730.00	695,630,559.62
----------	----------------	--	--	----------------	--	---------------	--	---------------	--	-----------------	--	----------------	---------------	----------------

法定代表人：张黎曙

主管会计工作负责人：倪建军

会计机构负责人：倪建军

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	687,815,040.00				517,596,819.70				41,941,193.57	-492,224,199.80		755,128,853.47
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	687,815,040.00				517,596,819.70				41,941,193.57	-492,224,199.80		755,128,853.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-35,030,277.05		-35,030,277.05
（一）综合收益总额										-35,030,277.05		-35,030,277.05
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												

4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公 积													
2. 对所有者(或 股东)的分配													
3. 其他													
(四) 所有者权 益内部结转													
1. 资本公积转 增资本(或股 本)													
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)													
3. 盈余公积弥 补亏损													
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益													
5. 其他综合收 益结转留存收 益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余 额	687,81 5,040.0 0				517,596, 819.70				41,941,1 93.57	-527,25 4,476.8 5			720,098,5 76.42

法定代表人：张黎曙

主管会计工作负责人：倪建军

会计机构负责人：倪建军

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度												
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储备	盈余公 积	未分配利 润	其他	所有者权 益合计	
		优先	永续	其他									

		股	债									
一、上年期末余额	687,815,040.00				517,596,819.70				41,941,193.57	-328,167,502.34		919,185,550.93
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	687,815,040.00				517,596,819.70				41,941,193.57	-328,167,502.34		919,185,550.93
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										-26,440,026.43		-26,440,026.43
(一)综合收益总额										-26,440,026.43		-26,440,026.43
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												

2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	687,815,040.00				517,596,819.70				41,941,193.57	-354,607,528.77		892,745,524.50

法定代表人：张黎曙

主管会计工作负责人：倪建军

会计机构负责人：倪建军

三、公司基本情况

中捷资源投资股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2001年7月经浙江省人民政府企业上市工作领导小组以浙上市（2001）48号文《关于同意变更设立中捷缝纫机股份有限公司的批复》批准成立，由股东蔡开坚、蔡冰、玉环兴业服务有限公司、浙江桑耐丽铜业有限公司（现更名为中捷控股集团有限公司）、北京网智通信息技术有限公司、佐藤秀共同发起设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：91330000148358471J。2004年7月在证券交易所上市。所属行业为工业制造类。

截止2021年6月30日，本公司累计发行股本总数687,815,040.00股，注册资本为687,815,040.00元，注册地：浙江省玉环市大麦屿街道兴港东路198号，总部地址：浙江省玉环市大麦屿街道兴港东路198号。本公司主要经营活动为：投资管理、投资咨询服务；矿业资源及能源的投资、开发、经营；新能源产品技术研发、销售。缝制机械及配件、缝纫机铸件、工程机械配件、汽摩配件的制造、销售；经营本企业自产机电产品、成套设备及相关技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、备品备件、零配件及技术的进口业务(国家实行核定公司经营的商品除外)。本公司无控股股东。

本财务报表业经公司董事会于2021年8月30日批准报出。

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

子公司名称
浙江中捷缝纫科技有限公司
中捷欧洲有限责任公司

上海盛捷投资管理有限公司
玉环华俄兴邦股权投资有限公司
玉环禾旭贸易发展有限公司

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2、持续经营

广州农村商业银行股份有限公司（以下简称“广州农商行”）诉包括中捷资源在内 18 名被告金融借款合同纠纷一案于 2020 年 11 月 23 日被广州市中级人民法院立案，起诉中捷资源的金额为 35.82 亿元。这些事项或情况表明存在可能导致对中捷资源持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性，但公司持续经营假设仍然存在合理性。

公司已采取以下措施应对：关于广州农商行金融借款合同纠纷一案，中捷资源就该案件中提及的差额补足义务涉及的事项已向玉环市公安局报案并收到《立案告知书》，目前案件尚在侦查过程中。同时，公司聘请律师作为该案件的代理人，分析案情，确定诉讼方案，并收集整理证据，积极进行应诉等相关工作。

截止本公告披露日，该案件已于 2021 年 7 月 9 日第一次开庭，正在审理中，尚未有结果。《差额补足协议》是否成立及是否属于保证合同关系，包括公司是否需要承担责任，最终以法院的生效判决或裁决结果为准。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、（十）金融工具”、“三、（二十四）固定资产”、“三、（三十）无形资产”、“三、（三十九）收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年6月30日的合并及母公司财务状况以及2021年半年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

（2）合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

2) 处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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

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

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

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

3) 购买子公司少数股权

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

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、（二十二）长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

（1）金融工具的分类

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 所转移金融资产的账面价值；
- 2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

- 1) 终止确认部分的账面价值；
 - 2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。
- 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认

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

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

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

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

担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。在估值时,本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用不可观察输入值。

(6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息,以发生违约的风险为权重,计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额,确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加,本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备;如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加,本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化,以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过30日,本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加,除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低,本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值,则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。对于由《企业会计准则第14号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产,无论是否包含重大融资成分,本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款,本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的,直接减记该金融资产的账面余额。

11、应收票据

无

12、应收账款

无

13、应收款项融资

无

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

无

15、存货

(1)

存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按移动加权平均法计价。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

16、合同资产

自2020年1月1日起的会计政策

(1) 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。

产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

（2）合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、（十）金融工具。

17、合同成本

自2020年1月1日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

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

18、持有待售资产

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

22、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

(3) 后续计量及损益确认方法

1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应

享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

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

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

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。固定

资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

（2）折旧方法

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

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，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采用与自有固定资产相一致的折旧政策。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。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。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。

25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

26、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、使用权资产

无

30、无形资产**(1) 计价方法、使用寿命、减值测试****1) 无形资产的计价方法**

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	50年	平均年限法	土地使用权的可使用年限
商标使用权	10年	平均年限法	商标使用权可使用年限
专利权	10年	平均年限法	专利权可使用年限
软件	5年	平均年限法	预计可使用年限
非专利技术	5年	平均年限法	预计可使用年限

3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2) 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 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 属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费、机加9000E费用、阿里云服务器SSD增加级云盘、其他。

(1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

(2) 摊销年限

- 1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限或其它合理方法平均摊销。
- 2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

33、合同负债

自2020年1月1日起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

35、租赁负债

无

36、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

37、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应

增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

38、优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- (4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；
- (5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

自2020年1月1日起的会计政策

(1) 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合

理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

（2）具体原则

按时点确认的收入：公司销售商品，属于在某一时点履行履约义务。

产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

a) 内销收入：公司在销售产品发货后，根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，取得客户产品签收单时确认收入。

b) 外销收入：公司在销售产品发货后，根据国际贸易条款下货物所有权转移时间确认收入。

（3）同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

本公司不存在同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

2020年1月1日前的会计政策

（1）销售商品收入确认的一般原则

- 1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- 2) 本公司既没有保留通常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；
- 3) 收入的金额能够可靠地计量；
- 4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- 5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）具体原则

1) 国内销售

对于客户自提的产品销售业务，在客户自提时，确认已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，开具销售发票，确认销售收入。

对于公司承运的产品销售业务，公司在收到经销商签收单后，确认已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，开具销售发票，确认销售收入。

2) 出口销售

公司在完成装船后，根据报关单和货运提单确认销售收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

本公司不存在同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

(1) 类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

(3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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，确认为租赁相关收入。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相关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) 融资租赁的会计处理方法

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

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

43、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- 1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

(2) 套期会计

1) 套期保值的分类

- ① 允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。
- ② 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。
- ③ 外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

2) 套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

- ① 被套期项目与套期工具之间存在经济关系。
- ② 被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。
- ③ 采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

3) 套期会计处理方法

① 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

②现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入其他综合收益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但并未被替换或展期），或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

③境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入其他综合收益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年 12 月修订发布了《企业会计准则 21 号——租赁》（财会〔2018〕35 号）（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。由于上述会计准则的修订，公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。	第七届董事会第四次会议审议通过	

根据新租赁准则，公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，不涉及对公司以前年度的追溯调整。本次会计政策变更是公司根据财政部发布的相关规定和要求进行，变更后的会计政策能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合相关法律法规的规定和公司实际情况。本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

本公司根据《企业会计准则第14号——收入》（财会〔2017〕22号）变更了相关会计政策。该项会计政策变更不涉及比较财务报表追溯重述。

（4）2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
中捷欧洲有限责任公司	15%

2、税收优惠

无

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	28,636.26	28,070.79
银行存款	200,215,548.03	92,806,233.25
其他货币资金	179,142.26	4,450,054.39
合计	200,423,326.55	97,284,358.43
其中：存放在境外的款项总额	5,104,878.12	5,403,425.50
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	179,142.26	4,450,054.39

其他说明

截至2021年06月30日，其他货币资金中人民币179,142.26元因广州农村商业银行股份有限公司诉讼案件被司法冻结。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	180,318,082.19	72,800,000.00
其中：		
理财产品	180,318,082.19	72,800,000.00
其中：		
合计	180,318,082.19	72,800,000.00

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	49,322,895.70	22.20%	49,322,895.70	100.00%		50,255,948.81	26.29%	50,255,948.81	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	31,847,987.56	14.33%	31,847,987.56	100.00%		32,370,703.19	16.93%	32,370,703.19	22.97%	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	17,474,908.14	7.86%	17,474,908.14	100.00%		17,885,245.62	9.35%	17,885,245.62	12.69%	
按组合计提坏账准备	172,894,	77.80%	17,998,9	10.41%	154,896,0	140,938,8	73.71%	15,799,79	11.21%	125,139,01

备的应收账款	969.81		14.30		55.51	11.73		8.32		3.41
其中：										
账龄组合	172,894,969.81	77.80%	17,998,914.30	10.41%	154,896,055.51	140,938,811.73	73.71%	15,799,798.32	11.21%	125,139,013.41
合计	222,217,865.51	100.00%	67,321,810.00		154,896,055.51	191,194,760.54	100.00%	66,055,747.13		125,139,013.41

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
ROLEMAK COMERCIAL LTDA	24,506,682.59	24,506,682.59	100.00%	客户无力回款
ZOJE Myanmar Trading & Service Co.,	7,341,304.97	7,341,304.97	100.00%	客户无力回款
ZOJE AMERICA INC	6,830,964.76	6,830,964.76	100.00%	客户无力回款
KOREA UNHA GENERAL TRADING CORPORAT	4,840,523.80	4,840,523.80	100.00%	客户无力回款
GUPTA ENTERPRISES	2,058,617.20	2,058,617.20	100.00%	客户无力回款
石狮宏顺缝纫设备商行	2,053,890.00	2,053,890.00	100.00%	客户无力回款
信丰飞翔针车行	797,609.00	797,609.00	100.00%	客户无力回款
KSM KAISERSLAUTERN STICKMASCHINEN G	338,603.40	338,603.40	100.00%	客户无力回款
温州飞龙缝纫设备有限 公司	202,110.00	202,110.00	100.00%	客户无力回款
张阿龙	126,968.04	126,968.04	100.00%	客户无力回款
云赐智能科技（江苏） 有限公司	171,075.00	171,075.00	100.00%	客户无力回款
深圳市深山人科技有限 公司	54,546.94	54,546.94	100.00%	客户无力回款
合计	49,322,895.70	49,322,895.70	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
未逾期及 1 年以内	156,001,580.53	7,800,079.03	5.00%
1-2 年	8,058,079.64	1,611,615.93	20.00%
2-3 年	420,188.41	189,084.78	45.00%
3-4 年	37,748.16	20,761.49	55.00%
4 年以上	8,377,373.07	8,377,373.07	100.00%

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	156,001,580.53
1 至 2 年	15,399,384.61
2 至 3 年	420,188.41
3 年以上	50,396,711.96
3 至 4 年	37,748.16
4 至 5 年	50,358,963.80
合计	222,217,865.51

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	50,255,948.81		675,364.94	257,688.17		49,322,895.70
按组合计提坏账	15,799,798.32	2,199,115.98				17,998,914.30

准备						
合计	66,055,747.13	2,199,115.98	675,364.94	257,688.17		67,321,810.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	257,688.17

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
ROLEMAK COMERCIAL LTDA	24,506,682.59	11.03%	24,506,682.59
ZOJE Myanmar Trading & Service Co.,	14,682,609.93	6.61%	8,474,989.83
TEKBES TEKSTIL MAKINA BURO EKIP.SAN	12,074,081.92	5.43%	603,704.10
ZOJE VIET NAM COMPANY LIMITED	10,380,363.41	4.67%	519,018.17
ZOJE BANGLADESH LTD	9,474,003.40	4.26%	473,700.17
合计	71,117,741.25	32.00%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	22,535,600.00	
合计	22,535,600.00	

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑 汇票		79,153,628.66	56,618,028.66		22,535,600.00	
合计		79,153,628.66	56,618,028.66		22,535,600.00	

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

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	53,982,714.00	
合计	53,982,714.00	

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	2,693,969.92	66.09%	2,078,421.98	63.77%
1 至 2 年	1,382,218.93	33.91%	1,181,064.42	36.23%
合计	4,076,188.85	--	3,259,486.40	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
浙江恒一科技股份有限公司	824,427.56	20.23
藤卓智能科技(湖州)有限公司	778,344.03	19.09
浙江程望缝制机械有限公司	713,956.28	17.52
重庆零一精密机械有限公司	547,444.98	13.43
宁波五菱工贸实业有限公司	205,074.24	5.03
合计	3,069,247.09	75.30

其他说明:

8、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	217,693.15	
其他应收款	3,447,012.78	7,554,982.81
合计	3,664,705.93	7,554,982.81

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
银行大额存单利息	217,693.15	
合计	217,693.15	

2) 重要逾期利息

单位: 元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明:

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款项	1,947,548.08	2,405,489.44
押金及保证金	8,465,853.70	11,243,956.00
备用金	314,600.00	287,659.35
出口退税	339,379.31	3,080,253.19
代付款项	183,618.31	37,255.74
预付款项	2,525,917.85	2,759,390.01
合计	13,776,917.25	19,814,003.73

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	3,513,908.59
1至2年	135,999.54
2至3年	0.00
3年以上	10,127,009.12
3至4年	0.00
4至5年	10,127,009.12
合计	13,776,917.25

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	10,013,479.12					10,013,479.12
按组合计提坏账准备	2,245,541.80		1,929,116.45			316,425.35
合计	12,259,020.92		1,929,116.45			10,329,904.47

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
四川信托有限公司	押金及保证金	7,800,000.00	4 年以上	56.62%	7,800,000.00
黄鹏	备用金	691,596.40	1 年以内	5.02%	34,579.82
何斌	备用金	515,837.80	1 年以内	3.74%	25,791.89
东宁华信经济贸易有限公司	往来款项	500,348.00	1-4 年	3.63%	500,348.00
玉环县大隆机械厂	往来款项	490,338.37	4 年以上	3.56%	490,338.37
合计	--	9,998,120.57	--	72.57%	8,851,058.08

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	86,853,439.68	7,650,067.03	79,203,372.65	79,049,921.45	14,047,758.14	65,002,163.31
在产品	20,757,501.15	116,477.20	20,641,023.95	19,817,930.89	116,477.20	19,701,453.69
库存商品	137,334,719.21	3,016,920.52	134,317,798.69	125,251,814.93	4,377,303.06	120,874,511.87

发出商品	40,255,854.81		40,255,854.81	38,435,473.63		38,435,473.63
合计	285,201,514.85	10,783,464.75	274,418,050.10	262,555,140.90	18,541,538.40	244,013,602.50

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	14,047,758.14			6,397,691.11		7,650,067.03
在产品	116,477.20					116,477.20
库存商品	4,377,303.06			1,360,382.54		3,016,920.52
合计	18,541,538.40			7,758,073.65		10,783,464.75

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

□ 适用 √ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
划分为持有待售的资产	69,215.21					

合计	69,215.21					--
----	-----------	--	--	--	--	----

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	2,142,281.93	2,451,682.13
大额存单理财	63,587,266.67	
合计	65,729,548.60	2,451,682.13

其他说明：

本公司持有的大额存单理财中，其中3,008.73万元因向银行申请开具承兑汇票，处于质押状态，另有3,350.00万元因向银行申请短期美元借款处于质押状态。

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失	

	用损失	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
重要的其他债权投资								

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
减值准备计提情况								

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021年1月1日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
坏账准备减值情况							

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
贵州拓实 能源有限 公司											28,723,33 2.61
小计											28,723,33 2.61
合计											28,723,33 2.61

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转 入留存收益的金 额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收	其他综合收益转 入留存收益的原 因
------	---------	------	------	-------------------------	-------------------------------	-------------------------

					益的原因	
--	--	--	--	--	------	--

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	30,742,680.23	30,742,680.23
合计	30,742,680.23	30,742,680.23

其他说明：

单位：元

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	公允价值变动	账面价值	账面余额	公允价值变动	账面价值
大兴安岭捷瑞生态科技股份有限公司	110,000,000.00	-79,257,319.77	30,742,680.23	110,000,000.00	-79,257,319.77	30,742,680.23
陕西三沅重工发展股份有限公司	90,000,000.00	-90,000,000.00		90,000,000.00	-90,000,000.00	
深圳市前海理想金融控股有限公司	2,000,000.00	-2,000,000.00		2,000,000.00	-2,000,000.00	
玉环德康投资中心（有限合伙）	1,960,000.00	-1,960,000.00		1,960,000.00	-1,960,000.00	
玉环铂悦投资中心（有限合伙）	2,940,000.00	-2,940,000.00		2,940,000.00	-2,940,000.00	
锦兴 1 号信托计划	10,000,000.00	-10,000,000.00		10,000,000.00	-10,000,000.00	
锦兴 2 号信托计划	10,000,000.00	-10,000,000.00		10,000,000.00	-10,000,000.00	
合计	226,900,000.00	-196,157,319.77	30,742,680.23	226,900,000.00	-196,157,319.77	30,742,680.23

注：详见财务报表附注八、合并范围变更（五）以及十六、其他重要事项（八）。

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	199,096,164.06	207,781,205.18
合计	199,096,164.06	207,781,205.18

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	201,016,232.83	303,422,388.66	12,644,390.99	10,583,902.40	25,426,456.13	553,093,371.01
2.本期增加金额	65,841.58	3,565,922.45	92,920.35	8,194.69	823,777.83	4,556,656.90
(1) 购置	65,841.58	3,565,922.45	92,920.35	8,194.69	823,777.83	4,556,656.90
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	382,993.50	2,401,915.49	1,818,292.00	37,445.40	31,362.40	4,672,008.79
(1) 处置或报废	382,993.50	2,401,915.49	1,818,292.00	37,445.40	31,362.40	4,672,008.79
4.期末余额	200,699,080.91	304,586,395.62	10,919,019.34	10,554,651.69	26,218,871.56	552,978,019.12
二、累计折旧						
1.期初余额	95,396,240.21	212,668,330.29	9,198,488.67	8,565,252.40	19,483,854.26	345,312,165.83
2.本期增加金额	4,546,701.38	6,710,817.48	365,004.03	238,223.99	621,237.16	12,481,984.04
(1) 计提	4,546,701.38	6,710,817.48	365,004.03	238,223.99	621,237.16	12,481,984.04

3.本期减少金额	268,129.32	1,945,775.67	1,636,462.80	33,700.86	28,226.16	3,912,294.81
(1) 处置或报废	268,129.32	1,945,775.67	1,636,462.80	33,700.86	28,226.16	3,912,294.81
4.期末余额	99,674,812.27	217,433,372.10	7,927,029.90	8,769,775.53	20,076,865.26	353,881,855.06
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	101,024,268.64	87,153,023.52	2,991,989.44	1,784,876.16	6,142,006.30	199,096,164.06
2.期初账面价值	105,619,992.62	90,754,058.37	3,445,902.32	2,018,650.00	5,942,601.87	207,781,205.18

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	5,224,793.28	2,197,530.60
合计	5,224,793.28	2,197,530.60

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
SAP S/4 hana	2,175,299.69		2,175,299.69	1,640,960.07		1,640,960.07
扩建 1 号厂房工程	2,530,558.96		2,530,558.96	413,006.17		413,006.17
涂装车间治理工程	165,066.76		165,066.76	143,564.36		143,564.36
铸造车间除尘工程	353,867.87		353,867.87			
合计	5,224,793.28		5,224,793.28	2,197,530.60		2,197,530.60

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
SAP S/4 hana	3,850,000.00	1,640,960.07	534,339.62			2,175,299.69	56.50%					自有资金

扩建1号 厂房工 程	30,000,0 00.00	413,006. 17	2,117,55 2.79			2,530,55 8.96	8.44%					自有 资金
合计	33,850,0 00.00	2,053,96 6.24	2,651,89 2.41			4,705,85 8.65	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**24、油气资产** 适用 不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标使用权	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	45,160,669.46	228,207.55	21,241,186.84	11,262,997.16	5,681,060.91	83,574,121.92
2.本期增加金额				461,224.19	240,000.00	701,224.19
(1) 购置				461,224.19	240,000.00	701,224.19
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	45,160,669.46	228,207.55	21,241,186.84	11,724,221.35	5,921,060.91	84,275,346.11
二、累计摊销						
1.期初余额	10,117,445.56	137,641.51	21,241,186.84	11,262,997.16	5,214,857.82	47,974,128.89
2.本期增加金额	507,620.63	5,660.38		11,530.60	105,934.33	630,745.94
(1) 计提	507,620.63	5,660.38		11,530.60	105,934.33	630,745.94
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	10,625,066.19	143,301.89	21,241,186.84	11,274,527.76	5,320,792.15	48,604,874.83
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						

3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	34,535,603.27	84,905.66		449,693.59	600,268.76	35,670,471.28
2.期初账面价值	35,043,223.90	90,566.04			466,203.09	35,599,993.03

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、开发支出

单位：元

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

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	4,568,150.99	130,000.00	459,766.06		4,174,447.43
机加 9000E 费用	1,093,750.02		218,750.01		875,000.01
阿里云服务器	915,155.31		152,525.89		762,629.42
污水零直排建设工程	430,405.62		49,119.77		381,285.85
铸造厂区场地修整		464,143.07	8,761.55		455,381.52
装配大楼四周马路重浇		202,000.00	16,833.33		185,166.67
其他	248,999.87	87,800.00	69,153.30		331,584.07
合计	7,256,461.81	883,943.07	974,909.91		7,165,494.97

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	80,071,073.09	20,017,768.28	87,476,530.20	21,869,132.56
合计	80,071,073.09	20,017,768.28	87,476,530.20	21,869,132.56

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		20,017,768.28		21,869,132.56

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程及设备款	7,107,010.00		7,107,010.00	3,460,090.50		3,460,090.50
合计	7,107,010.00		7,107,010.00	3,460,090.50		3,460,090.50

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	79,826,465.00	

合计	79,826,465.00	
----	---------------	--

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	200,000,000.00	8,900,000.00
合计	200,000,000.00	8,900,000.00

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	222,334,442.90	169,564,587.95
1 年以上	3,987,906.44	3,857,142.71

合计	226,322,349.34	173,421,730.66
----	----------------	----------------

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	9,138,194.18	5,129,510.33
1 年以上	910,193.92	325,989.92
合计	10,048,388.10	5,455,500.25

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	31,655,904.19	69,503,164.15	65,078,256.20	36,080,812.14
二、离职后福利-设定提		4,918,135.43	4,901,547.98	16,587.45

存计划				
四、一年内到期的其他福利	143,468.00	82,596.00		226,064.00
其他	127,143.27	330,000.00	330,000.00	127,143.27
合计	31,926,515.46	74,833,895.58	70,309,804.18	36,450,606.86

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	16,345,384.22	64,275,255.76	58,422,994.89	22,197,645.09
2、职工福利费	649,700.00	2,334,684.91	2,822,384.91	162,000.00
3、社会保险费	4,085.00	2,168,781.00	2,167,265.43	5,600.57
其中：医疗保险费	4,085.00	1,835,312.61	1,834,525.34	4,872.27
工伤保险费		331,868.39	331,440.09	428.30
生育保险费		1,600.00	1,300.00	300.00
4、住房公积金		723,289.00	718,754.00	4,535.00
5、工会经费和职工教育经费	14,656,734.97	1,153.48	946,856.97	13,711,031.48
合计	31,655,904.19	69,503,164.15	65,078,256.20	36,080,812.14

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		4,704,313.10	4,688,462.10	15,851.00
2、失业保险费		213,822.33	213,085.88	736.45
合计		4,918,135.43	4,901,547.98	16,587.45

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,341.57	2,586.10
个人所得税	149,350.21	430,691.85
城市维护建设税	214,498.59	29,724.19

房产税	921,588.82	1,796,637.66
土地使用税	524,341.24	1,048,682.43
印花税	196,699.28	24,048.58
环境保护税	15,997.84	17,807.50
教育费附加	161,655.48	17,804.25
其他		11,869.51
合计	2,190,473.03	3,379,852.07

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	67,393.01	
其他应付款	10,121,167.90	7,130,396.68
合计	10,188,560.91	7,130,396.68

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	67,393.01	
合计	67,393.01	

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款项	8,867,479.02	3,863,690.87
代付费用	843,688.88	2,956,705.81
股权转让款	200,000.00	200,000.00
押金保证金	210,000.00	110,000.00
合计	10,121,167.90	7,130,396.68

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	424,858.70	377,664.96
合计	424,858.70	377,664.96

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计 提利息	溢折价摊 销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	-------------	-----------	------	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	868,128.84		60,128.50	808,000.34	环市 2017 年度工业企业技术改造项目
合计	868,128.84		60,128.50	808,000.34	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
玉环市 2017 年度工业企业技术改造项目	868,128.84		60,128.50				808,000.34	与资产相关

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	687,815,040.00						687,815,040.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	510,359,374.62			510,359,374.62
其他资本公积	-10,006,474.33			-10,006,474.33
合计	500,352,900.29			500,352,900.29

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-4,273,477.11	-273,138.58				-273,138.58	-4,546,615.69
外币财务报表折算差额	-4,273,477.11	-273,138.58				-273,138.58	-4,546,615.69

其他综合收益合计	-4,273,477.11	-273,138.58				-273,138.58		-4,546,615.69
----------	---------------	-------------	--	--	--	-------------	--	---------------

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	42,818,214.30			42,818,214.30
合计	42,818,214.30			42,818,214.30

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-596,312,246.81	-517,761,999.60
调整后期初未分配利润	-596,312,246.81	-517,761,999.60
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,768,160.67	-78,550,247.21
期末未分配利润	-581,544,086.14	-596,312,246.81

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	513,282,443.48	440,232,399.67	225,473,714.12	187,273,400.80
其他业务	1,672,826.98	1,048,635.97	548,276.55	412,512.52
合计	514,955,270.46	441,281,035.64	226,021,990.67	187,685,913.32

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
------	------	------	----

其中：				
缝纫机销售收入	500,432,250.39			
其他商品销售收入	12,850,193.09			
租赁收入	1,014,064.31			
其他	658,762.67			
其中：				
内销	327,349,573.88			
外销	187,605,696.58			
其中：				
在某一时点确认	513,876,785.70			
在某一时段内确认	1,078,484.76			
合计	514,955,270.46			

与履约义务相关的信息：

对于销售商品类交易，本公司在客户取得相关商品的控制权时完成履约义务并确认收入；

对于租赁类业务，本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，确认为租赁相关收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	950,255.31	1,073,887.91
教育费附加	678,753.79	767,062.78
房产税	333,040.81	811,258.14
土地使用税	509,345.22	524,341.24
印花税	412,047.10	74,574.70
其他	32,003.60	21,632.26
合计	2,915,445.83	3,272,757.03

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,583,016.95	4,857,696.57
广告展览费	2,188,396.01	1,931,362.76
差旅费	1,670,699.44	1,219,446.17
维修费	160,113.79	980,079.26
业务招待费	170,689.63	84,433.22
会议费		486,269.66
办公费	399,491.84	143,979.65
材料	243,800.82	100,844.87
出口费用		3,287,534.78
运输费用		1,141,027.06
咨询费	1,886,792.43	
其他	296,163.73	574,293.97
合计	16,599,164.64	14,806,967.97

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,365,531.35	11,417,025.14
折旧与摊销	4,264,456.07	4,452,507.14
咨询费	6,073,445.73	4,106,869.79
办公费	1,734,516.01	1,387,739.46
房屋租赁费	346,950.18	1,743,504.91
业务招待费	340,785.09	623,753.50
维修费	590,766.41	436,015.87
差旅费	255,001.09	368,400.38
车辆费用	105,206.64	99,677.28
其他	366,301.18	499,633.17
合计	25,442,959.75	25,135,126.64

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,519,041.74	4,180,120.78
新品设计费	1,743,183.14	206,905.28
低值易耗品	622,709.27	361,231.45
折旧和摊销	383,215.00	430,449.35
材料	73,006.90	57,305.14
差旅费	108,076.92	77,332.64
其他	97,418.90	170,709.74
合计	10,546,651.87	5,484,054.38

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	3,095,691.13	3,261,889.02
减：利息收入	920,939.90	481,985.89
汇兑损益	1,157,274.85	-1,954,018.22
现金折扣		486,830.00
其他	383,505.25	698,688.61
合计	3,715,531.33	2,011,403.52

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,549,616.26	1,161,365.20
代扣个人所得税手续费	65,602.78	122,282.56
合计	1,615,219.04	1,283,647.76

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	1,005,265.54	321,671.24
合计	1,005,265.54	321,671.24

其他说明：

本报告期投资收益1,005,265.54元，主要为公司购买银行理财产品产生的投资收益。

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量及其变动进入当期损益的金融资产	318,082.19	2,169,863.01
合计	318,082.19	2,169,863.01

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	1,929,116.45	134,068.34
应收账款坏账损失	-2,356,366.31	-491,478.62
合计	-427,249.86	-357,410.28

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	90,483.47	177,817.36

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	288,600.00	73,417.50	288,600.00
其他	24,080.00	53,830.68	24,080.00
合计	312,680.00	127,248.18	312,680.00

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
玉环就业扶 贫基地奖补	玉环市人力 资源和社会 保障局	奖励	因符合地方政府招 商引资等地方性扶 持政策而获得的补 助	是	否		50,000.00	与收益相关
助企复工补 助款	玉环市人力 资源和社会 保障局	补助	因符合地方政府招 商引资等地方性扶 持政策而获得的补 助	是	否		23,417.50	与收益相关
玉环人力局 四季巡回招 聘补贴金	玉环市人力 资源和社会 保障局	补助	因符合地方政府招 商引资等地方性扶 持政策而获得的补 助	是	否	6,500.00		与收益相关
玉环经信局 上云项目奖 励	玉环市经济 和信息化局	奖励	因符合地方政府招 商引资等地方性扶 持政策而获得的补 助	是	否	282,100.0 0		与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	334,980.00		334,980.00
非常损失	100,592.37	4,070,537.42	100,592.37
非流动资产毁损报废损失		1,190.65	
罚款、违约金	301,264.45		301,264.45

其他	12,600.00	231.51	12,600.00
合计	749,436.82	4,071,959.58	749,436.82

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	1,851,364.28	551,570.44
合计	1,851,364.28	551,570.44

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	16,619,524.95
所得税费用	1,851,364.28

其他说明

77、其他综合收益

详见附注七（五十七）。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	4,450,054.39	
营业外收入和其他收益	1,839,809.71	1,299,936.76
利息收入	871,612.33	481,984.73
其他往来	4,462,777.28	1,479,644.12
押金保证金	859,999.00	5,993,630.00
合计	12,484,252.71	9,255,195.61

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付营业费用	6,795,795.42	7,024,509.59
支付管理费用和研发费用	17,107,514.63	11,713,835.54
往来款	474,093.43	
银行手续费	383,505.25	698,226.61
合计	24,760,908.73	19,436,571.74

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品		250,000,000.00
合计		250,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款		11,577,356.02
合计		11,577,356.02

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	14,768,160.67	-13,274,924.94
加：资产减值准备		
信用减值损失	427,249.86	357,410.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,481,984.04	12,928,500.16
使用权资产折旧		
无形资产摊销	630,745.94	602,401.26
长期待摊费用摊销	981,038.44	576,517.91
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）	-90,483.47	-177,199.28
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		572.57
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-318,082.19	-2,169,863.01
财务费用（收益以“-”号填列）	3,055,934.20	3,191,705.10
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,005,265.54	-321,671.24
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,851,364.29	9,104.69
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		542,465.75
存货的减少（增加以“-”号填列）	-22,646,373.95	21,168,862.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-50,673,009.61	24,222,777.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	253,784,415.10	-113,141,961.09
其他		
经营活动产生的现金流量净额	213,247,677.78	-65,485,301.73
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	200,244,184.28	34,343,461.51
减：现金的期初余额	92,834,304.04	386,383,572.71
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	107,409,880.24	-352,040,111.20

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	200,244,184.28	92,834,304.04
其中：库存现金	28,636.26	45,440.52
可随时用于支付的银行存款	200,215,548.02	34,298,020.99
三、期末现金及现金等价物余额	200,244,184.28	92,834,304.04

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	179,142.26	司法冻结
其他流动资产-大额存单	63,587,266.67	质押授信
交易性金融资产-银行理财产品	170,000,000.00	质押授信
固定资产-房屋建筑物	57,223,253.79	抵押授信
固定资产-房屋建筑物	36,183,081.80	司法限制
无形资产-土地	14,228,494.31	抵押授信
无形资产-土地	20,307,108.96	司法限制
股权-贵州拓实能源	0.00	司法冻结
合计	361,708,347.79	

公司资产或使用权受司法限制或司法冻结部分详见附注十四、承诺及或有事项。其中公司对贵州拓实能源的股权投资因已经全额计提减值准备，因此期末账面价值为零。

其他说明:

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	79,482,183.88
其中：美元	11,511,846.83	6.4601	74,367,681.71
欧元	664,161.50	7.6862	5,104,878.12
港币			
俄罗斯卢布	15,803.72	0.0888	1,403.37
日元	140,765.07	0.0584	8,220.68
应收账款	--	--	150,403,250.40
其中：美元	23,060,655.22	6.4601	148,974,138.79
欧元	185,932.14	7.6862	1,429,111.61
港币			

长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			668,150.31
其中：欧元	12,244.72	7.6862	94,115.37
日元	9,824,655.00	0.0584	574,034.94

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
玉环市 2017 年度工业企业技术改造项目	1,088,600.00	其他收益	60,128.50
玉环人力局四季巡回招聘补贴金	6,500.00	营业外收入	6,500.00
玉环经信局上云项目奖励	282,100.00	营业外收入	282,100.00
台州/玉环就业扶贫基地奖补	200,000.00	其他收益	200,000.00
2018 年度服务业发展引导奖励金	200,000.00	其他收益	200,000.00
经信局 2019 年土地使用税返还	640,787.76	其他收益	640,787.76
玉环市商务局 2019 年出口信用保险补贴	448,700.00	其他收益	448,700.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
浙江中捷缝纫科技有限公司	浙江省玉环市	浙江省玉环市	生产企业	100.00%		设立
中捷欧洲有限责任公司	德国	德国	投资与研发	100.00%		投资
上海盛捷管理投资有限公司	上海	上海	投资公司	100.00%		设立
玉环华俄兴邦股权投资有限公司	浙江省玉环市	浙江省玉环市	投资公司	100.00%		设立
玉环禾旭贸易发展有限公司	浙江省玉环市	浙江省玉环市	投资公司	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
--	------------	------------

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司资金以及投资部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过部门主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（一）信用风险

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

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

（二）流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

企业资产的流动性是指企业资产在价值不损失情况下的变现能力和偿债能力。变现能力是企业产生现金的能力，它取决于可以在近期变为现金的流动资产的多少。偿债能力是企业即时偿还各种债务的能力。公司流动性降低会影响变现能力和偿债能力，从而增加公司的财务风险。

根据公司2021年半年度合并报表反映，流动比率1.60；速动比率1.12。存货占公司流动资产比率为30.28%。公司流动比率、速动比例指标良好，存货占流动资产比率比年初有所下降。

（三）市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

（1）利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

（2）汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能

签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债。

(3) 其他价格风险

无。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		180,318,082.19		180,318,082.19
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		180,318,082.19		180,318,082.19
（1）债务工具投资		180,318,082.19		180,318,082.19
（2）权益工具投资			30,742,680.23	30,742,680.23
持续以公允价值计量的资产总额		180,318,082.19	30,742,680.23	211,060,762.42
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）持有待售资产			69,215.21	69,215.21
非持续以公允价值计量的资产总额			69,215.21	69,215.21

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司不存在持续和非持续第一层次公允价值计量项目。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

第三层次的权益工具投资，采用评估估值作为公允价值的合理估计进行计量。

第三层次的持有待售资产，采用市场法，根据该资产的市场报价作为公允价值的合理估计进行计量。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款、长期借款等。

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
玉环市恒捷创业投资合伙企业(有限合伙)	浙江省玉环市	商务服务业	260,000,000.00	18.84%	18.84%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
贵州拓实能源有限公司	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,430,038.57	1,737,747.46

(8) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
--	--	------	------	------	------

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺**8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

公司无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项**(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

2020年11月4日，广州农村商业银行股份有限公司（以下简称“广州农商行”）致函中捷资源，要求

中捷资源及其他担保方根据《差额补足协议》的约定对广州农商行与国通信托有限责任公司（以下简称“国通信托”）签订的《国通信托-华翔北京贷款单一资金信托合同》（下称“信托合同”）对应贷款本金25亿及利息等承担差额补足义务。经中捷资源自查，公司公章使用登记簿中未发现函件中所提及的《差额补足协议》的用印记录，此外，公司董事会或股东大会也未曾审议过涉及为函件提及的信托贷款提供差额补足的相关议案。

广州农商行诉中捷资源与包括华翔（北京）投资有限公司在内的18名被告金融借款合同（上文所述《差额补足合同》及信托合同）纠纷一案于2020年11月23日被广州市中级人民法院立案，起诉中捷资源的金额为35.82亿元(案号 [2020]粤01民初2011号)，目前该案件已于2021年7月9日开庭审理，但截至本次财务报告报出日之前尚未有判决或裁决结果。《差额补足协议》是否成立及是否属于保证合同关系，包括中捷资源是否需要承担责任，尚需以法院的生效判决或裁决结果为准。

中捷资源就该案件中提及的差额补足义务涉及的事项向玉环市公安局进行了报案，并于2021年3月23日收到玉环市公安局送达的《立案告知书》。该案已立案侦查，目前案件尚在侦查过程中。广州农商行于2021年1月5日向广州市中级人民法院申请财产保全并向法院提供信用担保。广州市中级人民法院经审查后于2021年1月11日裁定冻结18名被告名下银行存款4,920,680,007.81元或查封、扣押上述被告的其他等值财产。(民事裁定书[2020]粤01民初2011号)。中捷资源相关资产冻结、查封情况如下：

1) 银行账户冻结情况：

单位：元

银行账号	余额	状态	被申请冻结金额
中国农业银行玉环陈屿支行2407户	99,513.10	冻结	4,920,680,007.81
中国农业银行玉环支行6596户	63,382.25	冻结	4,920,680,007.81
中国银行玉环支行2002户	8,256.97	冻结	4,920,680,007.81
中信银行台州玉环支行6350户	6,941.95	冻结	4,920,680,007.81
浙商银行玉环支行0409户	1,047.99	冻结	4,920,680,007.81
合计	179,142.26		

2) 不动产受限情况：

位置	权证号	限制类型	登记日期
玉环市大麦屿街道龙山南路52号	浙（2018）玉环市不动产权第0008302号	司法限制	2021-02-04
玉环市大麦屿街道龙山南路52-1号	浙（2018）玉环市不动产权第0008304号	司法限制	2021-02-04
玉环市大麦屿街道龙山南路52-2号	浙（2020）玉环市不动产权第0019801号	司法限制	2021-02-04

3) 被司法冻结股权

被冻结股权公司名称：浙江中捷缝纫科技有限公司，所持股权公司名称：中捷资源，持股比例：100%，冻结股权比例：100%，本次被冻结股权注册资本金额：35,800万元；

被冻结股权公司名称：上海盛捷投资管理有限公司，所持股权公司名称：中捷资源，持股比例：100%，冻结股权比例：100%，本次被冻结股权注册资本金额：10,000万元；

被冻结股权公司名称：玉环禾旭贸易发展有限公司，所持股权公司名称：中捷资源，持股比例：

100%，冻结股权比例：100%，本次被冻结股权注册资本金额：5,000万元；
 被冻结股权公司名称：玉环华俄兴邦股权投资有限公司，所持股公司名称：中捷资源，持股比例：100%，冻结股权比例：100%，本次被冻结股权注册资本金额：500万元；
 被冻结股权公司名称：贵州拓实能源有限公司，所持股公司名称：中捷资源，持股比例：41.30%，冻结股权比例：100%，本次被冻结股权注册资本金额：5,320万元。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

(1) 公司全资子公司浙江中捷缝纫科技有限公司（以下简称“中捷科技”）因发明专利权受侵，分别向浙江省杭州市中级人民法院（以下简称“杭州中院”）、浙江省宁波市中级人民法院（以下简称“宁波中院”）提起民事诉讼。其中，宁波中院受理的原告浙江中捷缝纫科技有限公司与被告温州世邦缝制设备有限公司、台州立运缝纫机有限公司侵害发明专利权纠纷一案的开庭时间为2021年8月30日；原告浙江中捷缝纫科技有限公司与被告浙江南邦科技有限公司、瑞安市中越针车商行侵害发明专利权纠纷一案的开庭时间为2021年8月31日。因本次公告的诉讼尚未开庭审理或尚未收到法院的生效判决或裁决，公司目前无法判断该案件对公司本期利润或期后利润的影响。

(2) 广州市中级人民法院受理的原告广州农村商业银行股份有限公司与包括华翔(北京)投资有限公司、公司在内18名被告的金融借款合同纠纷一案已于2021年7月9日第一次开庭审理，截至本次财务报告报出具之前尚未有判决或裁决结果。该案件第二次开庭时间为2021年9月3日。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

(1) 期末持股5%以上股东股权质押情况

截至2021年06月30日，宁波沅熙股权投资合伙企业(有限合伙)（以下简称“宁波沅熙”）直接持有中捷资源112,953,997.00股股份，占中捷资源总股本的16.42%，均为无限售条件A股；宁波沅熙累计质押中捷资源股份112,950,000.00股，占中捷资源总股本的16.42%，占宁波沅熙持有中捷资源总股本的99.99%。

(2) 对外投资

1) 本公司持有的锦兴1号信托计划（账面成本1,000万元）和玉环珀悦投资中心（有限合伙）股权项目（账面成本294万元）因底层资产已逾期且存在重大风险，已于以前年度全额计提了减值准备。根据律师反馈，玉环珀悦投资中心（有限合伙）已经处于吊销状态。公司管理层评估该项投资预计未来可收回性极小。

2) 本公司持有的锦兴2号信托计划（账面成本1,000万元）和玉环德康投资中心（有限合伙）股权项目（账面成本196万元）因底层存在资产资不抵债的风险已于以前年度全额计提减值准备。根据律师反馈，玉环德康投资中心（有限合伙）已经处于吊销状态。公司管理层评估该项投资预计未来可收回性极小。

(3) 关于广州农村商业银行股份有限公司诉讼

2020年11月4日，广州农村商业银行股份有限公司（以下简称“广州农商行”）致函中捷资源，要求中捷资源及其他担保方根据《差额补足协议》的约定对广州农商行与国通信托有限责任公司（以下简称“国通信托”）签订的《国通信托-华翔北京贷款单一资金信托合同》（下称“信托合同”）对应贷款本金25亿及利息等承担差额补足义务。经中捷资源自查，公司公章使用登记簿中未发现函件中所提及的《差额补足协议》的用印记录，此外，公司董事会或股东大会也未曾审议过涉及为函件提及的信托贷款提供差额补足的相关议案。

广州农商行诉中捷资源与包括华翔（北京）投资有限公司在内的18名被告金融借款合同（上文所述《差额补足合同》及信托合同）纠纷一案于2020年11月23日被广州市中级人民法院立案，起诉中捷资源的金额为35.82亿元(案号 [2020]粤01民初2011号)，目前该案件已于2021年7月9日开庭审理，但截至本次财务报告报出日之前尚未有判决或裁决结果。《差额补足协议》是否成立及是否属于保证合同关系，包括中捷资源是否需要承担责任，尚需以法院的生效判决或裁决结果为准。中捷资源就该案件中提及的差额补足义务涉及的事项向玉环市公安局进行了报案，并于2021年3月23日收到玉环市公安局送达的《立案告知书》。该案已立案侦查，目前案件尚在侦查过程中。

广州农商行于2021年1月5日向广州市中级人民法院申请财产保全并向法院提供信用担保。广州市中级人民法院经审查后于2021年1月11日裁定冻结18名被告名下银行存款4,920,680,007.81元或查封、扣押上述被告的其他等值财产。(民事裁定书[2020]粤01民初2011号)。中捷资源相关资产冻结、查封情况详见财务报表附注“十四、“承诺及或有事项”。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										
合计	0.00									

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
合计	0.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	----------	-----------------	----------

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	420,914,426.88	455,918,942.76
合计	420,914,426.88	455,918,942.76

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断
------	------	------	------	------------

				依据
--	--	--	--	----

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	708,782,243.44	711,214,763.32
押金及保证金	109,350.00	3,350,999.00
往来款项	950,829.35	584,989.85
合计	709,842,422.79	715,150,752.17

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失	

	用损失	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	131,495,386.73
1至2年	282,174,040.68
2至3年	24,697,636.15
3年以上	271,475,359.23
3至4年	132,415,579.12
4至5年	139,059,780.11
合计	709,842,422.79

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	259,231,809.41	30,701,486.20	1,005,299.70			288,927,995.91
合计	259,231,809.41	30,701,486.20	1,005,299.70			288,927,995.91

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海盛捷投资管理有限公司	关联方往来款	310,275,413.25	5 年以内	43.71%	228,583,181.38
浙江中捷缝纫科技有 限公司	关联方往来款	295,164,231.00	2 年以内	41.58%	55,002,232.10
玉环禾旭贸易发展有 限公司	关联方往来款	103,342,599.19	未逾期及 1 年以内	14.56%	5,167,129.96
玉环双翔机械有限公 司	往来款	669,901.64	未逾期及 1 年以内	0.09%	33,495.08
浙江恒一科技股份有 限公司	往来款	135,696.71	未逾期及 1 年以内	0.02%	6,784.84
合计	--	709,587,841.79	--	99.96%	288,792,823.36

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	371,833,720.83	123,053,628.64	248,780,092.19	371,833,720.83	123,053,628.64	248,780,092.19
对联营、合营企业投资	28,723,332.61	28,723,332.61		28,723,332.61	28,723,332.61	
合计	400,557,053.44	151,776,961.25	248,780,092.19	400,557,053.44	151,776,961.25	248,780,092.19

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
中捷欧洲有限责任公司	8,833,720.83					8,833,720.83	
浙江中捷缝纫科技有限公司	234,946,371.36					234,946,371.36	123,053,628.64
玉环华俄兴邦股权投资有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
合计	248,780,092.19					248,780,092.19	123,053,628.64

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
贵州拓实能源有限公司											28,723,332.61
小计											28,723,332.61
合计											28,723,332.61

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

其他业务	1,896,045.63	1,179,927.36	1,028,916.04	663,460.97
合计	1,896,045.63	1,179,927.36	1,028,916.04	663,460.97

收入相关信息:

单位: 元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中:				
租赁收入	1,378,707.59			
其他	517,338.04			
其中:				
在某一时点确认	452,917.59			
在某一时段内确认	1,443,128.04			
合计	1,896,045.63			

与履约义务相关的信息:

对于销售商品类交易, 本公司在客户取得相关商品的控制权时完成履约义务并确认收入;

对于租赁类业务, 本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, 确认为租赁相关收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

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

其他说明:

5、投资收益

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益		48,671.24
合计		48,671.24

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位: 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	90,483.47	主要为固定资产处置损益。

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）	1,903,819.04	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,323,347.72	主要原因为公司利用闲置资金购买银行理财产品所产生的投资收益。其中 100.53 万元为理财产品到期收益，31.81 万元为交易性金融资产公允价值变动收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-724,095.40	主要由公司捐赠支出 33.50 万元以及罚款违约金支出 30.13 万元构成。
合计	2,593,554.83	--

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

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.32%	0.0215	0.0215
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.91%	0.0215	0.0215

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

中捷资源投资股份有限公司

法定代表人：张黎曙

二〇二一年八月三十日