

公司代码：600545

公司简称：卓郎智能

# 卓郎智能技术股份有限公司 2019 年年度报告

## 致股东的信

各位股东：

2019 年是充满挑战的一年。从地缘政治上，过去一年有美贸易摩擦、英国脱欧谈判无定论以及中东持续不稳定等带来的诸多不确定性。

### 巴塞罗那国际纺织机械展览会

尽管如此，2019 对于卓郎来说也是个伟大的创新之年。巴塞罗那国际纺织机械展览会印证了这点，对此我们深感自豪。创新包括在展会上深受客户欢迎梳棉机 Autocard。卓郎第一台空气纺纱机 Autoairo 以其独特的机器概念同样得到了广泛好评。此外卓郎还推出了自己的实验室设备 Autolab 系列。另一项创新同样非常激动人心，那就是世界首台可测量张力并监测加捻机的传感器。参观者还有机会体验工厂管理系统 Senses，通过此系统可以把纺织工厂所有机器相联动，包括第三方的机器，客户可以利用数据优化生产。

所有这些产品都为卓郎品牌注入了新活力，同时强调了客户、合作伙伴和员工之间的紧密联系，即：共同为创造赋能。

### 2019 年主要财务数据

卓郎 2019 年实现全年营业收入 85.8 亿元，同比下降 6.9%（2018 年：92.2 亿元）。尽管下半年略有复苏，由于全球不确定性加上国际纺织机械展览会延迟了客户实施采购的时间，2019 年机器和服务业务需求有所下降。归属于股东的净利润为 6.1 亿元，与去年（2018 年：8.1 亿元）相比，同比下降 24.8%。技术板块市场有所萎缩：同比下降 29.3%，占营业收入 85% 的纺纱板块表现相对稳定。亚洲（包括中国和印度）销售收入增长了 4.6%。特别值得一提的是集团所在最大市场中国增加了 17%。

### 创新和以客户为中心是关键

我们一如既往地关注客户需求，提供兼具创新、适用的解决方案。在巴塞罗那国际纺织机械展览会期间和会后，我们收到了来自全球客户的反馈，这也表明我们在往正确的方向发展。我们提供全面而强大的一揽子解决方案来满足客户需求。此外，随着我们对数字化和自动化的日益关注，我们正在引领全球纺织企业的未来发展。

### 致谢

我们谨代表董事会和集团管理层感谢我们的员工在充满起伏的 2019 年期间做出的努力。我们也很感激能和客户、供应商以及业务合作伙伴建立了长期而有意义的关系，我们之间的联系年复一年愈趋密切。最后，致我们的股东，感谢你们对卓郎的无比信任。

2019 年 6 月 30 日

潘雪平  
董事长

盛意平  
首席执行官

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2019 年度财务报告进行审计，并出具了保留意见审计报告（普华永道中天审字（2020）第 10083 号），公司董事会、监事会及独立董事就相关事项作出了详细说明，详情参见公司于 2020 年 6 月 30 日披露的《卓郎智能董事会关于 2019 年度保留意见审计报告的专项说明》、《卓郎智能董事会关于否定意见内部控制审计报告涉及事项的专项说明》、《卓郎智能监事会对董事会关于 2019 年度保留意见审计报告的专项说明的意见》及《卓郎智能监事会对董事会关于否定意见内部控制审计报告涉及事项的专项说明的意见》。

四、公司负责人潘雪平、主管会计工作负责人陆益民及会计机构负责人（会计主管人员）陆益民声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

根据《公司章程》及相关法律法规的规定，结合股东回公司业务对资金需求等因素的考虑，公司董事会审议通过 2019 年年度利润分配方案如下：

考虑到新冠肺炎疫情带来的经济下行压力，结合公司长远发展规划和短期经营发展情况及公司在未来十二个月内可能有重大投资计划或重大现金支出等事项发生，为提升公司财务的稳健性和抗风险能力，保障公司未来生产经营的资金需要，维护全体股东的长远利益，公司拟不进行利润分配、不转增股本。

根据《上海证券交易所上市公司回购股份实施细则》第八条“上市公司以现金为对价，采用集中竞价方式、要约方式回购股份的，当年已实施的股份回购金额视同现金分红，纳入该年度现金分红的相关比例计算”，公司于 2019 年度累计回购金额为 108,931.20602 千元人民币，占 2019 年度实现可分配利润的 17.89%，已超过 2019 年度实现可分配利润的 10%。

2017 年-2019 年度，公司连续三年内以现金方式累计分配的利润为 557,384.175043 千元人民币，占连续三年实现的年均可分配利润的比率为 80.49%，达到《公司章程》中“除特殊情况外，在保证公司能够持续经营和长期发展的前提下，如果公司当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，公司单一年度以现金方式分配的利润应不低于当年实现可分配利润的 10%，且公司连续三年内以现金方式累计分配的利润原则上应不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%”的现金分红政策的规定。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用  不适用

本报告中所涉及的发展战略、未来经营计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

**八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？**

否

**九、重大风险提示**

本公司重大风险提示已在第四节“经营情况讨论与分析”中“公司关于公司未来发展的讨论与分析”部分予以详述，请投资者注意投资风险。

**十、其他**

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	6
第二节	公司简介和主要财务指标.....	7
第三节	公司业务概要.....	10
第四节	经营情况讨论与分析.....	13
第五节	重要事项.....	24
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	37
第七节	优先股相关情况.....	44
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	45
第九节	公司治理.....	52
第十节	公司债券相关情况.....	55
第十一节	财务报告.....	56
第十二节	备查文件目录.....	188

## 第一节 释义

### 一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
卓郎智能、公司、本公司、上市公司	指	卓郎智能技术股份有限公司
金昇实业	指	江苏金昇实业股份有限公司
国资公司	指	乌鲁木齐国有资产经营（集团）有限公司
国开金融	指	国开金融有限责任公司
金布尔	指	常州金布尔投资合伙企业（有限合伙）
江苏华泰	指	江苏华泰战略新兴产业投资基金（有限合伙）
和合投资	指	常州和合投资合伙企业（有限合伙）
深圳龙鼎	指	深圳市龙鼎数铭股权投资合伙企业（有限合伙）
先进制造产业基金	指	先进制造产业投资基金（有限合伙）
华山投资	指	华山投资有限公司
上海永钧	指	上海永钧股权投资合伙企业（有限合伙）
宁波裕康	指	宁波裕康股权投资中心（有限合伙）
西藏嘉泽	指	西藏嘉泽创业投资有限公司
合众投资	指	常州合众投资合伙企业（有限合伙）
上海谨业	指	上海谨业创业投资合伙企业（有限合伙），原名上海谨业股权投资合伙企业（有限合伙）
上海泓成	指	上海泓成创业投资合伙企业（有限合伙），原名上海泓成股权投资合伙企业（有限合伙）
北京中泰	指	北京中泰融创投资有限公司
南京道丰	指	南京道丰投资管理中心（普通合伙）
卓郎智能机械	指	卓郎智能机械有限公司
卓郎德国	指	Saurer Spinning Solutions GmbH & Co. KG
卓郎德国技术	指	Saurer Technologies GmbH & Co. KG
卓郎瑞士	指	SAURER AG
卓郎瑞士技术	指	Saurer Intelligent Technology AG
卓郎江苏	指	卓郎（江苏）纺织机械有限公司
卓郎常州	指	卓郎（常州）纺织机械有限公司
卓郎新疆	指	卓郎新疆智能机械有限公司
E <sup>3</sup> + I	指	Energy 节能、Economics 经济、Ergonomics 人体工程学、Intelligent 智能
普华永道	指	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	卓郎智能技术股份有限公司
公司的中文简称	卓郎智能
公司的外文名称	Saurer Intelligent Technology Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Saurer Intelligent
公司的法定代表人	潘雪平

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曾正平	安宁
联系地址	上海市长宁区遵义路100号虹桥南丰城	上海市长宁区遵义路100号虹桥南丰城
电话	021-22262549	021-22262549
传真	021-22262586	021-22262586
电子信箱	dlu-china-ir@saurer.com	dlu-china-ir@saurer.com

### 三、基本情况简介

公司注册地址	新疆乌鲁木齐经济技术开发区维泰南路1号维泰大厦1505室
公司注册地址的邮政编码	830026
公司办公地址	新疆乌鲁木齐市头屯河区白鸟湖1号
公司办公地址的邮政编码	830022
公司网址	www.saurer.com
电子信箱	dlu-china-ir@saurer.com

### 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn/
公司年度报告备置地点	董事会办公室

### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	卓郎智能	600545	新疆城建

### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	中国上海市黄浦区湖滨路 202 号企业天地 2 号楼普华永道中心 11 楼
	签字会计师姓名	孙颖、张炜彬
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	中天国富证券有限公司
	办公地址	深圳市南山区中国储能大厦 50 楼
	签字的财务顾问主办人姓名	常江、陈华伟
	持续督导的期间	2017 年 7 月 28 日-2020 年 12 月 31 日

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：千元 币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年	本期比上年 同期增减(%)	2017年
营业收入	8,575,309	9,220,759	-7.0	8,713,412
归属于上市公司股东的净利润	608,934	810,294	-24.9	658,327
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	649,356	767,381	-15.4	649,046
经营活动产生的现金流量净额	-252,733	-1,042,763	不适用	676,157
	2019年末	2018年末	本期末比上 年同期末增 减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	4,942,804	4,653,156	6.2	2,207,034
总资产	13,203,971	14,415,706	-8.4	14,531,772

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年 同期增减(%)	2017年
基本每股收益(元/股)	0.3218	0.4275	-24.7	0.4556
稀释每股收益(元/股)	0.3218	0.4275	-24.7	0.4556
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.3432	0.4049	-15.2	0.4492
加权平均净资产收益率(%)	12.69	30.58	减少17.89个百分点	23.67
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	13.53	28.96	减少15.43个百分点	23.34

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2019 年分季度主要财务数据

单位：千元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)



营业收入	1,697,591	2,118,068	2,008,199	2,751,451
归属于上市公司股东的净利润	138,152	139,790	89,176	241,816
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	115,032	181,145	93,519	259,660
经营活动产生的现金流量净额	-830,342	-273,847	-810,991	1,662,447

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

非经常性损益项目	2019 年金额	附注(如适用)	2018 年金额	2017 年金额
资产处置损益	138	性质主要为处置固定资产产生的损益	148	-1,318
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	27,519	包括企业发展专项资金 0.25 亿	46,305	2,511
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	11,325	性质为向第三方公司提供暂借款产生的利息收入	5,353	23,775
重组海外工厂预计产生的员工遣散费用及其他	-115,480	性质为海外业务整合发生产生的员工遣散费		-8,539
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,031		-640	-21,068
其他符合非经常性损益定义的损益项目				12,082
少数股东权益影响额	9,685		0	-92
所得税影响额	25,360		-8,253	1,930
合计	-40,422		42,913	9,281

## 十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	1,104,966	6,310	-1,098,656	253
交易性金融负债	5,416	10,478	5,062	0
应收款项融资	113,322	7,025	-106,297	0
合计	1,223,704	23,813	-1,199,891	253

## 十二、其他

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

卓郎智能是在全球范围天然纤维纺织机械领域少数能够提供从开清棉组、梳棉机、粗纱机、细纱机、络筒机、加捻机、倍捻机及全自动转杯纺纱机的整体解决方案提供商。通过多年的经营积累及技术沉淀,形成了卓郎(Saurer)、赐来福(Schlafhorst)、青泽(Zinser)、阿尔玛(Allma)、福克曼(Volkman)等多个历史悠久、全球知名的纺织机械行业品牌。作为一家拥有百年历史品牌的公司,公司主要从事智能化纺织成套设备及核心零部件的研发、生产和销售,生产基地和销售公司分布于中国、德国、瑞士、印度等13个国家和地区,用户遍布全球超过130个国家与地区,其中生产基地位于中国、德国、瑞士、英国、新加坡以及印度,主要产品在全球市场具备显著的竞争优势和领先的市场地位。

##### (一) 主要业务

卓郎智能旗下共有两个事业部,分别是纺纱事业部和技术事业部。

##### 1. 纺纱事业部

纺纱事业部旨在为客户提供从棉包到纱线生产过程中所需的全流程成套解决方案,包括前纺、环锭纺、转杯纺和其中所需要的专件。旗下品牌有赐来福、青泽和泰斯博斯,明星产品有Autocard梳棉机、Autoconer全自动络筒机、AutoBD半自动转杯纺、Autocoro全自动转杯纺、Autoairo全自动空气纺纱机、ZR 72XL普通环锭纺细纱机、ZI 72XL紧密纺细纱机等。

##### 2. 技术事业部

技术事业部旨在为客户提供在纺织生产过程中以及非天然纤维纺织领域中能够产生高附加值的技术、专件和解决方案,包括卓郎加捻、卓郎刺绣、弹性体专件和轴承解决方案,同时为进入其他领域做好准备。旗下品牌有福克曼、阿尔玛、卓郎刺绣以及专件品牌Accotex、Fibrevision、Temco等,明星产品有福克曼玻璃纤维加捻机VGT-9/11、阿尔玛轮胎帘子线直捻机CableCorder、飞梭刺绣机Epoca7等。

##### (二) 经营模式

经过多年的不断积累与沉淀,卓郎智能在研发、生产及采购、装配集成和销售等方面都具有适应市场发展变化和企业定位的独特模式。

##### 1. 研发模式

公司设有专门的产品研发部门,在中国、德国和瑞士设立了研发中心,主要包括基础性研发及定制化研发。主要流程包括公司业务与售后服务部门整理汇总客户需求,公司研发项目委员会在客户需求的基础上,组织销售、生产和技术研发等部门明确产品和项目的定义,并建立新产品在各功能、技术特点和“E<sup>3</sup>+I”等方面的原型。随后,公司各职能部门确认新产品具备可行性后,研发项目委员会以最终定义的新产品原型为目标投资进行研发测试,技术成形后进入生产并投放市场检验。公司整个研发流程形成闭环,循环迭代提高。

##### 2. 生产及采购模式

生产方面,由于设备的个性化需求,公司实行订单式生产的定制化生产模式。

采购方面,对于各模块组件的核心零部件、控制及信息系统,公司通过自主生产的方式加工;对于通用标准件则由采购部门向合格供应商直接采购。

##### 3. 装配集成模式

核心零部件生产及采购完成后,公司需要完成单机设备的装配集成和终验前的整线装配集成,其中专用单机设备的装配集成在卓郎智能处进行,终验前的整线装配集成在客户处进行。终验收在客户现场严格按照设计方案进行,终验收通过标志着卓郎智能的产品达到技术方案、合同及招投标文件的要求。

##### 4. 销售模式

针对不同规模的市场,公司分别采用直销和渠道代理两种销售模式。

##### (1) 直销模式

在较大规模的市场中,卓郎智能主要采用直销模式开拓市场。

##### (2) 渠道代理模式

在规模相对较小以及客户集中度较低的市场,卓郎智能主要采用发展代理商的模式开拓市场。

##### (三) 行业情况

受全球经济形势、贸易摩擦局势反复、投资不确定性增加等因素的影响。2019 年，纺织行业盈利压力显著增加，产业链多数环节效益持续承压。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

报告期内公司固定资产余额增加 4.1 亿，其中本期新疆智能化工厂建成投产导致在建工程转入固定资产 2.8 亿。

其中：境外资产 54.4（单位：亿元 币种：人民币），占总资产的比例为 41.2%。

报告期末，总资产为 132.0 亿，其中：境外资产 54.4 亿（单位：千元 币种：人民币），占总资产的比例为 41.2%。境外资产的发展历程：2012 年 12 月 3 日，卓郎纺织机械有限公司（即现卓郎智能机械）、Saurer Germany GmbH & Co KG 作为买方，金昇实业作为担保方，同 OC Oerlikon Corporation AG、Oerlikon Textile GmbH & Co. KG 和 W. Reiners Verwaltungs-GmbH 签署资产和股份收购协议，收购 Oerlikon 天然纤维纺机业务和纺机专件业务的全部资产和股权。自 2013 年 6 月 30 日起，上述资产及业务的所有经济利益正式由卓郎智能机械享有。所并购的生产基地和销售公司分布于中国、德国、瑞士、印度等 12 个国家和地区。

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

卓郎智能作为一家历史悠久的公司，一直是纺机行业的先驱者，专注于公司产品的不断创新。研发团队是公司在纺织行业不断发展的核心推动力，目前公司在全球范围内拥有超过 501 名研发人员，成功注册了超过 1100 项专利。凭借优秀的创新能力，卓郎智能已经成为天然纤维纺织机械领域内为数不多的从开清棉组、梳棉机、粗纱机、细纱机到络筒机、加捻机、倍捻机、全自动转杯纺纱机，能够提供全流程解决方案的供应商之一。

### 1. 独特的“E<sup>3</sup>+I”理念

卓郎智能研发部门始终把客户的需求放在首位，秉承“E<sup>3</sup>+I”理念，精心为客户设计集节省能耗、提升经济效益、符合人体工程及智能化为一体的产品解决方案。

### 2. 不断的技术创新

在 2019 年 6 月的 ITMA 展会上，公司推出了一系列领先行业的新产品，主要包括：

**Autoairo 全自动空气纺纱机：**首次推出的 Autoairo 全自动空气纺机可实现 24 个单锭同时接头，接头能力是市场上传统机器的两倍，比传统空气纺纱机节省 40%的空间，让客户的建设成本和电力成本相应减少，投资回收周期大大缩短。Autoairo 全自动空气纺机的推出，打破了日本企业对空气纺纱机市场的垄断，是公司未来新的利润增长点。

**Autocard 梳棉机：**Saurer 前纺灵活的产品组合为各种纤维的后续加工提供了更佳解决方案。开清棉和梳棉机的合理组合，保证了纺纱过程中更佳的纤维利用率和棉条质量，进一步提高了纺纱效率和纱线质量。

**AutoBD 半自动转杯纺纱机：**全新的 AutoBD 半自动纺纱机采用了模块化设计理念，可以根据自动化的需求实现自由的模块升级，能够满足不同客户的需求，利于公司开拓中端市场。

**Autocoro 全自动转杯纺：**第三代 Autocoro 全自动转杯纺配备业内独一无二的磁悬浮电机、单锭控制和自动接头技术，较上代产品的接头能力提高了 50%，性能优势进一步扩大，市场占有率遥遥领先。

**Autocoro 全自动转杯纺：**第三代 Autocoro 全自动转杯纺配备业内独一无二的磁悬浮电机、单锭控制和自动接头技术，较上代产品的接头能力提高了 50%，性能优势进一步扩大，市场占有率遥遥领先。

**Autoconer 全自动络筒机：**新型的 Autoconer 全自动络筒机配备 MultiLink 多联式细络联装置，通过该装置一台 Autoconer 至多可与四台环锭纺机相连，较上一代产品节能约 20%。

ZI 72XL 紧密纺细纱机：ZI 72XL 紧密纺细纱机长度可达至 2016 锭，可向市场上所有的客户提供定制或高效的解决方案。新型的 Impact FX pro 紧密纺装置为客户提供两种不同的紧密纺系统，使客户产品更具竞争力。

Volkman 玻璃纤维加捻机和并捻机：Volkman 玻璃纤维加捻机和并捻机在业内享有盛誉，随着 5g 时代到来，玻璃纤维的用量必将大幅提升，Volkman 倍捻机能够满足客户的多样性需求，致力于为客户提高生产效率，创造更高价值。

### 3. 极具竞争力的卓郎品牌

在 160 多年历程中，卓郎智能以其丰富的工程经验驱动着整个纺织行业的不断革新，公司核心能力的不断提升为客户提供了实现目标的最佳解决方案。卓郎智能在纺织价值链的诸多领域里都扮演着关键的角色，在拥有的品牌中，赐来福和青泽是纺纱技术的领导者，卓郎刺绣是刺绣领域的的能力典范，其他品牌如阿尔玛和福克曼提供高品质的穿纱和直捻系统，用于轮胎帘子线、地毯丝、玻璃纤维纱线的生产。除此之外，Texparts 是锭子、环锭纺纱机摇架技术的领导者。凭借 Accotex 的网络丝皮圈及 Temco 的专用轴承，卓郎智能也因其其在纺织行业以外的专业度而受到广泛关注。

卓郎智能的优势地位和声誉是支撑公司业务在国内和海外市场持续增长的核心力量。

### 4. 本土优势与全球布局相结合

2013 年金昇实业收购卓郎。作为一个中国企业，卓郎智能开始发挥出显著的本土发展优势。中国纺织行业的规划对卓郎智能制定发展战略而言有非常深远的影响，卓郎智能以其精准的自身定位，在自东向西重新活跃起来的贸易沿线上获得了投资回报，积极响应“一带一路”倡议。

卓郎智能的竞争力因其在全球主要市场的快速布局而进一步提升，生产基地以及销售和服务部门遍布全球 13 个国家和地区，包括中国、德国、瑞士、印度、土耳其和美国等，为全球超过 130 个国家和地区的客户群体提供优质服务。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2019 年，全球经济增速持续下滑，世界 GDP 增长率继续保持下降趋势且下降幅度明显扩大，在外部环境收紧及国内经济的大调整下，中国国内生产总值（GDP）增长率为 6.1%，降至 1990 年以来最低。全球纺机行业继续低位运行，全球主要纺机制造国家和地区均出现整体调整的态势，全球纺机贸易额亦出现了下降。

2019 年，纺织行业盈利压力显著增加，产业链多数环节效益持续承压。全年 3.5 万户规模以上纺织企业实现营业收入 49436.4 亿元，同比减少 1.5%，增速低于 2018 年 4.4 个百分点；实现利润总额 2251.4 亿元，同比减少 11.6%，增速低于上年 19.6 个百分点（数据来源：中国纺织工业联合会产业经济研究院）。根据中国纺织机械协会《2019 年纺织机械行业经济运行报告》，2019 年 1-12 月规模以上纺机企业实现营业收入 819.52 亿元，与去年同期相比减少 7.00%；利润总额为 58.67 亿元，与去年同期相比减少 3.6%；

2019 年，受全球经济形势、贸易摩擦局势反复、投资不确定性增加等因素的影响，公司经营业绩小幅下滑，报告期内实现营业收入 85.75 亿元，同比下降 7.0%；归属于上市公司股东的净利润 6.09 亿元，同比下降 24.9%。

从收入地区分布来看，受政治局势及其国内经济下行的影响，土耳其和印度地区营业收入分别下降 67.4% 和 32.7%。在主要的增长地区上，除中国地区继续保持增长，营业收入实现 16.9% 的增长外，公司聚焦新兴市场的发展战略成效显著，在巴西、越南、巴基斯坦分别取得了 34.4%、39.79% 和 66.68% 的增长，其中在作为重要的新兴市场之一的越南市场，公司已连续三年实现收入增长。

经普华永道出具的《承诺净利润与实际净利润差异情况说明专项审核报告》普华永道中天特审字（2020）第 1651 号，卓郎智能机械 2017 年度-2019 年度扣除非经常性损益后实现的归属于母公司所有者的净利润为 25.4 亿元，超过业绩承诺的 23.52 亿元，业绩承诺完成率为 107.85%。至此，卓郎智能顺利完成 2017、2018 和 2019 三个年度的业绩承诺。

在市场活动方面，公司在巴塞罗那 ITMA 国际纺织及技术机械展览会（以下简称“ITMA 纺机展”）上接待了来自 1500 家公司超过 3500 名参观者，公司在展会上推出了一系列领先行业的新产品，得到了客户的广泛认可，陆续签订了总价值超过 2 亿欧元的新产品合同和订单，其为公司带来的业绩持续在 2019 年下半年及 2020 年释放。值得一提的是，公司于展会上首次推出的 Autoairo 全自动空气纺纱机打破了日本企业对空气纺纱机市场的垄断，为公司开拓了全新的市场领域。继在 2019 年巴塞罗那 ITMA 纺机展大放异彩后，卓郎智能积极总结经验与规划发展方向，把强化组织架构和流程、提升客户亲密度、发挥商业模式优势作为下一步的工作重点，为在 2023 年米兰 ITMA 纺机展推出下一代创新成果奠定坚实的基础。

2019 年，拥有 160 多年历史的卓郎迎来了多个具有纪念意义的“周年”：全自动转杯纺纱机 Autocoro 的 40 周年、AutoBD 半自动转杯纺的 50 周年、早已成为行业内全自动络筒机代名词的 Autoconer 的 60 周年、青泽环锭纺纱机的 70 周年以及卓郎刺绣的 150 周年。

#### 1. 纺纱事业部

报告期内，纺纱事业部实现营业收入 73.03 亿元，同比减少 1.6%。

在销售方面，公司一直积极推进“大客户”项目，重点关注及维系高毛利订单，2019 年公司在 中国地区赢得了关键战略客户并签署了重要订单，并为未来长期合作奠定了牢固基础。

通过资源的有效开发与科学整合以及良好的跨部门合作，卓郎于 2019 年末向土耳其客户交付第一台 Autoairo 全自动空气纺纱机，这距离公司于 2019 巴塞罗那 ITMA 纺机展首次推出 Autoairo 全自动空气纺纱机仅 6 个月时间。

此外，自 2016 年开始投资建设，作为公司全球化布局下拥有世界领先水平的智能成套化纺纱设备生产基地——卓郎新疆工厂已于 2019 年下半年正式全面投产，在充足释放产能的同时能够降低生产成本，进一步提升毛利率。2019 年初，公司即与新疆当地的相关技术高校建立了合作关系，通过设立卓郎奖学金、卓郎学习班和卓郎学徒制等推广方式，吸引了大批优秀的毕业生加入卓郎新疆工厂，也为当地的就业做出了一定贡献。

#### 2. 技术事业部

报告期内，技术事业部实现营业收入 13.27 亿元，同比下降 29.3%。主要受到事业部下刺绣业务较大亏损影响。

报告期内，公司充分利用作为行业内少数全流程设备供应商在数据平台建设上的天然优势，着力建设 Senses 数据平台，推出全新的纺纱智慧工厂解决方案。考虑到经营过程中日益增加的复杂性，更高的透明度成为获得成功的关键因素，Senses 数据管理系统收集、汇总和分析各个地区纺纱厂的生产、质量和绩效数据，使客户能够更高效利用原料，更合理分配时间、人员和能源以及资金，使智能数字驱动工厂管理成为可能。

2020 年是全面建成小康社会和“十三五”规划的收官之年，全球经济不稳定因素及成本上涨、竞争加剧等常态化压力依旧存在，纺织行业平稳运行依旧面临较大压力。尤其 2020 年初突如其来的新冠肺炎疫情，给整个发纺织行业带来了较大的影响，造成了一定的经济损失，但随着疫情情况好转和各项针对性扶持政策的出台及落实，企业的经营压力将逐步得到缓解。与此同时，我国经济延续总体平稳、稳中有进发展态势不会改变，纺织行业工序间的连续化、自动化、数字化和万锭用工人数量不断降低的诉求不会改变，坚持聚焦客户、创新引领和卓越运营的主要战略，公司有信心在挑战中抓住机遇，成为行业内最优秀的全流程智能解决方案及服务首选提供商。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内公司实现营业收入 85.8 亿，同比减少 7.0%；归属于上市公司股东的净利润 6.1 亿元，同比减少 24.9%；经营活动产生的现金流净额-2.53 亿元，同比增加 75.7%。截至 2019 年 12 月 31 日，公司总资产 132.0 亿元，归属于上市公司股东的净资产 49.4 亿元。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:千元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	8,575,309	9,220,759	-7.0
营业成本	6,024,662	6,571,207	-8.3
销售费用	498,664	568,699	-12.3
管理费用	379,477	382,922	-0.9
研发费用	460,291	475,204	-3.1
财务费用	168,920	139,160	21.4
经营活动产生的现金流量净额	-252,733	-1,042,763	不适用
投资活动产生的现金流量净额	1,386,317	2,304,714	-39.8
筹资活动产生的现金流量净额	-1,994,832	-484,060	不适用

#### 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，公司实现营业收入 85.8 亿，同比减少 7.0%，其中技术事业部的降幅较大，主要受到事业部下刺绣业务较大亏损影响；营业成本 60.2 亿，同比减少 8.3%，主要受到收入下滑导致营业成本相应减少所致。本期在产品结构优化及降本措施的综合影响下，毛利率同比增加 1.0 个百分点。

## (1) 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:千元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
纺纱机械	8,575,309	6,024,662	29.74	-7.0	-8.3	增加 1.0 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
纺纱事业部	7,302,970	5,101,985	30.14	-1.6	-1.3	减少 0.2 个百分点
技术事业部	1,327,066	922,430	30.49	-29.3	-34.2	增加 5.2 个百分点

上述分事业部的营业收入及营业成本中均包含事业部间的内部收入及成本

单位:千元 币种:人民币

收入按地区	2019 年度	2018 年度	变动比率 (%)
中国	4,779,806	4,087,878	16.9
印度	623,526	926,397	-32.7
土耳其	287,182	880,848	-67.4
其他亚洲地区	1,766,661	1,840,587	-4.0
美洲	599,292	746,377	-19.7
欧洲、非洲及其他	518,843	738,671	-29.8
合计	8,575,309	9,220,759	-7.0

## 主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

受到国际竞争加剧、中美贸易摩擦持续反复、全球流通性收缩等因素影响纺织行业固定投资的增速放缓。面对错综复杂的全球经济形势，诸多下游企业放缓投资进度，保持观望态度，同时推迟设备采购时间，印度及土耳其地区影响尤为显著。整个纺织行业市场信心不足，从而导致 2019 年全年收入同比略有下滑。

此外，国际纺机展 (ITMA) 将于 2019 年 6 月于西班牙巴塞罗那召开，公司推出多项具有重大技术突破的革新性产品，公司注意到对新产品的预期减缓了部分下游客户 2019 年的投资计划，而纺机展所带来的增量订单，尚未在 2019 年下半年转化为销售，也由此影响 2019 年度销售收入。

虽然目前行业整体形势较为严峻，从下游行业来看，纺纱行业向中国西部、中亚、东南亚等国家和地区转移趋势日趋明朗，作为世界领先的智能成套化纺纱设备及解决方案供应商和服务商，公司具备强大的核心竞争力在新兴市场竞争中占据优势地位。

## (2) 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
环锭纺	台	1,549	1,581	61	11.12	17.55	-34.41
转杯纺	台	336	343	23	-38.46	-34.29	-23.33
络筒机	台	1,159	1,214	17	-6.98	-4.86	-76.39
倍捻机	台	488	493	6	-44.48	-43.79	-45.45

## 产销量情况说明

本期受到“大客户”项目战略的推进，环锭纺产销量均有所提升。与此同时受到经济环境，行业形势不景气影响，转杯纺及倍捻机市场需求有所下滑。

## (3) 成本分析表

单位：千元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
纺纱机械行业	原材料成本	4,540,892	75.4	4,979,415	75.8	-8.8	主要收到当期销售收入减少, 因而导致原材料成本减少
	其他	1,483,770	24.6	1,591,792	24.2	-6.8	
	合计	6,024,662	100.0	6,571,207	100.0	-8.3	

## (4) 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 395,976.9 万元, 占年度销售总额 46.2%; 其中前五名客户销售额中关联方销售额 197,878.2 万元, 占年度销售总额 23.1 %。

前五名供应商采购额 50,277.9 万元, 占年度采购总额 8%; 其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元, 占年度采购总额 0%。

其他说明

无

## 3. 费用

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期金额	上期同期金额	本期金额较上年同期变动比例 (%)
销售费用	498,664	568,699	-12.3
管理费用	379,477	382,922	-0.9
研发费用	460,291	475,204	-3.1
财务费用	168,920	139,160	21.4
税金及附加	29,471	19,911	48.0

本期税金及附加增加主要由于中国地区子公司业务占比扩大所致。

## 4. 研发投入

## (1) 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：千元

本期费用化研发投入	460,291
本期资本化研发投入	114,312
研发投入合计	574,603
研发投入总额占营业收入比例 (%)	6.70
公司研发人员的数量	501
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	10.1
研发投入资本化的比重 (%)	23.1



**(2). 情况说明**

√适用 □不适用

公司高度重视对产品研发的投入和自身研发综合实力的提升。经过多年的研发积累，公司不断保持和扩大技术领先优势。2019年，公司研发成果 Autoairo 全自动空气纺亮相巴塞罗那 ITMA 国际纺织及技术机械展览会，为公司开拓了全新的市场领域，得到客户广泛认可。未来，公司将持续加大研发投入，进一步提升核心竞争力。

**5. 现金流**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-252,733	-1,042,763	不适用
投资活动产生的现金流量净额	1,386,317	2,304,714	-39.8%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,994,832	-484,060	不适用

当期经营活动产生的现金流较上年增加 7.9 亿，主要由于：

- 1) 本年经营性应付项目减少 0.3 亿，上年同期减少 7.8 亿，同比流量增加 7.5 亿
- 2) 本年存货减少 0.5 亿，上年同期增加 2.3 亿，同比流量增加 2.8 亿
- 3) 本年净利润 7.9 亿，上年同期 8.6 亿，同比流量减少 0.7 亿

当期投资活动产生的现金流较上年减少 9.2 亿，主要由于：

- 1) 受到理财产品购入及赎回的现金变动净额影响，本年收到其他与投资活动有关的现金净流入 11.0 亿，上年同期现金净流入 34.0 亿，同比流量减少 23.0 亿。
- 2) 本年向第三方偿还或借出借款产生现金净流入 2.0 亿，上年同期现金净流出 0.8 亿，同比流量增加 2.8 亿
- 3) 本年取回或存出受限资金产生现金净流入 4.4 亿，上年同期现金净流出 4.7 亿，同比流量增加 9.1 亿
- 4) 本年购置固定资产及无形资产和其他长期资产导致现金流出 4.0 亿，上年同期现金流出 6.8 亿，同比流量增加 2.8 亿

当期筹资活动产生的现金流较上年减少 15.1 亿，主要由于：

- 1) 上年度吸收少数股权款现金流入 30.0 亿，由于子公司清算，支付少数股东股权款现金流出 42.0 亿，本年未发生该类事项综合导致同比流量增加 12.0 亿
- 2) 本年偿还及取得银行借款产生现金净流出 13.9 亿，上年同期现金净流入 10.6 亿，同比流量减少 24.5 亿
- 3) 本年支付的其他与筹资活动有关的现金流出为 2.0 亿，上年同期现金流出为 0.6 亿，同比流量减少 1.4 亿

**(二)非主营业务导致利润重大变化的说明**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期金额	上年同期金额	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
税金及附加	29,471	19,911	48.0	本期税金及附加增加，主要由于中国区子公司销售同比增加所致
资产减值损失	19,966	53,193	-62.5	本期资产减值损失减少，主要由于应收账款

				款坏账准备重分类至“信用减值损失”科目，以及本期存货减值损失减少所致
信用减值损失	21,168	0	100.0	本期信用减值损失增加，主要由于该科目重分类自资产减值损失所致
其他收益	13,435	1,017	1,221.0	本期其他收益增加，主要由于中国及印度子公司收到经营性政府补助所致
投资收益	11,578	88,249	-86.9	本期投资收益减少，主要由于当期理财产品产生的利息收入减少所致
公允价值变动收益	0	390	-100.0	本期公允价值变动收益减少，主要由于未到期的外汇远期合约余额发生波动所致
营业外收入	28,826	46,560	-38.1	本期营业外收入减少，主要由于当期确认政府补贴收入减少所致
营业外支出	115,756	895	12,833.6	本期营业外支出增加，主要由于为进一步提升经营效率，公司当期发生与安置职工的支出相关的重组费用和关闭厂产生的其他支出所致
所得税费用	120,748	288,882	-58.2	本期所得税费用减少，主要由于当期低税率地区子公司利润占比增加所致
少数股东损益	181,229	46,756	287.6	本期少数股东损益增加主要由于，本期少数股东、其控股公司及其持股比例发生变化所致

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：千元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)	情况说明
货币资金	2,402,917	18.2	3,720,401	25.8	-35.4	本期货币资金减少, 主要由于当期偿还长期借款
交易性金融资产	6,310	0.0		0.0	100.0	本期交易性金融资产增加, 主要受到金融工具准则变化影响, 重分类至交易性金融资产所致。重分类后本期交易性金融资产增加, 主要为德国子公司未结算的外汇远期余额增加
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.0	4,966	0.0	-100.0	本期金融资产减少, 主要受到金融工具准则变化影响, 重分类至交易性金融资产所致。
其他应收款	29,621	0.2	255,962	1.8	-88.4	本期其他应收款减少主要为本期收到上期末第三方借款回款所致
其他流动资产	207,711	1.6	1,301,055	9.0	-84.0	本年其他流动资产下降, 主要系中国子公司理财产品在本期全部赎回以及预缴企业所得税较上年上升所致
长期应收款	463,231	3.5	42,951	0.3	978.5	本期长期应收款增加, 主要由于公司结合市场变化, 给予部分优质客户一定信用期
固定资产	1,308,481	9.9	903,000	6.3	44.9	本期固定资产增加, 主要由于当期新疆工厂厂房转固所致
开发支出	181,951	1.4	90,417	0.6	101.2	本年开发支出增加主要由于德国和瑞士研发中心持续投入所致
递延所得税资产	110,530	0.8	50,457	0.4	119.1	本年递延所得税资产余额增加主要由于当期部分子公司确认可抵扣亏损导致的递延所得税资产增加所致
其他非流动资产	228,784	1.7	427,584	3.0	-46.5	主要由于当期购买固定资产预付款转入固定资产所致
短期借款	2,241,300	17.0	1,499,334	10.4	49.5	主要由于本期境内流动性贷款增加所致
交易性金融负债	10,478	0.1		0.0	100.0	本期交易性金融负债增加, 主要受到金融工具准则变化影响, 该科目重分类自金融负债所致
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.0	5,416	0.0	-100.0	本期金融负债减少, 主要受到金融工具准则变化影响, 重分类至交易性金融负债所致
预收款项	260,616	2.0	586,799	4.1	-55.6	本期预收账款减少主要由于去年收到客户定金的订单在当期发货所致
长期借款	450,000	3.4	2,552,138	17.7	-82.4	本期长期借款减少, 主要由于本期偿还国开行长期借款所致
预计负债	16,040	0.1	10,338	0.1	55.2	本期预计负债增加, 主要由于当期质保金计提余额上升所致
递延收益	4,760	0.0	29,586	0.2	-83.9	本期递延收益减少, 主要由于新疆工厂以前年度收到的企业发展资金随着生产运营开展于当期确认补贴收入
递延所得税负债	125,804	1.0	183,558	1.3	-31.5	本期递延所得税负债减少, 主要由于部分应纳税暂时性差异减少导致对应递延所得税负债减少
其他综合收益	3,831	0.0	-48,440	-0.3	不适用	本期其他综合收益波动, 主要由于汇率波动所致

**2. 截至报告期末主要资产受限情况**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	429,346	用于开立保函及信用证的保证金
应收款项融资	2,224	用于开立保函
其他非流动资产	15,000	用于长期借款的保证金

**3. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 行业经营性信息分析**

□适用 √不适用

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

参见“重大的股权投资”及“重大的非股权投资”。

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

√适用 □不适用

报告期内公司固定资产余额增加 4.1 亿，其中本期新疆智能化工厂建成投产导致在建工程转入固定资产 2.8 亿。

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	1,104,966	6,310	-1,098,656	253

**(六) 重大资产和股权出售**

√适用 □不适用

报告期内，公司子公司卓郎智能机械有限公司完成增资扩股引进优质投资者及工商变更登记。上述事项已经公司第九届董事会第九次会议、2018 年第三次临时股东大会审议通过并披露（详见公告临 2018-052、临 2018-056 和临 2019-005）。

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

1. 卓郎德国

截至 2019 年底，公司拥有其 80.65% 股权，该公司注册资本 40,000,100 欧元，主要经营范围为纺织机械及专件制造、销售和服务。截至 2019 年末，该公司总资产为 565,130 千欧元，净资产为 171,937 千欧元，本年度实现营业收入为 547,240 千欧元，营业利润为 18,761 千欧元，净利润 8,422 千欧元。

#### 2. 卓郎德国技术

截至 2019 年底，公司拥有其 80.65% 股权，该公司注册资本 10,000,100 欧元，主要经营范围为纺织机械及专件制造、销售和服务。截至 2019 年末，该公司总资产为 99,662 千欧元，净资产为 41,055 千欧元，本年度实现营业收入为 128,578 千欧元，营业利润为 4,073 千欧元，净利润 4,505 千欧元。

#### 3. 卓郎瑞士

截至 2019 年底，公司拥有其 80.65% 股权，该公司注册资本 1,000,000 瑞郎，主要经营范围为纺织机械制造、销售和服务。截至 2019 年末，该公司总资产为 218,043 千瑞郎，净资产为 92,835 千瑞郎，本年度实现营业收入为 14,052 千瑞郎，营业亏损为 20,307 千瑞郎，净亏损 19,835 千瑞郎。

#### 4. 卓郎瑞士技术

截至 2019 年底，公司拥有其 80.65% 股权，该公司注册资本 1,000,000 瑞郎，主要经营范围为管理、纺织机械制造、研发、销售和服务。截至 2019 年末，该公司总资产 219,734 千瑞郎，净资产为 104,403 千瑞郎，本年度实现营业收入为 52,570 千瑞郎，营业利润为 30,809 千瑞郎，净利润 28,197 千瑞郎。

#### 5. 卓郎江苏

截至 2019 年底，公司拥有其 80.65% 股权，该公司注册资本 50,000,000 美元，主要经营范围为纺织机械制造、销售和服务。截至 2019 年末，该公司总资产为 4,152,754 千人民币，净资产为 1,603,239 千人民币，本年度实现营业收入为 2,662,601 千人民币，营业利润为 459,815 千人民币，净利润 404,320 千人民币。

#### 6. 卓郎常州

截至 2019 年底，公司拥有其 80.65% 股权，该公司注册资本 22,482,422 美元，主要经营范围为纺织机械制造、销售和服务。截至 2019 年末，该公司总资产为 1,309,528 千人民币，净资产为 334,159 千人民币，本年度实现营业收入为 580,882 千人民币，营业利润为 87,406 千人民币，净利润 87,374 千人民币。

#### 7. 卓郎新疆

截至 2019 年底，公司拥有其 80.65% 股权，该公司注册资本 270,000,000 人民币，主要经营范围为纺织机械制造、销售和服务。截至 2019 年末，该公司总资产为 3,121,750 千人民币，净资产为 646,520 千人民币，本年度实现营业收入为 1,589,394 千人民币，营业利润为 339,811 千人民币，净利润 314,176 千人民币。

### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

适用  不适用

2019 年末及 2020 年初，受新型冠状病毒引起的肺炎疫情影响，整个纺织机械行业面临着人员短缺、物流中断、需求下降等多重困难，订单违约、现金流较低的风险正在上升积聚。随着疫情在全球范围内的不断蔓延爆发，2020 年全球纺织机械行业的前景不容乐观。

### (二) 公司发展战略

适用  不适用

#### 1. 产业布局的调整与整合

为提高经营效率，公司在欧洲经营主体将着重于产品研发及核心部件产品的生产及部分高端产品组装生产线。采购方面，公司将利用中国市场的本土化优势，在保证产品质量的前提下，着手进行供应链整合计划，同时配合生产布局向亚洲转移的战略，在中国、印度及其他低成本地区筛选优质供应商，逐渐取代部分在欧洲的零配件采购。

随着卓郎新疆工厂的正式投产，公司的全球化布局更加完善，更加贴近中国新疆和中亚等新兴市场客户，同时产能进一步得到提升，生产成本进一步降低。

## 2. 业务领域的不断拓展

公司拟加大研发力度，利用不断创新发展的领先技术和遍布全球的客户资源将旗下业务拓展到纺织行业其他未覆盖领域。与此同时，公司还将积极探索其他工业领域、扩大非纺织机械业务。公司积极鼓励内部创新，结合公司在轴承、橡胶件、光敏传感器等专业零部件领域的优势技术，推出多种面向非纺织行业的新产品，提升公司应对行业周期性风险的能力。

## 3. “E<sup>3</sup>+I”理念的创新引领

卓郎智能在智能化纺织装备领域拥有行业顶尖的技术水平和研发创新团队，全球共计拥有研发人员超过 500 名，并在全球范围申请获得超过 1100 项注册专利。公司的目标不仅仅是在提升人体工程应用以便于高效操作的同时不断减少其解决方案的能源消耗，还包括为操作工人提供更好的工作环境。公司将进一步侧重于寻找减少浪费和资源消耗、增加机器的智能性以提高质量和产量的整体解决方案。公司也将通过在工业 4.0 领域内与特殊领域的专家合作或积极并购来获取很多动力，提升自身的开发能力，使公司的产品与服务更加贴近行业自动化、数字化、智能化的发展趋势。

## 4. 提高配件销售和服务收入

卓郎智能的配件销售及服务收入主要针对的是过往购买过卓郎智能机器设备的客户，亦有部分通用部件面向其他用户。随着卓郎智能在全球的设备销量保持稳定增长，卓郎智能的设备保有量亦随之不断增长，提高配件销售和服务收入既符合行业发展趋势也利于公司不断提升营业收入。配件销售和服务收入业务具有持续性、广泛性以及能够提高客户粘性，且毛利率相对较高，提高配件销售和服务收入是公司未来发展战略的重要部分。卓郎智能将采取独特的专利设计、组建独立的设备及服务销售团队等一系列措施，以产品和服务的高质量、高可靠性及高性价比，赢得越来越多的客户认可。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

### 1. 客户至上的服务标准

公司将继续致力于提升客户服务标准，以结果为导向，把客户的需求放在第一位，为其提供功能与效益兼备的产品及贴心周到的服务。公司将针对客户及其员工开设更多培训中心并制定相关课程，为客户提供实用的培训服务，在帮助客户更好地了解公司产品产品的同时，丰富其工艺知识、提升其操作水准。

### 2. 创新发展的卓越产品

公司将继续维持在研发方面的投入，紧抓客户需求和产品性能，自外向内推动创新研发，推陈出新，用产品和方案说话，巩固卓郎智能作为全球领先的高端装备制造解决方案提供商的市场龙头地位。

### 3. 稳定增长的市场份额

通过对市场发展变化的精准把握，有效合理地调整销售策略，在稳固已有市场的同时，积极开拓发展新市场。卓郎新疆工厂已于 2019 年下半年全面投产，为公司进一步拓展“一带一路”区域内各新兴市场及进一步降低生产成本带来较大优势。

### 4. 科学有效的成本控制

公司已经并在未来仍将继续实行产业布局调整与整合计划，加大低成本国家采购比例，实现生产线由高成本地区向低成本地区的逐步转移，科学有效地降低生产成本。

### 5. 积极践行的社会责任

公司将从多个方面积极履行企业的社会责任，在产品方面继续推进“E<sup>3</sup>+I”理念，从节能、经济效益到人体工程等方面改进产品性能指标；在社会公益方面积极响应与落实国家关于脱贫攻坚

坚的战略部署；在员工福利方面，落实安全生产，为员工提供健康的工作环境以及能够提升个人技能的有关培训。

#### (四) 可能面对的风险

适用  不适用

##### 1. 经济风险

经济增长放缓带来需求波动的风险随时可能发生，纺织产品属于消费品范畴，个人收入水平和对未来收入增长的预期可能会影响纺织品（服装、家用纺织品等）的购买。如果经济增长放缓，会降低消费者的购买力，行业的增长将受到不利影响。

##### 2. 竞争优势保护风险

智能化纺织装备行业产品更新和技术升级速度越来越快，如卓郎智能不能利用自身优势，继续保持领先科研设计能力、提升技术水平、保护知识产权、引进优秀人才、拓展优质客户、扩大业务规模和抗风险能力、准确把握行业发展趋势并及时调整公司战略，将可能面临无法继续保持行业领先的竞争优势，进而对其经营业务产生不利影响的风险。

##### 3. 海外业务经营风险

卓郎智能的生产基地和销售公司分布于全球 13 个国家和地区，基于全球化的经营特性，卓郎智能日常经营过程中面临的海外业务经营风险包括因区域文化差异带来的管理、投资决策、政治及恐怖主义等风险。

##### 4. 安全生产风险

卓郎智能主要产品为智能化纺织成套设备及核心零部件，产品生产过程涉及工序繁杂，且在一定程度存在危险性。虽然卓郎智能已制定了相对完善的安全生产守则和安全生产操作规程等相关指导性文件或规章制度，但仍不排除生产活动中部分员工因操作失误或意外事故造成人身伤亡、财产损毁等情形，并由此导致公司承担有关业务中断甚至使公司受到处罚，影响公司日常经营的安全生产风险。

##### 5. 汇率波动风险

卓郎智能的生产和销售分布在世界不同国家和地区，涉及到不同国家的货币，如美元、欧元、人民币等币种的结算。由于各种汇率变动具有不确定性，汇率波动可能给卓郎智能未来运营带来汇兑风险，由此可能对其未来年度盈利能力造成一定影响，提示投资者关注相关汇率波动风险。

#### (五) 其他

适用  不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用  不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

##### 1. 报告期内现金分红政策的制定或调整情况

本报告期内，公司没有制定新的现金分红政策，也未对《公司章程》规定的现金分红政策作出调整，有关现金分红政策的具体内容详见《公司章程》。

##### 2. 报告期内现金分红政策的执行情况

报告期内，公司根据 2018 年年度股东大会会议决议实施了 2018 年年度利润分配方案：以总股本 1,895,412,995 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派现金股利人民币 1.293 元（含税），共计派发现金股利人民币 24,500 万元（含税），此外不进行其他形式的利润分配，不进行公积金转增股本。

公司 2018 年度利润分配方案符合《公司章程》、中国证监会《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》及《上海证券交易所上市公司现金分红指引》等相关法律法规的规定；经董事会审议通过，独立董事均发表了同意的独立意见；经股东大会审议通过并实施，相关决策及实施程序均合法有效。

##### 3. 2019 年年度利润分配方案

公司 2019 年度利润分配预案为：考虑到新冠肺炎疫情带来的经济下行压力，结合公司长远规划和短期经营发展情况及公司在未来十二个月内可能有重大投资计划或重大现金支出等事项发生，为提升公司财务的稳健性和抗风险能力，保障公司未来生产经营的资金需要，维护全体股东的长远利益，公司拟不进行利润分配、不转增股本。

根据《上海证券交易所上市公司回购股份实施细则》第八条“上市公司以现金为对价，采用集中竞价方式、要约方式回购股份的，当年已实施的股份回购金额视同现金分红，纳入该年度现金分红的相关比例计算”，公司于 2019 年度累计回购金额为 108,931.20602 千元人民币，占 2019 年度实现可分配利润的 17.89%，已超过 2019 年度实现可分配利润的 10%。

2017 年-2019 年度，公司连续三年内以现金方式累计分配的利润为 557,384.175043 千元人民币，占连续三年实现的年均可分配利润的比率为 80.49%，达到《公司章程》中“除特殊情况外，在保证公司能够持续经营和长期发展的前提下，如果公司当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，公司单一年度以现金方式分配的利润应不低于当年实现可分配利润的 10%，且公司连续三年内以现金方式累计分配的利润原则上应不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%”的现金分红政策的规定。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：千元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2019 年	0	0	0	0	608,934	0
2018 年	0	1.293	0	245,076.900253	810,294	30.24
2017 年	0	2.829	0	203,376.06877	658,327	30.89

#### (三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



	现金分红的金额	比例 (%)
2019 年	108,931,206.02	17.89

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

(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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	国资公司	1、自重组完成后 36 个月内，不转让所持上市公司剩余股票。2、就所持上市公司剩余股票，由于上市公司分配股票股利、资本公积转增股本等情形而衍生取得的股票，也应遵守上述承诺。3、有关法律法规对国资公司持有的上市公司剩余股票的限售期另有规定或中国证监会另有要求的，国资公司将遵守该等规定或要求。国资公司如违反上述承诺，将承担相应的法律责任；因此给上市公司或投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。	自重组完成后 36 个月内	是	是	不适用	不适用
	股份限售	金昇实业	以持有的卓郎智能机械股权认购的上市公司新发行的股票，自发行结束之日起 36 个月内不得转让。	自发行结束之日起 36 个月内	是	是	不适用	不适用
	股份限售	金昇实业	1、金昇实业自国资公司受让取得的上市公司股票，自重组完成之日起 36 个月不得转让。2、重组完成后 6 个月内，如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价格，或者重组完成后 6 个月期末收盘价低于发行价格的，则前述因重组取得的上市公司股票（含受让取得的股票及因发行取得的股票，下同）的锁定期自动延长 6 个月。3、前述锁定期届满时，如金昇实业在为重组签署的《业绩承诺及补偿协议》约定的业绩承诺期间尚未届满或尚未履行完毕在《业绩承诺及补偿协议》项下的股份补偿义务，则前述锁定期应延长至业绩承诺期间届满且股份补偿义务履行完毕之日（若无需补偿，则为关于承诺业绩的专项审计报告公告之日）。4、就重组取得的上市公司股票，由于上市公司分配股票股利、资本公积转增股本等情形而衍生取得的股票，也应遵守上述承诺。5、有关法律法规对金昇实业因重组取得的上市公司股票的限售期另有规定或中国证监会另有要求的，金昇实业将遵守该等规定或要求。如违反上述承诺，将承担相应的法律责任；因此给上市公司或投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。	自重组完成后 36 个月内	是	是	不适用	不适用
	股份限售	国开金融、赵洪修、金布尔、江苏华泰、和合投资、深圳龙鼎、先进制造产业基金、华山投资、上海永钧、宁波裕康、西藏嘉泽、合众投资、上海谨业、上海泓成、北京中泰、南京道丰	1、若发行结束时，承诺方持有卓郎智能机械股权（以完成工商登记之日为准）未满 12 个月，则承诺方以该等股权认购的上市公司发行的股票自发行结束之日起 36 个月不得转让；若发行结束时，承诺方持有卓郎智能机械股权（以完成工商登记之日为准）已满 12 个月，则承诺方以该等股权认购的上市公司发行的股票自发行结束之日起 24 个月不得转让。2、重组完成后 6 个月内，如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价格，或者重组完成后 6 个月期末收盘价低于发行价格的，则承诺方因发行取得的上市公司股票的锁定期自动延长 6 个月。3、承诺方就发行取得的上市公司股票，由于上市公司分配股票股利、资本公积转增股本等情形而衍生取得的股票，也应遵守上述承诺。4、有关法律法规对承诺方因发行取得的上市公司股票的限售期另有规定或中国证监会另有要求的，承诺方将遵守该等规定或要求。5、承诺方如违反上述承诺，将承担相应的法律责任；因此给上市公司或投资者造成	自发行结束之日起 24 或 36 个月内	是	是	不适用	不适用

			损失的，将承担相应的赔偿责任。						
其他	金昇实业、潘雪平	交易完成后，金昇实业作为上市公司控股股东，潘雪平作为实际控制人，承诺如下：一、保证上市公司人员独立 1、上市公司的高级管理人员（总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等）专职在上市公司工作，并在上市公司领取薪酬，不在承诺方控制的除上市公司及其子公司以外的其他企业（以下简称“承诺方控制的其他企业”）担任除董事、监事以外的职务。2、上市公司的财务人员不在承诺方/承诺方控制的其他企业兼职或领薪。3、上市公司人事关系、劳动关系独立于承诺方/承诺方控制的其他企业。4、上市公司的董事、监事及高级管理人员均按照有关法律法规及公司章程的规定选举、更换、罢免、聘任或解聘，承诺方不会超越上市公司董事会和股东大会违法干预上述人事任免。二、保证上市公司资产独立 1、上市公司具有独立、完整的资产，该等资产完全处于上市公司的控制之下，并为上市公司独立拥有和运营。2、承诺方/承诺方控制的其他企业不以任何方式违规占用上市公司的资金、资产。3、不以上市公司的资产为承诺方及承诺方控制的其他企业违规提供担保。三、保证上市公司机构独立 1、上市公司依法建立和完善法人治理结构，建立独立、完整的组织机构，并与承诺方/承诺方控制的其他企业的机构完全分开。2、上市公司与承诺方/承诺方控制的其他企业在办公机构及生产经营场所等方面相互分开，不发生混同或混用的情形。四、保证上市公司业务独立 1、上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质，具有独立面向市场自主经营的能力。2、除依据有关法律法规及上市公司章程行使相关权利外，不会超越上市公司董事会、股东大会及经营管理层违法干预上市公司的业务经营活动。3、承诺方将规范并尽量减少与上市公司的关联交易，对于确实无法避免或确有必要的关联交易，将按照公平合理及市场化原则确定交易条件；关联交易将由上市公司依据有关法律法规及上市公司章程、关联交易管理制度的规定严格履行决策程序并及时履行信息披露义务。五、保证上市公司财务独立 1、上市公司建立独立的财务会计部门，建立独立的财务核算体系和财务管理制度。2、上市公司单独开立银行账户，不与承诺方及承诺方控制的其他企业共用银行账户。3、上市公司独立作出财务决策，承诺方不会超越上市公司董事会、股东大会及经营管理层干预上市公司的资金使用。4、上市公司依法独立纳税。承诺方如违反上述承诺，将承担相应的法律责任；因此给上市公司或投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。	长期	否	是	不适用	不适用		
解决关联交易	金昇实业、潘雪平	1、承诺方将尽力减少承诺方及承诺方所控制的其他企业与上市公司之间的关联交易。对于确实无法避免或确有必要的关联交易，将按照公平合理及市场化原则确定交易条件，并由上市公司按照有关法律法规及上市公司章程、关联交易管理制度的规定严格履行决策程序并及时履行信息披露义务。2、承诺方及承诺方控制的其他企业不以任何方式违规占用上市公司的资金、资产，不以上市公司的资产为承诺方/承诺方控制的其他企业违规提供担保。3、承诺方将依据有关法律法规及上市公司章程的规定行使权利、履行义务，不利用承诺方对上市公司的控制关系和影响力，通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。承诺方如违反上述承诺，将承担相应的法律责任；因此给上市公司或投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。	长期	否	是	不适用	不适用		
其他	金昇实业、潘雪平	重组完成后，承诺方将严格遵守《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》《关于规范上市公司对外担保行为的通知》等规定，不违规占用上市公司及其控股子公司的资金，并规范上市公司及其控股子公司的对外担保行为。承诺方如违反上述承诺，将承担相应的法律责任；因此给上市公司或投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。	长期	否	是	不适用	不适用		

			任。						
其他		金昇实业、潘雪平	1、交易完成后，承诺方不会越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益。2、承诺方知悉上述承诺可能导致的法律后果，对违反前述承诺的行为本公司将承担个别和连带的法律责任。	长期	否	是	不适用	不适用	
其他		合众投资及其合伙人、和合投资及其合伙人、金布尔及其合伙人、宁波裕康及其合伙人、深圳龙鼎及其合伙人	1、承诺方作为合众投资/和合投资/金布尔/宁波裕康/深圳龙鼎的合伙人（含有限合伙人及普通合伙人），承诺在合众投资/和合投资/金布尔/宁波裕康/深圳龙鼎承诺的股票锁定期内，不转让承诺方所持合伙企业的财产份额。2、合众投资/和合投资/金布尔/宁波裕康/深圳龙鼎及其普通合伙人进一步承诺，在合伙企业承诺的股票锁定期内，不为合伙人办理财产份额转让手续。3、承诺方如违反上述承诺，将承担相应的法律责任；因此给上市公司或投资者造成损失的，将承担相应的赔偿责任。	自发行结束之日起36个月内	是	是	不适用	不适用	
置入资产价值保证及补偿		金昇实业、合众投资、和合投资、金布尔	承诺重组实施完毕当年及其后两个完整会计年度，即2017年、2018年、2019年，卓郎智能机械实现的归属于母公司所有者的净利润（合并报表口径，扣除非经常性损益，下同）分别不低于5.83亿元、7.66亿元、10.03亿元，合计不低于23.52亿元。	2017年度、2018年度、2019年度	是	是	不适用	不适用	
置入资产价值保证及补偿		潘雪平	潘雪平作为金昇实业的控股股东，无条件并不可撤销地承诺对金昇实业在业绩补偿协议下承担的业绩补偿义务承担无限连带担保责任。	2017年度、2018年度、2019年度	是	是	不适用	不适用	
解决同业竞争		金昇实业、潘雪平	1、截至本承诺函出具之日，承诺方未投资于任何与卓郎智能机械经营相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体；承诺方及承诺方控制的其他企业未经营也未为他人经营与卓郎智能机械相同或类似的业务，与卓郎智能机械不构成同业竞争。2、重组完成后，承诺方作为上市公司控股股东/实际控制人期间，将不以任何形式从事与上市公司目前或将来从事的业务构成竞争的业务。3、重组完成后，作为上市公司控股股东/实际控制人期间，如承诺方控制的其他企业拟从事与上市公司相竞争的业务，承诺方将行使否决权，以确保与上市公司不进行直接或间接的同业竞争。如有在上市公司经营范围内相关业务的商业机会，承诺方将优先让与或介绍给上市公司。4、重组完成后，作为上市公司控股股东/实际控制人期间，如上市公司因变更经营范围导致与承诺方及承诺方控制的其他企业所从事的业务构成竞争，承诺方将采取并确保本承诺方控制的其他企业采取以下措施消除同业竞争：停止经营与上市公司相竞争的业务；将相竞争的业务转移给上市公司；将相竞争的业务转让给无关联的第三方。5、承诺方不会利用对上市公司的控制关系或影响力，将与上市公司业务经营相关的保密信息提供给第三方，协助第三方从事与上市公司相竞争的业务。6、承诺方如违反上述承诺，将承担相应的法律责任；因此给上市公司或投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。	长期	否	是	不适用	不适用	
其他承诺	股份限售	金昇实业、和合投资和合众投资	公司于2019年9月3日及9月5日发布《卓郎智能关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的公告》（公告临2019-046）和《卓郎智能关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的补充公告》（公告临2019-048），金昇实业、和合投资和合众投资承诺在公司本次股份回购期间不减持其持有的公司股份。	公司回购股份期间	是	是	不适用	不适用	
其他承诺	股份限售	云天永、盛意平	云天永、盛意平在公司本次股份回购期间不减持其持有的公司股份。	公司回购股份期间	是	是	不适用	不适用	

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

公司与金昇实业、金布尔、合众投资、和合投资签订了《业绩承诺及补偿协议》、《业绩承诺及补偿协议之补充协议》《业绩承诺及补偿协议之补充协议二》，金昇实业、金布尔、合众投资、和合投资承诺卓郎智能机械于 2017 年、2018 年、2019 年实现的归属于母公司所有者的净利润（合并报表口径，扣除非经常性损益，下同）分别不低于 5.83 亿元、7.66 亿元、10.03 亿元，合计不低于 23.52 亿元。

经普华永道出具的《承诺净利润与实际净利润差异情况说明专项审核报告》普华永道中天特审字（2020）第 1651 号，卓郎智能机械 2017 年度-2019 年度扣除非经常性损益后实现的归属于母公司所有者的净利润为 25.4 亿元，超过业绩承诺的 23.52 亿元，业绩承诺完成率为 107.85%。至此，卓郎智能顺利完成 2017、2018 和 2019 三个年度的业绩承诺。

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用  不适用

本期公司超额完成业绩承诺，业绩承诺完成率 107.85%。公司每年使用预计未来现金流现值的模型对商誉进行减值测试，2019 年未发现减值迹象。

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用  不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用  不适用

详见公司于 2020 年 6 月 30 日披露了《卓郎智能技术股份有限公司董事会关于 2019 年度保留意见审计报告的专项说明》

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用  不适用

2017 年财政部修订发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》，并要求境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具相关会计准则。2018 年 6 月 15 日，财政部发布《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》

（财会[2018]15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。根据上述企业会计政策变更情况，公司需对原会计报表列报的会计政策进行相应变更，上述关于财务报表格式调整及新金融工具准则的会计政策变更均依据财政部相关文件规定的起始日开始执行上述企业会计准则。其中，新金融工具准则的会计政策公司于 2019 年 1 月 1 日起执行。详见公司于 2019 年 4 月 26 日发布的《卓郎智能关于会计政策变更的公告》（公告临 2019-021）。执行变更后的会计政策能够客观、公允地反映公司财务状况和经营成果，不涉及以往年度的追溯调整。

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

适用  不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

适用  不适用

**(四) 其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	512
境内会计师事务所审计年限	3

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）	220

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

**七、面临暂停上市风险的情况****(一) 导致暂停上市的原因**

□适用 √不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

□适用 √不适用

**八、面临终止上市的情况和原因**

□适用 √不适用

**九、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**十、重大诉讼、仲裁事项**

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
山东如意科技集团有限公司、新疆喀什齐鲁纺织服装有限公司、新疆如意纺织服装有限公司和疏勒如意科技纺织有限公司（以下合称山东如意）与公司子公司卓郎上海和卓郎智能机械存在买卖合同纠纷向山东省济宁市中级人民法院提起诉讼并冻结了卓郎智能机械部分银行账户资金共计人民币 44,287,940.55 元和金昇实业持有的 27,994,299 股卓郎智能股份。报告期内，山东如意已撤回起诉。	《卓郎智能关于子公司诉讼及部分银行账户被冻结事项的公告》（公告临 2019-014）、《卓郎智能关于子公司诉讼事项进展情况的公告》（公告临 2019-032）、《卓郎智能关于子公司诉讼事项进展情况的公告》（公告临 2019-055）及《卓郎智能关于子公司诉讼事项的结果公告》（公告临 2019-057）。

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**

□适用 √不适用

**(三) 其他说明**

□适用 √不适用

**十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

□适用 √不适用

**十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

√适用 □不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

**十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

□适用 √不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

## 股权激励情况

□适用 √不适用

## 其他说明

□适用 √不适用

## 员工持股计划情况

□适用 √不适用

## 其他激励措施

□适用 √不适用

**十四、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比	关联交易结算	市场价格	交易价格与市场参考价格差

							例 (%)	方式		异较大的 原因
新疆利泰丝路投资有限 公司	股东的 子公司	销售商 品	销售机 械设备	成本加 成	/	736,414	8.59	按协 议约 定方 式	/	/
奎屯利泰丝路投资有限 公司	股东的 子公司	销售商 品	销售机 械设备	成本加 成	/	174,683	2.04	按协 议约 定方 式	/	/
LT Textile International	股东的 子公司	销售商 品	销售机 械设备	成本加 成	/	108,309	1.26	按协 议约 定方 式	/	/
阿拉尔利泰 丝路投资有 限公司	股东的 子公司	销售商 品	销售机 械设备	成本加 成	/	332,585	3.88	按协 议约 定方 式	/	/
麦盖提利泰 丝路纺织有 限公司	股东的 子公司	销售商 品	销售机 械设备	成本加 成	/	626,791	7.31	按协 议约 定方 式	/	/
合计				/	/	1,978,782	23.08	/	/	/
大额销货退回的详细情况					无					
关联交易的说明					公司按《股票上市规则》的相关规定进行披露。					

## (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

### 4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

详见第五节“二、承诺事项履行情况（二）公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明”。

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用



## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (四)关联债权债务往来

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (五)其他

适用 不适用

## 十五、重大合同及其履行情况

## (一)托管、承包、租赁事项

## 1、托管情况

适用 不适用

## 2、承包情况

适用 不适用

## 3、租赁情况

适用 不适用

## (二)担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
无													
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													0
公司及其子公司对子公司的担保情况													

报告期内对子公司担保发生额合计	660,722,493
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	2,805,125,650.73
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	2,805,125,650.73
担保总额占公司净资产的比例 (%)	56.39
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	704,348,000
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	704,348,000
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	详见公告临2019-003、临2019-007、临2019-019、临2019-033和临2019-051。

### (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1. 委托理财情况

##### (1) 委托理财总体情况

适用  不适用

单位: 万元 币种: 人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	110,000	0	0

#### 其他情况

适用  不适用

##### (2) 单项委托理财情况

适用  不适用

单位: 万元 币种: 人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益 (如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额 (如有)
中国农业银行	保本浮动收益型	110,000	2018-12-29	2019-01-02	自有资金	“本利丰步步高”开放式人民币理财产品	按日计算	2%		25.32	本息收回	是	否	

#### 其他情况

适用  不适用

##### (3) 委托理财减值准备

适用  不适用

**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3. 其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

**十六、其他重大事项的说明**

适用 不适用

**十七、积极履行社会责任的工作情况****(一) 上市公司扶贫工作情况**

适用 不适用

**(二) 社会责任工作情况**

适用 不适用

**1. 维护股东合法权益，健全公司治理机制**

公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等法律法规和中国证监会发布的其他有关上市公司治理的规范性文件的要求，不断完善股东大会、董事会、监事会等公司治理结构，公司完成董事会扩大选举工作，进一步完善了董事会的决策机制，健全了内部控制制度，进一步加强信息披露工作的管理，规范公司运作并不断提高公司治理水平，防范经营风险，切实保障全体股东的合法权益。

**2. 保护职工权益，注重企业文化建设**

公司坚持以人为本，重视职工权益的保护，积极构建和谐和谐的劳动关系。通过组织提供多样化的职业培训、团队建设活动，营造人才快速成长与发展的良好氛围，公司位于德国 ubacho - palenberg 的厂区工作的 60 名员工一直在参与一项旨在促进职场平等的项目。同时，公司为优秀的管理者设立领导才能发展计划，让我们的管理人员作好准备，并具备成为领袖的能力。

**3. 注重保护环境、倡导环保理念**

公司产品研发以 E<sup>3</sup>+I 理念为指导思想，从 Energy 节能、Economics 经济效率和 Ergonomics 人体工程及 Intelligent 智能四个方面提升产品性能指标，以进一步降低能耗、节约资源成本、提高生产效率和降低劳动力需求。同时公司积极推进无纸化办公，倡导员工实行垃圾分类，积极协助进行资源的回收再利用。

**4. 开展社会公益活动，践行社会责任**

公司在报告期内积极开展和参与各类社会公益活动，包括敬老院爱心关怀活动、图书捐赠活动等。2019年6月，卓郎新疆前往乌鲁木齐儿童村进行《小小朗读者》图书捐赠活动，捐赠图书350册。新冠肺炎疫情爆发后，卓郎智能携手为江苏省常州市金坛区慈善总会定向捐赠500万元人民币，权利驰援市、区两级医疗机构的疫情防控工作。此外，卓郎新疆工厂于报告期内积极响应当地政府号召，新聘用少数民族员工达95人。

### (三) 环境信息情况

#### 1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

本公司及其重要子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司主营业务为从事智能化纺织成套设备及配套核心零部件的研发、生产和销售，不属于重污染行业，排放的主要污染物包括废水、废气、废渣，生产过程中会产生一定的噪声。公司严格执行与环境保护相关的法律法规，重要子公司通过了ISO14001:2004环境管理体系认证。公司产品研发以E<sup>3</sup>+I理念为指导思想，旨在向客户提供更低能耗物耗、更少资源成本、更高生产效率的产品，从而减少能源消耗总量。

#### 3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

#### 4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

### (四) 其他说明

适用 不适用

### 十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

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	1,219,627,217	64.35				-448,541,319	-448,541,319	771,085,898	40.68
1、国家持股									
2、国有法人持股	99,675,850	5.26				-83,063,209	-83,063,209	16,612,641	0.87
3、其他内资持股	1,119,951,367	59.09				-365,478,110	-365,478,110	754,473,257	39.81
其中：境内非国有法人持股	1,045,194,479	55.14				-290,721,222	-290,721,222	754,473,257	39.81
境内自然人持股	74,756,888	3.95				-74,756,888	-74,756,888	0	0
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	675,785,778	35.65				448,541,319	448,541,319	1,124,327,097	59.32
1、人民币普通股	675,785,778	35.65				448,541,319	448,541,319	1,124,327,097	59.32
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	1,895,412,995	100				0	0	1,895,412,995	100

**2、普通股股份变动情况说明**

√适用 □不适用

公司于 2017 年 7 月 31 日收到中国证监会《关于核准新疆城建（集团）股份有限公司重大资产重组及向江苏金昇实业股份有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可【2017】1397 号），于 2017 年 9 月 4 日完成办理本次重大资产重组发行股份购买资产的新增股份登记，新增股份共计 1,219,627,217 股。2019 年 9 月 5 日，本次重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易涉及的 448,541,319 股限售股于 2019 年 9 月 5 日上市流通，详见《卓郎智能关于重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易部分限售股上市流通的公告》（公告临 2019-044）。

**3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**

□适用 √不适用

**4、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

**(二) 限售股份变动情况**

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
江苏金昇实业股份有限公司	721,247,974	0	0	721,247,974	发行股份购买资产	2020年9月7日
国开金融有限责任公司	83,063,209	83,063,209	0	0	发行股份购买资产	2019年9月5日
国开金融有限责任公司	16,612,641	0	0	16,612,641	发行股份购买资产	2020年9月7日
赵洪修	74,756,888	74,756,888	0	0	发行股份购买资产	2019年9月5日
常州金布尔投资合伙企业（有限合伙）	66,450,567	66,450,567	0	0	发行股份购买资产	2019年9月5日
江苏华泰战略新兴产业投资基金	49,688,858	49,688,858	0	0	发行股份购买资产	2019年9月5日
常州和合投资合伙企业（有限合伙）	38,513,087	38,513,087	0	0	发行股份购买资产	2019年9月5日
深圳市龙鼎数铭股权投资合伙企业（有限合伙）	34,886,547	34,886,547	0	0	发行股份购买资产	2019年9月5日
先进制造产业投资基金（有限合伙）	33,225,283	0	0	33,225,283	发行股份购买资产	2020年9月7日
华山投资有限公司	16,612,641	16,612,641	0	0	发行股份购买资产	2019年9月5日
上海永钧股权投资合伙企业（有限合伙）	16,612,641	16,612,641	0	0	发行股份购买资产	2019年9月5日
宁波裕康股权投资中心（有限合伙）	16,612,641	16,612,641	0	0	发行股份购买资产	2019年9月5日
西藏嘉泽创业投资有限公司	16,612,641	16,612,641	0	0	发行股份购买资产	2019年9月5日
常州合众投资合伙企业（有限合伙）	11,324,837	11,324,837	0	0	发行股份购买资产	2019年9月5日
上海谨业创业投资合伙企业（有限合伙）	8,306,320	8,306,320	0	0	发行股份购买资产	2019年9月5日
上海泓成创业投资合伙企业（有限合伙）	8,306,320	8,306,320	0	0	发行股份购买资产	2019年9月5日
北京中泰融创投资有限	6,645,056	6,645,056	0	0	发行股份	2019年9

公司					购买资产	月 5 日
南京道丰投资管理中心 (普通合伙)	149,066	149,066	0	0	发行股份 购买资产	2019 年 9 月 5 日
合计	1,219,627,217	448,541,319	0	771,085,898	/	/

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	67,826
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	65,478
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
江苏金昇实业股份有限公司	0	889,759,677	46.94	721,247,974	质押 冻结	728,130,878 50,486,166	境内非国有法人
国开金融有限责任公司	-18,950,000	80,725,850	4.26	16,612,641	无	0	国有法人
江苏华泰战略新兴产业投资基金（有限合伙）	0	49,688,858	2.62	0	无	0	其他
常州和合投资合伙企业（有限合伙）	0	38,513,087	2.03	0	质押	38,510,000	其他
中信建投证券股份有限公司行使超额配售选择权专用证券账户	37,737,200	37,737,200	1.99	0	无	0	其他
先进制造产业投资基金（有限合伙）	0	33,225,283	1.75	33,225,283	无	0	其他
乌鲁木齐国有资产经营（集团）有限公司	0	30,072,467	1.59	0	无	0	国有法人
常州金布尔投资合伙企业（有限合伙）	-37,900,000	28,550,567	1.51	0	无	0	其他
深圳德威资本投资管理有限公司－德威资本盛安1号私募证券投资基金	24,500,000	24,500,000	1.29	0	无	0	其他
王金凤	20,700,000	20,700,000	1.09	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
江苏金昇实业股份有限公司	168,511,703	人民币普通股	168,511,703				
国开金融有限责任公司	64,113,209	人民币普通股	64,113,209				
江苏华泰战略新兴产业投资基金（有限合伙）	49,688,858	人民币普通股	49,688,858				
常州和合投资合伙企业（有限合伙）	38,513,087	人民币普通股	38,513,087				
中信建投证券股份有限公司行使超额配售选择权专用证券账户	37,737,200	人民币普通股	37,737,200				
乌鲁木齐国有资产经营（集团）有限公司	30,072,467	人民币普通股	30,072,467				
常州金布尔投资合伙企业（有限合伙）	28,550,567	人民币普通股	28,550,567				
深圳德威资本投资管理有限公司－德威资本盛安1号私募证券投资基金	24,500,000	人民币普通股	24,500,000				
王金凤	20,700,000	人民币普通股	20,700,000				
赵洪修	18,002,788	人民币普通股	18,002,788				
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名无限售条件股东中，股东之间是否存在关联关系不详，也未知是否为一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						



## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	江苏金昇实业股份有限公司	721,247,974	2020年9月7日		发行股份购买资产
2	国开金融有限责任公司	16,612,641	2020年9月7日		发行股份购买资产
3	先进制造产业投资基金（有限合伙）	33,225,283	2020年9月7日		发行股份购买资产
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

## (一) 控股股东情况

## 1 法人

√适用 □不适用

名称	江苏金昇实业股份有限公司
单位负责人或法定代表人	潘雪平
成立日期	2000年12月25日
主要经营业务	农用机械、汽车配件、电子产品(卫星地面接收设施除外)、建筑机械、服装的生产,销售自产产品;从事高档数控机床及关键零部件的进出口业务和国内批发业务;从事棉花、棉纱及纺织品的国内采购和批发业务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

## 2 自然人

□适用 √不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

□适用 √不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

□适用 √不适用

## 2 自然人

√适用 □不适用

姓名	潘雪平
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	江苏金昇实业股份有限公司董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

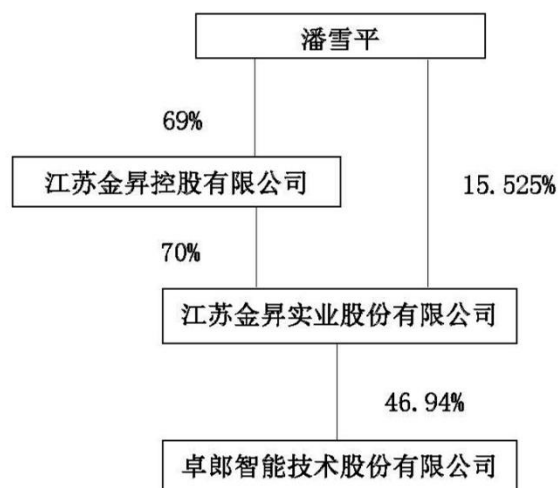
## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

□适用 √不适用

## 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用

## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

## 六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
潘雪平	董事长	男		2017-9-11	2020-9-10				/	90	是
Stefan Kross	副董事长	男		2018-4-20	2020-9-10				/		否
	董事			2017-9-11	2020-9-10				/	90	否
Carsten Voigtlaender	副董事长	男		2019-4-25	2020-9-10				/		
	董事			2019-1-16	2020-9-10				/	86.25	
云天永	董事	男		2017-9-11	2020-9-10	25,000	25,000	0	/	1,024.69	否
	总经理			2017-9-11	/				/		
丁远	董事	男		2018-5-21	2020-9-10				/	90	否
杨国安	董事	男		2018-5-21	2020-9-10				/	90	否
管焯	董事	男		2018-5-21	2020-9-10				/	450.18	否
	首席运营官			2017-9-11	/				/		
Guido Spix	独立董事	男		2018-5-21	2020-9-10				/	90	否
Dominique Turpin	独立董事	男		2018-5-21	2020-9-10				/	90	否
陈杰平	独立董事	男		2017-9-11	2020-9-10				/	90	否
谢满林	独立董事	男		2017-9-11	2020-9-10				/	90	否
张月平	监事会主席	男		2017-9-11	2020-9-10				/	50	是
金浩	监事	男		2017-9-11	2020-9-10				/	50	是
梁太福	监事	男		2018-5-21	2020-9-10				/	50	是
盛意平	监事	男		2018-5-21	2020-9-10	163,400	163,400	0	/	148.89	否
裴国庆	监事	男		2017-9-11	2020-9-10				/	85.82	否
曾正平	董事会秘书	男		2017-9-11	/				/	520.26	否
陆益民	首席财务官	女		2017-11-29	/				/	498.06	否
成荣	首席人力资源官	女		2019-4-29	/				/	167.16	否
Peter Moser	原首席人力资源官	男		2017-9-11	2019-4-29				/	478.59	否
合计	/	/	/	/	/	188,400	188,400	0	/	4,329.9	/

姓名	主要工作经历
潘雪平	公司董事长、金昇实业董事长兼首席执行官，并担任中国纺织机械器材工业协会副会长、中国纺织工程学会副会长、中国纺织工业企业管理协会（中国纺织企业家联合会）副会长、常州市工商联副会长等职务。创立金昇实业之前，分别担任太平洋集团上海纺织机件总厂钢领制造有限公司总经理、金坛市纺织机械总厂厂长兼党委书记、金坛华金机械总厂厂长兼党委书记、瑞士苏拉纺机集团前纺事业部首席执行官。
Stefan Kross	公司董事。曾任福克曼 GmbH & Co. KG 首席运营官、赐来福 AG 董事会成员、苏拉 GmbH & Co. KG 纺纱解决方案首席技术官、欧瑞康巴马格事业部首席执行官、欧瑞康人造纤维事业部首席执行官、欧瑞康执行委员会委员。
Carsten Voigtlaender	公司董事。曾在德国威能集团、欧瑞康纺织有限公司、纽马格有限公司、德国布伦瑞克工业大学热力学研究所等单位担任董事长、首席执行官、首席技术官、研究助理等职务。
云天永	公司董事、首席执行官。曾任职于瑞士欧瑞康集团、新加坡新翔（SATS）公司、瑞典海克斯康集团，历任欧瑞康纺机业务首席执行官、新加坡樟宜机场航站楼服务公司（SATS）总裁兼首席执行官、瑞士徕卡大地测量业务总裁。
丁远	公司董事、中欧国际工商学院法国凯辉会计学教席教授、副院长兼教务长；红星美凯龙家居集团股份有限公司独立非执行董事、审核委员会主席；朗诗绿色地产有限公司独立非执行董事、审核委员会主席、提名委员会及薪酬委员会成员；敏华控股有限公司独立非执行董事、薪酬委员会主席、以及提名委员会及审核委员会成员；Jaccar Holdings 董事。曾任法国巴黎 HEC 管理学院会计与管理控制系的终身教授；安徽古井贡酒股份有限公司独立董事及审核委员会主席；TCL 集团股份有限公司独立董事及审核委员会主席；MagIndustries Corp. 董事及审核委员会主席。
杨国安	公司董事、腾讯集团高级管理顾问，青腾大学教务长，杨三角学习联盟会长，中欧国际工商学院管理学兼职教授，海丰国际控股有限公司独立非执行董事，碧桂园控股有限公司独立非执行董事。曾任宏碁集团首席人力资源官，并先后担任阿里巴巴、台积电、玫琳凯、安泰人寿保险、和 TCL-汤姆逊等公司的高级顾问。
管焯	公司董事、首席运营官。曾任职于美国英格索兰集团、美国 TI 汽车集团、P&G（美国宝洁）等国际知名企业，担任过英格索兰福兴控股有限公司总裁、英格索兰工业技术事业部及安防技术事业部亚太区运营总监、美国 TI 汽车集团中国区副总裁等职务。
Guido Spix	公司独立董事、莫迪维克西普哈根牧勒两合股份公司总裁及集团首席技术官、首席运营官，曾在特吕茨勒两合有限公司、福克曼两合有限公司、欧瑞康纺织两合有限公司等公司担任设计工程师、机械设计工程师、研发部副总经理等职务。
Dominique Turpin	公司独立董事、瑞士洛桑国际管理发展学院教授，兼任早稻田商学院、瑞士洛桑国际体育科学技术学院、瑞士洛桑艺术学院、瑞士洛桑酒店管理学院的顾问委员会成员及新加坡管理评论编辑顾问等职务，曾任瑞士洛桑国际管理发展学院的教授助理、主任等职务。
陈杰平	公司独立董事、中国国际工商学院会计学教授，深圳世联行地产顾问股份有限公司、金茂（中国）酒店投资管理有限公司、卓智控股有限公司和上海拉夏贝尔服饰股份有限公司独立非执行董事。曾担任中欧国际工商学院副教授、高层工商管理硕士（EMBA）课程主任，加入中欧之前，在香港城市大学有十三年的执教经验，曾担任该校会计学终身教授兼系主任。
谢满林	公司独立董事、江苏谢满林律师事务所主任、鑫元基金管理有限公司董事、江苏南大苏富特科技股份有限公司和南京普天通信股份有限公司独立董事，并担任江苏省人民政府法律顾问、南京市人民政府法律顾问、南京市律师协会监事长，曾任南京第二律师事务所律师、南京金陵律师事务所律师、南京银行股份有限公司独立董事。
张月平	公司监事会主席，金昇实业联席首席执行官、总裁，历任金昇实业副总经理与常务副总经理、苏拉（金坛）公司常务副总经理、金坛市纺织机械总厂技术厂长与常务副厂长。张月平先生拥有丰富的技术与管理经验。加入金昇前，任职于常柴集团金坛柴油机总厂，从

	事工艺及专用工艺装备的设计、工厂技术改造和技术管理工作。
金浩	公司监事，金昇实业副总裁、首席法务官。曾在多家中外知名律师事务所担任律师。
梁太福	公司监事，金昇实业副总裁（分管证券事务）。曾任招商证券股份有限公司投资银行部业务一部副总经理、董事、保荐代表人。
盛意平	公司职工监事，卓郎前纺产品线总监。大学毕业后至今在卓郎（常州）纺织机械有限公司工作。从事过车间装配、产品设计工程师、项目经理、总经理秘书、常务副总经理和总经理。
裴国庆	公司职工监事、卓郎（常州）纺织机械有限公司副总经理，曾任职于江苏金坛市纺织机械总厂、金昇实业。
曾正平	公司董事会秘书，曾任采埃孚（中国）投资有限公司中国区首席财务官。
陆益民	公司首席财务官，曾任金昇实业副总裁、海外板块财务总监，曾在普华永道中国及美国先后担任企业并购咨询部总监、高级经理及经理等职位。
成荣	公司首席人力资源官，曾任英格索兰安防事业部亚太区人力资源总监、英格索兰工业技术事业部南亚高级人力资源经理、英格索兰全球薪酬激励委员会委员、英格索兰大学大师培训师和金昇实业副总裁。

其它情况说明

适用 不适用

**(二)董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**

**(一)在股东单位任职情况**

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
潘雪平	江苏金昇实业股份有限公司	董事长兼首席执行官	2000年12月	
张月平	江苏金昇实业股份有限公司	董事兼副总经理	2000年12月	
金浩	江苏金昇实业股份有限公司	监事、副总裁、首席法务官	2013年3月	
梁太福	江苏金昇实业股份有限公司	副总裁	2015年10月	
裴国庆	江苏金昇实业股份有限公司	监事	2000年12月	
成荣	江苏金昇实业股份有限公司	副总裁	2012年4月	2019年4月28日
在股东单位任职情况的说明	无			

**(二)在其他单位任职情况**

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
潘雪平	江苏金昇控股有限公司	董事长	2017.11	
潘雪平	麦盖提利泰丝路纺织有限公司	执行董事兼总经理	2018.8	
潘雪平	江苏昶金投资有限公司	执行董事	2009.10	
潘雪平	江苏金昇资产经营有限公司	执行董事	2015.10	
潘雪平	奎屯利泰丝路投资有限公司	董事长	2015.5	
潘雪平	上海盛纶企业管理有限公司	执行董事	2018.2	
潘雪平	太仓利泰纺织厂有限公司	董事长	2008.6	
潘雪平	阿拉尔市利泰丝路投资有限公司	董事长	2018.5	
潘雪平	新疆利泰丝路投资有限公司	董事长	2015.4	
潘雪平	利泰醒狮（太仓）控股有限公司	董事长	2015.3	
潘雪平	利泰丝路控股有限公司	董事长	2015.3	
潘雪平	科普费尔（常州）传动技术有限公司	董事长	2013.11	
潘雪平	常州市利泰纺织有限公司	执行董事	2019.8	
潘雪平	埃马克（中国）机械有限公司	董事长	2010.11	
潘雪平	新疆金昇企业管理有限公司	执行董事	2017.4	
潘雪平	赫伯陶瓷材料有限公司	执行董事	2015.1	
潘雪平	江苏金坛合众投资有限公司	副董事长	2015.1	
张月平	江苏金昇控股有限公司	董事	2017.11	
张月平	太仓利泰纺织科技有限公司	执行董事	2014.5	
张月平	江苏维尔生物科技有限公司	董事长	2010.9	
张月平	江苏金昇国际贸易有限公司	执行董事	2017.6	
张月平	麦盖提利泰丝路纺织有限公司	监事	2018.8	
张月平	奎屯利泰丝路投资有限公司	董事	2015.5	
张月平	太仓利泰纺织厂有限公司	副董事长	2008.6	
张月平	江苏金坛合众投资有限公司	监事主席	2015.1	
张月平	阿拉尔市利泰丝路投资有限公司	董事	2018.5	
张月平	新疆利泰丝路投资有限公司	董事	2015.4	
张月平	利泰醒狮（太仓）控股有限公司	董事	2015.3	
张月平	利泰丝路控股有限公司	董事	2015.3	
张月平	科普费尔（常州）传动技术有限公司	董事	2013.11	
张月平	常州市利泰纺织有限公司	总经理	2019.8	
张月平	埃马克（中国）机械有限公司	董事	2010.11	



## 2019 年年度报告

张月平	新疆金昇企业管理有限公司	总经理	2017.4	
金浩	江苏昶金投资有限公司	监事	2009.1	
金浩	江苏金昇资产经营有限公司	监事	2015.10	
金浩	奎屯利泰丝路投资有限公司	监事	2015.5	
金浩	阿拉尔市利泰丝路投资有限公司	监事	2018.5	
金浩	新疆利泰丝路投资有限公司	监事	2015.4	
金浩	利泰醒狮（太仓）控股有限公司	监事	2015.3	
金浩	利泰丝路控股有限公司	监事	2015.3	
金浩	常州市利泰纺织有限公司	监事	2019.8	
金浩	新疆金昇企业管理有限公司	监事	2017.4	
金浩	江苏金昇国际贸易有限公司	监事	2017.6	
金浩	赫伯陶瓷材料有限公司	监事	2015.1	
丁远	敏华控股有限公司	独立非执行董事	/	
丁远	Jaccar Holdings	董事	/	
丁远	朗诗绿色地产有限公司	独立非执行董事	2013.7	2019.5.27
丁远	中欧国际工商学院	副院长兼教务长	2006.9	
丁远	蓝星安迪苏股份有限公司	独立董事	2018.10	
杨国安	碧桂园控股有限公司	独立非执行董事	2014.4	2019.6.1
杨国安	海丰国际控股有限公司	独立非执行董事	2010.9	
杨国安	腾讯集团	高级管理顾问	/	
杨国安	中欧国际工商学院	管理学访问教授	/	
Guido Spix	莫迪维克西普哈根牧勒两合股份公司	总裁、集团首席技术官、首席运营官	/	
Dominique Turpin	早稻田商学院	顾问委员会成员	/	
Dominique Turpin	瑞士洛桑国际体育科学技术学院	顾问委员会成员	/	
Dominique Turpin	瑞士洛桑艺术学院	顾问委员会成员	/	
Dominique Turpin	新加坡管理评论	编辑顾问	/	
陈杰平	上海拉夏贝尔股份有限公司	独立非执行董事	2017.5	2019.10
陈杰平	深圳世联行地产顾问股份有限公司	独立非执行董事	2016.9	2019.10
陈杰平	华金国际资本控股有限公司	独立非执行董事	2014.7	2020.7
陈杰平	金茂（中国）酒店投资管理有限公司	独立非执行董事	2014.3	2020.3
谢满林	江苏谢满林律师事务所	律所主任	1994.12	
谢满林	南京普天通讯股份有限公司	独立非执行董事	2017.8.23	2020.8
谢满林	江苏南大苏富特科技股份有限公司	独立非执行董事	2011.6.10	2020.12

谢满林	鑫元基金管理有限公司	董事	2019.11.25
在其他单位任职情况的说明	无		

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董监高报酬经薪酬与提名委员会提议并提交董事会审议，涉及股东大会职权的经股东大会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司第九届董事领取董事津贴，但如非独立董事在公司有所任职，则按其所任公司的岗位职务领取薪酬，不另行发放津贴；公司第九届监事领取津贴，但如监事在公司有所任职，则按其所任公司的岗位职务领取薪酬，不另行发放津贴；公司高级管理人员按其所任岗位职务的相关人事规定领取薪酬，薪酬构成为岗位基本工资加绩效工资。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	4,329.9 万元（税前）

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
成荣	首席人力资源官	聘任	聘任
Peter Moser	首席人力资源官	离任	辞任

### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	19
主要子公司在职员工的数量	4,940
在职员工的数量合计	4,959
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	2
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,240
采购人员	155
仓储物流人员	423
质量人员	224
售后人员	611
销售人员	386
研发人员	501
管理及行政人员	375
学徒	44
合计	4,959
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	440
大学	994
大学以下	3,525
合计	4,959

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

卓郎智能设置了给予员工具有市场竞争力的薪酬福利政策。根据员工绩效表现与公司业绩表现，为员工提供年度绩效奖金。对于表现优秀的员工，公司提供调薪和晋升的机会。同时公司也充分考虑对员工的长期激励，除法定养老金外，公司在欧洲还为员工提供公司养老金计划，从多个方面激励员工，保留员工，与员工分享公司的业绩。

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

1. 公司设立了良好的培训体系，帮助员工获得新知识、新技能，并在职业上有所发展。除建立了多途径定期沟通机制外，还根据内部关键人才识别与发展流程，制定培训计划及继任者计划。

2. 公司建立和完善了员工培训制度，包括上岗培训和岗位技能培训，新入职员工均由经验丰富的老员工负责指导和培训，通过岗位实践、技术培训、考核评比等多种形式，促进员工在岗位实践中成才。公司组织员工参加各种行业培训及管理与技术交流会，使员工在有效提升业务能力的同时积极拓展行业人脉，提升员工对行业和企业的认知度和荣誉感。

### (四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	1,190,640
劳务外包支付的报酬总额	108,000,000 元

## 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

#### (一) 公司治理相关情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会及上海证券交易所相关规定的要求，结合公司实际情况，修订了《公司章程》及《董事会各专门委员会实施细则》，不断完善公司治理结构、规范公司运作。公司股东大会、董事会、监事会、董事会各专门委员会及管理層依法各尽其责，切实维护广大投资者及公司的利益。公司治理状况符合《上市公司治理准则》等相关规定的要求。

##### 1. 关于股东和股东大会

报告期内，公司严格按照相关法律法规、《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，履行表决程序，平等对待所有投资者，切实保障中小股东的合法权益，让每位股东依法享有对公司事项的知情权和参与权，充分行使表决权。

##### 2. 关于控股股东与上市公司

报告期内，公司控股股东认真履行诚信义务，行为合法合规，通过股东大会行使股东权利，未发生超越股东大会及董事会而直接或间接干预公司经营活动及决策的行为。

##### 3. 关于董事和董事会

报告期内，董事会人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》要求，董事会严格按照相关法律法规、《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》和《董事会各专门委员会实施细则》的要求开展工作，各位董事均诚信勤勉的履行职责并积极接受有关培训。独立董事独立履行职责，积极维护公司及股东整体利益，对重要及重大事项发表独立意见。董事会下设的战略委员会、审计委员会、薪酬与提名委员会运作良好，为董事会对公司的科学决策提供充分保障，降低风险。

##### 4. 关于监事和监事会

报告期内，监事会人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》要求，监事会严格按照相关法律法规、《公司章程》和《监事会议事规则》的要求开展工作，对公司财务及董事、高管人员履行职责的合法、合规性进行有效监督，积极维护公司及股东整体利益。

##### 5. 关于信息披露管理和投资者关系管理

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规及《公司章程》、《信息披露管理制度》、《信息披露暂缓与豁免业务管理制度》和《投资者关系管理制度》的规定，将可能对公司的生产经营及对公司股价有重大影响的信息，均真实、准确、完整、及时、公平地予以披露，增强公司透明度，确保公司所有股东以平等的机会获取公司信息。公司重视投资者关系管理，通过投资者热线、邮箱、“上证 e 互动”以及投资者交流会等多种渠道加强与投资者的沟通互动，倾听投资者的意见及建议，维护广大投资者的合法权益。

#### (二) 内幕信息知情人登记管理情况

报告期内，公司严格按照相关法律法规及《内幕信息知情人管理制度》的规定，对公司定期报告、重大资产重组等相关事项过程中涉及内幕信息的相关人员进行登记、备案。报告期内公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的行为，也没有发生监管部门查处和需要整改的情况。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 1 月 16 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 公告编号: 2019-001	2019 年 1 月 17 日
2019 年第二次临时股东大会	2019 年 4 月 12 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 公告编号: 2019-013	2019 年 4 月 13 日
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 28 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 公告编号: 2019-029	2019 年 5 月 29 日
2019 年第三次临时股东大会	2019 年 9 月 18 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 公告编号: 2019-052	2019 年 9 月 19 日

## 股东大会情况说明

√适用 □不适用

报告期内, 公司共召开 1 次年度股东大会, 3 次临时股东大会, 公司董事会提交股东大会审议的全部议案均获得股东大会审议通过。

## 三、董事履行职责情况

## (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
潘雪平	否	7	7	5	0	0	否	3
Stefan Kross	否	7	7	5	0	0	否	0
Carsten Voigtlarnder	否	7	7	5	0	0	否	0
云天永	否	7	7	5	0	0	否	0
丁远	否	7	7	5	0	0	否	0
杨国安	否	7	7	5	0	0	否	0
管焯	否	7	7	5	0	0	否	1
Guido Spix	是	7	7	5	0	0	否	0
Dominique Turpin	是	7	7	5	0	0	否	0
陈杰平	是	7	7	5	0	0	否	1
谢满林	是	7	7	5	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

□适用 √不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中: 现场会议次数	2

通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	0

**(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

**四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况**

适用 不适用

**五、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

**六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划。

适用 不适用

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

适用 不适用

报告期内，公司高级管理人员的薪酬依据经董事会审议批准的高级管理人员薪酬计划，按其担任岗位职务的相关人事规定领取薪酬，薪酬构成为岗位基本工资加绩效工资。公司对高级管理人员以公司年度经营计划和个人工作目标的完成情况为考核维度，依照客观、真实原则评定其绩效表现，对照公司绩效考核方案，并与公司日常的奖惩规章制度合并执行。

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

根据《企业内部控制基本规范》及其他内部控制相关规定，董事会对公司 2019 年度的内部控制有效性进行了评价。详见公司于 2020 年 6 月 30 日在上海证券交易所、证券时报、证券日报、上海证券报披露的《卓郎智能 2019 年度内部控制评价报告》。

**报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明**

适用 不适用

根据上述财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司存在财务报告内部控制重大缺陷，数量为 1 个。

财务报告内部控制重大缺陷为：与关联方资金交易往来的支持文件不充分，缺陷描述为：根据公司内控管理要求，公司在 2019 年处理与利泰公司的相关资金往来交易时，未保留足够的支持性文件。业务领域为：财务管理。缺陷整改情况/整改计划为：根据《企业内部控制基本规范》及配套指引的有关要求，进一步提高内部控制的有效性，完善对于关联方资金往来的管理。

截至报告基准日未完成整改，截至报告发出日已完成整改。

其他详情请见公司于 2020 年 6 月 30 日披露的《卓郎智能 2019 年内部控制评价报告》。

### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请普华永道对公司财务报告内部控制的有效性发表了审计意见。根据普华永道出具的《卓郎智能 2019 年度内部控制审计报告》：公司于 2019 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。详见公司于 2020 年 6 月 30 日在上海证券交易所、证券时报、证券日报、上海证券报披露的《卓郎智能 2019 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

### 十、其他

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 审计报告

√适用 □不适用

普华永道中天审字(2020)第 10083 号

卓郎智能技术股份有限公司全体股东：

#### 一、 保留意见

##### (一) 我们审计的内容

我们审计了卓郎智能技术股份有限公司(以下简称“卓郎智能”)的财务报表,包括 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2019 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

##### (二) 我们的意见

我们认为,除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了卓郎智能 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2019 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成保留意见的基础

2019 年度卓郎智能及其下属子公司(以下简称“卓郎智能集团”)与卓郎智能集团的关联方新疆利泰丝路投资有限公司及其关联公司(以下简称“利泰公司”)发生总计人民币 2,591,960 千元的资金往来。其中,共计人民币 2,211,960 千元的支出和收款为卓郎智能集团如以下(1)和(2)所述,将已从利泰公司收到的设备销售货款退回至利泰公司,利泰公司再重新支付给卓郎智能集团。另外还有共计人民币 380,000 千元的支出和收款为如以下(3)所述,卓郎智能集团先收到利泰公司支付的款项,再退还至利泰公司。具体情况如下:

(1) 利泰公司的部分设备采购款计划用定向投资款和定向融资款进行支付。但是由于取得投资款和融资款的时间不确定,利泰公司会先期通过自有资金支付部分设备采购款项予卓郎智能集团,待定向投资和融资款确定之后,利泰公司向卓郎智能集团请求将先期支付的款项退回,再将获得的定向投资和融资款重新作为采购设备货款支付给卓郎智能集团。于 2019 年度,卓郎智能集团同意退回此类货款至新疆利泰丝路投资有限公司共计人民币 936,660 千元,退回奎屯利泰丝路投资有限公司共计 34,000 千元。在退回货款之后的 1 个月到 1.5 个月之内,卓郎智能集团陆续自新疆利泰丝路投资有限公司收到其取得的定向投资款共计人民币 460,200 千元,自麦盖提利泰丝路纺织有限公司收到其取得的定向融资款共计人民币 510,460 千元。2018 年度该类资金流入和流出金额分别共计人民币 483,600 千元。

(2) 利泰公司的部分设备是从卓郎智能集团的海外子公司采购,需要支付外汇。但是由于外汇支付需要完成手续且时间不确定,利泰公司会先期支付人民币予卓郎智能集团的境内子公司,待完成申请外汇手续时,向卓郎智能集团请求将先期支付的款项退回,再将获得的外汇根据外汇管理支付的要求和单据,重新陆续支付给卓郎智能集团的海外子公司。于 2019 年度,卓郎智能集团同意退回此类货款至新疆利泰丝路投资有限公司共计人民币 1,239,800 千元,退回奎屯利泰丝路投资有限公司共计人民币 1,500 千元。在退回货款之后的 1 个月至 6 个月期间,卓郎智能集团陆续自新疆利泰丝路投资有限公司收回共计人民币 942,544 千元,自奎屯利泰丝路投资有限公司收回共计人民币 226,550 千元,以及自麦盖提利泰丝路纺织有限公司收回共计人民币 72,206 千元。2018 年度该类资金流入和流出金额分别共计人民币 1,254,500 千元。



(3) 于 2019 年度,按照管理层的解释,卓郎智能集团的海外子公司临时需要外汇偿还部分海外贷款和增补流动资金。利泰公司同意支付款项至卓郎(上海)纺织机械科技有限公司,再由卓郎(上海)纺织机械科技有限公司向卓郎智能集团的海外子公司以外汇支付货款,然后由卓郎智能集团的境内子公司向利泰公司退回等额人民币。于 2019 年度,新疆利泰丝路投资有限公司支付此类货款共计人民币 300,000 千元,奎屯利泰丝路投资有限公司支付共计人民币 80,000 千元。在收到款项之后 7 天内,卓郎智能集团的境内子公司陆续退回新疆利泰丝路投资有限公司共计人民币 380,000 千元。2018 年度无该类情况。

上述资金流出和流入在卓郎智能合并现金流量表中的“销售商品、提供劳务收到的现金”以净额列示。

于 2020 年 1 月 1 日至本审计报告签署日之期间,卓郎智能集团因以上第(1)和(2)项所述原因向利泰公司退回货款共计人民币 2,618,880 千元,截至本审计报告日,该等款项中共计人民币 2,618,880 千元已自利泰公司收回。

由于卓郎智能集团向利泰公司销售产品产生的应收账款实质没有固定的账期,而利泰公司在支付货款时不是按照每笔购销单据逐一支付而是统额支付,且针对退回货款与重新偿付货款等安排缺乏与对方的书面协议,加上卓郎智能集团的相关付款和收款的凭证没能体现上述(1)(2)(3)所述的各笔收款项和付款项之间的关系以及提供相关证据,因此在审计过程中,我们未获得充分、适当的审计证据以支持上述卓郎智能集团与利泰公司之间总计人民币 2,591,960 千元的资金往来是否与经营性活动相关,亦无法执行其他必要的替代审计程序,因此我们无法判断上述资金往来是否属于经营性资金往来,也无法确定是否有必要对合并现金流量表中“收到其他与经营活动有关的现金”、“支付其他与经营活动有关的现金”、“收到其他与投资活动有关的现金”、“支付的其他与投资活动有关的现金”、“收到的其他与筹资活动有关的现金”及“支付的其他与筹资活动有关的现金”等项目作出调整。

此外,卓郎智能未能按照《企业会计准则第31号—现金流量表》、《企业会计准则第36号—关联方披露》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》中的有关规定,在财务报表附注中披露上述资金往来的交易类型以及包括交易金额、交易信息等交易要素,对财务报表使用者理解财务报表有重大影响。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表保留意见提供了基础。

按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于卓郎智能,并履行了职业道德方面的其他责任。

### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。除“形成保留意见的基础”部分所述事项外,我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

- (一) 商誉及无固定使用期限的无形资产的减值风险;
- (二) 销售商品予关联方之交易;
- (三) 重大第三方新客户销售交易。

关键审计事项	我们在审计中如何应对关键审计事项
--------	------------------

<p>(一)商誉及无固定使用期限的无形资产的减值风险</p> <p>参见财务报表附注二(27)(b)(ii)、附注四(14)和附注四(15)。</p> <p>卓郎智能的商誉和无固定使用期限无形资产(即商标)主要系 2013 年收购欧瑞康集团天然纤维纺机业务和纺机专件业务而产生的。于 2019 年 12 月 31 日, 商誉账面价值为人民币 6.25 亿元, 占总资产的比例为 4.7%, 占净资产的比例为 9.9%, 商标账面价值为人民币 8.92 亿元, 占总资产的比例为 6.8%, 占净资产的比例为 14.1%。</p> <p>卓郎智能使用预计未来现金流现值的模型(“现金流模型”)对商誉及商标进行减值测试, 以其预计未来现金流量的现值分别确定商誉及商标的可收回金额。在进行该等减值测试时, 卓郎智能以每一个相关业务单元作为一个资产组并计算其可收回金额是否低于其账面价值, 其中涉及的关键估计和假设包括销售增长率、品牌提成率、毛利率和折现率。</p> <p>由于商誉及商标金额重大且管理层在确定其可收回金额时运用了关键估计和假设, 因此我们将其确定为关键审计事项。</p>	<p>对商誉及商标的减值测试, 我们主要执行了以下程序:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 了解、评估并测试了卓郎智能对商誉及商标进行减值测试的相关流程及管理层内部控制;</li> <li>- 比较本年度的实际盈利情况与上一年度的减值测试中使用的盈利预算, 以评价管理层预算的合理性;</li> <li>- 评估管理层确定资产组的方法是否恰当;</li> <li>- 取得管理层编制的现金流模型, 理解并评估了管理层采用的评估方法的恰当性;</li> <li>- 获取管理层在现金流量模型中采用的关键假设和估计, 包括使用的销售增长率、品牌提成率、毛利率、折现率等。针对模型中使用的盈利预算, 我们将其与公司本年度实际盈利情况、行业实践、及行业数据信息等信息进行比较; 针对销售增长率和品牌提成率, 我们将其与历史销售增长情况或行业数据信息等信息进行比较; 针对预测的毛利率, 我们将其与以往实际毛利率进行比较, 并考虑市场趋势; 针对折现率, 我们对其作出独立的区间估计并与现金流模型中采用的折现率进行比较; 此外, 我们进行了敏感性分析, 考虑管理层于减值评估中采用的关键假设可能出现的合理波动之潜在影响; 及</li> <li>- 测试了现金流模型的数据计算准确性。</li> </ul> <p>我们获得的审计证据支持了管理层评估商誉及商标可收回金额时采用的关键估计和假设。</p>
<p>(二) 销售商品予关联方之交易</p> <p>参见财务报表附注二(22)及附注七(4)(b)。</p> <p>于 2019 年度, 卓郎智能向关联方利泰醒狮(太仓)控股有限公司及子公司(合称“利泰醒狮”)销售产品所取得的收入计人民币 19.8 亿元, 占卓郎智能 2019 年度销售收入的比例为 23.1%。利泰醒狮自卓郎智能采购设备用于其自身生产经营。</p>	<p>在审计卓郎智能对利泰醒狮的销售收入时, 我们主要执行了以下程序:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 了解、评估并测试了卓郎智能关联方交易的相关流程和管理层内部控制;</li> <li>- 检查销售合同并与管理层访谈, 了解和评估关联方交易的定价政策及其合理性和一贯性, 并将关联方销售与第三方销售进行可比性分析;</li> <li>- 对利泰醒狮执行现场走访, 对于其于 2019 年度自</li> </ul>

<p>由于卓郎智能对利泰醒狮销售收入金额重大，且相比第三方销售，关联方销售交易(包括交易定价)是审计关注重点，因此我们将其确定为关键审计事项。</p>	<p>卓郎智能购入的机器进行抽样核对，了解利泰醒狮的厂房建造进度和计划以对卓郎智能设备的需求及相关购入机器设备安装的进度进行比较分析；</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 对卓郎智能向利泰醒狮形成的销售收入进行了抽样测试，核对至相关销售合同中风险及报酬条款和对应的诸如报关单、发货单、签收单等支持性文件。对发生于年末前后的销售收入进行了测试以确保销售收入记录于正确的财务报表期间；及</li> <li>- 对卓郎智能与利泰醒狮 2019 年度的关联交易总额及截至 2019 年 12 月 31 日止的往来余额均执行了函证程序。</li> </ul> <p>根据我们所实施的审计程序，卓郎智能向利泰醒狮销售产品的收入确认符合卓郎智能的收入确认会计政策。</p>
---	--

<p>(三) 重大第三方新客户的销售交易</p> <p>参见财务报表附注二(22)、附注二(27)、附注四(10)及附注六。</p> <p>于 2019 年度, 卓郎智能向某第三方新客户销售产品取得收入计人民币 962,400 千元, 占卓郎智能 2019 年度销售收入的比例为 11.2%。该客户自卓郎智能采购设备用于其自身生产经营, 但由于其新工厂尚未建成, 缺乏必要的设备保管场所, 因此委托卓郎智能之关联方代为保管。截至 2019 年 12 月 31 日止, 卓郎智能尚未自该客户收取相关销售货款。截至本审计报告日, 卓郎智能自该客户收回相关销售货款合计人民币 105,000 千元。</p> <p>2019年度, 卓郎智能采用分期收款销售的模式向三家第三方新客户(合称“三家客户”)销售产品取得收入计人民币451,536千元, 占卓郎智能2019年度销售收入的比例为5.3%。截至2019年12月31日止, 卓郎智能自三家客户收到相关销售货款共计人民币26,705千元。截至本审计报告签署之日, 卓郎智能自三家客户收回相关销售货款合计人民币104,705千元。</p> <p>由于上述交易涉及的第三方客户均系卓郎智能 2019 年度新客户, 以往年度未存在销售交易, 分期收款销售亦系卓郎智能以往年度较少采用的销售模式, 这些销售交易是否满足收入确认条件涉及重大判断, 且相关销售收入金额重大, 因此, 我们将其确定为关键审计事项。</p>	<p>针对卓郎智能的重大第三方新客户的销售收入, 我们主要执行了以下程序:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 了解、评估并测试了卓郎智能新客户承接及与重大判断相关的内部控制;</li> <li>- 检查销售框架协议、销售合同并与管理层访谈, 了解和评估相关销售交易的商业理由及其合理性;</li> <li>- 了解客户向卓郎智能支付货款的资金来源、融资安排方式及进度, 对相关客户截至审计报告日向卓郎智能支付的销售货款进行检查, 将支付方信息核对至销售合同签订方信息, 并与相关客户通过访谈或函证确认其所支付的款项来源及付款目的为支付货款;;</li> <li>- 对客户委托卓郎智能关联方代保管相关机器设备的交易, 与相关客户进行访谈, 了解代保管的商业理由并评估其合理性, 检查代保管协议, 走访代保管的仓库, 对已销售给客户的机器进行了现场盘点;</li> <li>- 对卓郎智能与相关客户的销售收入进行了测试, 检查相关销售合同中风险及报酬条款和对应的诸如报关单、发货单、签收单、销售发票等支持性文件, 并对承运人实施函证程序;</li> <li>- 对卓郎智能与相关客户 2019 年度的交易总额及截至 2019 年 12 月 31 日止的应收账款余额均执行了函证程序。</li> </ul> <p>根据我们所实施的审计程序, 我们获取的审计证据可以支持卓郎智能在重大第三方新客户的销售收入确认中的重大判断。</p>
---	---

#### 四、其他信息

卓郎智能管理层对其他信息负责。其他信息包括卓郎智能 2019 年年度报告中涵盖的信息, 但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计, 我们的责任是阅读其他信息, 在此过程中, 考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。基于我们已经执行的工作, 如果我们确定其他信息存在重大错报, 我们应当报告该事实。在这方面, 我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和审计委员会对财务报表的责任

卓郎智能管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估卓郎智能的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算卓郎智能、终止运营或别无其他现实的选择。

审计委员会负责监督卓郎智能的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

(五) 评价财务报表的总体列报(包括披露)、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

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

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

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

从与审计委员会沟通的事项中，我们确定哪些事项对 2019 年度财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，

或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

普华永道中天  
会计师事务所(特殊普通合伙)

注册会计师

-----  
孙颖(项目合伙人)

中国·上海市  
2020年6月29日

注册会计师

-----  
张炜彬

## 财务报表

## 合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：卓郎智能技术股份有限公司

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	四(1)	2,402,917	3,720,401
交易性金融资产	四(3)	6,310	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	四(2)		4,966
应收票据	四(6)		113,322
应收账款	四(7)	4,163,086	3,234,982
应收款项融资	四(8)	7,025	
预付款项	四(10)	117,643	132,958
其他应收款	四(9)	29,621	255,962
其中：应收利息		57	10,787
应收股利			
存货	四(11)	1,696,138	1,762,645
其他流动资产	四(15)	207,711	1,301,055
流动资产合计		8,630,451	10,526,291
<b>非流动资产：</b>			
长期应收款	四(14)	463,231	42,951
长期股权投资			
固定资产	四(22)	1,308,481	903,000
在建工程	四(23)	381,898	465,036
无形资产	四(27)	1,270,810	1,290,712
开发支出	四(27)	181,951	90,417
商誉	四(28)	624,922	615,137
长期待摊费用	四(29)	2,913	4,121
递延所得税资产	四(30)	110,530	50,457
其他非流动资产	四(32)	228,784	427,584
非流动资产合计		4,573,520	3,889,415
资产总计		13,203,971	14,415,706
<b>流动负债：</b>			
短期借款	四(33)	2,241,300	1,499,334
交易性金融负债	四(4)	10,478	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	四(2)		5,416
应付票据	四(35)	57,000	100,000
应付账款	四(36)	1,586,229	1,447,131
预收款项	四(37)、八(6)(b)	260,616	586,799
应付职工薪酬	四(38)	264,419	274,665
应交税费	四(39)	225,445	291,390
其他应付款	四(40)	465,382	377,032
其中：应付利息		2,099	4,153
应付股利			

一年内到期的非流动负债	四(42)	760,284	733,820
流动负债合计		5,871,153	5,315,587
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	四(44)	450,000	2,552,138
长期应付职工薪酬	四(49)	404,415	336,724
预计负债	四(48)	16,040	10,338
递延收益	四(50)	4,760	29,586
递延所得税负债	四(30)	125,804	183,558
非流动负债合计		1,001,019	3,112,344
负债合计		6,872,172	8,427,931
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)	四(52)	1,895,413	1,895,413
资本公积	四(56)	1,579,834	1,579,834
减:库存股	四(53)	108,931	
其他综合收益	四(55)	3,831	-48,440
盈余公积	四(57)	48,742	48,742
未分配利润	四(60)	1,523,915	1,177,607
归属于母公司所有者权益 (或股东权益)合计		4,942,804	4,653,156
少数股东权益		1,388,995	1,334,619
所有者权益(或股东权益) 合计		6,331,799	5,987,775
负债和所有者权益(或 股东权益)总计		13,203,971	14,415,706

法定代表人: 潘雪平

主管会计工作负责人: 陆益民

会计机构负责人: 陆益民

**母公司资产负债表**

2019年12月31日

编制单位: 卓郎智能技术股份有限公司

单位: 千元 币种: 人民币

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
<b>流动资产:</b>			
货币资金	十七(1)	456,902	63
其他应收款	十七(3)	871	871
其中: 应收利息			
应收股利			
其他流动资产		57	
流动资产合计		457,830	934
<b>非流动资产:</b>			
长期股权投资	十七(4)	10,452,842	10,452,842
非流动资产合计		10,452,842	10,452,842
资产总计		10,910,672	10,453,776
<b>流动负债:</b>			
短期借款		741,734	100,000
应付职工薪酬		585	569
应交税费		1,618	4,085



其他应付款		1,202,001	885,023
其中：应付利息		2,167	20,077
应付股利			
流动负债合计		1,945,938	989,677
<b>非流动负债：</b>			
递延收益		4,560	4,560
非流动负债合计		4,560	4,560
负债合计		1,950,498	994,237
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,895,413	1,895,413
资本公积		6,857,481	6,857,481
减：库存股		108,931	
其他综合收益		1,534	1,534
专项储备		1,447	1,447
盈余公积		205,662	205,662
未分配利润		107,568	498,002
所有者权益（或股东权益）合计		8,960,174	9,459,539
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,910,672	10,453,776

法定代表人：潘雪平

主管会计工作负责人：陆益民

会计机构负责人：陆益民

## 合并利润表

2019 年 1—12 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	四(61)	8,575,309	9,220,759
其中：营业收入		8,575,309	9,220,759
二、营业总成本		7,561,485	8,157,103
其中：营业成本	四(61)、四(67)	6,024,662	6,571,207
税金及附加	四(62)	29,471	19,911
销售费用	四(63)、四(67)	498,664	568,699
管理费用	四(64)、四(67)	379,477	382,922
研发费用	四(65)、四(67)	460,291	475,204
财务费用	四(66)	168,920	139,160
其中：利息费用		93,172	108,600
利息收入		9,097	8,819
加：其他收益	四(70)	13,435	1,017
投资收益（损失以“-”号填列）	四(71)	11,578	88,249
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-350
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）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			390
信用减值损失（损失以“-”号填列）	四(69)	-21,168	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	四(31)、四(68)	-19,966	-53,193

资产处置收益（损失以“-”号填列）	四(72)	138	148
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		997,841	1,100,267
加：营业外收入	四(75)	28,826	46,560
减：营业外支出	四(76)	115,756	895
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		910,911	1,145,932
减：所得税费用	四(77)	120,748	288,882
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		790,163	857,050
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		790,163	857,050
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		608,934	810,294
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		181,229	46,756
六、其他综合收益的税后净额	四(55)	64,814	74,948
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-60,670	7,402
（1）重新计量设定受益计划变动额		-60,670	7,402
（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			
2.将重分类进损益的其他综合收益		112,941	67,546
（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）可供出售金融资产公允价值变动损益			
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		-46	-820
（8）外币财务报表折算差额		112,987	68,366
（9）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		854,977	931,998
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：	四(59)		
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：潘雪平

主管会计工作负责人：陆益民

会计机构负责人：陆益民

**母公司利润表**  
2019 年 1—12 月

单位:千元 币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	十七(5)	140,045	
减: 营业成本	十七(5)	140,045	
税金及附加		123	667
销售费用		23,698	539
管理费用		101,983	91,122
研发费用			
财务费用		20,316	22,018
其中: 利息费用		15,828	21,165
利息收入		77	12
加: 其他收益			
投资收益(损失以“-”号填列)			
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			
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)			
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-146,120	-114,346
加: 营业外收入			
减: 营业外支出		8	
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-146,128	-114,346
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-146,128	-114,346
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-146,128	-114,346
(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			
(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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			

9. 其他			
六、综合收益总额		-146,128	-114,346
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：潘雪平

主管会计工作负责人：陆益民

会计机构负责人：陆益民

**合并现金流量表**  
2019 年 1—12 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,895,669	7,733,608
收到其他与经营活动有关的现金	四(79)(a)	30,188	18,380
经营活动现金流入小计		6,925,857	7,751,988
购买商品、接受劳务支付的现金		4,286,409	5,972,799
支付给职工及为职工支付的现金		1,713,637	1,749,624
支付的各项税费		530,174	385,963
支付其他与经营活动有关的现金	四(79)(b)	648,370	686,365
经营活动现金流出小计		7,178,590	8,794,751
经营活动产生的现金流量净额	四(80)(a)	-252,733	-1,042,763
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回受限资金所收到的现金		848,559	415,715
取得投资收益收到的现金		653	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,875	2,140
收到利息收入		28,621	134,327
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
第三方偿还借款所收回的现金		645,320	125,808
收到其他与投资活动有关的现金	四(79)(c)	1,103,662	9,000,000
投资活动现金流入小计		2,636,690	9,677,990
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		399,880	683,593
向第三方借出借款所支付的现金		442,820	202,500
存出受限资金所支付的现金		407,673	885,459
支付其他与投资活动有关的现金	四(79)(d)		5,601,724
投资活动现金流出小计		1,250,373	7,373,276
投资活动产生的现金流量净额		1,386,317	2,304,714
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			3,000,000
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			3,000,000
取得银行借款收到的现金		2,240,921	1,731,437
从关联方借入款项所收到的现金			3,000
收到其他与筹资活动有关的现金		64,000	
筹资活动现金流入小计		2,304,921	4,734,437
偿还银行借款支付的现金		3,631,913	672,698

偿还关联方款项所支付的现金			14,917
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		470,292	270,882
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		135,000	145,086
因子公司清算退回至少少数股东的现金			4,200,000
支付其他与筹资活动有关的现金	四(79)(f)	197,548	60,000
筹资活动现金流出小计		4,299,753	5,218,497
筹资活动产生的现金流量净额		-1,994,832	-484,060
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-350	-668
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	四(80)(a)	-861,598	777,223
加：期初现金及现金等价物余额		2,834,939	2,057,716
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	四(80)(d)	1,973,341	2,834,939

法定代表人：潘雪平

主管会计工作负责人：陆益民

会计机构负责人：陆益民

**母公司现金流量表**  
2019年1—12月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
收到其他与经营活动有关的现金		609,077	12
经营活动现金流入小计		609,077	12
购买商品、接受劳务支付的现金		164,635	
支付给职工及为职工支付的现金		3,383	2,246
支付的各项税费		1,962	33,404
支付其他与经营活动有关的现金		695,206	24,138
经营活动现金流出小计		865,186	59,788
经营活动产生的现金流量净额		-256,109	-59,776
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
支付其他与投资活动有关的现金		10,010	
投资活动现金流出小计		10,010	
投资活动产生的现金流量净额		-10,010	
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
取得银行借款收到的现金		791,620	100,000
从关联方借入款项所收到的现金		609,850	85,820
筹资活动现金流入小计		1,401,470	185,820
偿还银行借款支付的现金		150,000	
偿还关联方款项所支付的现金		151,547	106,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		278,044	20,714
支付其他与筹资活动有关的现金		108,931	
筹资活动现金流出小计		688,522	126,714
筹资活动产生的现金流量净额		712,948	59,106
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			-839
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		446,829	-1,509
加：期初现金及现金等价物余额		63	1,572
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		446,892	63

法定代表人：潘雪平

主管会计工作负责人：陆益民

会计机构负责人：陆益民

## 合并所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位:千元 币种:人民币

项目	2019 年度													少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益											小计				
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	1,895,413				1,579,834			-48,440		48,742		1,177,607		4,653,156	1,334,619	5,987,775
加:会计政策变更												-18,320		-18,320	-4,396	-22,716
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	1,895,413				1,579,834			-48,440		48,742		1,159,287		4,634,836	1,330,223	5,965,059
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)						108,931		52,271				364,628		307,968	58,772	366,740
(一)综合收益总额								52,271				608,934		661,205	193,772	854,977
1.净利润												608,934		608,934	181,229	790,163
2.其他综合收益								52,271						52,271	12,543	64,814
(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												-244,306		-244,306	-135,000	-379,306
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												-244,306		-244,306	-135,000	-379,306
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						108,931								-108,931		-108,931
1.回购库存股						108,931								-108,931		-108,931
四、本期期末余额	1,895,413				1,579,834	108,931		3,831		48,742		1,523,915		4,942,804	1,388,995	6,331,799

## 2019 年年度报告

项目	2018 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	
	实收资本 (或股本)	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	1,895,413							-123,388		48,742		386,267	2,207,034	4,298,330	6,505,364
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	1,895,413							-123,388		48,742		386,267	2,207,034	4,298,330	6,505,364
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					1,579,834			74,948				791,340	2,446,122	-2,963,711	-517,589
(一) 综合收益总额								74,948				810,294	885,242	46,756	931,998
1. 净利润												810,294	810,294	46,756	857,050
2. 其他综合收益								74,948					74,948		74,948
(二) 所有者投入和减少资本					1,579,834								1,579,834	-2,865,381	-1,285,547
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					1,579,834								1,579,834	-2,865,381	-1,285,547
其中：所有者投入资本					1,579,834								1,579,834	1,334,619	2,914,453
因子公司清算退回至少少数股东的资本														-4,200,000	-4,200,000
(三) 利润分配												-18,954	-18,954	-145,086	-164,040
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												-18,954	-18,954	-145,086	-164,040
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	1,895,413				1,579,834			-48,440		48,742		1,177,607	4,653,156	1,334,619	5,987,775

法定代表人：潘雪平

主管会计工作负责人：陆益民

会计机构负责人：陆益民

**母公司所有者权益变动表**  
2019 年 1—12 月

单位:千元 币种:人民币

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,895,413				6,857,481		1,534	1,447	205,662	498,002	9,459,539
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,895,413				6,857,481		1,534	1,447	205,662	498,002	9,459,539
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)						108,931				-390,434	-499,365
(一) 综合收益总额										-146,128	-146,128
1. 净亏损										-146,128	-146,128
(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										-244,306	-244,306
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-244,306	-244,306
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						108,931					-108,931
1. 回购库存股						108,931					-108,931
四、本期期末余额	1,895,413				6,857,481	108,931	1,534	1,447	205,662	107,568	8,960,174



2019 年年度报告

项目	2018 年度										
	实收资本（或股本）	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,895,413				6,857,481		1,534	1,447	205,662	631,302	9,592,839
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,895,413				6,857,481		1,534	1,447	205,662	631,302	9,592,839
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-133,300	-133,300
（一）综合收益总额										-114,346	-114,346
1. 净亏损										-114,346	-114,346
（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										-18,954	-18,954
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-18,954	-18,954
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	1,895,413				6,857,481		1,534	1,447	205,662	498,002	9,459,539

法定代表人：潘雪平

主管会计工作负责人：陆益民

会计机构负责人：陆益民

## 一、公司基本情况

### 1. 公司概况

√适用 □不适用

卓郎智能技术股份有限公司(原名:新疆城建(集团)股份有限公司,以下简称“本公司”)是一家注册地设立在中华人民共和国新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市南湖路 133 号城建大厦 1 栋 22 层的股份有限公司。

本公司是经新疆维吾尔自治区经济体制改革委员会新体改[1992]58 号文《对“设立乌鲁木齐市城建开发股份有限公司请示”的批复》批准,由乌鲁木齐市自来水公司、乌鲁木齐市市政工程有限公司、乌鲁木齐市市政工程建设处、乌鲁木齐市节约用水办公室、乌鲁木齐市市政工程养护管理处和乌鲁木齐市郊区公路养护管理处等六家单位共同发起,并向其他法人和内部职工以定向募集方式设立的股份有限公司。公司于 1993 年 2 月 25 日在乌鲁木齐市工商行政管理局登记注册,取得注册号为 6500001000005 的《企业法人营业执照》。本公司设立时注册资本总额为 7,500,000.00 元,后经五次送股和二次增资扩股,截止 2000 年 8 月 29 日公司总股本增至 100,541,029.00 元。

2003 年经中国证券监督管理委员会《关于核准新疆城建股份有限公司公开发行股票的通知》(证监发行字[2003]75 号)核准,本公司采用全部向二级市场投资者定价配售方式向社会公开发行 A 股人民币普通股 60,000,000.00 股,每股面值人民币 1.00 元,变更后股本总额为人民币 160,541,029.00 元。

2006 年本公司第二次临时股东大会决议向特定投资者非公开发行股票。2007 年 7 月该方案业经中国证券监督管理委员会《关于核准新疆城建(集团)股份有限公司非公开发行股票的通知》(证监发行[2007]177 号)批准实施。非公开发行人民币普通股 43,000,000.00 股,变更后股本总额为人民币 203,541,029.00 元。

经本公司 2007 年度股东大会决议,本公司实施每 10 股送红股 2 股;及用资本公积金每 10 股转增 6 股的方案,转增后本公司股本总额为人民币 366,373,852.00 元。

本公司 2008 年第三次临时股东大会决议向特定投资者非公开发行股票,该方案业经中国证券监督管理委员会《关于核准新疆城建(集团)股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可字[2008]1450 号)批准,非公开发行人民币普通股 84,150,000.00 股,变更后股本总额为人民币 450,523,852.00 元。

经本公司 2008 年度股东大会决议,公司实施用资本公积每 10 股转增 5 股的方案,转增后公司股本总额为人民币 675,785,778.00 元。

根据本公司 2016 年 12 月 28 日第十七次临时董事会审议通过,并经本公司 2017 年 1 月 23 日召开的 2017 年度第一次临时股东大会审议通过的《关于公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易方案的议案》、《关于〈新疆城建(集团)股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书(草案)〉及其摘要的议案》及《关于同意江苏金昇实业股份有限公司免于以要约方式增持公司股份的议案》等与本次重组相关的议案,本公司进行了一系列的重大资产重组,具体方案如下:

#### (1) 重大资产置换

于 2017 年 8 月,本公司以截止 2016 年 8 月 31 日(评估基准日)除人民币 1.85 亿元现金以外的其他全部资产及负债(以下简称“置出资产”)与卓郎智能机械有限公司(以下简称“卓郎智能机械”)除上海涌云铎创股权投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“上海涌云”)外的 17 位股东持有的卓郎智能机械 95%股权的等值部分(以下简称“购买资产”)进行置换。本次交易中置出资产最终作价人民币 221,240 万元,购买资产最终作价人民币 973,750 万元。上述留存本公司的人

人民币 1.85 亿元现金已由本公司在后述发行股份购买资产前以现金分红的方式分配给本公司原全体股东并由其享有。

### (2) 置出资产承接及股份转让

江苏金昇实业股份有限公司(以下简称“金昇实业”)以部分卓郎智能机械股权从本公司置换出的置出资产,由本公司原控股股东乌鲁木齐国有资产经营(集团)有限公司(以下简称“国资公司”)或其指定的第三方(以下简称“资产承接方”)承接,作为国资公司或其指定第三方承接置出资产的交易对价,国资公司向金昇实业转让其持有的本公司 22.11%的股份(149,400,432 股人民币普通股)。

### (3) 发行股份购买资产

于 2017 年 8 月,对于前述重大资产置换的差额部分,即人民币 752,510 万元,本公司向卓郎智能机械除上海涌云外的 17 位股东按每股发行价格为人民币 6.17 元,发行每股面值人民币 1 元的人民币普通股(A 股) 1,219,627,217 股,股份价值与股本之间的差异人民币 6,305,472,712 元确认为资本公积,总股本变更为 1,895,412,995 股。

于 2017 年 8 月 25 日,上述置出资产的交割完成,且此次重大资产重组的资产置入和资产置出已全部完成,故 2017 年 8 月 25 日为此次重大资产重组的交割日。

经 2017 年 8 月 25 日召开的第八届五次董事会和 2017 年 9 月 11 日召开的 2017 年第五次临时股东大会决议通过本公司从新疆城建(集团)股份有限公司更名为卓郎智能技术股份有限公司。

针对本公司因上述交易而新增的注册资本和股本的实收情况,普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)予以验证并出具普华永道中天验字(2017)第 801 号验资报告。

经过上述重大资产重组,本公司及其子公司(以下称“本集团”)现经营范围包括:智能化纺织成套设备的生产、研发、销售;机器人、机器人系统、机器人应用技术、软件产品的生产、研发、销售;智能自动化装备的设计、生产、研发、销售;智能包装机械的生产、研发、销售;智能机电及信息产品设计、制造、销售;提供相关的技术咨询和技术服务;自营和代理商品及技术的进出口业务。

于 2017 年 11 月 29 日,本公司召开第九届董事会第三次会议,审议通过《关于现金收购卓郎智能机械有限公司 5%股权的议案》,本公司以人民币 715,342,466 元收购上海涌云持有的卓郎智能机械 5%股权。收购完成后,卓郎智能机械成为本公司的全资子公司。

完成上述交易后,金昇实业和其他股东分别持有本公司 45.93%和 54.07%的股权。

于 2017 年 12 月 7 日至 2018 年 12 月 6 日期间,金昇实业对本公司的股份累计增持 19,111,271 股。增持后,金昇实业和其他股东分别持有本公司 46.94%和 53.06%的股份。

于 2019 年 9 月 1 日及 2019 年 9 月 18 日,经本公司第九届董事会及 2019 年第三次临时股东大会审议通过关于以集中竞价方式回购公司股份的议案,同意公司以自有或自筹资金不低于人民币 600,000 千元,不超过人民币 1,200,000 千元,以集中竞价方式回购公司股份,回购的股份拟用于股权激励和员工持股计划,回购期限为自股东大会决议通过回购股份方案之日起的 12 个月内。截至 2019 年 12 月 31 日,本公司通过集中竞价交易方式已累计回购公司股份 14,614,325 股,已支付的总金额为人民币 108,931 千元。回购股份后,金昇实业和其他股东分别持有本公司 46.94%和 53.06%的股份。

于 2019 年 12 月 31 日,金昇实业为本公司的母公司,金昇实业的母公司江苏金昇控股有限公司为本公司的最终控股公司。

本财务报表由本公司董事会于 2020 年 6 月 29 日批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司主要子公司的有关信息见附注六(1)。

## 二、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在金融资产的减值(附注二(12)(a)(ii))、存货的计价方法(附注二(18))、固定资产折旧和无形资产摊销(附注二(25)、(31))、开发支出资本化的判断标准(附注二(31))、商誉及无固定使用期限的无形资产的减值(附注二(33))、收入的确认时点(附注二(40))等。

本集团在确定重要的会计政策时所运用的关键判断详见附注二(45)。

### (1) 财务报表的编制基础

编制基础

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(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》的披露规定编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

### (2) 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

### (3) 遵循企业会计准则的声明

本公司 2019 年度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2019 年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

### (4) 会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### (5) 营业周期

适用 不适用

### (6) 记账本位币

本公司及境内子公司记账本位币为人民币。本公司下属境外子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。本财务报表以人民币列示。

于编制本财务报表时，本集团按照附注二(11)(b)的折算方式以人民币作为列报货币。

**(7) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

适用 不适用

**(a) 同一控制下的企业合并**

合并方支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量。如被合并方是最终控制方以前年度从第三方收购来的，则以被合并方的资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(资本溢价)；资本公积(资本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。为进行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。

**(b) 非同一控制下的企业合并**

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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。为进行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。

**(8) 合并财务报表的编制方法**

适用 不适用

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

在编制合并财务报表时，因购买子公司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，应当调整所有者权益(资本公积)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中所有者权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司所有者的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司所有者的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司所有者的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本集团的角度对该交易予以调整。

**(9) 合营安排分类及共同经营会计处理方法**

适用 不适用

**(10) 现金及现金等价物的确定标准**

现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

**(11) 外币业务和外币报表折算**

√适用 □不适用

**(a) 外币交易**

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额在现金流量表中单独列示。

**(b) 外币财务报表的折算**

境外经营的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，所有者权益中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。境外经营的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，计入其他综合收益。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

**(12) 金融工具**

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本集团成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

**(a) 金融资产****(i) 分类计量**

本集团根据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，将金融资产划分为：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产；
- (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；
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

**债务工具**

本集团持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

**以摊余成本计量：**

本集团管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本集团将持有的未划分为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债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

权益工具

本集团将其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资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，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

(ii) 减值

本集团对于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债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团考虑有关过去事项、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。

于每个资产负债表日，本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款和应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据和计提方法如下：

应收账款：	
组合一	账龄组合
组合二	特殊风险客户
其他应收款：	
组合三	关联方资金拆借组合
组合四	除以上组合以外的应收款项
应收款项融资：	
银行承兑汇票组合	信用风险较低的银行

对于划分为组合的应收账款和因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据和应收款项融资，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。除此以外的应收票据、应收款项融资和划分为组合的其他应收款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本集团将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本集团在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益

#### (iii) 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且本集团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；或者(3) 该金融资产已转移，虽然本集团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，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

#### (b) 金融负债

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公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本集团的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据、应付账款、其他应付款及借款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本集团终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

#### (c) 金融工具的公允价值确定

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，本集团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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。



**(13) 套期工具**

套期工具，是指本集团为进行套期而指定的、其公允价值或现金流量变动预期可抵销被套期项目的公允价值或现金流量变动的金融工具，本集团套期分为公允价值套期和现金流量套期。对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理：

(i) 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期项目组成；(ii) 在套期开始时，本集团正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和本集团从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评估方法（包括套期无效部分产生的原因分析以及套期比率确定方法）等内容；(iii) 套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件的，本集团认定套期关系符合套期有效性要求：

(i) 被套期项目和套期工具之间存在经济关系，该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动；(ii) 被套期项目和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；(iii) 套期关系的套期比率，等于本集团实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡。

公允价值套期满足上述条件的，套期工具产生的利得或损失应当计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失应当计入其他综合收益。

现金流量套期满足上述条件的，套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，应当计入其他综合收益，属于套期无效的部分，应当计入当期损益。

被套期项目为预期交易，且该预期交易使本集团随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，本集团将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

对于不属于上述情况的现金流量套期，本集团在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。

如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额是一项损失，且该损失全部或部分预计在未来会计期间不能弥补的，本集团在预计不能弥补时，将预计不能弥补的部分从其他综合收益中转出，计入当期损益。

**(14) 应收票据**

**应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**(15) 应收账款**

**应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**(16) 应收款项融资**

适用 不适用

**(17) 其他应收款****其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**(18) 存货**

适用 不适用

**(a) 分类**

存货包括原材料、在产品、产成品及库存商品和零配件等，按成本与可变现净值孰低计量。

**(b) 发出存货的计价方法**

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用。

**(c) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以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确定。

**(d) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。****(e) 低值易耗品的摊销方法**

周转材料包括低值易耗品等，采用一次转销法进行摊销。

**(19) 持有待售资产**

适用 不适用

**(20) 债权投资****(a) 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**(21) 其他债权投资****(a) 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**(22) 长期应收款****(a) 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**(23) 长期股权投资**

适用 不适用

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本集团对合营企业和联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。合营企业为本集团通过单独主体达成，能够与其他方实施共同控制，且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。联营企业为本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

#### (a) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

#### (b) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，以初始投资成本作为长期股权投资成本；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，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合预计负债确认条件的，继续确认预计将承担的损失金额。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，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

#### (c) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

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本集团及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政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。

#### (d) 长期股权投资减值

对子公司的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额（附注二（33））。

**(24) 投资性房地产**

不适用

**(25) 固定资产****(a) 确认条件**

适用  不适用

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备和其他设备以及土地所有权等。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。

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本集团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。

**(b) 折旧方法**

适用  不适用

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。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。

固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-60	0%-5%	1.58%-5%
机器设备和其他设备	年限平均法	3-20	0%-10%	4.5%-33.33%
土地所有权(中国境外)	年限平均法	无固定期限	-	-

对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

本集团的土地所有权为境外子公司持有的处于瑞士、德国、印度和美国的土地所有权。该等土地所有权无固定使用期限，故不予摊销。

**(c) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

适用  不适用

**(d) 当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(33))。**

**(e) 固定资产的处置**

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

**(26) 在建工程**

适用  不适用

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。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(33))。

**(27) 借款费用**√适用  不适用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

对于为购建符合资本化条件的固定资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的利息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确定专门借款借款费用的资本化金额。

对于为购建符合资本化条件的固定资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

**(28) 生物资产** 适用  不适用**(29) 油气资产** 适用  不适用**(30) 使用权资产** 适用  不适用**(31) 无形资产****计价方法、使用寿命、减值测试**√适用  不适用

无形资产包括土地使用权、客户关系、专利技术、商标、计算机软件及开发支出等，除非同一控制下企业合并取得的无形资产按购买日的公允价值作为入账价值外，均以成本计量。

**(a) 土地使用权**

土地使用权为本集团境内子公司所持有，按 50 年或剩余使用年限 40.5 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

**(b) 客户关系**

客户关系按预计受益期间 5-10 年平均摊销。

**(c) 专利技术**

专利权按法律规定的有效年限 5-10 年平均摊销。

**(d) 商标**

商标包括注册商标等，无固定使用期限，不予摊销。

**(e) 计算机软件**

计算机软件按预计使用年限 2-5 年平均摊销。

**(f) 定期复核使用寿命和摊销方法**

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

**(g) 无形资产减值**

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(33))。

**(h) 内部研究开发支出会计政策**

适用 不适用

**研究与开发**

内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，予以资本化：

- 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；
- 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；以及归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产 - 研发费用资本化。

**(32) 长期待摊费用**

适用 不适用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本年和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

**(33) 长期资产减值**

适用 不适用

固定资产(使用寿命不确定的土地除外)、在建工程、长期待摊费用、使用寿命有限的无形资产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试；使用寿命不确定的土地、无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。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。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果

表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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。

其他使用寿命不确定的固定资产(土地所有权)、无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，均至少每年进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### (34) 职工薪酬

职工薪酬是本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利等。

#### (a) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤等。本集团在职工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。

#### (b) 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团于中国、德国及瑞士等地经营多项退休金计划及其他退休后福利。该等计划包括设定受益计划及设定提存计划。

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是指本集团向一个独立的基金缴存固定费用后，本集团不再承担进一步支付义务的退休金计划。本集团在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。

于资产负债表内确认的设定受益退休福利负债，指设定受益计划义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益计划义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的高质量企业债或者国债利率、以预期累积福利单位法计算。与设定受益计划相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和利息净额计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本集团按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。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。

#### 基本养老保险

本集团中国子公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (c) 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福

利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为应付职工薪酬。

#### (d) 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

#### (35) 股利分配及库存股

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

本公司通过库存股科目核算企业收购、转让或注销的本公司股份金额。本公司为奖励职工而收购股份的，按实际支付的金额，记入库存股科目，同时做备查登记。库存股科目的期末借方余额反映了本公司持有的尚未转让或注销的本公司股份金额。

#### (36) 租赁负债

适用 不适用

#### (37) 预计负债

适用 不适用

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列示为其他流动负债。

#### (38) 股份支付

适用 不适用

#### (39) 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

#### (40) 收入

适用 不适用

收入的金额按照本集团在日常经营活动中销售产品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益很可能流入本集团，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入：



**(a) 销售产品**

根据销售合同/协议中规定的风险转移时点或交付条款的约定,在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方,并且不再对该商品实施继续管理和控制,与交易相关的经济利益很可能流入本集团,相关的收入和成本能够可靠计量时确认销售收入的实现。

**(b) 具有融资性质的分期收款销售商品**

本集团销售商品,有时会采取分期收款的方式,如分期收款发出商品,即商品已经交付,货款分期收回。如果延期收取的货款具有融资性质,其实质是本集团向购货方提供信贷时,本集团按照应收的合同或协议价款的公允价值确定收入金额。应收的合同或协议价款的公允价值,通常应当按照其未来现金流量现值或商品现销价格计算确定。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额,应当在合同或协议期间内,按照应收款项的摊余成本和实际利率计算确定的金额进行摊销,作为财务费用的抵减处理。其中,实际利率是指具有类似信用等级企业发行类似工具的现时利率,或者将应收的合同或协议价款折现为商品现销价格时的折现率等。

**(c) 提供劳务**

劳务主要包括提供技术服务及售后服务,在提供的服务已经完成,相关的收入和成本能够可靠地计量,与服务相关的经济利益很有可能流入本集团时,确认服务收入的实现。

**(41) 政府补助**

适用 不适用

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产,包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时,予以确认。政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助,是指本集团取得的、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。

本集团将与资产相关的政府补助,冲减相关资产的账面价值,将其他与资产相关的政府补助确认为递延收益并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分摊计入损益;对于与收益相关类型的政府补助,若用于补偿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;若用于补偿已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益。对于其他与收益相关的政府补助,若用于补偿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,冲减相关成本;若用于补偿已发生的相关成本费用或损失的,直接冲减相关成本。

本集团对同类政府补助采用相同的列报方式。

与日常活动相关的政府补助纳入营业利润,与日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

本集团收到的政策性优惠利率贷款,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。本集团直接收取的财政贴息,冲减相关借款费用。

**(42) 递延所得税资产/递延所得税负债**

适用 不适用

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。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

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,除非本集团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。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示:

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关;
- 本集团内该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。

#### (43) 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

##### (a) 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。

##### (b) 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用,在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

##### (c) 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### (44) 分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部,以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分:(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;(2)本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果,以决定向其配置资源、

评价其业绩；(3)本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

#### (45) 重要会计估计和判断

本集团根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

##### (a) 采用会计政策的关键判断

###### (i) 信用风险显著增加的判断

本集团判断信用风险显著增加的主要标准为以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降等。

本集团判断已发生信用减值的主要标准为符合以下一个或多个条件：债务人发生重大财务困难，进行其他债务重组或很可能破产等。

###### (ii) 重大第三方新客户的销售收入确认时点的判断

如附注二(40)、附注四(14)及附注七所述，针对与重大第三方新客户销售交易，在与客户的销售交易、相关代保管安排及分期付款安排具有合理的商业理由，根据销售合同协议中规定的风险转移时点或交付条款的约定，本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，并且不再对该商品实施继续管理和控制，与交易相关的经济利益很可能流入本集团，相关的收入和成本能够可靠计量时，本集团判断符合商品销售收入的确认条件。

##### (b) 重要会计估计及其关键假设

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

###### (i) 预期信用损失的计量

本集团通过违约风险敞口和预期信用损失率计算预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本集团使用的指标包括国内生产总值、生产价格指数等。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。上述估计技术和关键假设于2019年度未发生重大变化。

###### (ii) 商誉、使用寿命不确定的固定资产和无形资产减值准备的会计估计

本集团每年对商誉及无固定使用期限的固定资产和无形资产进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合、使用寿命不确定的固定资产和无形资产可收回金额为资产(或资产组)的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。可收回金额的计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的盈利预算、销售增长率和品牌提成率进行修订，则本集团需对商誉、无固定使用期限的固定资产和无形资产的减值准备进行调整。如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团需对商誉、无固定使用期限的固定资产和无形资产增加计提减值准备。

如果实际盈利情况、实际销售增长率、品牌提成率或税前折现率高于或低于管理层的估计，本集团不能转回原已计提的商誉及无固定使用期限的固定资产和无形资产减值损失。

## (iii) 存货跌价准备的会计估计

本集团定期评估存货的可变现净值,并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本集团在估计存货的可变现净值时,考虑存货的持有目的,并以可得到的资料作为估计的基础,其中包括存货的预计出售价格等。存货的可变现净值可能随市场价格或存货实际用途的改变而发生变化,因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化,进而影响损益。

## (iv) 无形资产(除商标外)的可使用年限和残值

本集团的管理层就使用寿命有限的无形资产的预计可使用年限进行估计。该等估计乃基于性质和功能类似的无形资产的过往实际可使用年限及行业惯例。在无形资产使用过程中,其所处的经济环境、技术环境以及其他环境有可能对无形资产使用寿命产生较大影响;无形资产使用过程中所处经济环境、技术环境以及其他环境的变化也可能致使与无形资产有关的经济利益的预期实现方式发生重大改变。不同的估计可能会影响无形资产的摊销及当期损益。

## (v) 所得税及递延所得税

本集团在国家/地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中,部分交易和事项的最终的税务处理存在不确定性。在计提各个国家/地区的所得税费用时,本集团需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异,该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

递延所得税资产和递延所得税负债按照预期该递延所得税资产变现或递延所得税负债清偿时的适用税率进行计量。递延所得税资产的确认以本集团很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

本集团的管理层按已生效或实际上已生效的税收法律,以及预期递延所得税资产可变现的未来年度本集团的盈利情况的最佳估计来确认递延所得税资产。但估计未来盈利或未来应纳税所得额需要进行大量的判断及估计,并同时结合税务筹划策略。不同的判断及估计会影响递延所得税资产确认的金额。管理层将于每个资产负债表日对其作出的盈利情况的预计及其他估计进行重新评定。

## (vi) 预计负债

本集团因产品质量保证等可能导致经济利益的流出,经济利益的流出的金额存在不确定性。本集团按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行确认为预计负债,并于资产负债表日,对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整,以反映当前的最佳估计数。

本集团的管理层对产品保修费用按类似项目的历史经验或预计可能会发生的成本来作出估计。但估计未来实际发生的保修费用需要进行大量的判断及估计,不同的判断及估计会影响预计负债确认的金额。在保修过程中,本集团持续复核及修订预计发生的保修费用并进行重新评定。

**(46) 重要会计政策和会计估计的变更****重要会计政策变更**

适用 不适用

其他说明

财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期保值》及《企业会计准则第37号——金融工具列报》等(以下合称“新金融工具准则”),并于2019年颁布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号)及修订后的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(以下简称“非货币性资产交换准则”)和《企业会计准则第12号——债务重组》(以下简称“债务重组准则”),本集团已采用上述准则和通知编制2019年度财

务报表。修订后非货币性资产交换准则及债务重组准则对本集团及本公司无显著影响，其他修订对本集团及本公司报表的影响列示如下：

(a) 一般企业报表格式的修改

(i) 对合并资产负债表的影响列示如下：

单位：千元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额	
		2018年 12月31日	2018年 1月1日
本集团将应收票据及应收账款项目分拆为应收账款项目和应收票据项目。	应收账款	3,234,982	2,042,921
	应收票据	113,322	127,383
	应收票据及应收账款	-3,348,304	-2,170,304
本集团将应付票据及应付账款项目分拆为应付账款项目和应付票据项目。	应付账款	1,447,131	1,492,701
	应付票据	100,000	-
	应付票据及应付账款	-1,547,131	-1,492,701

(ii) 对公司资产负债表无影响。

(b) 金融工具

根据新金融工具准则的相关规定，本集团及本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整2019年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表未重列。于2018年12月31日及2019年1月1日，本集团和本公司均没有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。公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

(i) 于2019年1月1日，本集团合并财务报表中金融资产和金融负债按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比表：

单位：千元 币种：人民币

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	3,720,401	货币资金	摊余成本	3,720,401
			交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	-
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	4,966	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	4,966
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	5,416	交易性金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	5,416
应收票据	摊余成本	113,322	应收票据	摊余成本	-
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	113,322
应收账款	摊余成本	3,234,982	应收账款	摊余成本	3,208,833
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	-
其他应收款	摊余成本	255,962	其他应收款	摊余成本	255,962
其他流动资产	以公允价值	1,100,000	交易性金融资产	以公允价值计量且其变	1,100,000

产	计量且其变动计入当期损益			动计入当期损益	
长期应收款	摊余成本	42,951	长期应收款	摊余成本	42,951

于 2019 年 1 月 1 日, 本公司财务报表中金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比表:

单位:千元 币种:人民币

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	63	货币资金	摊余成本	63
			交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	-
其他应收款	摊余成本	871	其他应收款	摊余成本	871

(ii) 于 2019 年 1 月 1 日, 本集团及本公司根据新金融工具准则下的计量类别, 将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则下的账面价值的调节表:

新金融工具准则下的计量类别	注释
以摊余成本计量的金融资产	表 1
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	表 2
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	表 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	表 4

表 1: 新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产

单位:千元 币种:人民币

	注释	账面价值	
		合并	公司
应收款项(注释 1) 2018 年 12 月 31 日		3,647,217	871
减: 转出至以公允价值计量且其变动计入 其他综合收益的金融资产(新金融工具准则)		-113,322	-
重新计量: 预期信用损失合计		-26,149	-
2019 年 1 月 1 日		3,507,746	871
以摊余成本计量的金融资产合计(新金融工具准则)		3,507,746	871

注释 1: 于 2018 年 12 月 31 日和 2019 年 1 月 1 日, 应收款项余额包括应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款等报表项目。

表 2: 新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位:千元 币种:人民币

	注释	账面价值	
		合并	公司
交易性金融资产(含其他非流动金融资产) 2018 年 12 月 31 日		—	—
加: 自以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融 资产转入(原金融工具准则)	四(2), (3)	1,104,966	-
2019 年 1 月 1 日		1,104,966	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产合计		1,104,966	-

(新金融工具准则)			
-----------	--	--	--

表 3: 新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位:千元 币种:人民币

	注释	账面价值	
		合并	公司
交易性金融负债(含其他非流动金融负债) 2018 年 12 月 31 日		—	—
加: 自以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融负债转入(原金融工具准则)	四(2), (3)	5,416	—
2019 年 1 月 1 日		5,416	—
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债合计 (新金融工具准则)		5,416	—

表 4: 新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

单位:千元 币种:人民币

	注释	账面价值	
		合并	公司
应收款项融资 2018 年 12 月 31 日		—	—
加: 自应收票据转入(原金融工具准则)	四(4), (6)	113,322	—
2019 年 1 月 1 日		113,322	—
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产合计 (新金融工具准则)		113,322	—

(iii) 于 2019 年 1 月 1 日, 本集团将原金融资产减值准备调整为按照新金融工具准则规定的损失准备的调节表:

单位:千元 币种:人民币

计量类别	按原金融工具准则计提的损失准备	重新计量	按照新金融工具准则计提的损失准备
以摊余成本计量的金融资产—			
应收账款减值准备	14,087	26,149	40,236

因执行上述修订的准则, 本集团相应调整 2019 年 1 月 1 日递延所得税资产 3,433 千元; 相关调整对本集团合并财务报表中归属于股东权益的影响金额为 18,320 千元, 少数股东权益的影响金额为 4,396 千元。相关调整对本公司所有者权益无影响。

## (c) 重要会计估计变更

□适用 √不适用

## (d) 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位:千元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	3,720,401	3,720,401	

交易性金融资产		1,104,966	1,104,966
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,966		-4,966
应收票据	113,322		-113,322
应收账款	3,234,982	3,208,833	-26,149
应收款项融资		113,322	113,322
预付款项	132,958	132,958	
其他应收款	255,962	255,962	
其中：应收利息	10,787	10,787	
应收股利			
存货	1,762,645	1,762,645	
其他流动资产	1,301,055	201,055	-1,100,000
流动资产合计	10,526,291	10,500,142	-26,149
<b>非流动资产：</b>			
长期应收款	42,951	42,951	
固定资产	903,000	903,000	
在建工程	465,036	465,036	
无形资产	1,290,712	1,290,712	
开发支出	90,417	90,417	
商誉	615,137	615,137	
长期待摊费用	4,121	4,121	
递延所得税资产	50,457	53,890	3,433
其他非流动资产	427,584	427,584	
非流动资产合计	3,889,415	3,892,848	3,433
资产总计	14,415,706	14,392,990	-22,716
<b>流动负债：</b>			
短期借款	1,499,334	1,499,334	
交易性金融负债		5,416	5,416
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	5,416		-5,416
应付票据	100,000	100,000	
应付账款	1,447,131	1,447,131	
预收款项	586,799	586,799	
应付职工薪酬	274,665	274,665	
应交税费	291,390	291,390	
其他应付款	377,032	377,032	
其中：应付利息	4,153	4,153	
应付股利			
一年内到期的非流动负债	733,820	733,820	
其他流动负债			
流动负债合计	5,315,587	5,315,587	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	2,552,138	2,552,138	
长期应付职工薪酬	336,724	336,724	
预计负债	10,338	10,338	
递延收益	29,586	29,586	
递延所得税负债	183,558	183,558	
非流动负债合计	3,112,344	3,112,344	
负债合计	8,427,931	8,427,931	



所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,895,413	1,895,413	
资本公积	1,579,834	1,579,834	
减：库存股			
其他综合收益	-48,440	-48,440	
盈余公积	48,742	48,742	
未分配利润	1,177,607	1,159,287	-18,320
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	4,653,156	4,634,836	-18,320
少数股东权益	1,334,619	1,330,223	-4,396
所有者权益（或股东权益） 合计	5,987,775	5,965,059	-22,716
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	14,415,706	14,392,990	-22,716

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：千元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	63	63	
其他应收款	871	871	
其中：应收利息			
应收股利			
流动资产合计	934	934	
<b>非流动资产：</b>			
长期股权投资	10,452,842	10,452,842	
非流动资产合计	10,452,842	10,452,842	
资产总计	10,453,776	10,453,776	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	100,000	100,000	
应付职工薪酬	569	569	
应交税费	4,085	4,085	
其他应付款	885,023	885,023	
其中：应付利息	20,077	20,077	
应付股利			
流动负债合计	989,677	989,677	
<b>非流动负债：</b>			
递延收益	4,560	4,560	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	4,560	4,560	
负债合计	994,237	994,237	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	1,895,413	1,895,413	
资本公积	6,857,481	6,857,481	
减：库存股			

其他综合收益	1,534	1,534	
专项储备	1,447	1,447	
盈余公积	205,662	205,662	
未分配利润	498,002	498,002	
所有者权益(或股东权益)合计	9,459,539	9,459,539	
负债和所有者权益(或股东权益)总计	10,453,776	10,453,776	

各项目调整情况的说明:

适用 不适用

(e) 2019年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

(47) 其他

适用 不适用

三、税项

(1) 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	税率	适用国家/地区	计税依据
增值税	1.5%~35%	本集团所处的有关国家/地区	应纳税增值额(b)
消费税			
营业税			
城市维护建设税	7%	中国	缴纳的流转税额
企业所得税	附注三(1)(a)	本集团所处的有关国家/地区	应纳税所得额(a)
教育费附加	3%	中国	缴纳的流转税额
地方教育费附加	2%	中国	缴纳的流转税额

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	国家及地区	所得税税率(%)	2018年度税率
本公司	中国	25.00	25.00%
卓郎智能机械有限公司	中国	25.00	25.00%
卓郎香港机械有限公司	香港	16.50	16.50%
卓郎亚洲机械有限公司	香港	16.50	16.50%
卓郎(江苏)纺织机械有限公司(附注三(2))	中国	15.00	15.00%
卓郎(常州)纺织机械有限公司(附注三(2))	中国	15.00	15.00%
卓郎(常州)泰斯博斯纺织专件有限公司	中国	25.00	25.00%
卓郎(上海)纺织机械科技有限公司	中国	25.00	25.00%
卓郎融资租赁有限公司	中国	25.00	25.00%
常州金坛卓郎投资有限公司	中国	25.00	25.00%
卓郎新疆智能机械有限公司(附注三(2))	中国	15.00	15.00%
Saurer Intelligent Technology AG(附注三(2))	瑞士	17.57	17.57%
Saurer Industries AG(注2)	瑞士	不适用	不适用

Saurer Têxtil Soluções Ltda.	巴西	34.00	34.00%
Saurer AG(附注三(2))	瑞士	17.53	17.40%
Saurer Czech s.r.o.	捷克	19.00	19.00%
Saurer Technologies GmbH & Co KG	德国	30.80	31.26%
Saurer Spinning Solutions GmbH & Co. KG	德国	32.00	31.87%
Saurer Fibrevision Ltd.	英国	19.00	20.00%
Schlafhorst Machines LLP	印度	34.90	34.94%
Saurer Textile Solutions Pvt. Ltd.	印度	33.38	34.94%
Zinser Textile Machines LLP(注1)	印度	不适用	不适用
Saurer México S.A. de C.V.	墨西哥	30.00	30.00%
Saurer Components Pte. Ltd.	新加坡	17.00	17.00%
Saurer Tekstil A.S.	土耳其	22.00	22.00%
Saurer Inc.	美国	24.36	21.00%
Saurer Technologies Management GmbH	奥地利	30.80	31.27%
Saurer Intelligent Machinery (注3)	乌兹别克斯坦	12.00	不适用

注1: Zinser Textile Machines LLP 于 2016 年 11 月成立, 尚未开展业务。

注2: Saurer Industries AG 于 2017 年 12 月 21 日成立, 于 2018 年 11 月 22 日注销。

注3: Saurer Intelligent Machinery 于 2019 年 4 月 16 日成立。

其他

√适用 □不适用

(a) 企业所得税

根据国家税务总局颁布的《关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的通知》(财税[2018]54号)及相关规定, 本集团中国境内各公司在 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日的期间内, 新购买的低于 500 万元的设备可于资产投入使用的次月一次性计入当期成本费用, 在计算应纳税所得额时扣除, 不再分年度计算折旧。

(b) 增值税

本集团的产品销售业务适用增值税。

外销产品采用“免、抵、退”办法。购买原材料、燃料、动力及部分固定资产等支付的增值税进项税额可以抵扣销项税。应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算。本公司的境外子公司的应纳税额按应纳税销售额乘以各国适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算, 于 2019 年度的增值税税率为 2.75%~34%(2018 年: 1.5%~35%)不等。

## (2) 税收优惠

√适用 □不适用

本公司之子公司卓郎(江苏)纺织机械有限公司于 2015 年 7 月 6 日获得高新技术企业认定证书, 证书有效期为 3 年, 并于 2015 年 12 月 28 日经中国江苏省常州市金坛区国家税务局批准, 自 2015 年 1 月 1 日起企业所得税按 15%征收; 于 2018 年 11 月 30 日再次获得高新技术企业认定证书, 证书有效期为 3 年, 2018 年及 2019 年度适用的企业所得税税率为 15%。

根据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税【2016】36号)的相关规定, 注册在试点地区的中国服务外包示范城市的企业从事离岸服务外包业务中提供的应税服务免征增值税。经中国江苏省常州市金坛区国家税务总局批准, 本公司之子公司卓郎(江苏)纺织机械有限公司从事的相关技术服务及售后服务自 2016 年 5 月 1 日起免征增值税。

本公司之子公司卓郎(常州)纺织机械有限公司于2015年10月10日获得高新技术企业认定证书,证书有效期为3年,并于2016年9月22日经中国江苏省常州市金坛区国家税务局批准,自2015年1月1日起企业所得税按15%征收;于2018年11月30日再次获得高新技术企业认定证书,证书有效期为3年,2018年及2019年度适用的企业所得税税率为15%。

根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)的相关规定,增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品,按17%税率(2018年5月1日起税率为16%)征收增值税后,对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。经中国江苏省常州市金坛区国家税务总局批准,本公司之子公司卓郎(常州)纺织机械有限公司从事相关的自行开发生产的软件产品销售业务自2018年10月1日起适用增值税即征即退政策。

根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税(2011)58号第2条),自2011年1月1日至2020年12月31日,对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务,且其当年度主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业,可减按15%税率缴纳企业所得税。于2018年1月2日,经乌鲁木齐经济技术开发区(头屯河区)国家税务局批准备案,本公司之子公司卓郎新疆智能机械有限公司于2018年度及2019年度按照15%的税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司 Saurer Intelligent Technology AG 同时享有联邦所得税及州所得税优惠。其中: a) 基于联邦所得税优惠的要求,在符合一定的条件下,从2018年5月15日起, Saurer Intelligent Technology AG 享受联邦所得税的减免,总期限为10年。累计可享受的最高税收减免额为22,643,291瑞士法郎。b) 基于州所得税优惠:从2018年7月1日起, Saurer Intelligent Technology AG 享受州所得税的减免,总期限为10年。Saurer Intelligent Technology AG 每年应纳税所得额高于200万瑞士法郎部分的60%可免征州所得税。

本公司之子公司 Saurer AG 获得瑞士当地州政府给予的减税优惠,在满足特定条件的前提下,在2013年7月1日至2018年6月30日期间,按照州纳税水平对 Saurer AG 的应纳税额减免50%,该减税待遇限于1000万瑞士法郎的应纳税净利润,在公司破产或迁址至其他州或其他国家等情况下,当地州政府可以溯及既往地撤销该减税待遇。此外,瑞士当地商务、教育和研究部门给予 Saurer AG 一项减税优惠,在满足特定前提的情况下,在2013年7月1日至2018年6月30日期间,按照联邦纳税水平对 Saurer AG 的应纳税额减免50%,该减税待遇限于1000万瑞士法郎的应纳税净利润,在 Saurer AG 未达到相关标准时,该等部门可以溯及既往地撤销该减税优惠。

#### 四、合并财务报表项目注释

##### (1) 货币资金

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	27	58
银行存款	1,973,544	3,235,159
其他货币资金	429,346	485,184
合计	2,402,917	3,720,401
其中:存放在境外的款项总额	105,197	77,538

其他说明

(i) 于2019年12月31日,其他货币资金包含保函保证金人民币370,792千元,银行承兑汇票保证金人民币57,000千元,其他各种保证金共计人民币1,554千元。

于 2018 年 12 月 31 日，其他货币资金包含保函保证金人民币 384,105 千元，银行承兑汇票保证金人民币 100,000 千元，其他各种保证金共计人民币 1,079 千元。

### (2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债

单位：千元 币种：人民币

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
- 外汇远期合约-现金流量套期(附注四(3))	—	4,966
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
- 外汇远期合约-现金流量套期(附注四(4))	—	5,416

### (3) 交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

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		
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,310	1,104,966
其中：		
外汇远期合约-现金流量套期(a)	6,310	1,104,966
合计	6,310	1,104,966

其他说明：

√适用 □不适用

(a) 本公司之德国子公司 Saurer Spinning Solutions GmbH & Co. KG、Saurer Technologies GmbH & Co KG 和美国子公司 Saurer Inc. 于 2019 年度及 2018 年度通过外汇远期合约来降低需以外汇收款或外汇支付的相关汇率波动风险。本集团签订的部分外汇远期合约符合套期会计的运用条件。该等符合套期会计的外汇远期合约是以固定汇率卖出欧元并买入美元、英镑、新加坡元等外币，或以固定汇率卖出美元并买入欧元，属于现金流量套期。

于 2019 年度的公允价值变动中，属于现金流量套期有效部分的公允价值变动产生的净亏损人民币 56 千元(2018 年度：净亏损人民币 820 千元)计入其他综合收益，该等现金流量套期没有无效部分。

截至 2019 年 12 月 31 日，本集团持有的尚未交割的外汇远期合约的名义金额为美元 80,077 千元(折合人民币 558,987 千元)、新加坡元 1,900 千元(折合人民币 9,809 千元)、欧元 4,904 千元(折合人民币 38,290 千元)、英镑 1,104 千元(折合人民币 10,092 千元)(2018 年 12 月 31 日：美元 101,339 千元(折合人民币 695,500 千元)、瑞士法郎 15,351 千元(折合人民币 106,678 千元)、新加坡元 6,500 千元(折合人民币 32,541 千元)、欧元 6,535 千元(折合人民币 51,277 千元)、英镑 1,454 千元(折合人民币 12,615 千元))，并将于一年内到期。

2018 年 12 月 31 日的理财产品余额为：本公司于 2018 年 12 月 29 日购买了人民币 11 亿元的保本浮动收益型银行理财产品，预期年化收益率 2.10%，可在开放式期开放时间段随时赎回，实时到账。该笔理财产品已于 2019 年 1 月 2 日全部赎回。

**(4) 交易性金融负债**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债				
其中：				
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	5,416	10,478	5,416	10,478
其中：				
外汇远期合约-现金流量套期(a)	5,416	10,478	5,416	10,478
合计	5,416	10,478	5,416	10,478

其他说明：

□适用 √不适用

**(5) 衍生金融资产**

□适用 √不适用

**(6) 应收票据**

应收票据分类列示

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(a) 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(b) 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**

□适用 √不适用

**(c) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

**(d) 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(e) 坏账准备的情况

适用 不适用

(f) 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

(7) 应收账款

单位: 千元 币种: 人民币

	2019年12月31日	2018年12月31日
应收账款	4,686,805	3,292,020
减: 长期应收款(附注四(14))	-463,348	-42,951
	4,223,457	3,249,069
减: 坏账准备	-60,371	-14,087
	4,163,086	3,234,982

应收账款到期日一年以上部分列示于长期应收款。

(a) 按账龄披露

适用 不适用

单位: 千元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	2018年12月31日
1年以内		
其中: 1年以内分项		
信用期内	1,626,523	570,937
超过信用期三个月以内	950,940	1,771,276
超过信用期三个月到六个月	132,941	81,277
超过信用期六个月到一年	655,533	72,181
1年以内小计	3,365,937	2,495,671
1至2年		
2至3年		
3年以上		
3至4年		
4至5年		
5年以上		
超过信用期一年以上	857,520	753,398
合计	4,223,457	3,249,069

## (b) 按欠款方归集的余额前五名的应收账款和长期应收款汇总分析如下

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

	余额	坏账准备金额	占应收账款和长期应收款余额总额比例
余额前五名的应收账款总额	3,911,312	-46,145	83%

截止 2019 年 12 月 31 日应收账款中应收利泰醒狮为人民币 2,184,457 千元(含税)。截止本财务报表批准报出日,2019 年末应收账款余额中利泰醒狮的款项已收回共计人民币 2.42 亿元(含税)。

## (c) 按坏账计提方法分类披露

本集团对于应收账款,无论是否存在重大融资成分,均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

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										
其中:										
按组合计提坏账准备										
其中:										
账龄组合	828,204		14,172		814,032					
特殊风险客户	3,395,253		46,199		3,349,054					
合计	4,223,457	/	60,371	/	4,163,086	/		/		

按单项计提坏账准备:

□适用 √不适用

(i) 按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位：千元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
信用期内	547,832	1,341	0.03-1.75
超过信用期三个月以内	243,393	2,286	0.83-18.37
超过信用期三个月到六个月	14,616	1,686	3.21-23.31
超过信用期六个月到一年	8,119	1,678	6.80-29.26
超过信用期一年以上	14,244	7,181	42.90-100.00
合计	828,204	14,172	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用



组合计提项目：特殊风险客户

单位：千元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
特殊风险客户	3,395,253	46,199	0.36-1.80
合计	3,395,253	46,199	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(ii) 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	40,236	30,021	8,970	1,423	507	60,371
合计	40,236	30,021	8,970	1,423	507	60,371

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

单位名称	转回或冲销原因	确定原坏账准备的依据及合理性	收回或转回金额	收回方式
境外客户 A	客户经营好转	根据账龄计提	3,748	现金收回
合计	/	/	3,748	/

其他说明：

单位：千元 币种：人民币

2018 年度	转回或冲销原因	确定原坏账准备的依据及合理性	金额	收回方式
境内客户 B	客户经营好转	根据账龄计提	1,096	现金收回

(d) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,423

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

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
境内客户 C	应收货款	1,141	多次催收无法收回	经审批已核销	否
合计	/	1,141	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

本集团于 2019 年度实际核销应收账款坏账准备金额为人民币 1,423 千元(2018 年度：人民币 3,514 千元)

单位：千元 币种：人民币

2018 年度	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
境外客户 D	应收货款	1,363	多次催收无法收回	经审批已核销	否

(e) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(f) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(8) 应收款项融资

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收款项融资	7,025	113,322
合计	7,025	113,322

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

本集团下属子公司视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，且符合终止确认的条件，故将该子公司的银行承兑汇票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。

本集团无单项计提减值准备的银行承兑汇票。于 2019 年 12 月 31 日，本集团按照整个存续期预期信用损失计量坏账准备，银行承兑汇票无需计提坏账准备。本集团认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

于 2019 年 12 月 31 日，本公司之子公司卓郎(江苏)纺织机械有限公司将金额为人民币 2,224 千元的应收票据质押给银行，取得人民币 1,906 千元的质量保函。

于 2019 年 12 月 31 日，本集团列示于应收款项融资的已背书或已贴现但尚未到期的应收票据如下：

单位：千元 币种：人民币

	已终止确认	未终止确认
银行承兑汇票	130,666	-

于 2018 年 12 月 31 日，本集团已质押的应收票据如下：

单位：千元 币种：人民币

	2018 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	11,775

于 2018 年 12 月 31 日，本公司之子公司卓郎(江苏)纺织机械有限公司将金额为人民币 11,775 千元的应收票据质押给银行，取得人民币 10,088 千元的保函。

于 2018 年 12 月 31 日，本集团已背书或已贴现但尚未到期的应收票据如下：

单位：千元 币种：人民币

	2018 年 12 月 31 日	
	已终止确认	未终止确认
银行承兑汇票	293,269	-

所有应收银行承兑汇票均将于年末后 12 个月内到期。

## (9) 其他应收款

### 项目列示

适用  不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	57	10,787
应收股利		
其他应收款	29,564	245,175
合计	29,621	255,962

其他说明：

适用  不适用

### 应收利息

#### (a) 应收利息分类

适用  不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收银行利息	57	6,288

应收第三方暂借款利息		4,499
合计	57	10,787

**(b) 重要逾期利息**

适用 不适用

**(c) 坏账准备计提情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利****(a) 应收股利**

适用 不适用

**(b) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(c) 坏账准备计提情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**其他应收款****(a) 按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工暂借款	8,179	7,223
押金	7,167	8,149
应收退税	1,818	9,575
第三方暂借款(a)	-	202,500
其他	12,400	17,728
合计	29,564	245,175

(a) 2018 年 12 月 31 日，本公司向第三方借出款项余额，其中：

- (i) 于 2018 年 6 月向江苏金坛经济技术发展有限公司提供暂借款共计人民币 90,000 千元，借款期限为 1 年，约定年利率为 8%，已于 2019 年 6 月全部收回。

- (ii) 于 2018 年 9 月向江苏金坛第一建筑安装工程有限公司提供暂借款共计人民币 45,000 千元，借款期限为 6 个月，约定年利率为 8%，已于 2018 年 12 月收回人民币 17,500 千元，剩余款项已于 2019 年 4 月全部收回。
- (iii) 于 2018 年 12 月向常州市豪迈机械制造有限公司提供暂借款计人民币 50,000 千元，借款期限为 6 个月，约定年利率为 8%，已于 2019 年 4 月全部收回。
- (iv) 于 2018 年 12 月向常州市金坛南金机床有限公司提供暂借款共计人民币 35,000 千元，借款期限为 6 个月，约定年利率为 8%，已于 2019 年 4 月全部收回。

**(b) 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	2018 年 12 月 31 日
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
一年以内	12,828	233,672
1 年以内小计	12,828	233,672
1 至 2 年	8,534	3,035
2 至 3 年		
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
两年以上	8,202	8,468
合计	29,564	245,175

于 2019 年 12 月 31 日，本集团不存在处于第二阶段和第三阶段的其他应收款，处于第一阶段的其他应收款的坏账准备金额不重大。

2019 年度及 2018 年度无收回或转回的坏账准备，且无实际核销的其他应收款。

**(c) 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(d) 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

**(e) 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

**(f) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

于 2019 年 12 月 31 日，按欠款方归集的余额前五名的其他应收款分析如下：

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

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
江苏省金坛经济开发区管理委员会	项目落户定金	1,800	三年以上	6.08	
上海华天房地产发展有限公司	房屋租赁押金	871	三年以上	2.94	
江苏汇鸿国际集团会展股份有限公司	押金	768	一年以内	2.59	
上海知识产权法院	保证金	500	三年以上	1.69	
欧瑞康(中国)科技有限公司	房屋租赁押金	493	三年以上	1.66	
合计	/	4,432	/	14.96	

于2018年12月31日，按欠款方归集的余额前五名的其他应收款分析如下：

单位：千元 币种：人民币

	性质	余额	账龄	占其他应收款余额总额比例	坏账准备
江苏金坛经济技术发展有限公司	暂借款	93,600	一年以内	36.57%	-
常州市豪迈机械制造有限公司	暂借款	50,000	一年以内	19.53%	-
常州市金坛南金机床有限公司	暂借款	35,000	一年以内	13.67%	-
江苏金坛第一建筑安装工程有限公司	暂借款	28,399	一年以内	11.10%	-
江苏省金坛经济开发区管理委员会	项目落户定金	1,800	三年以上	0.70%	-
		208,799		81.57%	-

**(g) 涉及政府补助的应收款项**

□适用 √不适用

**(h) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

□适用 √不适用

**(i) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(10) 预付款项****(a) 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	64,372	55	127,578	96
其中:六个月以内	51,184	44	105,714	80
六个月至一年	13,188	11	21,864	16
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
一年以上	53,271	45	5,380	4
合计	117,643	100	132,958	100

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:

于 2019 年 12 月 31 日,账龄超过一年的预付款项为尚未结清的预付采购款,计人民币 53,271 千元(2018 年 12 月 31 日:人民币 5,380 千元)。

**(b) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

适用 不适用

于 2019 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日,按欠款方归集的余额前五名的预付款项汇总分析如下:

单位:千元 币种:人民币

	余额前五名的预付款项总额	占预付账款总额比例
2019 年 12 月 31 日	49,521	42%
2018 年 12 月 31 日	78,036	59%

其他说明

适用 不适用

**(11) 存货**

**(a) 存货分类**

适用 不适用

单位:千元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,000,786	53,283	947,503	1,009,830	79,297	930,533
在产品	208,098	2,419	205,679	172,606	2,500	170,106
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
产成品及库存商品	251,730	11,587	240,143	361,493	8,030	353,463
零配件	345,775	42,962	302,813	359,022	50,479	308,543
合计	1,806,389	110,251	1,696,138	1,902,951	140,306	1,762,645

**(b) 存货跌价准备**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

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	79,297	19,711		45,309	416	53,283
在产品	2,500	110		179	12	2,419
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
产成品及库存商品	8,030	7,339		3,581	201	11,587
零配件	50,479	19,122		26,167	472	42,962
合计	140,306	46,282		75,236	1,101	110,251

注：“本期减少金额-其他”为“外币折算差额”

转回或转销明细如下：

单位：千元 币种：人民币

	本年减少	
	转回	转销
原材料	20,110	25,199
在产品	125	54
产成品及库存商品		3,581
零配件	6,081	20,086
	26,316	48,920

**(c) 存货跌价准备情况如下：**

	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销存货跌价准备的原因
原材料	按日常活动中，以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确定。	按期末存货应计提的跌价准备与上期期末余额之间的差额予以转回；针对本年处置的存货，对其以前年度计提的跌价准备予以转销。
在产品		
产成品及库存商品		
零配件		

**(d) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

□适用 √不适用

**(e) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(12) 持有待售资产**

□适用 √不适用



**(13) 一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

**(14) 长期应收款****(a) 长期应收款情况**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
长期应收款	512,389	117	512,272	46,396		46,396	
减：未实现融资收益	-49,041		-49,041	-3,445		-3,445	
合计	463,348	117	463,231	42,951		42,951	/

## 其他说明

√适用 □不适用

2019 年度，本集团与三家第三方客户（合称“三家客户”）签订一系列分期收款的销售协议，为其扩建及新建工厂提供智能纺纱设备。截至 2019 年 12 月 31 日止，本集团相应确认对三家客户的销售收入共计人民币 451,536 千元，三家客户已签收确认相关货物实现交付。基于销售协议，三家客户均采用分期付款的方式向本集团支付销售货款，同时将与尚未足额支付货款相关的设备抵押予本集团作为还款担保。截至 2019 年 12 月 31 日止，本集团自三家客户处收到货款共计人民币 26,705 千元，剩余的应收账款人民币 179,811 千元将于一年内到期，账列应收账款，人民币 302,195 千元将于一年后到期，账列长期应收款。截至本审计报告签署之日，本集团自三家客户收回相关销售货款合计人民币 104,705 千元。

**(b) 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

**(c) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**(d) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

**(15) 其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	124,474	13,831

待抵扣税额	83,237	187,224
理财产品(a)	-	
合计	207,711	201,055

**(16) 债权投资****(a) 债权投资情况**

适用 不适用

**(b) 期末重要的债权投资**

适用 不适用

**(c) 减值准备计提情况**

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**(17) 其他债权投资****(a) 其他债权投资情况**

适用 不适用

**(b) 期末重要的其他债权投资**

适用 不适用

**(c) 减值准备计提情况**

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**(18) 长期股权投资**

适用 不适用

**(19) 其他权益工具投资****(a) 其他权益工具投资情况**

适用 不适用

**(b) 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(20) 其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(21) 投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**(22) 固定资产**

项目列示

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,308,481	903,000
固定资产清理		
合计	1,308,481	903,000

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产****(a) 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备和其他设备	土地使用权	运输工具	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	467,518	1,063,979	118,485		1,649,982
2. 本期增加金额	426,364	128,694			555,058
(1) 购置					
(2) 在建工程转入	278,093	47,447	-		325,540
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加	148,271	81,247	-		229,518
3. 本期减少金额	2,011	28,800	-		30,811
(1) 处置或报废					
外币折算差额	2,053	2,433	379		4,865

4. 期末余额	893,924	1,166,306	118,864		2,179,094
二、累计折旧					
1. 期初余额	127,335	612,113			739,448
2. 本期增加金额	22,462	118,202			140,664
(1) 计提					
(2) 其他增加	22,462	118,202			140,664
3. 本期减少金额	232	20,842			21,074
(1) 处置或报废					
外币折算差额	880	3,199			4,079
4. 期末余额	150,445	712,672			863,117
三、减值准备					
1. 期初余额		7,534			7,534
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
外币折算差额	-	-38	-		-38
4. 期末余额	-	7,496	-		7,496
四、账面价值					
1. 期末账面价值	743,479	446,138	118,864		1,308,481
2. 期初账面价值	340,183	444,332	118,485		903,000

其他说明：

适用  不适用

(i) 于 2019 年度，固定资产计提的折旧金额为人民币 140,664 千元(2018 年度：人民币 136,771 千元)，其中计入营业成本、营业费用、管理费用及研发费用的折旧费用分别为人民币 110,313 千元、人民币 9,662 千元、人民币 15,270 千元及人民币 5,419 千元(2018 年度：人民币 107,133 千元、人民币 7,651 千元、人民币 14,414 千元及人民币 7,573 千元)。

于 2019 年度，由在建工程转入固定资产的原价为人民币 325,540 千元(2018 年度：人民币 76,206 千元)。

(ii) 抵押质押信息

固定资产的抵押情况参见附注四(33)(c)及附注四(44)(c)。

(iii) 于 2019 年度及 2018 年度，无闲置、融资租入、经营租赁租出及未办妥产权证书的固定资产。

(b) 暂时闲置的固定资产情况

适用  不适用

## (c) 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

## (d) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (e) 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

## 固定资产清理

适用 不适用

## (23) 在建工程

## 项目列示

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	381,898	465,036
工程物资		
合计	381,898	465,036

其他说明：

适用 不适用

## 在建工程

## (a) 在建工程情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

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
新疆工厂建设工程	262,749		262,749	342,095		342,095
其他厂房及设备	119,149		119,149	122,941		122,941
合计	381,898		381,898	465,036		465,036

## (b) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

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	本年转入无形资产	外币折算差额	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
新疆工厂建设工程(注)	841,279	342,095	198,276	277,622	-	-		262,749	64	64%	27,175	18,267	5.17	借款
其他厂房及设备	168,304	122,941	50,607	47,918	6,630	149		119,149	71	71%	-	-		自筹
合计	1,009,583	465,036	248,883	325,540	6,630	149		381,898	/	/	27,175	18,267	/	/

于 2019 年 12 月 31 日，本集团认为在建工程不存在减值迹象，故无需计提减值准备。

注：于 2019 年 12 月 31 日，子公司卓郎新疆智能机械有限公司的工厂建设已作为短期借款及长期借款的抵押物，请参见附注四(33)(c)及附注四(44)(c)。

## (c) 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

## (a) 工程物资情况

适用 不适用

## (24) 生产性生物资产

## (a) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (b) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## (25) 油气资产

适用 不适用

## (26) 使用权资产

适用 不适用

## (27) 无形资产

## (a) 无形资产情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	土地使用权	客户关系	专利权	商标	软件及其他	研发费用资本化-技术	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	118,427	104,621	355,284	866,671	59,029	154,479	1,658,511
2. 本期增加金额	-	12,699	808	-	8,802	23,591	45,900
(1) 购置							
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额					597		597
(1) 处置							
外币折算差额	-	359	-601	25,117	195	3,279	28,349
4. 期末余额	118,427	117,679	355,491	891,788	67,429	181,349	1,732,163
二、累计摊销							
1. 期初余额	6,458	61,311	205,588	-	33,200	55,930	362,487
2. 本期增加金额	2,252	14,019	37,671	-	8,054	30,550	92,546
(1) 计提							

3. 本期减少金额	-	-	-	-	597	-	597
(1) 处置							
外币折算差额	-	514	-40	-	150	1,148	1,772
4. 期末余额	8,710	75,844	243,219	-	40,807	87,628	456,208
三、减值准备							
1. 期初余额						5,312	5,312
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
外币折算差额						-167	-167
4. 期末余额						5,145	5,145
四、账面价值							
1. 期末账面价值	109,717	41,835	112,272	891,788	26,622	88,576	1,270,810
2. 期初账面价值	111,969	43,310	149,696	866,671	25,829	93,237	1,290,712

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 7%。

于 2019 年 12 月 31 日，通过本集团内部研发形成的研发费用资本化-技术占无形资产账面价值的比例为 7.0%(2018 年 12 月 31 日：7.2%)。

其他说明：

适用  不适用

(i) 于 2019 年度，无形资产的摊销金额为人民币 92,546 千元(2018 年度：人民币 85,446 千元)。

(ii) 于 2019 年 12 月 31 日，本公司之子公司卓郎新疆智能机械有限公司账面价值为人民币 87,507 千元的土地使用权(原价为人民币 92,802 千元)(2018 年：账面价值为人民币 89,244 千元的土地使用权(原价为人民币 92,802 千元))，作为卓郎新疆智能机械有限公司银行借款的担保抵押物，担保抵押期限为从 2019 年 6 月 21 日起不超过 48 个月(附注四(33)(c)及附注四(44)(c))。

(iii) 于 2019 年 12 月 31 日，在进行无形资产-商标减值测试时，本集团管理层根据历史经验及对市场发展的预测预计商标权的未来现金流量，管理层根据历史经验及本集团品牌维护相关费用比率确定品牌提成率(1.5%)，并采用能够反映商标权的特定风险的折现率(税前折现率 16%~17%)。上述假设用以分析商标权的可收回金额，并与本集团历史经验或者相关外部信息来源相一致。

(iv) 开发支出

适用  不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		外币折算差额	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		



					产				
项目一	4,740				4,659			-81	
项目二	3,680				3,649			-31	
项目三	2,349	30,916				28,223		162	5,204
项目四	9,778	15,003						134	24,915
项目五	36,842	7,814						-89	44,567
项目六	5,305	3,278						13	8,596
项目七	1,130	6,271						71	7,472
项目八		7,613						93	7,706
其他	26,593	503,708			15,283	432,068		541	83,491
合计	90,417	574,603			23,591	460,291		813	181,951

## 其他说明

单位：千元 币种：人民币

	2018年12月31日	本年增加	本年减少	外币折算差额	2019年12月31日
原价					
- 开发支出	90,417	114,312	-23,591	813	181,951
累计摊销					
- 开发支出	-	-	-	-	-
账面价值					
- 开发支出	90,417				181,951

于2019年度,本集团研究开发支出为人民币574,603千元(2018年度:人民币530,221千元),其中于当期计入研发费用的研究阶段支出为人民币460,291千元(2018年度:人民币475,204千元),于当期确认为无形资产-技术的开发支出为人民币23,591千元(2018年度:人民币16,890千元),属于开发阶段支出并包含于期末余额中的开发支出为人民币181,951千元(2018年度:人民币90,417千元)。

于2019年度,开发支出占当期研究开发支出总额的比例为20%(2018年度:10%)。

于2019年12月31日,通过本集团内部研发形成的研发费用资本化-技术占无形资产账面价值的比例为7.0%(2018年12月31日:7.2%)。

于2019年12月31日,本公司之子公司 Saurer AG 对部分研发项目计提的减值准备余额计瑞士法郎753千元(折合人民币5,145千元)(2018年12月31日:瑞士法郎753千元(折合人民币5,312千元))。

## (b) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

## (28) 商誉

## (a) 商誉账面原值

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

被投资单位名称	期初余	本期增加	本期减少	外币折	期末余额
---------	-----	------	------	-----	------

或形成商誉的事项	额	企业合并形成的	处置	算差额	
收购的欧瑞康集团天然纤维纺机和纺机专件业务	599,777			9,779	609,556
收购的Verdol加捻业务	15,360			6	15,366
合计	615,137			9,785	624,922

**(b) 商誉减值准备**

□适用 √不适用

**(c) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

√适用 □不适用

本集团的所有商誉已于购买日分摊至相关的资产组或资产组组合，分摊情况根据经营分部汇总如下：

单位：千元 币种：人民币

	2019年12月31日	2018年12月31日
纺纱机械部	520,827	512,401
纺织科技部	104,095	102,736
	624,922	615,137

**(d) 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法**

√适用 □不适用

采用未来现金流量折现方法的主要假设：

	纺纱机械部	纺织科技部
预测期增长率	-24% ~ 26%	5% - 28%
稳定期增长率	2.30%	2.30%
毛利率	26% ~ 31%	21% - 27%
折现率	14.33%	14.21%

**(e) 商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

商誉系本集团于2013年度购买欧瑞康集团全球天然纤维纺机和纺机专件业务及2015年度收购Verdol加捻业务而产生。

在进行商誉减值测试时，本集团根据历史经验及对市场发展的预测确定销售增长率和毛利率，并采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税前利率为折现率。资产组或资产组组合的可收回金额是基于管理层批准的五年期预算，采用现金流量预测方法计算，之后采用固定的销售增长率为基础进行估计。管理层采用其对该市场的预测数据作为确定估计销售增长率的基础。管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定预算毛利率。上述假设用以分析该业务分部内各资产

组或资产组组合的可收回金额。根据减值测试结果，相关资产组或资产组组合的可收回金额高于其账面价值，因此未确认减值损失。本集团的商誉分摊于 2019 年度未发生变化。

### (29) 长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

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
经营租入固定资产改良	4,121	186	1,388	6	2,913
合计	4,121	186	1,388	6	2,913

其他说明：

其他减少金额：外币折算差额

### (30) 递延所得税资产/ 递延所得税负债

#### (a) 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

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				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	372,170	67,596	36,812	12,000
应收款项	100,033	19,651	803	221
存货跌价准备	46,591	10,036	41,968	9,060
设定受益计划	272,114	87,428	179,092	53,321
其他应付款和预提费用	88,013	18,230	78,243	16,416
预计负债	5,334	842	450	91
固定资产折旧	10,878	1,180	12,543	3,882
无形资产摊销	57,287	7,481	50,157	9,384
抵销内部未实现利润	62,754	11,642	67,116	15,184
其他	12,883	3,967	577	142
合计	1,028,057	228,053	467,761	119,701

单位：千元 币种：人民币

	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产
其中：				
预计于 1 年内(含 1 年)转回的金额		131,963		56,739
预计于 1 年后转回的金额		96,090		62,962
		228,053		119,701

## (b) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

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
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产折旧	151,014	29,083	118,087	25,701
无形资产摊销	457,512	84,221	449,088	96,828
资本化的开发成本	207,150	65,592	144,551	45,853
设定受益计划	134,308	18,989	163,238	28,680
应收款项	4,909	867	8,136	1,509
存货跌价准备	12,558	1,889	18,621	3,326
子公司未汇出至其境外投资者利润之预扣所得税	-	-	332,231	29,435
应收利息	621	154	501	124
其他	224,363	42,532	102,901	21,346
合计	1,192,435	243,327	1,337,354	252,802

单位：千元 币种：人民币

	2019年12月31日		2018年12月31日	
	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
其中：				
预计于1年内(含1年)转回的金额		10,692		16,997
预计于1年后转回的金额		232,635		235,805
		243,327		252,802

## (c) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	-117,523	110,530	-69,244	50,457
递延所得税负债	-117,523	125,804	-69,244	183,558

## (d) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	160,871	69,556
可抵扣亏损	334,255	165,931
合计	495,126	235,487

## (e) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020	1,028	-	
2021	2,210	1,028	
2022	506	2,210	
2023	122,455	506	
2024年及以上	208,056	162,187	
合计	334,255	165,931	/

其他说明：

√适用 □不适用

## (f) 未确认递延所得税负债的与对子公司投资相关的暂时性差异

单位：千元 币种：人民币

	2019年12月31日	2018年12月31日
子公司未分配利润	1,680,118	775,205

## (31) 资产减值及损失准备

单位：千元 币种：人民币

	2018年 12月31日	会计政策 变更	2019年 1月1日	本年 增加	本年减少		外币折算 差额	2019年 12月31日
					转回	转销		
应收账款坏账准备	14,087	26,149	40,236	30,021	-8,970	-1,423	507	60,371
其中：组合计提坏账准备	14,087	26,149	40,236	30,021	-8,970	-1,423	507	60,371
长期应收款减值准备	-	-	-	117	-	-	-	117
小计	14,087	26,149	40,236	30,138	-8,970	-1,423	507	60,488
存货跌价准备	140,306	-	140,306	46,282	-26,316	-48,920	-1,101	110,251
固定资产减值准备	7,534	-	7,534	-	-	-	-38	7,496
无形资产减值准备	5,312	-	5,312	-	-	-	-167	5,145
小计	153,152	-	153,152	46,282	-26,316	-48,920	-1,306	122,892
	167,239	26,149	193,388	76,420	-35,286	-50,343	-799	183,380

## (32) 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
设定受益计划资产(附注四(49))	134,308	163,238
预付机器设备采购款	68,217	252,866
保证金(a)	15,000	-

其他	11,259	11,480
合计	228,784	427,584

其他说明:

(a) 于 2019 年 12 月 31 日, 本公司之子公司卓郎新疆智能机械有限公司将人民币 15,000 千元的存款保证金质押给银行作为人民币 250,000 千元长期借款的担保(附注四(44)(d))。

### (33) 短期借款

#### 短期借款分类

√适用 □不适用

单位: 千元 币种: 人民币

项目	原币种	期末余额	期初余额
质押借款(d)	欧元	96,734	-
抵押借款			
保证借款			
信用借款(a)	人民币	359,981	100,000
保证借款(b)	人民币	513,088	297,573
保证及抵押借款(c)	人民币	245,000	-
保证借款(e)	欧元	669,330	1,051,419
保证借款(f)	印度卢比	55,143	50,342
保证借款(g)	美元	2,024	-
保证及质押借款(h)	人民币	300,000	-
合计		2,241,300	1,499,334

其他说明

√适用 □不适用

(a) 于 2019 年 12 月 31 日, 银行人民币信用借款为人民币 359,981 千元(2018 年 12 月 31 日: 人民币 100,000 千元), 为本公司及本公司之子公司卓郎(江苏)纺织机械有限公司的借款, 借款年利率为 4.35%至 5.66% (2018 年 12 月 31 日: 5.66%)。

(b) 于 2019 年 12 月 31 日, 银行人民币保证借款为人民币 513,088 千元(2018 年 12 月 31 日: 人民币 297,573 千元), 为本公司及本公司之子公司卓郎(江苏)纺织机械有限公司、卓郎(常州)纺织机械有限公司和卓郎新疆智能机械有限公司的借款, 分别由本公司、金昇实业、潘雪平或陈梅芳提供最高额保证担保及连带责任保证担保(附注八(5)(f)), 借款年利率为 4.79%至 5.66%(2018 年 12 月 31 日: 4.35%至 5.66%)。

(c) 于 2019 年 12 月 31 日, 银行人民币保证及抵押借款为人民币 245,000 千元, 为本公司及本公司之子公司卓郎(江苏)纺织机械有限公司借款, 其中:

(i) 于 2019 年 12 月 31 日, 借款总额人民币 150,000 千元(2018 年 12 月 31 日: 无), 由金昇实业和潘雪平提供最高额保证担保及连带责任保证担保(附注八(5)(f)), 同时以在建工程及土地使用权抵押, 借款年利率为 5.22%(2018 年 12 月 31 日: 无)。

(ii) 于 2019 年 12 月 31 日, 借款总额人民币 95,000 千元(2018 年 12 月 31 日: 无), 由金昇实业和潘雪平夫妇提供最高额保证担保及连带责任保证担保(附注八(5)(f)), 同时以机械设备抵押, 借款年利率为 4.79%(2018 年 12 月 31 日: 无)。

(d) 于 2019 年 12 月 31 日, 本公司质押借款为欧元 12,390 千元(折合人民币 96,734 千元(2018 年 12 月 31 日: 无)), 以本公司人民币 10,000 千元的保函保证金作为质物, 借款年利率为 0.65%(2018 年 12 月 31 日: 无)。

(e) 于 2019 年 12 月 31 日, 银行欧元保证借款为欧元 85,725 千元(折合人民币 669,330 千元)(2018 年 12 月 31 日: 欧元 133,988 千元(折合人民币 1,051,419 千元)), 系由本公司之子公司卓郎(江苏)纺织机械有限公司和 Saurer Spinning Solutions GmbH & Co. KG 的借款, 其中:

(i) 卓郎(江苏)纺织机械有限公司借款欧元 4,000 千元(折合人民币 31,232 千元)(2018 年 12 月 31 日: 欧元 9,974 千元(折合人民币 78,267 千元)), 系由金昇实业、潘雪平和陈梅芳同时提供最高额保证担保及连带责任保证担保(附注八(5)(f)), 借款年利率为 2.50%(2018 年 12 月 31 日: 2.50%)。

(ii) 卓郎(江苏)纺织机械有限公司借款欧元 1,060 千元(折合人民币 8,276 千元)(2018 年 12 月 31 日: 无), 系由本公司提供最高额保证担保及连带责任保证担保, 借款年利率为 2.70%(2018 年 12 月 31 日: 无)。

(iii) Saurer Spinning Solutions GmbH & Co. KG 借款欧元 80,665 千元(折合人民币 629,822 千元(2018 年 12 月 31 日: 欧元 124,014 千元(折合人民币 973,152 千元))), 由本公司之子公司卓郎香港机械有限公司和卓郎(江苏)纺织机械有限公司提供担保, 借款年利率为 1.40%至 2.25%(2018 年 12 月 31 日: 1.65%至 2.05%)。

(f) 于 2019 年 12 月 31 日, 银行印度卢比保证借款为印度卢比 561,495 千元(折合人民币 55,143 千元)(2018 年 12 月 31 日: 印度卢比 513,763 千元(折合人民币 50,342 千元)), 系由本公司之子公司卓郎香港机械有限公司为另一子公司 Saurer Textile Solutions Pvt. Ltd. 提供担保的借款, 借款年利率为 6.20%至 9.50%(2018 年 12 月 31 日: 5.70%至 9.50%)。

(g) 于 2019 年 12 月 31 日, 银行美元保证借款为美元 290 千元(折合人民币 2,024 千元)(2018 年 12 月 31 日: 无), 为本公司之子公司卓郎(江苏)纺织机械有限公司的借款, 由本公司提供最高额保证担保, 借款年利率为 4.00%(2018 年 12 月 31 日: 无)。

(h) 于 2019 年 12 月 31 日, 借款总额人民币 300,000 千元(2018 年 12 月 31 日: 无), 由金昇实业、潘雪平夫妇和本公司之子公司卓郎智能机械有限公司提供最高额保证担保(附注八(5)(f)), 并以江苏金昇资产经营有限公司人民币 303,400 千元的定期存单作为质物, 借款年利率为 4.35%(2018 年 12 月 31 日: 无)。

(i) 于 2019 年 12 月 31 日, 短期借款的年利率区间为 0.65%至 9.50%(2018 年 12 月 31 日: 1.65%至 9.50%)。

(j) 于 2019 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日均无逾期的短期借款。

#### 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下:

适用 不适用

#### (34) 衍生金融负债

适用 不适用

**(35) 应付票据****(a) 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	57,000	100,000
合计	57,000	100,000

**(36) 应付账款****(a) 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	1,586,229	1,447,131
合计	1,586,229	1,447,131

**(b) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付材料款	62,628	尚未进行结算
合计	62,628	/

## 其他说明

√适用 □不适用

于 2019 年 12 月 31 日,账龄超过一年的应付账款计人民币 62,628 千元(2018 年 12 月 31 日:人民币 79,521 千元), 主要为尚未进行结算的应付材料款。

**(37) 预收款项****(a) 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收销售款	260,616	586,799
合计	260,616	586,799

**(b) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币



项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收款	74,366	机器订单的预收款
合计	74,366	/

## (c) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

于 2019 年 12 月 31 日,账龄超过一年的预收款项计人民币 74,366 千元(2018 年 12 月 31 日:人民币 21,350 千元),主要为机器订单的预收款。

## (38) 应付职工薪酬

## 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位:千元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	外币折算差额	期末余额
一、短期薪酬	208,068	1,465,640	1,491,778	147	182,077
二、离职后福利-设定提存计划	1,640	34,925	33,230	24	3,359
三、辞退福利	2,271	2,123	2,475	4	1,923
四、一年内到期的其他福利					
五、长期应付职工薪酬一年内到期的部分(附注四(49))	62,686	77,060	61,618	-1,068	77,060
合计	274,665	1,579,748	1,589,101	-893	264,419

## (a) 短期薪酬列示

适用 不适用

单位:千元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	外币折算差额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	139,241	1,302,543	1,321,246	2,363	122,901
二、职工福利费	-	8,423	8,264	-9	150
三、社会保险费	922	75,709	75,479	-20	1,132
其中:医疗保险费	493	73,296	72,822	-16	951
工伤保险费	414	1,449	1,692	-4	167
生育保险费	15	964	965	-	14
四、住房公积金	150	13,348	13,119	-	379
五、工会经费和职工教育经费	3,847	2,151	2,344	-	3,654
六、短期带薪缺勤					
七、短期利润分享计划					
八、其他短期薪酬	63,908	63,466	71,326	-2,187	53,861

合计	208,068	1,465,640	1,491,778	147	182,077
----	---------	-----------	-----------	-----	---------

**(b) 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	外币折算差额	期末余额
1、基本养老保险	1,351	33,111	31,429	21	3,054
2、失业保险费	289	1,814	1,801	3	305
3、企业年金缴费					
合计	1,640	34,925	33,230	24	3,359

其他说明：

√适用 □不适用

**(c) 应付辞退福利**

单位：千元 币种：人民币

	2019年12月31日	2018年12月31日
其他辞退福利	1,923	2,271

**(39) 应交税费**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	30,290	28,515
消费税		
营业税		
企业所得税	137,689	188,345
个人所得税	17,517	38,860
城市维护建设税		
应交代扣代缴税费	31,058	25,006
印花税	714	1,668
其他	8,177	8,996
合计	225,445	291,390

**(40) 其他应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	2,099	4,153
应付股利		

其他应付款	463,283	372,879
合计	465,382	377,032

其他说明：

适用 不适用

### 应付利息

#### (a) 分类列示

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
应付银行借款利息	2,099	4,153
合计	2,099	4,153

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应付股利

#### (a) 分类列示

适用 不适用

### 其他应付款

#### (a) 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预提费用	122,470	69,174
应付工程款	85,699	61,243
预提代理佣金	63,317	49,676
应返客户货款	50,748	57,625
应付运费	42,033	24,563
应付专业服务费	25,057	48,652
固定资产采购	20,026	20,737
预提返利	9,364	9,845
应付客户保证金	9,067	5,641
信息系统维护费	5,525	5,634

应付关联方款项(附注八(6)(b))	701	45
其他	29,276	20,044
合计	463,283	372,879

**(b) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付非贸易类款项	31,384	尚未结算
合计	31,384	/

其他说明：

√适用 □不适用

于 2019 年 12 月 31 日，账龄超过一年的其他应付款为人民币 31,384 千元(2018 年 12 月 31 日：人民币 41,768 千元)，主要为应付非贸易类款项，因为尚未结算的原因，该等款项尚未支付。

**(41) 持有待售负债**

□适用 √不适用

**(42) 1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	491,626	491,999
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
一年内到期的预计负债(附注四(48))	268,658	241,821
合计	760,284	733,820

其他说明：

(a) 一年内到期的长期借款

单位：千元 币种：人民币

	原币种	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
质押借款(附注四(44)(a))	欧元	-	383,528
保证借款(附注四(44)(b))	欧元	421,626	78,471
保证及抵押借款(附注四(44)(c))	人民币	70,000	30,000
		491,626	491,999

于 2019 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日，本集团一年内到期的长期借款中无逾期借款。

**(43) 其他流动负债**

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### (44) 长期借款

##### 长期借款分类

适用 不适用

单位: 千元 币种: 人民币

项目	原币种	期末余额	期初余额
质押借款(a)	欧元	-	2,147,756
抵押借款			
保证借款(b)	欧元	421,626	596,381
信用借款			
保证及抵押借款(c)	人民币	270,000	300,000
保证及质押借款(d)	人民币	250,000	
减: 一年内到期的长期借款(附注四(42)(a))	欧元	-421,626	-461,999
减: 一年内到期的长期借款(附注四(42)(a))	人民币	-70,000	-30,000
合计		450,000	2,552,138

其他说明, 包括利率区间:

适用 不适用

质押借款(a) 于 2018 年 12 月 31 日: 银行质押借款为欧元 273,700 千元(折合人民币 2,147,756 千元)(包含一年内到期的长期借款欧元 48,875 千元, 折合人民币 383,528 千元)), 系由本公司之子公司卓郎香港机械有限公司于 2013 年度向国家开发银行香港分行借入。该借款以本集团持有的 Saurer AG、Saurer Netherlands Machinery Company B.V.、卓郎(江苏)纺织机械有限公司、卓郎(常州)纺织机械有限公司和卓郎(常州)泰斯博斯纺织专件有限公司的长期股权投资作为质押物, 利息每 6 个月支付一次; 本金于 2014 年 6 月 23 日、2015 年 6 月 22 日、2016 年 6 月 21 日已分别偿还欧元 9,775 千元; 于 2017 年 6 月 21 日已偿还欧元 39,100 千元; 于 2018 年 6 月 21 日已偿还欧元 48,875 千元; 其余部分按原计划应于 2019 年至 2023 年间分批偿还。该借款已于 2019 年 2 月 28 日提前全部偿还。

该借款由国家开发银行股份有限公司江苏省分行(“国开行江苏省分行”)以保函形式提供担保, 保函手续费按季支付。2019 年度的保函手续费金额为 4,298 千元(附注四(66))。

保证借款(b) 于 2019 年 12 月 31 日, 银行保证借款为欧元 54,000 千元(折合人民币 421,626 千元, 将于一年内到期)(2018 年 12 月 31 日: 76,000 千元(折合人民币 596,381 千元)(包含一年内到期的长期借款欧元 10,000 千元, 折合人民币 78,471 千元)), 系本公司之子公司卓郎香港机械有限公司的借款, 其中:

- (i) 向一银行借入欧元 10,000 千元(折合人民币 78,079 千元)(2018 年 12 月 31 日: 欧元 20,000 千元(折合人民币 156,942 千元)), 系由 Saurer Spinning Solutions GmbH & Co. KG 提供担保, 将于 2020 年 12 月 30 日到期。
- (ii) 向一银行共借入欧元 24,000 千元(折合人民币 187,389 千元)(2018 年 12 月 31 日: 欧元 36,000 千元(折合人民币 282,497 千元)), 系由 Saurer Spinning Solutions GmbH & Co. KG 和 Saurer

Technologies GmbH & Co KG 提供担保，将于 2020 年 12 月 15 日到期。

(iii) 向一银行借入欧元 20,000 千元(折合人民币 156,158 千元)(2018 年 12 月 31 日: 欧元 20,000 千元(折合人民币 156,942 千元)), 系由 Saurer Spinning Solutions GmbH & Co. KG 和 Saurer Technologies GmbH & Co KG 提供担保, 将于 2020 年 12 月 3 日到期。

(c) 于 2019 年 12 月 31 日, 银行保证及抵押借款为人民币 270,000 千元(包含一年内到期的长期借款人民币 70,000 千元)(2018 年 12 月 31 日: 人民币 300,000 千元(包含一年内到期的长期借款人民币 30,000 千元)), 系由本公司之子公司卓郎新疆智能机械有限公司向一境内银行借入, 借款期限为 4 年, 由本公司提供连带责任担保, 以卓郎新疆智能机械有限公司房屋建筑物及土地使用权作为抵押物, 担保抵押期限从 2019 年 6 月 21 日起不超过 48 个月。本金将于 2020 年内偿还人民币 70,000 千元, 于 2021 年及 2022 年内分别偿还人民币 100,000 千元。

(d) 于 2019 年 12 月 31 日, 银行保证及质押借款为人民币 250,000 千元(2018 年 12 月 31 日: 无), 系由本公司之子公司卓郎新疆智能机械有限公司向一境内银行借入, 借款期限为 3 年, 由本公司提供连带责任担保并以卓郎新疆智能机械有限公司人民币 15,000 千元保证金作为质物, 将于 2022 年 6 月 20 日到期。

(e) 于 2019 年 12 月 31 日, 长期借款的年利率区间为 1.90%至 5.23%(2018 年 12 月 31 日: 1.90%至 5.23%)。

#### (45) 应付债券

##### (a) 应付债券

适用 不适用

##### (b) 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)

适用 不适用

##### (c) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (d) 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

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### (46) 租赁负债

适用 不适用

**(47) 长期应付款****项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款****(a) 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款****(a) 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**(48) 预计负债**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证	9,553	8,951	
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他	785	7,089	
合计	10,338	16,040	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

单位：千元 币种：人民币

	2018年12月31日	本年增加	使用/其他减少	外币折算差额	2019年12月31日
产品质量保证金	213,578	72,368	-94,944	-498	190,504
海外工厂的重组费用	-	115,480	-55,768	901	60,613
其他	38,581	10,328	-15,785	457	33,581
	252,159	198,176	-166,497	860	284,698
减：一年内到期的预计负债					
产品质量保证金	-204,025	-72,368	94,177	663	-181,553
海外工厂的重组费用	-	-115,480	55,768	-901	-60,613
其他	-37,796	-4,221	15,785	-260	-26,492
	-241,821	-192,069	165,730	-498	-268,658
一年以上的预计负债					

产品质量保证金	9,553	-	-767	165	8,951
其他	785	6,107	-	197	7,089
	10,338	6,107	-767	362	16,040

**(49) 长期应付职工薪酬**

√适用 □不适用

**长期应付职工薪酬表**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
四、设定受益退休金计划(a)	458,780	372,662
五、其他职工福利	22,695	26,748
减：将于一年内支付的部分	-77,060	-62,686
合计	404,415	336,724

将于一年内支付的应付退休福利在应付职工薪酬(附注四(38))列示。

**(a) 设定受益计划变动情况**

本集团的设定受益退休金计划主要存在于德国及瑞士的子公司。本集团的设定受益退休金计划的资产主要由独立于本集团的独立实体(例如基金会)持有。设定受益退休金计划按照当地的惯例及规定的频率,由合资格精算师复核。计算设定退休福利负债及现时相关服务成本所采用的精算假设,会因计划所在国家或地区的经济情况而各有不同。

(i) 本集团设定受益计划义务现值及计划资产的公允价值变动情况如下:

本附注按照设定收益计划义务和计划资产的公允价值全额进行列示,即单家层面不单独进行抵消。

设定受益计划义务现值:

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	999,257	913,704
二、计入当期损益的设定受益成本	60,456	47,677
1. 当期服务成本	47,344	37,648
2. 过去服务成本	136	-601
3. 结算利得(损失以“-”表示)	216	176
4. 利息净额	12,760	10,454
三、计入其他综合收益的设定收益成本	115,257	-19,417
1. 精算利得(损失以“-”表示)		
2. 精算假设差异	99,596	-11,674
3. 经验调整	15,661	-7,743
四、其他变动	-41,543	39,099
1. 结算时支付的对价		7,139



其中：来自参与计划的员工		7,139
2. 已支付的福利		
3. 存入的福利-来自参与计划的员工	8,341	
4. 支付/转入的福利	-49,884	31,960
外币折算差额	13,797	18,194
五、期末余额	1,147,224	999,257

计划资产：

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	789,833	700,395
二、计入当期损益的设定受益成本	8,616	7,116
1、利息净额	8,616	7,116
三、计入其他综合收益的设定收益成本	12,875	-10,790
1. 计划资产回报(计入利息净额的除外)	12,875	-10,790
2. 资产上限影响的变动(计入利息净额的除外)		
四、其他变动	-6,188	70,975
1. 存入的福利-来自公司	29,439	
2. 存入的福利-来自参与计划的员工	8,341	
3. 支付/转入的福利	-43,968	40,704
4. 结算时支付的对价-来自公司		23,485
5. 结算时支付的对价-来自参与计划的员工		6,786
外币折算差额	17,616	22,137
五、期末余额	822,752	789,833

设定受益计划净负债(净资产)

适用 不适用

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：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

(ii) 本集团设定受益义务现值所采用的主要精算假设如下：

	2019年12月31日		2018年12月31日	
	德国	瑞士	德国	瑞士
折现率	0.65%	0.10%	1.60%	0.90%
工资增长率	不适用	0.50%	不适用	1.00%
退休金增长率	1.55%	0.00%	1.55%	0.00%

(iii) 2019 年本集团设定受益义务现值所采用的主要精算假设的敏感性分析如下：

	假设的变动幅度	对设定受益义务现值的影响	
		假设增加	假设减小
折现率	变动 0.5 个百分点	下降 6.36%	上升 7.25%
工资增长率	变动 0.5 个百分点	上升 0.46%	下降 0.48%
福利增长率	变动 0.5 个百分点	上升 0.31%	下降 0.20%
年限	变动 1 年	上升 1.50%	下降 1.51%

2018 年本集团设定受益义务现值所采用的主要精算假设的敏感性分析如下：

	假设的变动幅度	对设定受益义务现值的影响	
		假设增加	假设减小
折现率	变动 0.5 个百分点	下降 5.94%	上升 6.77%
工资增长率	变动 0.5 个百分点	上升 0.38%	下降 0.41%
福利增长率	变动 0.5 个百分点	上升 0.34%	下降 0.17%
年限	变动 1 年	上升 1.27%	下降 1.35%

其他说明：

√适用 □不适用

(iv) 抵销后的设定受益计划净额在资产负债表中列报如下：

单位：千元 币种：人民币

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
设定受益福利计划净资产		
设定受益计划义务现值	-359,527	-345,413
减：计划资产公允价值	493,835	508,651
减：资产上限	-	-
	134,308	163,238
设定受益福利计划净负债		
设定受益计划义务现值	-787,697	-653,844
减：计划资产公允价值	328,917	281,182
	-458,780	-372,662
	-324,472	-209,424

(v) 本集团退休福利变动情况如下：

本附注按照单家设定收益计划义务和计划资产的公允价值净额进行列示，即单家层面进行抵消。

单位：千元 币种：人民币

	设定受益计划净资产	设定受益计划净负债	集团净负债
2018 年 12 月 31 日	163,238	-372,662	-209,424
计入当期损益的设定受益成本			
—当期服务成本	-8,723	-38,621	-47,344
—过去服务成本	-	-136	-136

—结算利得	-173	-43	-216
—利息净额	1,457	-5,601	-4,144
	-7,439	-44,401	-51,840
设定受益计划净负债的重新计量			
—精算利得			
—精算假设差异	-35,767	-63,829	-99,596
—经验调整	-6,169	-9,492	-15,661
—计划资产回报(计入利息净额的除外)	11,423	1,452	12,875
	-30,513	-71,869	-102,382
其他变动			
—结算时支付的对价			
—来自公司	4,608	24,831	29,439
—来自参与计划的员工	-	-	-
—支付/存入的福利	-	5,916	5,916
	4,608	30,747	35,355
外币折算差额	4,414	-595	3,819
2019年12月31日	134,308	-458,780	-324,472

单位：千元 币种：人民币

	设定受益计划净资产	设定受益计划净负债	集团净负债
2017年12月31日	138,844	-352,153	-213,309
计入当期损益的设定受益成本			
—当期服务成本	-8,095	-29,553	-37,648
—过去服务成本	-	601	601
—结算利得	-156	-20	-176
—利息净额	1,112	-4,450	-3,338
	-7,139	-33,422	-40,561
设定受益计划净负债的重新计量			
—精算利得			
—精算假设差异	5,898	5,776	11,674
—经验调整	19,878	-12,135	7,743

—计划资产回报(计入利息净额的除外)	-4,671	-6,119	-10,790
	21,105	-12,478	8,627
其他变动			
—结算时支付的对价			
—来自公司	4,373	19,112	23,485
—来自参与计划的员工	-	-	-
—支付/存入的福利	-	8,744	8,744
	4,373	27,856	32,229
外币折算差额	6,055	-2,465	3,590
2018年12月31日	163,238	-372,662	-209,424

(vi) 本集团计划资产投资组合主要由以下投资产品构成：

单位：千元 币种：人民币

	2019年12月31日	2018年12月31日
现金和现金等价物	24,667	43,099
权益工具投资	126,430	134,142
债务工具投资	137,462	157,436
房地产投资	164,710	173,975
投资基金	237,797	227,041
其他	131,686	54,140
	822,752	789,833

### (50) 递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

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					
企业发展专项资金(a)	24,826		24,826	-	
其他专项资金(b)	4,760		-	4,760	
合计	29,586		24,826	4,760	/

其他说明：

√适用 □不适用

(a) 为支持本公司子公司卓郎新疆智能有限公司在新疆的发展，推进企业产业转型升级和扩大经营发展领域，新疆维吾尔自治区乌鲁木齐经济技术开发区财政局于2016年12月通过乌鲁木齐经济技术开发区建设投资开发有限公司拨付企业发展专项资金计人民币69,290千元。该专项资金专款专用，随着卓郎新疆智能有限公司生产经营的开展，于2018年度，相应确认政府补助收入人民币44,464千元，于2019年度，相应确认政府补贴收入人民币24,826千元，并计入营业外收入中列示(附注四(75))。

(b) 为更好地推进制造业智能化转型，落实国家智能制造与两化深度融合政策，新疆乌鲁木齐市水磨沟区财政局于 2018 年 10 月 19 日拨付本公司专项经费共人民币 4,560 千元。该专项资金应专款专用，主要用于智能制造生产车间建设、智能化系统开发与集成、核心智能制造装备采购等。由于特定项目尚未开始正式经营，该笔款项于 2019 年末列示为递延收益。

为加强经济技术开发区高技能人才队伍建设，乌鲁木齐经济技术开发区就业服务管理办公室于 2018 年内拨款人民币 200 千元给本公司子公司卓郎新疆智能机械有限公司，该专项资金专款专用，仅用于卓郎智能数控加工技能大师工作室的建设。由于特定项目尚未开始，该笔拨款于 2019 年末列示为递延收益。

(c) 涉及政府补助的项目：

适用  不适用

单位：千元 币种：人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
企业发展专项资金	24,826		24,826			-	与收益相关
其他专项资金	4,760		-			4,760	与资产相关

#### (51) 其他非流动负债

适用  不适用

#### (52) 股本

适用  不适用

单位：千元 币种：人民币

	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	
人民币普通股	1,895,413						1,895,413
股份总数	1,895,413						1,895,413

其他说明：

单位：千元 币种：人民币

	2017 年 12 月 31 日	本年增减变动					2018 年 12 月 31 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
人民币普通股	1,895,413	-	-	-	-	-	1,895,413

#### (53) 库存股

适用  不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股		108,931		108,931
合计		108,931		108,931

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

于 2019 年 9 月 1 日及 2019 年 9 月 18 日，经本公司第九届董事会及 2019 年第三次临时股东大会审议通过关于以集中竞价方式回购公司股份的议案，同意公司以自有或自筹资金不低于人民币 600,000 千元，不超过人民币 1,200,000 千元，以集中竞价方式回购公司股份，回购的股份拟用于股权激励和员工持股计划，回购期限为自股东大会决议通过回购股份方案之日起的 12 个月内。

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司通过集中竞价交易方式已累计回购公司股份 14,614,325 股，已支付的总金额为人民币 108,931 千元。

根据《上海证券交易所上市公司回购股份实施细则》第八条“上市公司以现金为对价，采用集中竞价方式、要约方式回购股份的，当年已实施的股份回购金额视同现金分红，纳入该年度现金分红的相关比例计算”，本公司于 2019 年度累计回购股份金额占 2019 年度实现的可分配利润的 17.89%，本公司拟不再单独派发现金股利。

#### (54) 其他权益工具

##### (a) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

##### (b) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (55) 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						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	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	930	-75,268			27,151	-60,670	12,553	-59,740
其中：重新计量设定受益计划变动额	930	-102,382			27,151	-60,670	-14,561	-59,740
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
外币财务报表折算差异		27,114					27,114	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-49,370	113,021			-90	112,941	-10	63,571
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分	122	34			-90	-46	-10	76
外币财务报表折算差额	-49,492	112,987			-	112,987	-	63,495
其他综合收益合计	-48,440	37,753			27,061	52,271	12,543	3,831

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：

单位：千元 币种：人民币

	资产负债表中其他综合收益			2018 年度利润表中其他综合收益				
	2017 年 12 月 31 日	税后归属于 母公司	2018 年 12 月 31 日	本年所得税前 发生额	减：前期计入其他综合 收益本年转出	减：所得税 费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东
不能重分类进损益的 其他综合收益								
设定受益计划精算 损益	-6,472	7,402	930	8,627	-	-1,225	7,402	-
将重分类进损益的其 他综合收益								
现金流量套期工具 产生的收益	942	-820	122	-1,077	-	257	-820	-
外币财务报表折算差 异	-117,858	68,366	-49,492	68,366	-	-	68,366	-
	-123,388	74,948	-48,440	75,916	-	-968	74,948	-



**(56) 资本公积**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

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）				
其他资本公积				
—子公司增资	1,579,834	-	-	1,579,834
合计	1,579,834	-	-	1,579,834

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

单位：千元 币种：人民币

	2017年12月31日	本年增加	本年减少	2018年12月31日
其他资本公积—子公司增资	-	1,579,834	-	1,579,834

于2018年12月8日，子公司卓郎智能机械进行增资扩股引进了农银金融资产投资有限公司牵头设立的农银新丝路(嘉兴)投资合伙企业(有限合伙)等7家投资人，本公司与各投资人分别签署了《投资协议》及《增资协议》，于2018年12月29日收到各方增资款，共计人民币3,000,000,000元。增资完成后，本公司持有卓郎智能机械的股权变更为80.65%。于2019年2月15日，卓郎智能机械完成工商变更。

本公司按照增资前的股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按本公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额计入资本公积计人民币1,579,834千元。

**(57) 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	48,742	-	-	48,742
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	48,742	-	-	48,742

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

单位：千元 币种：人民币

	2017年12月31日	本年提取	本年减少	2018年12月31日
法定盈余公积金	48,742	-	-	48,742

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按弥补以前年度亏损后的净利润的10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加实收资本。本公司于2019年度为净亏损，未提取法定盈余公积(2018年：无)。

**(58) 专项储备**

□适用 √不适用

**(59) 每股收益**

## (a) 基本每股收益

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

单位：千元 币种：人民币

	2019 年度	2018 年度
归属于母公司普通股股东的合并净利润	608,934	810,294
本公司发行在外普通股的加权平均数	1,892,336	1,895,413
基本每股收益	0.3218	0.4275
其中：		
— 持续经营基本每股收益：	0.3218	0.4275
— 终止经营基本每股收益：	-	-

## (b) 稀释每股收益

稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算。2019年度，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股(2018年度：无)，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

**(60) 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,177,607	386,267
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-18,320	-
调整后期初未分配利润	1,159,287	386,267
加：本期归属于母公司所有者的净利润	608,934	810,294
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
支付股利(a)	244,306	18,954
期末未分配利润	1,523,915	1,177,607

(a) 于 2019 年 5 月 28 日，本公司召开 2018 年度股东大会，审议通过关于 2018 年度利润分配方案议案，以本公司总股本 1,895,412,995 股为基数，每股派发现金红利 0.1239 元，共计派发现金股利人民币 244,306 千元。

调整期初未分配利润明细：

1、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-18,320,000 元(附注二(46))。

**(61) 营业收入和营业成本****营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,566,110	6,024,662	9,212,297	6,571,207
其他业务	9,199	-	8,462	-
合计	8,575,309	6,024,662	9,220,759	6,571,207

其他说明：

**(a) 主营业务收入和主营业务成本**

单位：千元 币种：人民币

	2019 年度		2018 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
—销售机器设备和辅助产品	6,971,904	5,239,148	8,043,334	5,889,991
—销售配件和提供服务	1,594,206	785,514	1,168,963	681,216
	8,566,110	6,024,662	9,212,297	6,571,207

**(b) 其他业务收入和其他业务成本**

单位：千元 币种：人民币

	2019 年度		2018 年度	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
销售废料	6,595	-	5,799	-
零星租金收入	2,604	-	2,663	-
	9,199	-	8,462	-

**(62) 税金及附加**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税			
城市维护建设税	12,689	8,052	参见附注三(1)
教育费附加	9,190	5,864	参见附注三(1)
资源税			
房产税			
土地使用税			
车船使用税			
印花税	4,588	3,139	
其他	3,004	2,856	
合计	29,471	19,911	

**(63) 销售费用**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	218,721	258,565
运输/保险费	133,168	174,222
展览及广告费	53,068	18,836
差旅费	30,591	44,103
折旧费和摊销费用	23,432	18,550
租赁及相关费用	12,272	13,478
信息系统费	7,164	7,032
办公费用及其他费用	20,248	33,913
合计	498,664	568,699

**(64) 管理费用**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	234,007	227,991
专业服务费	39,751	56,425
租赁及相关费用	33,804	27,394
折旧费和摊销费用	22,117	16,063
差旅费	17,059	16,893
税费	13,381	15,617
信息系统费	8,729	3,021
运输保险费	7,163	11,310
其他费用	3,466	8,208
合计	379,477	382,922

**(65) 研发费用**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	255,968	256,495
折旧费和摊销费用	74,007	80,865
专业服务费	46,574	52,147
原材料成本	46,039	43,907
租赁及相关费用	11,677	11,443
差旅费	7,975	10,510
信息系统费	3,590	4,348
运输保险费	3,567	3,132
其他费用	10,894	12,357
合计	460,291	475,204

**(66) 财务费用**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出，其中：		
借款利息支出	107,295	114,170
福利计划利息支出	4,144	3,338
减：资本化利息	-18,267	-8,908
利息支出小计	93,172	108,600
利息收入	-9,097	-8,819
利息支出 - 净额	84,075	99,781
净汇兑损失/(收益)	45,705	-16,496
保函手续费(附注四(44)(a))	4,298	24,617
其他	34,842	31,258
合计	168,920	139,160

**(67) 费用按性质分类**

利润表中的营业成本、销售费用、管理费用和研发费用按照性质分类，列示如下：

单位：千元 币种：人民币

	2019 年度	2018 年度
原材料成本	4,586,931	5,023,322
职工薪酬费用	1,686,244	1,781,755
折旧费和摊销费用	234,598	223,565
租赁及相关费用	196,486	186,854
运输保险费	184,076	229,140
差旅费	95,023	114,440
专业服务费	88,356	111,272
保修费用	79,058	108,995
展览及广告费	53,068	18,836
信息系统费	30,786	23,507
税费	18,204	20,517
其他费用	110,264	155,829
	7,363,094	7,998,032

**(68) 资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	—	7,518
二、存货跌价损失	19,966	45,675
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		

五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	19,966	53,193

**(69) 信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失	117	—
应收账款坏账损失	21,051	—
合计	21,168	—

**(70) 其他收益**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
即征即退增值税返还	9,285	1,017
印度出口促进计划	4,150	—
合计	13,435	1,017

**(71) 投资收益**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
第三方暂借款利息收入	11,325	5,353
理财产品利息收入(附注四(15))	253	83,246
按权益法分担被投资单位净损失的份额	-	-350
合计	11,578	88,249

**(72) 资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	335	608
固定资产处置损失	-197	-460
合计	138	148

其他说明：

单位：千元 币种：人民币

	计入 2019 年度非经常性损益的金额	计入 2018 年度非经常性损益的金额
固定资产处置利得	335	608
固定资产处置损失	-197	-460
	138	148

**(73) 净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**(74) 公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**(75) 营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

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	计入2018年度非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计				
其中：固定资产处置利得				
无形资产处置利得				
债务重组利得				
非货币性资产交换利得				
接受捐赠				
政府补助	27,519	46,305	27,519	46,305
收回已核销的应收账款	285	-	285	-
其他	1,022	255	1,022	255
合计	28,826	46,560	28,826	46,560

**(i) 计入当期损益的政府补助**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
企业发展专项资金(附注四(50))	24,826	44,464	与收益相关
其他政府补助	2,693	1,841	与收益相关

其他说明：

□适用 √不适用

**(76) 营业外支出**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

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	计入2018年度非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计				
其中：固定资产处置损失				
无形资产处置损失				
债务重组损失				
非货币性资产交换损失				
对外捐赠				
重组费用	115,480	-	115,480	-
处罚支出及滞纳金	218	296	218	296
其他	58	599	58	599
合计	115,756	895	115,756	895

其他说明：

重组费用为纺织科技部组织结构调整而发生的安置职工支出及相关整合费用。



**(77) 所得税费用****(a) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	212,090	262,467
递延所得税费用	-91,342	26,415
合计	120,748	288,882

**(b) 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	910,911	1,145,932
按法定/适用税率计算的所得税费用	227,728	286,483
子公司适用不同税率的影响	-102,614	-23,268
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响	-3,142	-765
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	13,515	22,041
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-7,403	-10,765
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	51,270	29,541
子公司未汇出至其境外投资者利润的预扣所得税	-28,925	-12,083
研发费用加计扣除	-11,551	-
以前年度汇算清缴差异	-26,234	-5,870
其他	8,104	3,568
所得税费用	120,748	288,882

其他说明：

□适用 √不适用

**(78) 其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注 55

**(79) 现金流量表项目****(a) 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	16,128	6,601
其他	14,060	11,779
合计	30,188	18,380

**(b) 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输保险费	126,428	195,210
专业服务费	85,303	76,361
保修费用	79,058	142,274
租赁及相关费用	57,753	52,315
工厂重组费用	54,867	-
展览及广告费	53,068	18,106
银行手续费	34,842	31,258
信息系统费	19,592	23,824
保函手续费	4,298	24,617
捐赠支出	33	2,000
其他	133,128	120,400
合计	648,370	686,365

**(c) 收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品到期收回(附注四(15)(a))(注)	1,100,000	9,000,000
因远期外汇合同实际收益产生的现金流入净额	3,662	-
合计	1,103,662	9,000,000

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

注：本公司于2019年1月2日收回2018年购买的理财产品计人民币1,100,000千元。

**(d) 支付的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
因远期外汇合同实际收益产生的现金流出净额		1,724
购买银行理财产品		5,600,000
合计		5,601,724

**(e) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(f) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
回购库存股	108,931	-
偿还第三方借款	64,000	-
支付的与增资相关的专业服务费	24,617	60,000
合计	197,548	60,000

## (80) 现金流量表补充资料

## (a) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	790,163	857,050
加：资产减值准备	19,966	53,193
信用减值损失计提(附注四(69))	21,168	—
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	140,664	136,771
使用权资产摊销		
无形资产摊销	92,546	85,446
长期待摊费用摊销	1,388	1,348
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）	-138	-148
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-390
财务费用（收益以“-”号填列）	78,194	157,033
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,578	-88,249
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-60,073	16,730
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-57,754	15,235
存货的减少（增加以“-”号填列）	47,642	-233,236
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,280,327	-1,266,788
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-34,594	-776,758
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-252,733	-1,042,763
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2,402,917	3,720,401
减：现金的期初余额	3,720,401	2,473,431
加：现金等价物的期末余额	-429,576	-885,462
减：现金等价物的期初余额	-885,462	-415,715
现金及现金等价物净增加额	-861,598	777,223

**(b) 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(c) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(d) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,402,917	3,720,401
其中：库存现金	27	58
可随时用于支付的银行存款	1,973,544	3,235,159
可随时用于支付的其他货币资金	429,346	485,184
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物	-429,576	-885,462
其中：三个月内到期的债券投资		
减：受到限制的存款	-429,346	-485,184
存款期超过三个月的定期存款	-230	-400,278
三、期末现金及现金等价物余额	1,973,341	2,834,939
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

√适用 □不适用

(e) 于 2019 年度，本集团不涉及现金收支的重大经营活动为以银行承兑汇票支付的存货采购款计人民币 506,806 千元(2018 年：人民币 315,611 千元)；本集团不存在不涉及现金收支的重大投资和筹资活动(2018 年：无)。

**(81) 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：

□适用 √不适用

**(82) 所有权或使用权受到限制的资产**

□适用 √不适用

**(83) 外币货币性项目****(a) 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：千元

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	-	-	
其中：美元	4,225	6.9805	29,493
欧元	5,713	7.8074	44,605
瑞士法郎	865	7.1681	6,197
其他			26,878
			107,173
应收款项和长期应收款项	-	-	
其中：欧元	207,779	7.8074	1,622,215
瑞士法郎	3,752	7.1681	26,892
美元	41,961	6.9805	292,910
其他			39,443
			1,981,460
短期借款	-	-	
其中：欧元	98,115	7.8074	766,064
美元	289	6.9805	2,024
其他			55,143
			823,231
应付款项	-	-	
其中：欧元	82,102	7.8074	641,005
瑞士法郎	9,392	7.1681	67,320
美元	3,803	6.9805	26,546
其他			47,814
			782,685
一年到期的非流动负债	-	-	
其中：欧元	54,003	7.8074	421,626
交易性金融负债	-	-	
其中：美元	1,414	6.9805	9,869
欧元	35	7.8074	273
其他			336
			10,478

其他说明：

单位：千元

	2018 年 12 月 31 日		
	外币余额	折算汇率	人民币余额
货币资金 -			
欧元	12,732	7.8471	99,909
瑞士法郎	840	6.9493	5,839
美元	3,325	6.8631	22,817
其他			23,234
			151,799
应收款项和长期应收款项 -			
欧元	275,684	7.8471	2,163,327
瑞士法郎	4,076	6.9493	28,322
美元	46,314	6.8631	317,860
其他			51,625

			2,561,134
短期借款 -			
欧元	133,988	7.8471	1,051,419
美元	-	-	-
其他			50,342
			1,101,761
应付款项 -			
欧元	80,657	7.8471	632,925
瑞士法郎	13,394	6.9493	93,077
美元	4,061	6.8631	27,874
其他			83,811
			837,687
一年到期的非流动负债 -			
欧元	58,875	7.8471	461,999
长期借款 -			
欧元	290,825	7.8471	2,282,138
交易性金融负债 -			
美元	—	—	—
欧元	—	—	—
其他			—
			—
以公允价值变动且其变动计入当期损益的金融资产 -			
欧元	12	6.9493	86
瑞士法郎	776	6.8631	5,323
其他			7
			5,416

上述外币货币性项目指除人民币之外的所有货币(其范围与附注十二(1)(a))中的外币项目不同。

(b) 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

(84) 套期

适用 不适用

(85) 政府补助

(a) 政府补助基本情况

适用 不适用

(b) 政府补助退回情况

适用 不适用

**(86) 其他**

适用 不适用

**五、合并范围的变更**

**(1) 非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**(2) 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**(3) 反向购买**

适用 不适用

**(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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

**(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：

适用 不适用

**(6) 其他**

适用 不适用

## 六、在其他主体中的权益

## (1) 在子公司中的权益

## (a) 企业集团的构成

√适用 □不适用

序号	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	
1	卓郎智能机械有限公司(附注四(56))	中国	中国	纺织机械制造和销售	80.65		通过设立或投资等方式
2	卓郎香港机械有限公司	中国香港	中国香港	投资控股		80.65	通过设立或投资等方式
3	卓郎亚洲机械有限公司	中国香港	中国香港	投资控股		80.65	通过设立或投资等方式
4	卓郎(江苏)纺织机械有限公司	中国	中国	纺织机械制造、销售和服务		80.65	通过设立或投资等方式
5	Saurer Têxtil Soluções Ltda.	巴西	巴西	纺织机械销售和服务		80.65	通过设立或投资等方式
6	Saurer AG	瑞士	瑞士	纺织机械制造、销售和服务		80.65	通过设立或投资等方式
7	Saurer Spinning Solutions Management GmbH	德国	德国	投资控股		80.65	通过设立或投资等方式
8	Saurer Spinning Solutions GmbH & Co. KG	德国	德国	纺织机械制造、销售和服务		80.65	通过设立或投资等方式
9	Saurer Technologies GmbH & Co KG	德国	德国	纺织机械制造、销售和服务		80.65	通过设立或投资等方式
10	Saurer Textile Solutions Pvt. Ltd.	印度	印度	纺织机械销售、制造和服务		80.65	通过设立或投资等方式
11	Saurer Netherlands Machinery Company B.V.	荷兰	荷兰	投资控股		80.65	通过设立或投资等方式
12	Saurer Inc.	美国	美国	纺织机械销售和服务		80.65	通过设立或投资等方式
13	卓郎(上海)纺织机械科技有限公司	中国	中国	纺织机械销售和服务		80.65	通过设立或投资等方式
14	卓郎融资租赁有限公司	中国	中国	租赁业务		80.65	通过设立或投资等方式
15	常州金坛卓郎纺机科技有限公司(注1)	中国	中国	咨询、投资以及进出口业务		不适用	通过设立或投资等方式
16	常州卓郎纺机科技有限公司(注2)	中国	中国	咨询、投资以及进出口业务		不适用	通过设立或投资等方式
17	常州金坛卓郎投资有限公司	中国	中国	投资控股		80.65	通过设立或投资等方式
18	卓郎新疆智能机械有限公司	中国	中国	智能纺织机械制造和销售		80.65	通过设立或投资等方式
19	Zinser Textile Machines LLP	印度	印度	纺织机械制造和销售		80.65	通过设立或投资等方式
20	Saurer Industries AG(注3)	瑞士	瑞士	纺织机械制造和销售		不适用	通过设立或投资等方式
21	Saurer Technologies Management GmbH	奥地利	奥地利	投资控股		80.65	通过设立或投资等方式
22	Saurer Intelligent Technology AG(注4)	瑞士	瑞士	管理咨询		80.65	通过设立或投资等方式
23	Saurer Intelligent Machinery(注5)	乌兹别克斯坦	乌兹别克斯坦	纺织机械销售和服务		80.65	通过设立或投资等方式
24	卓郎(常州)纺织机械有限公司	中国	中国	纺织机械制造和销售		80.65	通过非同一控制下的收购
25	卓郎(常州)泰斯波斯纺织专件有限公司	中国	中国	纺织机械制造和销售		80.65	通过非同一控制下的收购



26	Saurer Czech s. r. o.	捷克	捷克	纺织机械制造和销售		80.65	通过非同一控制下的收购
27	Saurer Fibrevision Ltd.	英国	英国	纺织机械制造和销售		80.65	通过非同一控制下的收购
28	Schlafhorst Machines LLP.	印度	印度	投资控股		80.65	通过非同一控制下的收购
29	Saurer México S.A. de C.V.	墨西哥	墨西哥	纺织机械销售和服务		80.65	通过非同一控制下的收购
30	Saurer Components Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	纺织机械制造		80.65	通过非同一控制下的收购
31	Saurer Tekstil A.S.	土耳其	土耳其	纺织机械		80.65	通过非同一控制下的收购

其他说明:

(i) 通过设立或投资等方式取得的主要子公司

		子公司类型	成立日期	2019年12月31日	2018年12月31日	
				表决权比例	本公司直接/间接持股比例	表决权比例
1	卓郎智能机械有限公司(附注四(56))	直接控股子公司	2012年11月5日	80.65%	80.65%	80.65%
2	卓郎香港机械有限公司	间接控股子公司	2012年10月25日	80.65%	80.65%	80.65%
3	卓郎亚洲机械有限公司	间接控股子公司	2013年2月28日	80.65%	80.65%	80.65%
4	卓郎(江苏)纺织机械有限公司	间接控股子公司	2013年4月1日	80.65%	80.65%	80.65%
5	Saurer Têxtil Soluções Ltda.	间接控股子公司	2013年3月8日	80.65%	80.65%	80.65%
6	Saurer AG	间接控股子公司	2013年3月6日	80.65%	80.65%	80.65%
7	Saurer Spinning Solutions Management GmbH	间接控股子公司	2012年12月21日	80.65%	80.65%	80.65%
8	Saurer Spinning Solutions GmbH & Co. KG	间接控股子公司	2012年11月27日	80.65%	80.65%	80.65%
9	Saurer Technologies GmbH & Co KG	间接控股子公司	2017年11月14日	80.65%	80.65%	80.65%
10	Saurer Textile Solutions Pvt. Ltd.	间接控股子公司	2013年4月18日	80.65%	80.65%	80.65%
11	Saurer Netherlands Machinery Company B.V.	间接控股子公司	2012年11月22日	80.65%	80.65%	80.65%
12	Saurer Inc.	间接控股子公司	2013年3月25日	80.65%	80.65%	80.65%
13	卓郎(上海)纺织机械科技有限公司	间接控股子公司	2014年4月11日	80.65%	80.65%	80.65%
14	卓郎融资租赁有限公司	间接控股子公司	2014年12月16日	80.65%	80.65%	80.65%
15	常州金坛卓郎纺机科技有限公司(注1)	间接控股子公司	2016年8月18日	不适用	不适用	不适用
16	常州卓郎纺机科技有限公司(注2)	间接控股子公司	2016年8月17日	不适用	不适用	不适用
17	常州金坛卓郎投资有限公司	间接控股子公司	2016年4月8日	80.65%	80.65%	80.65%
18	卓郎新疆智能机械有限公司	间接控股子公司	2016年8月5日	80.65%	80.65%	80.65%
19	Zinser Textile Machines LLP	间接控股子公司	2016年11月18日	80.65%	80.65%	80.65%
20	Saurer Industries AG(注3)	间接控股子公司	2017年12月21日	不适用	不适用	不适用

21	Saurer Technologies Management Gmbh	间接控股子公司	2017年7月1日	80.65%	80.65%	80.65%
22	Saurer Intelligent Technology AG (注4)	间接控股子公司	2018年5月15日	80.65%	80.65%	80.65%
23	Saurer Intelligent Machinery(注5)	间接控股子公司	2019年4月16日	80.65%	不适用	不适用

注1：常州金坛卓郎纺机科技有限公司于2018年10月11日注销(附注六(1)(b))。

注2：常州卓郎纺机科技有限公司于2018年10月11日注销(附注六(1)(b))。

注3：Saurer Industries AG于2018年11月22日注销。

注4：Saurer Intelligent Technology AG系于2018年5月15日在瑞士注册成立的公司，该公司注册资本为瑞士法郎100万元。

注5：Saurer Intelligent Machinery系于2019年4月16日在乌兹别克斯坦注册成立的公司，该公司注册资本为苏姆8,400万元。

(ii)通过非同一控制下的收购取得的主要子公司

			2019年12月31日	2018年12月31日	
		子公司类型	表决权比例	本公司直接/间接持股比例	表决权比例
1	卓郎(常州)纺织机械有限公司	间接控股子公司	80.65%	80.65%	80.65%
2	卓郎(常州)泰斯博斯纺织专件有限公司	间接控股子公司	80.65%	80.65%	80.65%
3	Saurer Czech s.r.o.	间接控股子公司	80.65%	80.65%	80.65%
4	Saurer Fibrevision Ltd.	间接控股子公司	80.65%	80.65%	80.65%
5	Schlafhorst Machines LLP.	间接控股子公司	80.65%	80.65%	80.65%
6	Saurer México S.A. de C.V.	间接控股子公司	80.65%	80.65%	80.65%
7	Saurer Components Pte. Ltd.	间接控股子公司	80.65%	80.65%	80.65%
8	Saurer Tekstil A.S.	间接控股子公司	80.65%	80.65%	80.65%

## (b) 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

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	2019 年度归属于少数股东的其他综合收益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
卓郎智能机械有限公司	19.35%	181,229	12,543	135,000	1,388,995

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例(注)	2018 年度归属于少数股东的损益	2018 年度归属于少数股东的其他综合收益	2018 年度向少数股东支付的股利	2018 年 12 月 31 日累计少数股东权益
常州金坛卓郎纺机科技有限公司	49.82%	-	-	47,887	-
常州卓郎纺机科技有限公司	49.91%	46,756	-	97,199	-
卓郎智能机械有限公司(附注四(56))	19.35%	-	-	-	1,334,619
		46,756	-	145,086	1,334,619

截至 2018 年 12 月 31 日, 归属于少数股东的未分配利润合计人民币 5.59 亿元。根据有关法律法规和《公司章程》的规定, 本集团股东大会于 2019 年 5 月 29 日决议通过 2018 年度利润分配方案为: 向全体少数股东按照各自持股比例派发现金红利合计人民币 1.35 亿元(含税), 此外不进行其他形式的利润分配。

于 2018 年 10 月 11 日, 常州金坛卓郎纺机科技有限公司和常州卓郎纺机科技有限公司完成工商注销手续。常州金坛卓郎纺机科技有限公司以未分配利润向少数股东常州秋凌纺织科技有限公司分配股利计人民币 47,887 千元, 常州卓郎纺机科技有限公司以未分配利润向少数股东江苏省经济开发区分配股利计人民币 97,199 千元。

## (c) 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

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
卓郎智能机械	9,356,299	4,573,520	13,929,819	5,108,893	996,459	6,105,352	11,401,133	3,889,415	15,290,548	5,201,686	3,107,784	8,309,470

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
常州金坛卓郎纺机科技有限公司					-	97,555	97,555	-
常州卓郎纺机科技有限公司					-	62,449	62,449	-36,965
卓郎智能机械	8,575,309	936,291	1,001,105	3,376	9,220,759	971,396	1,046,344	-942,627

## (d) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

## (e) 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

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (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

适用 不适用

## (3) 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (a) 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:千元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	对集团活动是否具有战略性	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	
合营企业-							
Saurer Premier Technologies Private Limited	印度	印度	生产及销售清纱器及其配件	是		50	权益法核算

于 2015 年 3 月 2 日, 本公司之瑞士子公司 Saurer AG 与第三方合作方签署合资协议, 在印度成立 Saurer Premier Technologies Private Limited 公司。成立时该合营企业的注册资本为印度卢比 30,000 千元。合资协议约定, Saurer AG 与合作方在该合营企业中各自持股 50%, 各自占 50% 表决权。该合营企业的主要业务为生产及销售清纱器及其配件。该长期股权投资受投资所在地印度的相关外汇管制。

## (b) 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (c) 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (d) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

## (e) 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

适用 不适用

## (f) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

其他说明

于 2018 年 12 月 31 日, Saurer Premier Technologies Private Limited 发生超额亏损, 金额不重大, 于当年进入清算程序, 本集团长期股权投资的账面价值减记为零。于 2019 年 12 月 31 日, 该公司清算尚未完成。

**(g) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

□适用 √不适用

**(h) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

□适用 √不适用

**(4) 重要的共同经营**

□适用 √不适用

**(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：

□适用 √不适用

**(6) 其他**

□适用 √不适用

**七、分部信息****(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

本集团的报告分部是提供不同产品或服务、或在不同地区经营的业务单元。由于各种业务或地区需要不同的技术和市场战略，因此，本集团分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

本集团有 2 个报告分部，分别为：

纺纱机械部 (SPIN)，主要从事清梳联、精梳机、粗纱机、并条机、新型纺织机械的制造和销售；环锭纺纱机，转杯纺纱机和络筒机的研发和制造以及提供相关机械所需零部件。

纺织科技部 (TECH)，主要从事加捻机和刺绣机的研发、设计和制造；为相关机械提供零部件以及对外销售各类零部件。

分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定。

资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。

**(2) 报告分部的财务信息**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	纺纱机械部	纺织科技部	未分配的金额	分部间抵销	合计
2019年度及2019年12月31日分部信息如下：					
对外交易收入	7,279,590	1,295,079	640		8,575,309
分部间交易收入	23,380	31,987	-	55,367	-
主营业务成本	-5,101,985	-922,430	-247		-6,024,662
信用减值损失	-17,462	-3,706			-21,168
资产减值损失	-12,516	-7,450	-		-19,966

折旧和摊销费用	-163,726	-68,930	-1,942		-234,598
息税前利润	1,256,947	-43,409	-218,552		994,986
利息收入			9,097		9,097
利息费用			-93,172		-93,172
利润总额	1,256,947	-43,409	-302,627		910,911
所得税费用			-120,748		-120,748
净利润	1,256,947	-43,409	-423,375		790,163
资产总额	7,547,475	1,140,277	4,664,379	148,160	13,203,971
负债总额	2,901,864	516,897	3,601,571	148,160	6,872,172
固定资产、在建工程、长期待摊费用、无形资产及商誉本年增加额	527,315	83,396	4,497		615,208
2018年度及2018年12月31日分部信息如下:					
对外交易收入	7,391,748	1,828,881	130		9,220,759
分部间交易收入	29,705	47,790		77,495	
主营业务成本	-5,168,670	-1,402,537			-6,571,207
资产减值损失	-33,728	-19,465			-53,193
折旧和摊销费用	-158,764	-62,098	-2,703		-223,565
息税前利润	1,146,837	146,750	-47,874		1,245,713
利息收入			8,819		8,819
利息费用			-108,600		-108,600
利润总额	1,146,837	146,750	-147,655		1,145,932
所得税费用			-288,882		-288,882
净利润	1,146,837	146,750	-436,537		857,050
资产总额	7,618,243	1,257,288	5,632,263	92,088	14,415,706
负债总额	2,746,177	599,304	5,174,538	92,088	8,427,931
固定资产、在建工程、长期待摊费用、无形资产及商誉本年增加额	408,423	94,551	14,407		517,381

(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

适用 不适用

(4) 其他说明

适用 不适用

本集团在中国境内及其他国家和地区的对外销售收入总额，以及本集团位于中国境内及其他国家和地区的除金融资产及递延所得税资产之外的非流动资产总额列示如下：

单位：千元 币种：人民币

对外销售收入	2019 年度	2018 年度
中国	4,191,053	3,752,026
德国	3,777,111	4,604,935
美国	271,190	391,979
印度	134,039	150,688
瑞士	82,312	182,339
土耳其	42,686	39,431

英国	36,937	45,638
巴西	32,300	36,545
墨西哥	7,605	10,922
新加坡	76	6,256
	8,575,309	9,220,759

单位：千元 币种：人民币

非流动资产总额	2019年12月31日	2018年12月31日
瑞士	1,431,435	1,354,885
中国	1,126,614	1,006,402
德国	1,166,033	1,152,615
印度	149,362	150,088
英国	52,653	52,335
新加坡	39,965	45,182
美国	28,194	29,352
巴西	2,730	1,672
捷克	2,078	2,479
土耳其	543	724
墨西哥	152	273
	3,999,759	3,796,007

2019年度本集团自被划分至纺纱机械部的客户利泰醒狮取得的营业收入为人民币1,978,782千元，占本集团营业收入的23%（2018：27.5%）。

2019年度被划分至纺纱机械部的某第三方客户取得的营业收入为人民币962,400千元，占本集团营业收入的11.2%（2018：零）。本集团与该第三方客户签订一系列销售协议及补充协议，为该客户新建的新工厂提供智能纺纱设备。截至2019年12月31日止，该客户已签收确认相关货物实现交付。由于该客户新工厂尚未建成，缺乏必要的设备保管场所，该客户与本集团的关联方新疆利泰丝路投资有限公司（以下简称“利泰丝路”）签订代保管协议，由利泰丝路执行相关货物的代保管工作。截至2019年12月31日止，本集团尚未自该第三方客户处收取相关销售货款。于2019年12月31日之后，截至财务报表批准报出日，本集团自该客户处进一步收回相关销售货款合计人民币105,000千元。

## 八、关联方及关联交易

### (1) 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

#### (a) 母公司基本情况

单位：千元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	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(%)
金昇实业	股份有限公司	中国金坛	潘雪平	纺织机械制造	100,000	46.94	46.94



本企业最终控制方是江苏金昇控股有限公司(原名：常州金坛昶昇投资有限公司)

其他说明：

潘雪平先生为江苏金昇控股有限公司持股 69%的最终控股股东。

#### (b) 母公司注册资本及其变化

单位：千元 币种：人民币

	2018 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2019 年 12 月 31 日
金昇实业	100,000	-	-	100,000

#### (c) 母公司对本公司的持股比例和表决权比例

	2018 年 12 月 31 日	
	持股比例	表决权比例
金昇实业	46.94%	46.94%

#### (2) 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

主要子公司的基本情况及相关信息见附注六(1)。

#### (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

适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
Saurer Premier Technologies Private Limited	合营企业

其他说明

适用 不适用

#### (4) 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
利泰醒狮(注)	与本公司受同一母公司控制
新疆利泰丝路投资有限公司(注)	与本公司受同一母公司控制
奎屯利泰丝路投资有限公司(注)	与本公司受同一母公司控制
LT Textile International Limited LiabilityCompany(注)	与本公司受同一母公司控制
麦盖提利泰丝路纺织有限公司(注)	与本公司受同一母公司控制
阿拉尔利泰丝路投资有限公司(注)	与本公司受同一母公司控制
江苏金昇资产经营有限公司	与本公司受同一母公司控制
太仓利泰纺织厂有限公司	与本公司受同一母公司控制

江苏金虹纺织有限公司	与本公司受同一母公司控制
埃马克(中国)机械有限公司	与本公司受同一母公司控制
上海华鹰机电有限公司	与本公司受同一母公司控制
Heberlein AG	与本公司受同一母公司控制
陈梅芳	最终控股股东关系密切的家庭成员
潘坚	最终控股股东关系密切的家庭成员
常州金坛华茂金昇科技发展有限公司	受最终控股股东关系密切的家庭成员控制
金坛园林大酒店	受最终控股股东关系密切的家庭成员控制

## 其他说明

注：新疆利泰丝路投资有限公司、奎屯利泰丝路投资有限公司、LT Textile International Limited Liability Company、麦盖提利泰丝路纺织有限公司及阿拉尔利泰丝路投资有限公司均为利泰醒狮之子公司，本财务报表以利泰醒狮合并口径进行披露。

## (5) 关联交易情况

## (a) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

## 关联交易定价方式及决策程序

本集团与关联方的交易价格均以市场价格或双方协议价格作为定价基础，向关联方支付的租金参考市场价格经双方协商后确定。

## 采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏金虹纺织有限公司	采购货物	107	87
上海华鹰机电有限公司	采购货物	6	-
上海华鹰机电有限公司	服务费支出	348	279
金坛园林大酒店	服务费支出	282	546
常州金坛华茂金昇科技发展有限公司	服务费支出	20	-

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
利泰醒狮(注)	销售商品、提供劳务	1,978,782	2,539,675
太仓利泰纺织厂有限公司	销售商品、提供劳务	58	57
江苏金虹纺织有限公司	销售商品、提供劳务	56	51
常州金坛华茂金昇科技发展有限公司	销售商品、提供劳务	7	-
埃马克(中国)机械有限公司	销售商品、提供劳务		30

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

注：本集团向利泰醒狮销售纺织设备及配件用于其自身生产经营。

## 借款利息支出

单位：千元 币种：人民币

	2019 年度	2018 年度
金昇实业	-	71

**(b) 关联方资金拆借**

□适用 √不适用

单位：千元 币种：人民币

2018 年度	
本年借入	
- 金昇实业	3,000
2018 年度	
本年归还	
- 金昇实业	3,000

**(c) 关键管理人员报酬**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	31,389	26,580

**(d) 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：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

**(e) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

**(f) 关联担保情况**

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

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
金昇实业、潘雪平	150,000			
金昇实业	50,000			
金昇实业、潘雪平和陈梅芳	95,000			

潘雪平和陈梅芳	100,000		
---------	---------	--	--

关联担保情况说明

适用 不适用

于 2019 年 12 月 31 日，本集团借款由关联方提供担保情况如下：

单位：千元

担保方	被担保方	借款币种	借款余额
金昇实业、潘雪平和陈梅芳	卓郎(江苏)纺织机械有限公司	人民币	447,157
金昇实业、潘雪平和陈梅芳	卓郎(江苏)纺织机械有限公司	欧元	4,000
金昇实业、潘雪平	卓郎(常州)纺织机械有限公司	人民币	150,000

于 2018 年 12 月 31 日，本集团借款由关联方提供担保情况如下：

单位：千元

担保方	被担保方	借款币种	借款余额
金昇实业、潘雪平	卓郎(常州)纺织机械有限公司	人民币	150,000
金昇实业、潘雪平和陈梅芳	卓郎(江苏)纺织机械有限公司	人民币	147,573
金昇实业、潘雪平和陈梅芳	卓郎(江苏)纺织机械有限公司	欧元	9,974

(g) 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(h) 其他关联交易

适用 不适用

(6) 关联方应收应付款项

(a) 应收项目

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

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
应收账款	利泰醒狮	2,184,457		2,493,170	
应收账款	太仓利泰纺织厂有限公司	64		1	
应收账款	江苏金虹纺织有限公司	2		-	
其他应收款	Saurer Premier Technologies Private Limited			659	
其他应收款	Heberlein AG			133	
其他应收款	上海华鸢机电有限公司			12	

(b) 应付项目

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收款项	利泰醒狮	31,943	219,764
其他应付款	潘坚	635	
其他应付款	金坛园林大酒店	45	45

其他应付款	上海华鸞机电有限公司	21	
应付职工薪酬	潘雪平	1,889	2,083

**(7) 关联方承诺**

适用  不适用

以下为本集团于资产负债表日,已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项:  
销售产品

单位:千元 币种:人民币

	2019年12月31日	2018年12月31日
利泰醒狮	229,919	449,051

**(8) 其他**

适用  不适用

**九、或有事项****(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用  不适用

于2019年12月31日及2018年12月31日,本集团不存在重大或有事项。

**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明:**

适用  不适用

**十、承诺及或有事项****重要承诺事项**

适用  不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

**(1) 资本性支出承诺事项**

于资产负债表日,本集团已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺汇总如下:

单位:千元 币种:人民币

	2019年12月31日	2018年12月31日
房屋、建筑物及机器设备	188,434	361,119

**(2) 经营租赁承诺事项**

于资产负债表日,根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同,本集团未来最低应支付租金汇总如下:

单位:千元 币种:人民币

	2019年12月31日	2018年12月31日
一年以内	80,952	76,769
一年至二年以内	65,562	48,941
二年至三年以内	27,809	40,774
三年以上	133,047	157,688
	307,370	324,172

**(3) 其他**

适用  不适用

**十一、资产负债表日后事项****(1) 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**(2) 利润分配情况**

□适用 √不适用

**(3) 销售退回**

□适用 √不适用

**(4) 其他资产负债表日后事项说明**

√适用 □不适用

受新型冠状病毒肺炎疫情及相关防控措施影响，本集团上下游部分公司复工推迟或停产，预计对本集团生产和经营造成一定的暂时性影响，包括部分业务开展和应收款项回收的进度减缓等，可能会导致对商誉、应收款项等资产减值准备及递延所得税资产确认的估计出现修正，影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。上述影响属于 2019 年度财务报表的期后非调整事项。随着疫情在全球范围内的爆发，将会加大对本集团的影响。本集团将密切跟踪并根据疫情及市场变动适时调整生产经营安排。

**十二、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

本集团的经营活动会面临各种金融风险，主要包括市场风险(主要为外汇风险和利率风险)、信用风险和流动风险。上述金融风险以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。

**(1) 市场风险****(a) 外汇风险**

于 2019 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：千元

	2019 年 12 月 31 日					
	欧元	瑞士法郎	美元	人民币	其他	合计
外币金融资产 -						
货币资金	2,626	455	6,408	200,588	15,302	225,379
应收款项和长期应收款项	22,525	641	265,092	80	26,493	314,831
	25,151	1,096	271,500	200,668	41,795	540,210
外币金融负债 -						
短期借款	136,241	-	2,024	-	-	138,265
应付款项	82,257	39,664	24,529	1,424	10,621	158,495
	218,498	39,664	26,553	1,424	10,621	296,760

单位：千元

	2018 年 12 月 31 日					
	欧元	瑞士法郎	美元	人民币	其他	合计
外币金融资产 -						
货币资金	40,051	530	13,408	148,062	14,452	216,503
应收款项和长期应收款项	7,505	1,727	294,587	137	22,727	326,683
	47,556	2,257	307,995	148,199	37,179	543,186
外币金融负债 -						
短期借款	78,267	-	-	-	-	78,267
应付款项	60,125	67,386	26,330	3,203	10,307	167,351
	138,392	67,386	26,330	3,203	10,307	245,618

于 2019 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日，本集团外汇风险主要来自各类欧元、瑞士法郎、美元和人民币的金融资产和金融负债。

对于欧元为外币的各子公司，如果欧元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则于 2019 年 12 月 31 日本集团将减少或增加税前利润约人民币 19,335 千元 (2018 年 12 月 31 日：人民币 9,084 千元)。

对于瑞士法郎为外币的各子公司，如果瑞士法郎升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则于 2019 年 12 月 31 日本集团将减少或增加税前利润约人民币 3,857 千元 (2018 年 12 月 31 日：人民币 6,513 千元)。

对于美元为外币的各子公司，如果美元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则于 2019 年 12 月 31 日本集团将增加或减少税前利润约人民币 24,495 千元 (2018 年 12 月 31 日：人民币 28,167 千元)。

对于人民币为外币的各子公司，如果人民币升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则于 2019 年 12 月 31 日本集团将增加或减少税前利润约人民币 19,924 千元 (2018 年 12 月 31 日：人民币 14,500 千元)。

#### (b) 利率风险

本集团的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。于 2019 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日，本集团带息债务按浮动利率及固定利率分类分析如下：

单位：千元 币种：人民币

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
浮动利率		
— 短期借款	563,284	924,120
— 长期借款(含一年内到期部分)	598,078	2,604,698
	1,161,362	3,528,818
固定利率		
— 短期借款	1,678,016	575,214
— 长期借款(含一年内到期部分)	343,548	439,439
	2,021,564	1,014,653

为了降低利率变动的影 响，本集团不断评估及监察因利率变动所承担的风险，以在必要时采取措施来控制有关风险。

于 2019 年 12 月 31 日如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本集团的净利润将分别减少或增加约人民币 5,807 千元(2018 年：人民币 17,644 千元)。

## (2) 信用风险

本集团信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本集团金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口；无资产负债表表外的财务担保。

本集团货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本集团认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

于 2019 年 12 月 31 日，本集团无重大的因债务人抵押而持有的担保物或其他信用增级(2018 年 12 月 31 日：无)。

## (3) 流动风险

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

于 2019 年 12 月 31 日，除附注四(4)已披露的交易性金融负债外，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：千元 币种：人民币

	2019 年 12 月 31 日				
	一年以内	一到二年	二到六年	六年以上	合计
短期借款	2,272,140	-	-	-	2,272,140
应付票据	57,000	-	-	-	57,000
应付账款	1,586,229	-	-	-	1,586,229
其他应付款	465,382	-	-	-	465,382
长期借款(含一年内到期的非流动负债)	525,985	122,511	367,213	-	1,015,709
	4,906,736	122,511	367,213	-	5,396,460

于 2018 年 12 月 31 日，除附注四(2)已披露的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债外，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：千元 币种：人民币

	2018 年 12 月 31 日				
	一年以内	一到二年	二到六年	六年以上	合计
短期借款	1,510,379	-	-	-	1,510,379
应付票据	100,000	-	-	-	100,000
应付账款	1,447,131	-	-	-	1,447,131



其他应付款	377,318	-	-	-	377,318
长期借款(含一年内到期的非流动负债)	632,683	1,177,079	1,513,796	-	3,323,558
	4,067,511	1,177,079	1,513,796	-	6,758,386

于 2019 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日，本集团无对外提供的财务担保。

### 十三、公允价值的披露

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：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。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

#### (1) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	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	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	-	6,310	-	6,310
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
应收款项融资	-	-	7,025	7,025

持续以公允价值计量的资产总额	-	6,310	7,025	13,335
(六) 交易性金融负债	-	10,478	-	10,478
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额	-	10,478	-	10,478
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## (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

适用  不适用

## (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

适用  不适用

## (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

适用  不适用

## (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

适用  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

适用  不适用

本集团以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。于 2019 年度及 2018 年度不存在第一层次、第二层次与第三层次间的转换。

**(7) 本期内发生的估值技术变更及变更原因**

□适用 √不适用

**(8) 非持续的以公允价值计量的资产**

于 2019 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日，本集团无非持续的以公允价值计量的资产。

**(9) 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**

√适用 □不适用

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、长期借款和长期应付款等。不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值差异很小。

**(10) 其他**

√适用 □不适用

于 2018 年 12 月 31 日，持续的以公允价值计量的金融资产和金融负债按上述三个层次列示如下：

单位：千元 币种：人民币

	第一层次	第二层次	第三层次	合计
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	-	4,966	-	4,966
其他流动资产	-	-	1,100,000	1,100,000
金融资产合计	-	4,966	1,100,000	1,104,966
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	-	5,416	-	5,416

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。套期工具的估值采用贴现现金流量法，重大输入值为可观察的汇率。

上述第三层次资产和负债变动如下：

单位：千元 币种：人民币

	2018年 12月31日	会计政 策变更	2019年 1月1日	增加	减少	转入第 三层次	转出 第三 层次	当期利得或损失总额		2019年 12月31 日	2019年12月31日 仍持有的资产计入当期损益的未实现利得 或损失的变动—公允价值变动损益
								计入当期损益 的利得或损失 (a)	计入其他综合收 益的利得或损失		
金融资产											
应收款项融 资—											
应收票据	—	113,322	113,322	400,509	-506,806		-	—	-	7,025	—
交易性金融 资产—											
保本浮动收 益理财产品	1,100,000	-	1,100,000	-	-1,100,253		-	253	-	-	-
金融资产合 计	1,100,000	113,322	1,213,322	400,509	-1,607,059			253	-	7,025	-

单位：千元 币种：人民币

	2018年 1月1 日	增加	减 少	转入第三 层次	转出第三 层次	当期利得或损失总额		2018年 12月31 日	2018年12月31日 仍持有的资产计入当期损益的未实现利得或损失 的变动—公允价值变动损益
						计入当期损益的利 得或损失	计入其他综合收益的 利得或损失		
其他流动资产—									
保本浮动收益理 财产品	-	1,100,000	-	-	-	-	-	1,100,000	-

(a) 计入当期损益的利得或损失分别计入利润表中的公允价值变动收益、投资收益、资产减值损失、信用减值损失等项目。

#### 十四、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

适用 不适用

##### (5) 其他

适用 不适用

#### 十五、资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为所有者提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给所有者的股利金额、所有者增资或出售资产等方式以减低债务。

本集团的总资本为合并资产负债表中所列示的所有者权益。本集团不受制于外部强制性资本要求，利用资产负债比率监控资本。

于 2019 年 12 月 31 日及 2018 年 12 月 31 日，本集团的资产负债比率列示如下：

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
资产负债比率	52%	58%

#### 十六、其他重要事项

##### (1) 前期会计差错更正

###### (a) 追溯重述法

适用 不适用

###### (b) 未来适用法

适用 不适用

##### (2) 债务重组

适用 不适用

##### (3) 资产置换

###### (a) 非货币性资产交换

适用 不适用

**(b) 其他资产置换**适用 不适用**(4) 年金计划**适用 不适用**(5) 终止经营**适用 不适用**(6) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**适用 不适用**(7) 其他**适用 不适用**十七、母公司财务报表主要项目注释****(1) 货币资金**

单位：千元 币种：人民币

	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
银行存款	446,892	63
其他货币资金	10,010	-
	456,902	63

**(2) 应收账款****(a) 按账龄披露**适用 不适用**(b) 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(c) 坏账准备的情况**适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(d) 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用**(e) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**适用 不适用**(f) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**适用 不适用**(g) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**(3) 其他应收款****项目列示**适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	871	871
合计	871	871

其他说明：

适用 不适用**应收利息****(a) 应收利息分类**适用 不适用**(b) 重要逾期利息**适用 不适用**(c) 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利**适用 不适用

## (a) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (b) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (a) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	871	871
合计	871	871

## (b) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	
1 至 2 年	871
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	871

单位：千元 币种：人民币

	2018 年 12 月 31 日
一年以内	871
一到两年	-
	871

其他说明：

√适用 □不适用

于 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在处于第二阶段和第三阶段的其他应收款。于 2019 年 12 月 31 日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备金额不重大。



## (c) 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

适用 不适用

## (d) 坏账准备的情况

适用 不适用

## (e) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (f) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

## (g) 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (h) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (i) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

## (4) 长期股权投资

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

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	10,452,842		10,452,842	10,452,842		10,452,842
对联营、合营企业投资						
合计	10,452,842		10,452,842	10,452,842		10,452,842

## (a) 对子公司投资

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
子公司	10,452,842			10,452,842		
合计	10,452,842			10,452,842		

## (b) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明：

于 2019 年 12 月 31 日和 2018 年 12 月 31 日，本公司的直接控股子公司为卓郎智能机械(附注六(1)(a))。卓郎智能机械在中国内地、香港以及中国境外持有对若干子公司的长期股权投资。上述长期股权投资受到中国内地、香港以及中国境外各投资所在地适用的相关外汇管制。

## (5) 营业收入和营业成本

### (a) 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	140,045	140,045		
其他业务				
合计	140,045	140,045		

其他说明：

主营业务：销售机器设备和辅助产品

## (6) 投资收益

适用 不适用

## (7) 其他

适用 不适用

## 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：千元 币种：人民币

项目	金额	说明
资产处置损益	138	性质主要为处置固定资产产生的损益
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）	27,519	包括企业发展专项资金 0.25 亿
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	11,325	性质为向第三方公司提供暂借款产生的利息收入
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,031	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
重组海外工厂预计产生的员工遣散费用及其他	-115,480	
所得税影响额	25,360	
少数股东权益影响额	9,685	
合计	-40,422	

## 非经常性损益明细表编制基础

根据中国证券监督管理委员会《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[2008]》的规定，非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力作出正确判断的各项交易和事项产生的损益。

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

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.69	0.3218	0.3218
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.53	0.3432	0.3432

	加权平均净资产收益率
	2018年度
归属于母公司股东的净利润	30.58%
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	28.96%

	每股收益	
	基本每股收益	稀释每股收益
	2018年度	2018年度
归属于母公司股东的净利润	0.4275	0.4275
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	0.4049	0.4049

## (3) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## (4) 其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
备查文件目录	载有普华永道盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告正本
备查文件目录	报告期内在指定报刊上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿

董事长：潘雪平

董事会批准报送日期：2020 年 6 月 29 日

### 修订信息

适用 不适用