

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

2020 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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：保证半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
无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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“其他披露事项”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.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	17
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	26
第七节	优先股相关情况.....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第九节	公司债券相关情况.....	30
第十节	财务报告.....	31
第十一节	备查文件目录.....	128

第一节 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）
上海泓成	指	上海泓成创业投资合伙企业（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 ³ + 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、基本情况变更简介

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
报告期内变更情况查询索引	无

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn/
公司半年度报告备置地点	董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	无

五、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、其他有关资料

√适用 □不适用

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、公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	2,247,071	3,815,659	-41.1
扣除非经常性损益的净利润	-121,797	373,855	-132.6
归属于上市公司股东的净利润	-110,767	277,942	-139.9
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	-110,739	296,177	-137.4
经营活动产生的现金流量净额	-48,827	-1,104,189	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	4,859,844	4,942,804	-1.7
总资产	13,667,469	13,203,971	3.5

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.0590	0.1466	-140.2
稀释每股收益(元/股)	-0.0590	0.1466	-140.2
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.0590	0.1563	-137.7
加权平均净资产收益率(%)	-2.26	5.86	减少8.12个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	-2.26	6.25	减少8.51个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

本期由于疫情原因，公司境内外工厂产能及供应链受到不同程度的影响，部分订单的交货时间有所延后，从而导致上半年销售收入以及净利润均有所下滑。随着目前疫情逐步得到有效控制，公司预计下游需求也将逐步恢复。公司将密切关注疫情的发展动态以采取相应的应对措施。

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、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	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	965	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,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	2,080	
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	-3,604	性质为海外业务整合发生的员工遣散费
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	971	
少数股东权益影响额	-25	
所得税影响额	-415	
合计	-28	

十、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“E³+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

受持续反复的新冠肺炎疫情影响及中美贸易摩擦的不确定性,全球纺织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

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内,公司核心竞争力未发生明显变化,与2019年年度报告一致。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

(一) 概述

2020 年上半年，由于新冠疫情的持续扩散，世界民生和经济均受到较大影响；并且随着中美贸易摩擦进一步加剧，产业全球化格局面临前所未有的挑战。受此多重不利因素冲击，全球纺织行业明显下滑，全行业整体营业额下降约 40%，行业运行承受较大压力。面对国内外经营环境的重大变化，公司审慎灵活应对，始终坚持以客户需求为导向、以技术创新为驱动，持续推进公司的稳健发展。

报告期内，公司实现营业收入 22.47 亿元，同比下滑 41.1%；其中，纺纱事业部实现营业收入 18.00 亿元，技术事业部实现营业收入 4.03 亿元；归属于上市公司股东的净亏损 1.1 亿元，同比下滑 139.9%。

单位：千元 币种：人民币

收入分地区	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月	变动比率
中国	1,229,754	2,171,964	-43.4%
印度	126,151	283,470	-55.5%
土耳其	230,754	112,910	104.4%
其他亚洲地区	305,166	795,516	-61.6%
美洲	142,933	236,202	-39.5%
欧洲，非洲及其他	212,313	215,597	-1.5%
合计	2,247,071	3,815,659	-41.1%

从收入地区分布来看，中国地区营业收入下降 43.4%，主要由于 2020 年初疫情造成公司开工时间滞后，影响其生产进度；下游客户由于受到疫情和中美贸易摩擦的影响，对纺织投资的不确定性增加，导致客户延迟实施采购的时间。但在此期间，土耳其地区营业收入较上期同比增长 104.4%。

从不同产品的销售情况来看：

1、纺纱事业部

报告期内，纺纱事业部实现营业收入 18.00 亿元，同比下滑 45.4%。其中环锭纺营业收入较上年同期减少 52.5%，络筒机营业收入较上年同期减少 38.7%，转杯纺营业收入较上年同期减少 45.2%。

2、技术事业部

报告期内，技术事业部实现营业收入 4.03 亿元，同比下滑 28.5%。其中倍捻业务营业收入较上年同期减少 30.4%。

(二) 重要经营管理举措

卓郎智能已走过 160 多年的历史，自诞生之初就有着创新的基因，拥有多项世界领先的发明创造，包括全球首台带机械式计算机的刺绣机、全球第一台全自动转杯纺纱机、全球首台自动落纱细纱机、全球第一台电子槽筒络筒机、全球第一台磁悬浮电机单锭驱动的全自动转杯纺纱机等。公司一直以来是纺织产业变革的坚定引领者，也是全球同业产品线最全、综合实力最强、市场份额第一的企业，拥有精密传感器、高速特种轴承和磁悬浮电机等多个领域核心技术，并具备纺织装备和系统智能化、数字化能力。

紧跟时代发展步伐，服务经济高质量发展，顺应国际国内“双循环驱动”的发展战略，卓郎智能下一步的战略重点：**一是**进一步做专做精天然纺织机械，提升数字化和智能化水平；**二是**加码工业自动化业务，并作为近期战略业务优先发展，重点打造传感器、轴承等专件子业务，以期形成以点带面的良性发展局面；**三是**面对当前新一代信息技术与制造业融合发展的明确趋势，以及制造业生产方式正在发生深刻的历史性变革的历史性机遇，建立闭环数据服务业务，作为中长期战略业务进行前瞻性布局，打造纺织工业智慧工厂解决方案，赋能整体生态系统。

(三) 公司面临五大发展战略机遇

1、在全球人口持续增长及消费升级的因素驱动下，全球对纺织品需求的总量仍将不断增长，从而带动对纺织机械的需求的增长。

2、在纺织工业前端，中国占天然纤维全球市场份额 45%，占人造纤维全球市场份额 70%，在纺织工业中后端，即织造、染整、服装，中国占全球市场份额超 65%。当前全球纺织工业产业转移已经进入第三阶段。在中国内部，产业从东部往西部转移；另一方面，产业也在从中国等国家向中亚、东南亚等新兴市场进行转移。未来亚洲在全球纺织工业的市场份额将得到进一步的提升，产能重新配置推动了对纺织机械购置需求的释放。

3、产业用纤维市场的空间正在进一步打开，对纺织设备的需求将进一步提升。

4、国家亟需对精密传感器、高速特种轴承等卡脖子环节进行全力攻关，未来存在明确的国产替代空间。

5、随着劳动力成本的持续增加，纺织企业对设备的自动化、数字化和智能化水平需求也越来越迫切。在这种背景下，智能制造、数据与服务正在成为纺织工业新一轮转型升级的突破口和重点。

（四）公司的战略构想与规划

基于公司面临的潜在外部机遇与自身内部核心竞争力，公司拟通过制定新的发展战略并对内部组织结构进行相应调整，在原有的**纺纱事业部**和**技术事业部**的基础上新增**数据与服务事业部**，从而不断提升竞争力并持续为客户带来增值，其构想与规划概述如下：

1、**纺纱事业部**：进一步夯实天然纤维装备主业，提升装备自动化、数字化和智能化水平。

2、**技术事业部**：基于公司在精密传感器、高速特种轴承、磁悬浮电机及电控、工业控制系统等专件和特定行业领域的专业知识，深入拓展工业自动化领域的广阔市场。首先在纺织工业领域打造出成熟的工业自动化系统解决方案，并且利用具有核心优势及竞争力的传感器、轴承和磁悬浮电机领域的技术和专件的设计制造能力，拓展在其他制造业相关领域的应用，积极发展非纺织领域自动化控制解决方案。公司计划通过内涵发展与外延跨应用领域合作和并购多举并进，不断做大做强，打造工业自动化业务的重要支点与核心亮点。

3、**数据与服务事业部**：在工业互联网和智能制造大趋势的背景下，依托纺机装备数字化和智能化水平的提升，借助 5G、AI、物联网、大数据、云计算等新技术手段，并依靠公司在纺织工业全产业链的整合能力和影响力，联合数字行业龙头企业打造纺织工业数据与服务业务。从单体设备智能化，到纺织工厂的数字化管理，再到智慧工厂平台化管理方案，构建三大闭环，并对纺织工业生态系统的进化进行全面综合赋能：

- I. 面向机器设备运行优化的闭环，核心是基于对机器操作数据、生产环节数据的实时感知和边缘计算，实现机器设备的动态优化调整，构建智能机器和柔性产线；
- II. 面向生产运营优化的闭环，核心是基于产品质量数据、制造执行系统数据、控制系统数据的集成处理和大数据建模分析，实现生产运营管理的动态优化调整，形成各种场景下的智能生产模式；
- III. 面向企业协同、用户交互与产品服务优化的闭环，核心是基于供应链数据、用户需求数据、产品服务数据的综合集成与分析，实现企业资源组织和商业活动的创新，形成网络化协同、个性化定制、服务化延伸等新模式。

在提高纺织行业生产效率的同时，进一步提升生产质量和产品品质，提高纺织行业与上下游的灵活性和敏捷性。另一方面，待纺织工业数据与服务业务打造成成熟时，适时向非纺织制造领域进行横向复制与拓展。

（五）下半年经营情况展望

2020 年上半年虽然受到疫情和贸易摩擦的双重影响，导致行业整体形势较为严峻，但挑战与机遇并存。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的转移趋势日趋明朗，客户对于高端装备的需求将逐渐增加。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。

同时，随着疫情趋缓后，碍于交期紧张、产能不足、物价上涨等多重因素的影响，下游商业活动快速增加，势必刺激纺织行业的需求，市场将会转向乐观。并且随着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，公司作为全球行业领先企业，通过推行调整销售结构、开展全球化采购、聚焦重点客户、打造数据平台、鼓励内部创新、拓展相关多元化市场等发展战略，有信心在挑战中抓住机遇，在巩固自身竞争优势的同时，切入新的市场领域开展竞争，不断提升自身核心竞争力和应对行业周期性风险的能力。

二、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报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	2,247,071	3,815,659	-41.1
营业成本	1,737,607	2,645,187	-34.3
销售费用	166,658	262,250	-36.5
管理费用	146,686	155,618	-5.7
财务费用	115,938	66,736	73.7
研发费用	207,150	229,940	-9.9
税金及附加	11,418	14,849	-23.1
营业外收入	3,096	26,002	-88.1
营业外支出	3,649	75,957	-95.2
少数股东损益	-11,033	74,196	-114.9
经营活动产生的现金流量净额	-48,827	-1,104,189	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-597,908	1,223,160	-148.9
筹资活动产生的现金流量净额	-37,735	-1,811,070	不适用

营业收入变动原因说明:受到疫情影响,境内外工厂生产进度有所滞后,从而导致上半年交货量低于上年同期,从而导致营业收入下滑

营业成本变动原因说明:本期营业成本主要随销售收入下滑而下降

销售费用变动原因说明:无

管理费用变动原因说明:无

财务费用变动原因说明:本期财务费用净额增加,主要由于当期利息费用增加以及利息收入减少所致

研发费用变动原因说明:无

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期经营活动产生的现金流量净流出减少,主要受到本期购买商品,接受劳务支付的现金减少所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期投资活动产生的现金流量净流入减少,主要由于本期收回理财产品导致的现金流入减少以及存出受限资金所支付的现金增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期筹资活动产生的现金流量净流出减少,主要由于本期偿还债务发生的净流出减少所致

营业外收入变动原因说明:本期营业外收入减少主要由于当期政府补助较上年同期相比下降所致

营业外支出变动原因说明:本期营业外支出减少主要由于上年同期发生重组海外工厂产生的员工遣散费所致

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(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 (%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	9,652	0.1	6,310	0.0	53.0	主要由于当期未到期的外汇远期合约余额发生波动所致
应收款项融资	133,104	1.0	7,025	0.1	1,794.7	本期应收款项融资增加，主要由于当期末未到期应收票据增加所致
预付款项	202,541	1.5	117,643	0.9	72.2	本期预付款项增加，主要由于年初集中支付经营性待摊费用以及预付材料款增加综合所致
其他应收款	47,417	0.3	29,621	0.2	60.1	本期其他应收款增加主要由于本期员工暂借款增加所致
其他流动资产	125,605	0.9	207,711	1.6	-39.5	本期其他流动资产下降主要由于本期末预缴所得税余额下滑所致
在建工程	207,072	1.5	381,898	2.9	-45.8	本期在建工程余额下滑主要由于本期公司新疆工厂部分新购设备投入使用
递延所得税资产	188,731	1.4	110,530	0.8	70.8	本期递延所得税资产增加主要由于部分子公司可抵扣亏损增加所致
其他非流动资产	498,563	3.6	228,784	1.7	117.9	本期其他非流动资产增加主要由于当期新增长期借款对应的质押保证金增加所致
交易性金融负债	6,139	0.0	10,478	0.1	-41.4	主要由于当期未到期的外汇远期合约余额发生波动所致
应付票据	931,000	6.8	57,000	0.4	1,533.3	本期应付票据增加，主要由于当期公司新增票据融资所致
预收款项	0	0.0	260,616	2.0	-100.0	本期预收账款减少主要由于当期适用新收入准则导致科目重分类所致
合同负债	383,208	2.8	0	0.0	100.0	本期合同负债增加主要由于当期适用新收入准则导致科目重分类所致，该科目主要反映预收客户货款，相较上年同期有所上升，主要由于本期货物交付有所延迟所致
应交税费	134,687	1.0	225,445	1.7	-40.3	本期应交税费下降主要由于本年度二季度利润下滑导致应交所得税较上年度末有所下降
长期借款	1,008,500	7.4	450,000	3.4	124.1	本期长期借款增加主要由于公司优化债务结构，增加长期融资所致
其他综合收益	62,852	0.5	3,831	0.0	1,540.6	本期其他综合收益波动，主要由于汇率波动所致

其他说明

无

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	608,215	用于开立保函及信用证的保证金
应收款项融资	123,430	用于开立保函以及银行借款保证金
固定资产	466,252	用于银行借款的抵押
在建工程	77,141	用于银行借款的抵押
无形资产	86,461	用于银行借款的抵押
其他非流动资产	315,053	用于银行借款的保证金

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

参见“重大的股权投资”及“重大的非股权投资”。

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√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	6,310	9,652	3,342	0

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

1. 卓郎德国

截至2020年6月末，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2020年6月末，该公司总资产为468,499千欧元，净资产为158,402千欧元，本期实现营业收入为136,912千欧元，净亏损13,219千欧元。

2. 卓郎德国技术

截至2020年6月末，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2020年6月末，该公司总资产为103,857千欧元，净资产为33,519千欧元，本期实现营业收入为42,034千欧元，净亏损7,380千欧元。

3. 卓郎瑞士

截至2020年6月末，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2020年6月末，该公司总资产为214,329千瑞郎，净资产为86,991千瑞郎，本期实现营业收入为8,017千瑞郎，净亏损6,985千瑞郎。

4. 卓郎瑞士技术

截至2020年6月末，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2020年6月末，该公司总资产207,444千欧元，净资产为97,293千欧元，本期实现营业收入为16,167千欧元，净利润928千欧元。

5. 卓郎江苏

截至2020年6月末，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2020年6月末，该公司总资产为4,815,923千人民币，净资产为1,728,801千人民币，本期实现营业收入为669,879千人民币，净利润71,071千人民币。

6. 卓郎常州

截至2020年6月末，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2020年6月末，该公司总资产为1,863,232千人民币，净资产为344,060千人民币，本期实现营业收入为139,976千人民币，净利润3,524千人民币。

7. 卓郎新疆

截至2020年6月末，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2020年6月末，该公司总资产为4,777,677千人民币，净资产为706,102千人民币，本期实现营业收入为530,227千人民币，净利润57,231千人民币。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

预计年初至下一报告期期末的累计净利润较上年同期有一定下降幅度，主要系国内外新型冠状病毒感染的肺炎疫情相继爆发，疫情及针对疫情的管控措施对公司国内外供应链、生产、销售等环节均造成一定程度的影响。

(二) 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。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、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
2020 年第一次股东大会	2020 年 3 月 16 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 公告编号: 2020-011	2020 年 3 月 17 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。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	不适用
每 10 股派息数 (元) (含税)	不适用
每 10 股转增数 (股)	不适用
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

三、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。	自发行结束之日起 24 或 36 个月内	是	是	不适用	不适用

			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
	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
	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
	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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

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

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

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《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》、《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》、《卓郎智能独立董事对董事会关于 2019 年度保留意见审计报告的专项说明的独立意见》、《卓郎智能独立董事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独立意见》。

公司于 2020 年 7 月 10 日披露了《卓郎智能关于收到上海证券交易所对公司 2019 年年度报告信息披露监管问询函的公告》（公告临 2020-037），公司于 8 月 6 日披露了《卓郎智能关于 2019 年年度报告信息披露监管问询函的回复公告》（公告临 2020-043），对消除保留意见事项及其影响拟采取和已采取的具体措施作出了详细说明。

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、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

八、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。

九、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) 相关股权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、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

公司于2020年6月29日召开第九届董事会第二十三次会议、于2020年8月25日召开了2019年年度股东大会，审议通过了《关于公司2020年度日常关联交易预计及授权的议案》（详见公告临2020-027、临2020-046）。

报告期内日常关联交易实际履行情况详见本报告第九节《财务报告》之“附注十二”。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二)资产收购或股权收购、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

(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) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1、 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

2、 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		
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计											750,000,000		
报告期末对子公司担保余额合计（B）											2,519,132,692.14		
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）											2,519,132,692.14		
担保总额占公司净资产的比例（%）											50.97		
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）											1,300,000,000		
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）											47,730,692.14		

上述三项担保金额合计 (C+D+E)	1,347,730,692.14
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	详见公司公告临2020-003、临2020-012、临2020-019和临2020-023。

3、其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、环境信息情况

(一)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

(二)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。公司在严格执行与环境保护相关的法律法规的同时，鼓励和倡导员工注重环境保护。公司产品研发以E³+I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。

(三)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

(四)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

十五、其他重大事项的说明

(一)与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

2017年7月财政部发布《关于修订印发〈企业会计准则第14号——收入〉的通知》(财会〔2017〕22号)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行。由于上述会计准则的修订，公司需对原采用的相关会计政策进行相应变更。

根据财政部修订的《企业会计准则第14号——收入》，将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型；以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准；识别合同所包含的各单项履约义务并在履行时分别确认收入；对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供更明确的指引；对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。

本次会计政策是根据财政部修订及颁布的最新会计准则进行的变更，不会对公司度财务状况和经营成果产生重大影响。

(二)报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三)其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、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

二、股东情况

(一) 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	64,934
截止报告期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	839,273,511 50,486,166	境内非国 有法人
国开金融有限责任公司	0	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	249,800	37,987,000	2.00	0	无	0	国有法人
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）	-152,800	28,397,767	1.50	0	无	0	其他
中天国富证券有限公司	28,009,600	28,009,600	1.48	0	无	0	境内非国 有法人

卓郎智能技术股份有限公司回购专用证券账户	5,476,727	20,091,052	1.06	0	无	0	其他
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	37,987,000	人民币普通股	37,987,000				
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）	28,397,767	人民币普通股	28,397,767				
中天国富证券有限公司	28,009,600	人民币普通股	28,009,600				
卓郎智能技术股份有限公司回购专用证券账户	20,091,052	人民币普通股	20,091,052				
深圳市龙鼎数铭股权投资合伙企业（有限合伙）	18,103,647	人民币普通股	18,103,647				
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十名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

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、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(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情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

截至本报告披露日，公司董事云天永先生持有公司股份数为 25,000 股，总经理盛意平先生持有公司股份数为 163,400 股。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、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
云天永	总经理（首席执行官）	离任
盛意平	总经理（首席执行官）	聘任
盛意平	监事	离任
梁太福	监事	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司于 2020 年 4 月 3 日披露了《关于监事辞职的公告》（公告临 2020-014）和《关于高级管理人员变动的公告》（公告临 2020-015），原公司监事盛意平先生辞去公司监事，公司聘请盛意平先生担任公司总经理（首席执行官），原总经理（首席执行官）云天永先生因合同到期不再担任公司高级管理人员。

公司于 2020 年 6 月 11 日披露了《关于监事辞职的公告》（公告临 2020-025），梁太福先生辞去公司监事职务。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2020 年 6 月 30 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	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七（1）	1,897,701	2,402,917
交易性金融资产	七（2）	9,652	6,310
应收账款	七（5）	4,223,559	4,163,086
应收款项融资	七（6）	133,104	7,025
预付款项	七（7）	202,541	117,643
其他应收款	七（8）	47,417	29,621
其中：应收利息			57
应收股利			
存货	七（9）	2,089,504	1,696,138
其他流动资产	七（13）	125,605	207,711
流动资产合计		8,729,083	8,630,451
非流动资产：			
长期应收款	七（16）	406,168	463,231
长期股权投资			
固定资产	七（21）	1,522,323	1,308,481
在建工程	七（22）	207,072	381,898
无形资产	七（26）	1,262,801	1,270,810
开发支出	七（27）	219,633	181,951
商誉	七（28）	630,840	624,922
长期待摊费用	七（29）	2,255	2,913
递延所得税资产	七（30）	188,731	110,530
其他非流动资产		498,563	228,784
非流动资产合计		4,938,386	4,573,520
资产总计		13,667,469	13,203,971
流动负债：			
短期借款	七（32）	1,847,434	2,241,300
交易性金融负债	七（33）	6,139	10,478
应付票据	七（35）	931,000	57,000
应付账款	七（36）	1,182,589	1,586,229
预收款项	七（37）	0	260,616
合同负债	七（38）	383,208	0
应付职工薪酬	七（39）	275,239	264,419
应交税费	七（40）	134,687	225,445
其他应付款	七（41）	354,258	465,382
其中：应付利息		1,283	2,099

应付股利			
一年内到期的非流动负债	七(43)	716,355	760,284
其他流动负债	七(44)	9,346	
流动负债合计		5,840,255	5,871,153
非流动负债：			
长期借款	七(45)	1,008,500	450,000
长期应付职工薪酬	七(49)	441,336	404,415
预计负债	七(50)	12,590	16,040
递延收益	七(51)	4,760	4,760
递延所得税负债	七(30)	108,099	125,804
非流动负债合计		1,575,285	1,001,019
负债合计		7,415,540	6,872,172
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七(53)	1,895,413	1,895,413
资本公积	七(55)	1,579,834	1,579,834
减：库存股	七(56)	140,145	108,931
其他综合收益	七(57)	62,852	3,831
盈余公积	七(59)	48,742	48,742
未分配利润	七(60)	1,413,148	1,523,915
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		4,859,844	4,942,804
少数股东权益		1,392,085	1,388,995
所有者权益（或股东权益） 合计		6,251,929	6,331,799
负债和所有者权益（或股 东权益）总计		13,667,469	13,203,971

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

2020年6月30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	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		143,862	456,902
预付款项		154	
其他应收款	十七(2)	987	871
其中：应收利息			
应收股利			
其他流动资产		3,042	57
流动资产合计		148,045	457,830
非流动资产：			
长期股权投资	十七(3)	10,452,842	10,452,842
非流动资产合计		10,452,842	10,452,842
资产总计		10,600,887	10,910,672
流动负债：			

短期借款		743,637	741,734
应付票据		366,000	
应付职工薪酬		1,640	585
应交税费			1,618
其他应付款		620,845	1,202,001
其中：应付利息			2,167
应付股利			
流动负债合计		1,732,122	1,945,938
非流动负债：			
递延收益		4,560	4,560
非流动负债合计		4,560	4,560
负债合计		1,736,682	1,950,498
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		6,857,481	6,857,481
减：库存股		140,145	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		42,813	107,568
所有者权益（或股东权益）合计		8,864,205	8,960,174
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,600,887	10,910,672

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

2020年1—6月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、营业总收入		2,247,071	3,815,659
其中：营业收入	七（61）	2,247,071	3,815,659
二、营业总成本		2,385,457	3,374,580
其中：营业成本	七（61）	1,737,607	2,645,187
税金及附加	七（62）	11,418	14,849
销售费用	七（63）	166,658	262,250
管理费用	七（64）	146,686	155,618
研发费用	七（65）	207,150	229,940
财务费用	七（66）	115,938	66,736
其中：利息费用		68,316	42,495
利息收入		6,254	24,933
加：其他收益	七（67）	5,886	4,281
投资收益（损失以“-”号填列）	七（68）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七（71）	-14,830	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七（72）	-29,283	-14,718
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七（73）	965	-169
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-175,648	430,473
加：营业外收入	七（74）	3,096	26,002
减：营业外支出	七（75）	3,649	75,957
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-176,201	380,518
减：所得税费用	七（76）	-54,401	28,380
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-121,800	352,138
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-121,800	352,138
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）		-110,767	277,942
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-11,033	74,196
六、其他综合收益的税后净额	七（57）	73,144	71,762
（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		2,247	-10,055
（1）重新计量设定受益计划变动额		2,247	-10,055
（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		56,774	67,930
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备		704	-146
（6）外币财务报表折算差额		56,070	68,076
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
		14,123	13,887
七、综合收益总额		-48,656	423,900
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		-51,746	335,817
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
		3,090	88,083
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.0590	0.1466
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.0590	0.1466

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

2020 年 1—6 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加		25	13
销售费用		581	
管理费用		37,267	48,928
研发费用			
财务费用		26,890	8,241
其中：利息费用			
利息收入			
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（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
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）		-64,763	-57,182
加：营业外收入		8	
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-64,755	-57,182
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-64,755	-57,182
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-64,755	-57,182
（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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-64,755	-57,182
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

2020年1—6月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,656,782	2,767,428
收到的税费返还		934	4,281
收到其他与经营活动有关的现金	七(78)	8,973	1,176
经营活动现金流入小计		2,666,689	2,772,885
购买商品、接受劳务支付的现金		1,508,450	2,468,219
支付给职工及为职工支付的现金		691,445	864,501
支付的各项税费		124,039	198,150
支付其他与经营活动有关的现金	七(78)	391,582	346,204
经营活动现金流出小计		2,715,516	3,877,074
经营活动产生的现金流量净额		-48,827	-1,104,189
二、投资活动产生的现金流量：			
收回受限资金所收到的现金		382,226	334,712
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,569	91
取得利息收入所收到的现金		1,482	24,786
第三方偿还借款所收到的现金			202,500
收到其他与投资活动有关的现金	七(78)		904,609
投资活动现金流入小计		388,277	1,466,698
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		125,047	198,909
存出受限资金所支付的现金		861,138	44,629
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		986,185	243,538
投资活动产生的现金流量净额		-597,908	1,223,160
三、筹资活动产生的现金流量：			
取得借款收到的现金		1,782,354	1,186,448

筹资活动现金流入小计		1,782,354	1,186,448
偿还债务支付的现金		1,710,679	2,924,495
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		75,579	68,491
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			22,500
支付其他与筹资活动有关的现金	七(78)	33,831	4,532
筹资活动现金流出小计		1,820,089	2,997,518
筹资活动产生的现金流量净额		-37,735	-1,811,070
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		395	-3,432
五、现金及现金等价物净增加额		-684,075	-1,695,531
加：期初现金及现金等价物余额		1,973,341	2,834,939
六、期末现金及现金等价物余额		1,289,266	1,139,408

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

2020年1—6月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		20,000	
经营活动现金流入小计		20,000	
购买商品、接受劳务支付的现金		8,156	8,891
支付给职工及为职工支付的现金		3,038	3,332
支付的各项税费		1,852	877
经营活动现金流出小计		13,046	13,100
经营活动产生的现金流量净额		6,954	-13,100
二、投资活动产生的现金流量：			
取得利息收入所收到的现金		117	10
投资活动现金流入小计		117	10
存出受限资金所支付的现金		73,186	
投资活动现金流出小计		73,186	
投资活动产生的现金流量净额		-73,069	10
三、筹资活动产生的现金流量：			
取得借款收到的现金		250,000	200,000
从关联方借入借款所收到的现金		464,685	154,950
筹资活动现金流入小计		714,685	354,950
偿还债务支付的现金		250,000	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,905	22,905
偿还关联方借款所支付的现金		732,677	218,638
支付其他与筹资活动有关的现金		31,214	
筹资活动现金流出小计		1,034,796	241,543
筹资活动产生的现金流量净额		-320,111	113,407
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-386,226	100,317
加：期初现金及现金等价物余额		446,892	63
六、期末现金及现金等价物余额		60,666	100,380

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

2020 年 1—6 月

单位:千元 币种:人民币

项目	2020 年半年度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	1,895,413	1,579,834	108,931	3,831	48,742	1,523,915	4,942,804	1,388,995	6,331,799
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	1,579,834	108,931	3,831	48,742	1,523,915	4,942,804	1,388,995	6,331,799
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)			31,214	59,021		-110,767	-82,960	3,090	-79,870
(一) 综合收益总额				59,021		-110,767	-51,746	3,090	-48,656
(二) 所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他									
(三) 利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(六) 其他			31,214				-31,214		-31,214
1. 回购库存股			31,214				-31,214		-31,214
四、本期期末余额	1,895,413	1,579,834	140,145	62,852	48,742	1,413,148	4,859,844	1,392,085	6,251,929

项目	2019 年半年度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计		
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）				57,875		32,942	90,817	-46,917	43,900
（一）综合收益总额				57,875		277,942	335,817	88,083	423,900
（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						-245,000	-245,000	-135,000	-380,000
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他						-245,000	-245,000	-135,000	-380,000
（六）其他									
四、本期期末余额	1,895,413	1,579,834		9,435	48,742	1,192,229	4,725,653	1,283,306	6,008,959

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

2020 年 1—6 月

单位:千元 币种:人民币

项目	2020 年半年度							
	实收资本 (或股本)	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
一、上年期末余额	1,895,413	6,857,481	108,931	1,534	1,447	205,662	107,568	8,960,174
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	108,931	1,534	1,447	205,662	107,568	8,960,174
三、本期增减变动金额(减少 以“-”号填列)			31,214				-64,755	-95,969
(一) 综合收益总额							-64,755	-64,755
(二) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入的普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
(三) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 对所有者(或股东)的分配								
3. 其他								
(六) 其他			31,214					-31,214
1. 回购库存股			31,214					-31,214
四、本期期末余额	1,895,413	6,857,481	140,145	1,534	1,447	205,662	42,813	8,864,205

项目	2019年半年度							
	实收资本 (或股本)	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
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）							-302,182	-302,182
（一）综合收益总额							-57,182	-57,182
（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							-245,000	-245,000
1. 提取盈余公积								
2. 对所有者（或股东）的分 配							-245,000	-245,000
3. 其他								
（六）其他								
四、本期期末余额	1,895,413	6,857,481		1,534	1,447	205,662	195,820	9,157,357

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

三、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”)除上海涌云铨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 2020 年 6 月 30 日,本公司通过集中竞价交易方式已累计回购公司股份 20,091,052 股,已支付的总金额为人民币 140,145 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 2020 年 6 月 30 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 8 月 28 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九(1)。

四、财务报表的编制基础

(1) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

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。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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(附注五(10))、存货的计价方法(附注五(15))、固定资产折旧和无形资产摊销(附注五(23)、(29))、开发支出资本化的判断标准(附注五(29))、商誉及无固定使用期限的无形资产的减值(附注五(30))、收入的确认时点(附注五(38))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五(44)。

(1) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

(2) 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(3) 营业周期

适用 不适用

(4) 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。

(5) 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。

(6) 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。

(7) 合营安排分类及共同经营会计处理方法 适用 不适用

(8) 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。

(9) 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。

(10) 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

本集团将对其没有控制、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摊余成本计量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。

(11) 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

见附注五（10）

(12) 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

见附注五（10）

(13) 应收款项融资√适用 不适用

见附注五（10）

(14) 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

见附注五（10）

(15) 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。

(16) 合同资产**(a) 合同资产的确认方法及标准** 适用 不适用**(b) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法** 适用 不适用**(17) 持有待售资产** 适用 不适用

(18) 债权投资**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

(19) 其他债权投资**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

(20) 长期应收款**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

见附注五（10）

(21) 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(附注五(30))。

(22) 投资性房地产

不适用

(23) 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

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：

适用 不适用

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。

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(附注五(30))。

(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) 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。

(24) 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(附注五(30))。

(25) 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。

(26) 生物资产

适用 不适用

(27) 油气资产

适用 不适用

(28) 使用权资产

适用 不适用

(29) 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(附注五(30))。

内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

(h) 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。

(30) 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。

(31) 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。

(32) 合同负债**合同负债的确认方法**

√适用 □不适用

见附注五(38)

(33) 职工薪酬**(a) 短期薪酬的会计处理方法**

√适用 □不适用

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。

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费基数和比例，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

(34) 租赁负债

适用 不适用

(35) 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，列示为流动负债。

(36) 股份支付

□适用 √不适用

(37) 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

(38) 收入**收入确认和计量所采用的会计政策**

√适用 □不适用

本集团在客户取得相关商品或服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。

(a) 商品销售

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，购货方已取得商品控制权，并且本集团就该商品享有现时收款权利时确认收入。如果本集团已收或应收的合同价款超过已确认的商品销售收入，则将超过部分确认为合同负债。

(b) 提供劳务

本集团对外提供运输服务和安装服务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，其中，已完成劳务的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。于资产负债表日，本集团对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本集团按照已完成劳务的进度确认收入时，对于本集团已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款和合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备(附注五(10))；如果本集团已收或应收的合同价款超过已完成的劳务，则将超过部分确认为合同负债。本集团对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(c) 具有融资性质的分期收款销售商品

合同中存在重大融资成分的，企业应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

□适用 √不适用

(39) 合同成本

□适用 √不适用

(40) 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。

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。

(41) 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。

(42) 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

(43) 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

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

如附注五(38)所述，针对与重大第三方新客户的销售交易，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 2020 年上半年未发生重大变化。

(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

本集团多个国家/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。

(44) 重要会计政策和会计估计的变更

(a) 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称“新收入准则”), 本集团已采用上述准则和通知编制截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间的财务报表。根据新收入准则的相关规定, 本集团及本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额, 2019 年度的比较财务报表未重列。	公司于 2020 年 6 月 29 日召开第九届董事会第二十三次会议和第九届监事会第十四次会议, 于 2020 年 8 月 25 日召开 2019 年年度股东大会, 审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》, 同意根据财政部发布《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通知》(财会〔2017〕22 号)的要求对会计政策进行变更, 自 2020 年 1 月 1 日起施行。	见如下“其他说明”

其他说明:

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	影响金额	
		2020 年 1 月 1 日	
		合并	公司
因执行新收入准则, 本集团及本公司根据销售商品、提供运输服务及安装服务的相对比例对销售取得的货款进行分配, 将与销售商品相关的预收款项重分类至合同负债(附注五(32))。	应收账款	-58,214	-
	其他应付款	-58,214	-
	合同负债	253,576	-
	预收账款	-260,616	-
	其他流动负债	7,040	-

与原收入准则相比, 执行新收入准则对截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表相关项目的影响如下:

单位:千元 币种:人民币

受影响的资产负债表项目	影响金额	
	2020 年 6 月 30 日	
	合并	公司
应收账款	-58,065	-
其他应付款	-58,065	-
合同负债	383,208	-
预收款项	-392,554	-
其他流动负债	9,346	-

单位:千元 币种:人民币

受影响的利润表项目	影响金额	
	截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间	
	合并	公司
营业收入	149	-
营业成本	40,485	-
销售费用	-40,336	-

(b) 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(c) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:千元 币种:人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	2,402,917	2,402,917	
交易性金融资产	6,310	6,310	
应收账款	4,163,086	4,104,872	-58,214
应收款项融资	7,025	7,025	
预付款项	117,643	117,643	
其他应收款	29,621	29,621	
其中: 应收利息	57	57	
应收股利			
存货	1,696,138	1,696,138	
其他流动资产	207,711	207,711	
流动资产合计	8,630,451	8,572,237	-58,214
非流动资产:			
长期应收款	463,231	463,231	
长期股权投资			
固定资产	1,308,481	1,308,481	
在建工程	381,898	381,898	
无形资产	1,270,810	1,270,810	
开发支出	181,951	181,951	
商誉	624,922	624,922	
长期待摊费用	2,913	2,913	
递延所得税资产	110,530	110,530	
其他非流动资产	228,784	228,784	
非流动资产合计	4,573,520	4,573,520	
资产总计	13,203,971	13,145,757	-58,214
流动负债:			
短期借款	2,241,300	2,241,300	
交易性金融负债	10,478	10,478	
应付票据	57,000	57,000	
应付账款	1,586,229	1,586,229	
预收款项	260,616	0	-260,616
合同负债	0	253,576	253,576
应付职工薪酬	264,419	264,419	
应交税费	225,445	225,445	
其他应付款	465,382	407,168	-58,214
其中: 应付利息	2,099	2,099	
应付股利			
一年内到期的非流动负债	760,284	760,284	
其他流动负债		7,040	7,040

流动负债合计	5,871,153	5,812,939	-58,214
非流动负债：			
长期借款	450,000	450,000	
长期应付职工薪酬	404,415	404,415	
预计负债	16,040	16,040	
递延收益	4,760	4,760	
递延所得税负债	125,804	125,804	
非流动负债合计	1,001,019	1,001,019	
负债合计	6,872,172	6,813,958	-58,214
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	108,931	108,931	
其他综合收益	3,831	3,831	
盈余公积	48,742	48,742	
未分配利润	1,523,915	1,523,915	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	4,942,804	4,942,804	
少数股东权益	1,388,995	1,388,995	
所有者权益（或股东权益） 合计	6,331,799	6,331,799	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	13,203,971	13,145,757	-58,214

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》（以下简称“新收入准则”），根据新收入准则的相关规定，新准则自 2020 年 1 月 1 日起施行。新收入准则对本集团合并财务报表股东权益不产生重大影响。本集团首次执行该准则对财务报表其他相关项目影响请参见上表。

母公司资产负债表

单位：千元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	456,902	456,902	
预付款项			
其他应收款	871	871	
其中：应收利息			
应收股利			
其他流动资产	57	57	
流动资产合计	457,830	457,830	
非流动资产：			
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	10,910,672	10,910,672	
流动负债：			
短期借款	741,734	741,734	
应付职工薪酬	585	585	

应交税费	1,618	1,618	
其他应付款	1,202,001	1,202,001	
其中：应付利息	2,167	2,167	
应付股利			
流动负债合计	1,945,938	1,945,938	
非流动负债：			
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	1,950,498	
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	6,857,481	6,857,481	
减：库存股	108,931	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	107,568	
所有者权益（或股东权益）合计	8,960,174	8,960,174	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	10,910,672	10,910,672	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(d) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

(45) 其他

适用 不适用

六、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	计税依据	税率	适用国家/地区
增值税	应纳税增值额	2.75%~34%	本集团所处的有关国家/地区
消费税	缴纳的流转税额	7%	中国
城市维护建设税	缴纳的流转税额	3%	中国
企业所得税	缴纳的流转税额	2%	中国

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	所得税税率（%）
卓郎智能机械	25.00
卓郎香港机械有限公司	16.50
卓郎亚洲机械有限公司	16.50
卓郎（江苏）纺织机械有限公司（附注六（2））	15.00
卓郎（常州）纺织机械有限公司（附注六（2））	15.00

卓郎(常州)泰斯博斯纺织专件有限公司	25.00
卓郎(上海)纺织机械科技有限公司	25.00
卓郎融资租赁有限公司	25.00
常州金坛卓郎投资有限公司	25.00
卓郎新疆智能机械有限公司(附注六(2))	15.00
Saurer Intelligent Technology AG(附注六(2))	14.14
Saurer Industries AG	不适用
Saurer Têxtil Soluções Ltda.	34.00
Saurer AG(附注六(2))(注2)	14.14
Saurer Czech s.r.o.	19.00
Saurer Technologies GmbH & Co KG	30.80
Saurer Spinning Solutions GmbH & Co. KG(原名: Saurer Germany GmbH & Co KG)	32.00
Saurer Fibrevision Ltd.	19.00
Schlafhorst Machines LLP(原名: Schlafhorst Machines Private Ltd)	34.94
Saurer Textile Solutions Pvt. Ltd.	33.38
Zinser Textile Machines LLP(注1)	不适用
Saurer México S.A. de C.V.	30.00
Saurer Components Pte. Ltd.	17.00
Saurer Tekstil A.S.	22.00
Saurer Inc.	24.36
Saurer Technologies Management GmbH	30.80
Saurer Intelligent Machinery (注3)	15.00

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。

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。

(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, 2017年及2018年度适用的企业所得税税率为15%。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, 2019年及2020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，2019年及2020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2019年及2020年度按照15%的税率缴纳企业所得税。

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。

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，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，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，低于200万瑞士法郎的所得额以及高于200万瑞士法郎部分所得额的40%应按州法定所得税税率征税，累计可享受的最高税收减免额为2,300万瑞士法郎。

(3) 其他

√适用 □不适用

(a) 增值税

本集团的产品销售业务适用增值税。

根据财政部、国家税务总局颁布的《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》(财税[2018]32号)及相关规定，自2018年5月1日起，本公司的子公司的内销产品业务收入适用的增值税税率为16%，2018年5月1日前该业务适用的增值税税率为17%。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2020年6月30日止6个月期间的增值税税率为2.75%~34% (2019年：2.75%~34%)不等。

七、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	29	27
银行存款	1,289,457	1,973,544
其他货币资金	608,215	429,346
合计	1,897,701	2,402,917
其中：存放在境外的款项总额	149,846	105,197

其他说明：

无

(2) 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	9,652	6,310
其中：		
外汇远期合约-现金流量套期(a)	9,652	6,310
合计	9,652	6,310

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. 于截至 2020 年 6 月 30 日止 6 个月期间及 2019 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。

截至 2020 年 6 月 30 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 85,452 千元(折合人民币 596,507 千元)、新加坡元 8,420 千元(折合人民币 43,470 千元)、欧元 9,932 千元(折合人民币 77,548 千元)及瑞士法郎 8,690 千元(折合人民币 62,294 千元)，并将于一年内到期。

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)及英镑 1,104 千元(折合人民币 10,092 千元)，并将于一年内到期。

(3) 衍生金融资产

□适用 √不适用

(4) 应收票据

(a) 应收票据分类列示

□适用 √不适用

(b) 期末公司已质押的应收票据适用 不适用**(c) 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**(d) 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**(e) 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用**(f) 坏账准备的情况**适用 不适用**(g) 本期实际核销的应收票据情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**(5) 应收账款****(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
信用期内	342,664
超过信用期三个月以内	558,793
超过信用期三个月到六个月	1,721,609
超过信用期六个月到一年	383,035
超过信用期一年以上	1,293,508
合计	4,299,609

(b) 按坏账计提方法分类披露

√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	4,299,609		76,050		4,223,559	4,223,457		60,371		4,163,086
其中：										
账龄组合	570,604		21,215		549,389	828,204		14,172		814,032
特殊风险客户	3,729,005		54,835		3,674,170	3,395,253		46,199		3,349,054
合计	4,299,609	/	76,050	/	4,223,559	4,223,457	/	60,371	/	4,163,086

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

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	342,664	923	0.03-1.46
超过信用期三个月以内	133,464	2,267	0.03-14.48
超过信用期三个月到六个月	51,453	3,076	1.66-20.08
超过信用期六个月到一年	22,083	5,282	6.73-23.96
超过信用期一年以上	20,940	9,667	37.38-100.00
合计	570,604	21,215	

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	3,729,005	54,835	0.58-1.93
合计	3,729,005	54,835	

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

(c) 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	60,371	15,776	945	140	988	76,050
合计	60,371	15,776	945	140	988	76,050

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

(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

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(%)
2020年6月30日	4,229,861	54,743	90
2019年12月31日	3,911,312	46,145	83

(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

(6) 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	133,104	7,025
合计	133,104	7,025

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 2020 年 6 月 30 日及 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 2020 年 6 月 30 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 120,000 千元的应收票据质押给银行，取得人民币 114,000 千元的银行借款。

于 2020 年 6 月 30 日及 2019 年 12 月 31 日，本公司之子公司卓郎(江苏)纺织机械有限公司分别将金额为人民币 3,430 千元及人民币 2,224 千元的应收票据质押给银行，分别取得人民币 3,290 千元及 1,906 千元的质量保函。

于 2020 年 6 月 30 日及 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

	2020 年 6 月 30 日		2019 年 12 月 31 日	
	已终止确认	未终止确认	已终止确认	未终止确认
银行承兑汇票	262,470	-	130,666	-

(7) 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	148,705	73	64,372	55
其中：六个月以内	146,313	72	51,184	44
六个月至一年	2,392	1	13,188	11
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
一年以上	53,836	27	53,271	45
合计	202,541	100	117,643	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 2020 年 6 月 30 日及 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，分别计人民币 53,836 千元及人民币 53,271 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

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(%)
2020 年 6 月 30 日	74,875	37
2019 年 12 月 31 日	49,521	42

其他说明

适用 不适用

(8) 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
其他应收款	47,417	29,564
合计	47,417	29,621

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
定期存款		57
委托贷款		
债券投资		
合计		57

(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	
一年以内	31,149
1 年以内小计	31,149
1 至 2 年	8,287
2 年以上	7,981
合计	47,417

(b) 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	11,490	8,179
押金	8,367	7,167
应收退税	884	1,818
其他	26,676	12,400
合计	47,417	29,564

(c) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(d) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□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

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
苏美达国际技术贸易有限公司	保证金	1,970	一年以内	4.15	-
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	3.80	-
上海华天房地产发展有限公司	房屋租赁押金	903	三年以上	1.90	-
上海知识产权法院	保证金	500	三年以上	1.05	-
欧瑞康(中国)科技有限公司	房屋租赁押金	493	三年以上	1.04	-
合计	/	5,666	/	11.94	-

(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

(9) 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	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	1,217,189	58,953	1,158,236	1,000,786	53,283	947,503
在产品	268,345	5,459	262,886	208,098	2,419	205,679
产成品及库存商品	362,973	11,465	351,508	251,730	11,587	240,143
零配件	372,419	55,545	316,874	345,775	42,962	302,813
合计	2,220,926	131,422	2,089,504	1,806,389	110,251	1,696,138

(b) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√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	53,283	18,461		12,615	176	58,953
在产品	2,419	3,019		92	-113	5,459
产成品及库存商品	11,587	5,079		5,260	-59	11,465
零配件	42,962	13,113		758	-228	55,545
合计	110,251	39,672		18,725	-224	131,422

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	4,889	7,726
在产品	92	
产成品及库存商品	5,260	
零配件	148	610
	10,389	8,336

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		

(c) 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

(d) 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(10) 合同资产**(a) 合同资产情况**

□适用 √不适用

(b) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(c) 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(11) 持有待售资产

□适用 √不适用

(12) 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

(13) 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	75,132	83,237
待抵扣税额	50,473	124,474
合计	125,605	207,711

其他说明:

无

(14) 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

(15) 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

其他说明:

□适用 √不适用

(16) 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	
长期应收款	454,738	116	454,622	512,389	117	512,272	
减：未实现融资收益	-48,454		-48,454	-49,041		-49,041	
合计	406,284	116	406,168	463,348	117	463,231	/

(b) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	117			117
2020年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	-1			-1
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	116			116

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

□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

其他说明：

□适用 √不适用

(17) 长期股权投资

适用 不适用

(18) 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

(19) 其他非流动金融资产

适用 不适用

(20) 投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

(21) 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	1,522,323	1,308,481
固定资产清理		
合计	1,522,323	1,308,481

其他说明：

无

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	893,924	1,166,306	118,864		2,179,094
2. 本期增加金额	490	292,508			292,998
(1) 购置					
(2) 在建工程转入	364	261,877			262,241
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加	126	30,631			30,757
3. 本期减少金额		16,746			16,746

(1) 处置或报废		16,746			16,746
外币折算差额	1,865	9,827	-1,074		10,618
4. 期末余额	896,279	1,451,895	117,790		2,465,964
二、累计折旧					
1. 期初余额	150,445	712,672			863,117
2. 本期增加金额	15,517	62,831			78,348
(1) 计提					
(2) 其他增加	15,517	62,831			78,348
3. 本期减少金额		13,142			13,142
(1) 处置或报废		13,142			13,142
外币折算差额	779	6,894			7,673
4. 期末余额	166,741	769,255			935,996
三、减值准备					
1. 期初余额		7,496			7,496
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		149			149
4. 期末余额		7,645			7,645
四、账面价值					
1. 期末账面价值	729,538	674,995	117,790		1,522,323
2. 期初账面价值	743,479	446,138	118,864		1,308,481

(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

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

(22) 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	207,072	381,898
工程物资		
合计	207,072	381,898

其他说明：

无

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	114,096		114,096	262,749		262,749
其他厂房及设备	92,976		92,976	119,149		119,149
合计	207,072		207,072	381,898		381,898

(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	本期转入无形资产	外币折算差异	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	262,749	65,348	214,001				114,096	72	72%	34,346	7,171	5.23	借款
其他厂房及设备	170,796	119,149	26,213	48,240	11,527	7,381		92,976	54	54%				自筹
合计	1,012,075	381,898	91,561	262,241	11527	7,381		207,072	/	/	34,346	7,171	/	/

于2020年6月30日及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。

于2020年6月30日及2019年12月31日，子公司卓郎新疆智能机械有限公司的在建工程已作为短期借款及长期借款的抵押物，请参见附注七(32)及附注七(45)中明细。

(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

□适用 √不适用

(23) 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

(24) 油气资产

□适用 √不适用

(25) 使用权资产

□适用 √不适用

(26) 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	117,679	355,491	891,788	67,429	181,349	1,732,163
2. 本期增加金额			1,010		10,363	5,401	16,774
(1) 购置							
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增 加							
(4) 其他			1,010		10,363	5,401	16,774
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
外币折算差额		548	5,823	16,956	1,337	5,090	29,754
4. 期末余额	118,427	118,227	362,324	908,744	79,129	191,840	1,778,691
二、累计摊销							
1. 期初余额	8,710	75,844	243,219		40,807	87,628	456,208
2. 本期增加金额	1,122	6,831	18,177		4,001	15,897	46,028
(1) 计提	1,122	6,831	18,177		4,001	15,897	46,028
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
外币折算差额		559	4,286		873	2,592	8,310
4. 期末余额	9,832	83,234	265,682		45,681	106,117	510,546
三、减值准备							
1. 期初余额						5,145	5,145
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						199	199
4. 期末余额						5,344	5,344
四、账面价值							
1. 期末账面价值	108,595	34,993	96,642	908,744	33,448	80,379	1,262,801
2. 期初账面价值	109,717	41,835	112,272	891,788	26,622	88,576	1,270,810

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 6.4%(2019 年 12 月 31 日: 7.0%)

(b) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(27) 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		
项目三	5,204	19,708		5,168	19,840	96	-
项目四	24,915	5,335		-	-	625	30,875
项目五	44,567	4,145		-	-	988	49,700
项目六	8,596	1,540		-	-	217	10,353
项目七	7,472	-		-	-	149	7,621
项目八	7,706	4,674		-	-	266	12,646
其他	83,491	208,426		233	187,310	4,064	108,438
合计	181,951	243,828		5,401	207,150	6,405	219,633

其他说明:

无

(28) 商誉

(a) 商誉账面原值

适用 不适用

单位: 千元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	外币折算差额	期末余额
		企业合并形成的	处置		
收购的欧瑞康集团天然纤维纺机和纺机专件业务	609,556			5,616	615,172
收购的Verdol加捻业务	15,366			302	15,668
合计	624,922			5,918	630,840

(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

	2020年6月30日	2019年12月31日
纺纱机械部	525,759	520,827
纺织科技部	105,081	104,095
	630,840	624,922

(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

(e) 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(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	2,913	12	653	17	2,255
合计	2,913	12	653	17	2,255

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
应收款项	37,402	7,274	100,033	19,651
存货跌价准备	48,125	10,159	46,591	10,036
设定受益计划	238,841	67,869	272,114	87,428
其他应付款和预提费用	224,935	42,838	88,013	18,230
预计负债	13,745	2,107	5,334	842
固定资产折旧	15,130	2,559	10,878	1,180

无形资产摊销	56,374	7,225	57,287	7,481
可抵扣亏损	725,676	159,548	372,170	67,596
抵销内部未实现利润	82,920	14,191	62,754	11,642
其他	1,233	364	12,883	3,967
合计	1,444,381	314,134	1,028,057	228,053

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
其中：				
预计于1年内(含1年)转回的金额	1,134,036	236,482	687,777	131,963
预计于1年后转回的金额	310,345	77,652	340,280	96,090
	1,444,381	314,134	1,028,057	228,053

(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
固定资产折旧	147,745	25,547	151,014	29,083
无形资产摊销	536,592	76,838	457,512	84,221
资本化的开发成本	233,569	73,983	207,150	65,592
设定受益计划	106,058	14,996	134,308	18,989
应收款项坏账准备	5,763	812	4,909	867
存货跌价准备	6,097	915	12,558	1,889
子公司未汇出至其境外投资者利润之预扣所得税	-	-	-	-
应收利息	1,176	283	621	154
其他	239,630	40,128	224,363	42,532
合计	1,276,630	233,502	1,192,435	243,327

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
其中：				
预计于1年内(含1年)转回的金额		11,013		10,692
预计于1年后转回的金额		222,489		232,635
		233,502		243,327

(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	-125,403	188,731	-117,523	110,530
递延所得税负债	-125,403	108,099	-117,523	125,804

(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	79,853	160,871
可抵扣亏损	412,644	334,255
合计	492,497	495,126

(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	1,028	
2021	2,210	2,210	
2022	506	506	
2023	122,455	122,455	
2024 年及以上	286,445	208,056	
合计	412,644	334,255	/

其他说明：

√适用 □不适用

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

	期末金额	期初金额
子公司未分配利润	1,747,333	1,680,118

(31) 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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
保证金	315,053		315,053	15,000		15,000
设定受益计划资产	137,550		137,550	134,308		134,308
预付机器设备采购款	34,564		34,564	68,217		68,217
其他	11,396		11,396	11,259		11,259
合计	498,563		498,563	228,784		228,784

其他说明：

无

(32) 短期借款**(a) 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	欧元	98,636	96,734
保证借款	人民币	748,175	513,088
信用借款	人民币	128,501	359,981
保证及抵押借款	人民币	245,000	245,000
保证借款	欧元	438,047	669,330
保证借款	印度卢比	74,792	55,143
保证借款	美元	283	2,024
质押借款	人民币	114,000	0
保证及质押借款	人民币	0	300,000
合计		1,847,434	2,241,300

短期借款分类的说明：

无

(b) 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(33) 交易性金融负债

□适用 √不适用

(34) 衍生金融负债

□适用 √不适用

(35) 应付票据

√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	931,000	57,000
合计	931,000	57,000

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 千元。

(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	1,182,589	1,586,229
合计	1,182,589	1,586,229

(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	58,543	尚未进行结算
合计	58,543	/

其他说明：

□适用 √不适用

(37) 预收款项**(a) 预收账款项列示**

□适用 √不适用

(b) 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(38) 合同负债**(a) 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款及劳务款	383,208	253,576
合计	383,208	253,576

(b) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(39) 应付职工薪酬

(a) 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	182,077	752,740	708,804	2,383	228,396
二、离职后福利-设定提存计划	3,359	13,020	14,599	15	1,795
三、辞退福利	1,923	778	213	-92	2,396
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	77,060	42,652	78,596	1,536	42,652
合计	264,419	809,190	802,212	3,842	275,239

(b) 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	122,901	614,362	628,360	1,193	110,096
二、职工福利费	150	3,822	4,085	14	-99
三、社会保险费	1,132	41,700	41,993	-38	801
其中：医疗保险费	951	40,901	41,063	-37	752
工伤保险费	167	500	631	-1	35
生育保险费	14	299	299	-	14
四、住房公积金	379	5,191	5,207	-	363
五、工会经费和职工教育经费	3,654	1,008	1,379	-	3,283
六、短期带薪缺勤					
七、短期利润分享计划					
八、其他短期薪酬	53,861	86,657	27,780	1,214	113,952
合计	182,077	752,740	708,804	2,383	228,396

(c) 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	3,054	12,184	13,720	13	1,531
2、失业保险费	305	836	879	2	264
3、企业年金缴费					
合计	3,359	13,020	14,599	15	1,795

其他说明：

□适用 √不适用

(40) 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	7,011	30,290
企业所得税	85,712	137,689
个人所得税	16,747	17,517
应交代扣代缴税费	23,122	31,058
印花税	92	714
其他	2,003	8,177
合计	134,687	225,445

其他说明：

无

(41) 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	1,283	2,099
其他应付款	352,975	405,069
合计	354,258	407,168

其他说明：

无

应付利息

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付银行借款利息	1,283	2,099
合计	1,283	2,099

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

□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
应付工程款	83,675	85,699
预提费用	57,003	64,256
应返客户货款	50,948	50,748
应付运费	41,848	42,033
预提代理佣金	32,618	63,317
固定资产采购	22,204	20,026
应付专业服务费	13,621	25,057
应付客户保证金	10,206	9,067
信息系统维护费	5,649	5,525
预提返利	5,200	9,364
应付关联方款项	0	701
其他	30,003	29,276
合计	352,975	405,069

(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	51,571	尚未结算
合计	51,571	/

其他说明：

□适用 √不适用

(42) 持有待售负债

□适用 √不适用

(43) 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	490,041	491,626
1 年内到期的预计负债	226,314	268,658
合计	716,355	760,284

其他说明：

无

(44) 其他流动负债

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	9,346	7,040
合计	9,346	7,040

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

(45) 长期借款

(a) 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
保证借款(a)	欧元	318,541	421,626
保证及抵押借款(b)	人民币	235,000	270,000
保证及质押借款(c)	人民币	250,000	250,000
保证借款(d)	人民币	550,000	-
质押借款(e)	人民币	145,000	-
减：一年内到期的长期借款	欧元	-318,541	-421,626
减：一年内到期的长期借款	人民币	-171,500	-70,000
合计		1,008,500	450,000

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

于2020年6月30日及2019年12月31日，长期借款的年利率区间分别为1.90%至6.65%、1.90%至5.23%。

(46) 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

(47) 租赁负债

适用 不适用

(48) 长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

(49) 长期应付职工薪酬

适用 不适用

(a) 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)	460,897	458,780
五、其他职工福利	23,091	22,695
减：将于一年内支付的部分	-42,652	-77,060
合计	441,336	404,415

将于一年内支付的应付退休福利在应付职工薪酬(附注七(39))列示。

(b) 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。

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	1,147,224	999,257
二、计入当期损益的设定受益成本	26,554	60,456

1. 当期服务成本	27,449	47,344
2. 过去服务成本	-3,325	136
3. 结算利得（损失以“-”表示）	133	216
4. 利息净额	2,297	12,760
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-15,458	115,257
1. 精算利得（损失以“-”表示）	-35,277	99,596
2. 经验调整	19,819	15,661
四、其他变动	-2,460	-41,543
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利		
3. 存入的福利		
-来自公司		
-来自参与计划的员工	4,432	8,341
4. 支付/转入的福利	-6,892	-49,884
外币折算差额	20,233	13,797
五、期末余额	1,176,093	1,147,224

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	822,752	789,833
二、计入当期损益的设定受益成本	1,087	8,616
1. 利息净额	1,087	8,616
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-12,632	12,875
1. 计划资产回报（计入利息净额的除外）	-12,632	12,875
2. 资产上限影响的变动（计入利息净额的除外）		
四、其他变动	14,938	-6,188
1. 存入的福利		
-来自公司	6,570	29,439
-来自参与计划的员工	4,425	8,341
2. 支付/转让的福利	3,943	-43,968
外币折算差额	26,601	17,616
五、期末余额	852,746	822,752

设定受益计划净负债（净资产）

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	-324,472	-209,424
二、计入当期损益的设定受益成本	-25,467	-51,840
—当期服务成本	-27,449	-47,344
—过去服务成本	3,325	-136
—结算利得	-133	-216
—利息净额	-1,210	-4,144
三、计入其他综合收益的设定收益成本	2,826	-102,382
设定受益计划净负债的重新计量		

—精算利得		
—精算假设差异	35,277	-99,596
—经验假设差异	-19,819	-15,661
—计划资产回报(计入利息净额的除外)	-12,632	12,875
四、其他变动	17,398	35,355
—结算时支付的对价		
—来自公司	6,570	29,439
—来自参与计划的员工	-7	-
—已支付的福利	10,835	5,916
外币折算差额	6,368	3,819
五、期末余额	-323,347	-324,472

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

本集团设定受益义务现值所采用的主要精算假设如下：

	2020年6月30日		2019年12月31日	
	德国	瑞士	德国	瑞士
折现率	0.98%	0.50%	0.65%	0.10%
工资增长率	不适用	0.50%	不适用	0.50%
退休金增长率	1.55%	0.00%	1.55%	0.00%

(i) 2020年6月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6.12%	上升6.95%
工资增长率	变动0.5个百分点	上升0.39%	下降0.39%
福利增长率	变动0.5个百分点	上升0.29%	下降0.19%
年限	变动1年	上升1.40%	下降1.42%

其他说明：

适用 不适用

(50) 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
产品质量保证	8,951	7,475	
其他	7,089	5,115	
合计	16,040	12,590	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

(51) 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
其他专项资金	4,760			4,760	
合计	4,760			4,760	/

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(52) 其他非流动负债

□适用 √不适用

(53) 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	
股份总数	1,895,413						1,895,413

其他说明：

无

(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) 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：
无

(56) 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	31,214		140,145
合计	108,931	31,214		140,145

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2020年6月30日，本公司已累计回购股份20,091,052股，已支付的总金额为140,145,149.55元。

(57) 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	-59,740	16,284			83	2,247	13,954	-57,493
其中：重新计量设定受益计划变动额	-59,740	2,826			83	2,247	496	-57,493
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额		13,458					13,458	
二、将重分类进损益的其他综合收益	63,571	57,033			90	56,774	169	120,345
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								
现金流量套期储备	76	963			90	704	169	780
外币财务报表折算差额	63,495	56,070				56,070		119,565
其他综合收益合计	3,831	73,317			173	59,021	14,123	62,852

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：

无

(58) 专项储备

□适用 √不适用

(59) 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：

无

(60) 未分配利润

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,523,915	1,177,607
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	1,523,915	1,159,287
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-110,767	608,934
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		244,306
期末未分配利润	1,413,148	1,523,915

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

(61) 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	2,243,516	1,737,607	3,807,560	2,645,187
其他业务	3,555		8,099	
合计	2,247,071	1,737,607	3,815,659	2,645,187

(b) 主营业务收入和主营业务成本

单位：千元 币种：人民币

	本期发生额		上期发生额	
	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	1,631,748	1,444,223	3,073,948	2,304,048
销售配件和提供服务	611,768	293,384	733,612	341,139
合计	2,243,516	1,737,607	3,807,560	2,645,187

(c) 其他业务收入和其他业务成本

单位：千元 币种：人民币

	本期发生额		上期发生额	
	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	2,239		3,070	
零星租金收入	1,316		5,029	
合计	3,555		8,099	

(d) 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(e) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(f) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

(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
城市维护建设税	4,431	6,901
教育费附加	3,178	4,963
印花税	1,289	1,102
其他	2,520	1,883
合计	11,418	14,849

其他说明：

无

(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	115,840	120,589
运输/保险费	5,378	60,900
折旧费和摊销费用	10,945	11,174
差旅费	6,450	16,859
展览及广告费	6,252	19,915
租赁及相关费用	5,371	5,896
信息系统费	3,870	3,965
其他费用	12,552	22,952
合计	166,658	262,250

其他说明：

无

(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	90,758	108,119
专业服务费	15,824	15,773
租赁及相关费用	13,732	5,378
折旧费和摊销费用	13,348	10,867
运输保险费	3,703	3,417
信息系统费	3,494	2,229
税费	3,207	1,977
差旅费	2,188	5,786
其他费用	432	2,072
合计	146,686	155,618

其他说明：

无

(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	110,955	127,092
折旧费和摊销费用	40,678	38,069
专业服务费	26,742	27,542
租赁及相关费用	5,058	5,608
信息系统费	1,768	1,603

差旅费	1,514	4,464
运输/保险费	1,110	1,569
其他费用	19,325	23,993
合计	207,150	229,940

其他说明：

无

(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	67,114	41,325
福利计划利息支出	1,210	1,170
利息收入	-6,254	-24,933
净汇兑收益	26,300	23,560
保函手续费	0	9,087
其他	27,568	16,527
合计	115,938	66,736

其他说明：

无

(67) 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	4,222	4,281
印度出口促进计划	1,664	
合计	5,886	4,281

其他说明：

无

(68) 投资收益

适用 不适用

(69) 净敞口套期收益

适用 不适用

(70) 公允价值变动收益

适用 不适用

(71) 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	-1	
合同资产减值损失		
应收账款坏账损失	14,831	
合计	14,830	

其他说明：

无

(72) 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		154
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	29,283	14,564
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	29,283	14,718

其他说明：

无

(73) 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
资产处置收入	1,518	67
资产处置支出	-553	-236
合计	965	-169

其他说明：

□适用 √不适用

(74) 营业外收入

√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
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	2,080	26,002	1,063
罚没收入	39		39
收回已核销的应收账款	949		949
其他	28		1,045
合计	3,096	26,002	3,096

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		26,002	与收益相关
其他政府补助	2,080		与收益相关

其他说明：

□适用 √不适用

(75) 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
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	37		37
处罚支出及滞纳金	4	221	4
关闭境外工厂预计产生的员工遣散费用及其他	3,604	75,736	3,605
其他	4		3
合计	3,649	75,957	3,649

其他说明：

无

(76) 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	41,874	55,759
递延所得税费用	-96,275	-27,379
合计	-54,401	28,380

(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
利润总额	-176,201
按法定/适用税率计算的所得税费用	-44,050
子公司适用不同税率的影响	-37,783
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-5,132
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,944
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,141
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	
当期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	20,239
以前年度汇算清缴差异	-1,065
研发费用加计扣除	-2,804
其他	8,391
所得税费用	-54,401

其他说明：

□适用 √不适用

(77) 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七（57）

(78) 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	7,039	1,155
其他	1,934	21
合计	8,973	1,176

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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	63,188	69,972
保修费用	29,689	45,102
专业服务费	46,761	43,315
租赁及相关费用	24,161	16,882
银行手续费	21,972	25,614
展览及广告费	5,671	16,859
信息系统费	9,008	7,797
其他	191,132	120,663
合计	391,582	346,204

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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
收到其他投资活动的现金净额		904,609
合计		904,609

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(d) 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(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
支付与子公司增资相关的服务费	2,617	4,532
回购库存股	31,214	
合计	33,831	4,532

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(79) 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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-121,800	352,138
加：资产减值准备	29,283	14,718
信用减值损失	14,830	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	78,348	69,549
无形资产摊销	46,028	44,483
长期待摊费用摊销	653	1,031
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）	-965	169
财务费用（收益以“-”号填列）	107,792	17,562
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-78,201	10,866
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-17,705	(42,308)
存货的减少（增加以“-”号填列）	-422,873	-178,235
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	190,122	-1,043,600
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	125,661	-350,562
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-48,827	-1,104,189
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,897,701	1,734,784
减：现金的期初余额	2,402,917	3,720,401
加：现金等价物的期末余额	-608,435	-595,376
减：现金等价物的期初余额	-429,576	-885,462
现金及现金等价物净增加额	-684,075	-1,695,531

(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	1,897,701	2,402,917
其中：库存现金	29	27
可随时用于支付的银行存款	1,289,457	1,973,544

可随时用于支付的其他货币资金	608,215	429,346
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	-608,435	-429,576
其中：三个月内到期的债券投资		
减：受到限制的存款	-608,215	-429,346
原存款期超过三个月的定期存款	-220	-230
三、期末现金及现金等价物余额	1,289,266	1,973,341
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

(80) 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

(81) 所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	608,215	用于开立保函及信用证的保证金
固定资产	466,252	用于银行借款的抵押
在建工程	77,141	用于银行借款的抵押
无形资产	86,461	用于银行借款的抵押
应收款项融资	123,430	用于开立保函及短期借款的保证金
其他非流动资产	315,053	用于银行借款的保证金
合计	1,676,552	/

其他说明：

无

(82) 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	-	-	150,762
其中：欧元	5,716	7.9635	45,521
瑞士法郎	6,306	7.4460	46,951
美元	3,185	7.0819	22,558
其他			35,732
应收款项和长期应收款项	-	-	1,362,408

其中：欧元	129,289	7.9635	1,029,596
瑞士法郎	1,607	7.4460	11,963
美元	39,026	7.0819	276,376
其他			44,473
短期借款	-	-	604,260
其中：欧元	66,455	7.9635	529,185
美元	40	7.0819	283
其他			74,792
应付款项	-	-	539,887
其中：欧元	55,100	7.9635	438,792
瑞士法郎	4,165	7.4460	31,011
美元	3,351	7.0819	23,728
其他			46,356
一年内到期的非流动负债	-	-	318,541
其中：欧元	40,000	7.9635	318,541

其他说明：

无

(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

(83) 套期

适用 不适用

(84) 政府补助

(a) 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
政府补贴	2,080	营业外收入-政府补助	2,080

(b) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

(85) 其他

适用 不适用

八、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

九、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	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)泰斯博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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

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。

注 2：常州卓郎纺机科技有限公司于 2018 年 10 月 11 日注销。

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。

(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	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	19.35	-11,033	0	1,392,085

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

(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	9,180,212	4,938,386	14,118,598	4,707,307	1,570,725	6,278,032	9,356,299	4,573,520	13,929,819	5,108,893	996,459	6,105,352

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
卓郎智能机械	2,247,071	-57,045	16,100	-55,781	31,815,659	409,320	481,082	-1,090,991

其他说明:

无

(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

(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

(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

十、与金融工具相关的风险

□适用 √不适用

十一、公允价值的披露

(1) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√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	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产		9,652		9,652
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		9,652		
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产		9,652		9,652
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			133,104	133,104
(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				
持续以公允价值计量的资产总额		9,652	133,104	142,756
(六) 交易性金融负债		6,139		6,139
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		6,139		6,139
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

(7) 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

(8) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

(9) 其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易**(1) 本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
江苏金昇实业股份有限公司	中国金坛	纺织机械制造	100,000	46.94	46.94

本企业的母公司情况的说明

	企业类型	法人代表
江苏金昇实业股份有限公司	股份有限公司	潘雪平

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),潘雪平先生为江苏金昇控股有限公司(原名:常州金坛昶昇投资有限公司)持股69%的最终控股股东。

其他说明:

无

(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

本企业子公司的情况详见附注九(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

(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
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
上海华鸢机电有限公司	与本公司受同一母公司控制
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 Liability Company(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
阿拉尔市利泰丝路投资有限公司(注)	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(原名: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市利泰丝路投资有限公司均为利泰醒狮。本财务报表中以利泰醒狮进行披露。

(5) 关联交易情况

(a) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

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	1	42
常州金坛华茂金昇科技发展有限公司	采购货物		20
上海华鸢机电有限公司	服务费支出	35	170
金坛园林大酒店	服务费支出	139	310
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	销售商品、提供劳务	703,226	1,072,224
太仓利泰纺织厂有限公司	销售商品、提供劳务	35	17
江苏金虹纺织有限公司	服务费收入	18	30
常州金坛华茂金昇科技发展有限公司	销售商品、提供劳务		9

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(b) 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

(c) 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

单位：千元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海华鹰机电有限公司	办公场所	503	449
Heberlein AG	办公场所	200	190

关联租赁情况说明

适用 不适用**(d) 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

关联担保情况说明

适用 不适用

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	70,000
卓郎智能、潘雪平	卓郎新疆智能机械有限公司	人民币	50,000
卓郎智能、潘雪平和陈梅芳	卓郎新疆智能机械有限公司	人民币	500,000
金昇实业、潘雪平	卓郎(常州)纺织机械有限公司	人民币	150,000

(e) 关联方资金拆借适用 不适用**(f) 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(g) 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	10,007	10,749

(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	2,737,132	35,724	2,184,457	26,327
应收账款	太仓利泰纺织厂有限公司	20		64	
应收账款	江苏金虹纺织有限公司	13		2	
预付款项	金坛园林大酒店	99			
预付账款	常州金坛华茂金昇科技发展有限公司	77			

(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
合同负债	利泰醒狮	27,518	31,943
其他应付款	金坛园林大酒店	130	45
其他应付款	上海华鸢机电有限公司	6	21
其他应付款	潘坚		635

(7) 关联方承诺

√适用 □不适用

本集团与关联方利泰醒狮于各资产负债表日已签订的销售合同中尚未履行的销售承诺为590,469千元。

(8) 其他

□适用 √不适用

十三、股份支付**(1) 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

(2) 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

(3) 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

(4) 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

(5) 其他

□适用 √不适用

十四、承诺及或有事项

(1) 重要承诺事项

适用 不适用

(2) 或有事项

(a) 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(b) 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

(3) 其他

适用 不适用

十五、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

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) 分部信息

(a) 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：

- 纺纱事业部 (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。

- 技术事业部 (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。

(b) 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	纺纱事业部	技术事业部	未分配的金额	分部间抵销	合计
2020 年 1-6 月					
对外交易收入	1,796,821	391,004	59,246		2,247,071
分部间交易收入	3,454	11,852		15,306	0
主营业务成本	-1,411,097	-324,445	-2,065		-1,737,607
信用减值损失	-14,830	0			-14,830
资产减值损失	-23,159	-6,124			-29,283
折旧和摊销费用	-87,381	-35,923	-1,725		-125,029
息税前利润/(亏损)	-15,352	-114,786	865		-129,273
利息收入			6,254		6,254
利息费用			-68,324		-68,324
利润总额	-15,352	-114,786	-46,063		-176,201
所得税费用			54,401		54,401
净利润/(亏损)	-15,352	-114,786	8,338		-121,800
2020 年 6 月 30 日					
资产总额	8,466,994	1,123,201	4,233,747	156,473	13,667,469
负债总额	3,406,516	557,821	3,607,676	156,473	7,415,540
固定资产、在建工程、长期待摊费用及无形资产本年增加额	147,786	27,097	899		175,782

2019年1-6月					
对外交易收入	3,285,098	530,432	129		3,815,659
分部间交易收入	10,448	33,006		43,454	
资产减值损失	-10,079	-4,639			-14,718
折旧和摊销费用	-79,520	-34,711	-832		-115,063
息税前利润	512,875	-45,832	-68,963		398,080
利息收入			24,933		24,933
利息费用			-42,495		-42,495
利润总额	512,875	-45,832	-86,525		380,518
所得税费用			-28,380		-28,380
净利润/(亏损)	512,875	-45,832	-114,905		352,138
2019年6月30日					
资产总额	8,874,711	1,306,576	2,557,012	120,633	12,617,666
负债总额	2,622,713	506,938	3,576,973	120,633	6,585,991
固定资产、在建工程、 长期待摊费用及无形 资产本年增加额	145,332	45,698	475		191,505

(c) 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

(d) 其他说明

适用 不适用

(7) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

(8) 其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

(1) 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

(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

(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

(2) 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	987	871
合计	987	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

(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) 按账龄披露**

适用 不适用

(b) 按款项性质分类

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	987	871
合计	987	871

(c) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(d) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

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

其他应收款核销说明：

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

其他说明：

适用 不适用

(3) 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：

□适用 √不适用

(4) 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

(b) 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(c) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(d) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

(5) 投资收益

□适用 √不适用

其他说明：

无

(6) 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
非流动资产处置损益	965	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）	2,080	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-3,604	性质为海外业务整合发生的员工遣散费
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	971	
所得税影响额	-415	
少数股东权益影响额	-25	
合计	-28	

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	-2.26	-0.0590	-0.0590
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.26	-0.0590	-0.0590

(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

第十一节 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
	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 8 月 28 日

修订信息

适用 不适用