证券代码:600545　　证券简称:卓郎智能　　公告编号:临 2022-032

卓郎智能技术股份有限公司
关于 2022 年半年度报告的信息披露监管工作函的回复公告

本公司及董事会全体成员保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

卓郎智能技术股份有限公司(以下简称:卓郎智能、上市公司、本公司或公司)于近日收到上海证券交易所《关于卓郎智能技术股份有限公司 2022 年半年度报告的信息披露监管工作函》(上证公函【2022】2527 号),(以下简称:《半年报问询函》)。

公司对《半年报问询函》所述相关问题进行了认真分析和核查,现就《年报问询函》中的有关问题答复如下。

如无特殊说明,本回复中简称与《卓郎智能技术股份有限公司 2022 年半年度报告》中的简称具有相同含义。除特别说明外,若出现各分项数值之和与总数尾数不符的情况,均为四舍五入原因造成。

1.关于关联方欠款风险。半年报披露,报告期末公司应收账款账面余额 40.60 亿元,其中公司对关联方利泰醒狮应收账款余额 26.57 亿元,占公司应收账款总额的 65.44%。根据前期监管工作函回复,利泰醒狮计划于未来 2 年内完成相关货款的支付。请公司:(1)补充披露 2022 年上半年公司对利泰醒狮应收账款的回收情况以及截至 6 月末利泰醒狮欠款账龄分布情况;(2)结合利泰醒狮目前实际经营、财务状况等说明后续是否存在欠款无法及时回收的风险,以及公司后续催收和保障回款的措施;(3)结合公司对利泰醒狮长期存在大额应收账款且回款比例较低的情况,说明相关欠款是否构成关联方对上市公司的资金占用,是否存在利益侵占等情形。

回复:

(1)补充披露 2022 年上半年公司对利泰醒狮应收账款的回收情况以及截至 6 月末利泰醒狮欠款账龄分布情况;

2022 年上半年公司对利泰醒狮应收账款的回收共计 145 万人民币。截至 2022 年 6 月末利泰醒狮欠款账龄分布情况如下:

单位:千元人民币

信用期内	-
超过信用期三个月以内	5,104
超过信用期三个月到六个月	2,687
超过信用期六个月到一年	152,411
超过信用期一年以上	2,496,624
合计	2,656,826

(2)结合利泰醒狮目前实际经营、财务状况等说明后续是否存在欠款无法及时回收的风险,以及公司后续催收和保障回款的措施;

2.1 利泰目前的经营状况

自 2015 年起,利泰醒狮陆续于新疆库尔勒市、奎屯市、麦盖提县等地设立子公司新建现代化纺纱项目。除中国新疆自治区外,结合乌兹别克斯坦共和国的纺织强国转型战略以及配套产业政策引导,利泰醒狮还于 2015 年启动建设位于乌兹别克斯坦共和国卡尔希市的现代化纺纱项目。由此,利泰醒狮向卓郎采购全流程纺织机械用于新建纺纱厂,利泰醒狮各纺纱厂基本情况以及投资进度如下:

新疆利泰成立于 2015 年 4 月,位于新疆巴州库尔勒经济开发区,注册资本为人民币 20 亿元。新疆利泰的工厂占地 2,072 亩,项目共规划 12 个现代化纺纱车间,产能共计 210 万锭,总投资约人民币 65 亿元。项目于 2015 年 4 月开工建设,一期项目 7 个车间于 2016 年 4 月起逐步投产,于 2016 年 10 月全部投入运营,二期项目 1 个车间于 2018 年 5 月投入运营,其余 4 个车间也已全部建成并完成主要设备的安装调试,受到疫情等外部环境影响,三期项目预计将于 2023 年一季度前实现投产。

奎屯利泰成立于 2015 年 5 月,位于新疆伊犁州奎屯市,注册资本为人民币 14 亿元。奎屯利泰的工厂占地 1,227 亩,项目共规划 6 个现代化纺纱车间,产能共计 108 万锭,总投资约人民币 39.5 亿元。项目于 2015 年 6 月开工建设,一期项目 2 个车间分别于 2017 年 6 月和 10 月投入运营,二期项目中 2 个车间已于 2020 年四季度投入运营,另外 1 个纺纱车间已于 2021 年二季度实现投产。

利泰国际成立于 2015 年 1 月,位于乌兹别克斯坦卡什卡达利亚州卡尔希市市郊,注册资本为 4,685 万美元。利泰国际的工厂占地 30 公顷,项目共规划 2 个现代化纺纱车间和 1 个现代化织布车间,产能共计 24 万锭(纺纱)和高速织机 150 台,总投资约 2.1 亿元美金。项目于 2015 年 7 月开工建设,首个纺纱车间于 2017 年 8 月投入运营,另 1 个纺纱车间已于 2021 年四季度实现投产。织布车间尚在建设中。2022 年 9 月,撒马尔罕上合峰会期间,乌兹别克斯坦国家电视台专程报道了利泰国际工厂的运营情况。

麦盖提利泰成立于 2018 年 8 月,位于新疆喀什地区麦盖提县城南工业园区,注册资本为人民币 8 亿元。麦盖提利泰的工厂占地 450 亩,项目共规划 2 个现代化纺纱车间,产能共计 24 万锭,总投资约人民币 12 亿元。项目于 2019 年 3 月开工建设,已于 2021 年第二季度至第四季度陆续实现投产。

利泰醒狮在新疆投资布局,规模大范围广,前期建设准备时间较长,且项目进度受外部环境影响较大,对回款进度产生一定的影响。公司向利泰醒狮了解到,根据利泰醒狮的经营规划,目前投资规划已基本到位。截止目前,利泰醒狮已完成于新疆库尔勒市、奎屯市、麦盖提县及乌兹别克斯坦共和国卡尔希市的现代化纺纱项目,其中除库尔勒三期 4 个车间尚未投产,其余车间均已投产。库尔勒三期项目受到疫情影响,投产时间晚于预期,预计将于 2023 年一季度前完成投产。

2022 年上半年,受到全球新冠疫情反复、国际环境趋于复杂等外部环境因素影响,整体经济形势较为严峻,全球纺纱厂开工率仅为 45.8%。下游服装消费行业不景气传导至上游纺织市场,导致需求不足。2022 年上半年国内棉花价格持续下跌,棉纱成品销售价格随之下降,而纺纱厂前期购入的高成本棉花匹配低售价的棉纱成品,导致利润有所减少。虽然,利泰醒狮位于库尔勒、奎屯以及麦盖提的工厂上半年开工率保持在 80%,但受到上述因素影响,2022 年上半年利泰醒狮经营性略微亏损。

尽管近期新疆地区疫情爆发,导致利泰醒狮部分工厂受到阶段性停产影响,但 2022 年 7 月以来,国内棉花价格逐步企稳,国家相继出台各类消费刺激政策,下游纺织市场稍有好转。公司也将持续关注利泰醒狮所处行业以及自身的经营状况。

2.2 利泰目前的财务状况

利泰醒狮 2020 年 -2022 年 1-6 月主要财务数据如下:

单位:亿元人民币

	2022 年 1-6 月	2021 年	2020 年
营业收入	43.1	60.7	39.9
净利润/(净亏损)	(0.3)	1.0	0.5
经营性现金流	4.7	8.4	1.5
总资产	177.3	183.7	185.1
资产负债率	79.5%	80.1%	80.8%

随着产能不断提升,2020 年至 2022 年 1-6 月利泰醒狮的营业收入及经营性现金流均实现大幅增长。2020 年 -2021 年净利润稳步增长,受到上述棉花价格短期持续下跌而导致利泰醒狮的营业利润有所减少的影响,2022 年 1-6 月利泰醒狮净利润短期内略微亏损,但考虑到利泰醒狮的资产规模会产生较大的折旧等非付现成本,因此,即便在净利润略微亏损的情况下,利泰醒狮 2022 年 1-6 月经营性现金流仍有较好的表现。2020 年末至 2022 年 6 月末,利泰醒狮的总体资产规模保持稳定,资产负债率符合产能爬坡期大规模纺纱厂的财务状况,逐年呈现稳中有降的趋势。

综上,利泰醒狮整体财务状况呈现向好的趋势。目前,利泰醒狮除库尔勒三期受疫情影响暂未投产外,其余已建车间均已投产。后期,随着库尔勒三期的投产,利泰醒狮的产能将有进一步提升。公司关注到近期国家相继出台各类消费刺激政策,将对利泰醒狮的下游服装行业产生积极影响。此外,2022 年上半年对利泰经营造成不利影响的棉花价格大幅下降的情况也有所好转,目前国内棉花价格逐步趋于稳定。结合上述外部及内部环境的逐步改善,利泰醒狮未来的经营及偿债能力将有进一步提升。

2.3 公司后续催收和保障回款的措施

2022 年上半年利泰醒狮向卓郎支付设备款共计人民币 145 万元。公司管理层高度重视利泰醒狮的回款问题,持续跟踪利泰醒狮的项目进度及融资到位情况,积极催收,已采取及计划采取的催收措施包括:发送催收函、委派专人跟踪利泰醒狮所在行业以及自身经营和财务情况、与利泰醒狮管理层商议还款来源等,以保障上市公司利益。经过公司与利泰醒狮的沟通,利泰醒狮计划于 2022 年及 2023 年完成剩余货款的支付。还款来源主要包括:利泰醒狮运营现金流结余、利泰醒狮应收收款府的补贴款等。公司关注到新疆自治区人民政府于 2022 年 7 月印发的"自治区贯彻落实国发〔2022〕12 号文件精神推进经济稳增长一揽子政策措施",包括财政税收退税政策、加快财政支出进度政策、加大贷款支持力度以及推动实际贷款利率稳中有降等措施,将对利泰醒狮加快补贴款的收回以及改善流动性起到扶持作用。目前与利泰醒狮支付货款相关的项目正在有序推进中,公司也将对还款进度进行持续跟踪。

(3)结合公司对利泰醒狮长期存在大额应收账款且回款比例较低的情况,说明相关欠款是否构成关联方对上市公司的资金占用,是否存在利益侵占等情形。

利泰醒狮历史年度回款情况良好。截至 2022 年 6 月 30 日,公司自利泰醒狮累计收回的货款 73.92 亿占累计向其销售设备货款的比例为 74.2%。但 2020 年起,由于贸易摩擦、新冠疫情等不可控客观因素,利泰醒狮部分项目落地缓慢,从而影响项目融资进程,导致利泰醒狮回款速度减缓。公司认为关联方交易具备真实的商业背景,近年来的欠款主要为外部环境变化所致。因此,关联方利泰醒狮的欠款不构成对上市公司的资金占用,没有非法占有上市公司利益。

2.关于流动风险。半年报披露,报告期末新增已逾期未偿还的一年内到期的长期借款余额 7300 万元,系对中国进出口银行新疆维吾尔族自治区分行的借款。此外,公司报告期末已逾期未偿还的短期借款余额为 9365 万元,为对浦发银行乌鲁木齐南湖路支行的借款。请公司:(1)补充披露公司与银行就逾期贷款偿还及续贷事宜的沟通进展;(2)结合公司目前的资金情况、有息负债规模及偿债安排等,补充披露逾期借款的风险敞口、还款进展,说明是否存在其他债务逾期风险,并充分提示风险;(3)说明上述流动风险对公司生产经营的影响,以及公司拟采取的改善债务结构、缓解债务压力的应对措施。

回复:

(1)补充披露公司与银行就逾期贷款偿还及续贷事宜的沟通进展

截至 2022 年 6 月末,公司逾期未偿还的借款及风险敞口金额及具体情况如下:

单位:千元人民币

	已逾期金额	风险敞口
中国进出口银行	73,000	73,000
浦发银行	93,650	93,650
合计	166,650	166,650

1)中国进出口银行新疆自治区分行

2018 年 11 月 9 日,卓郎新疆智能机械有限公司向中国进出口银行新疆自治区分行借入期限为 4 年的项目借款。该笔借款用于新疆工厂建设。根据分期还款安排,于 2022 年 6 月 20 日应还款人民币 7,300 万元。公司未能及时与银行就展期方案达成一致意见,并签订展期协议,导致目前该笔借款已逾期。

2)浦发银行乌鲁木齐南湖路支行

2020 年 3 月 30 日,卓郎新疆智能机械有限公司于浦发银行乌鲁木齐南湖路支行开具面额为 1 亿元的商业承兑汇票,该笔承兑汇票由卓郎智能进行到期承兑,票据的到期日为 2021 年 3 月 30 日。该笔票据用于卓郎智能下属子公司的日常运营。公司及银行未能在票据到期前就该笔借款的再融资安排完成协商,导致目前该笔贷款逾期。

关于中国进出口银行的逾期项目贷款,目前公司正在与银行商议展期方案。关于浦发银行的逾期流动性贷款,公司目前正在与银行商议还款及续贷的方案。考虑到疫情等外部环境对新疆运营主体的影响,在中央治疆方案的指引下,自治区党委政府出台了一系列扶持政策,包括新疆自治区人民政府印发"自治区贯彻落实国发〔2022〕12 号文件精神推进经济稳增长一揽子政策措施",文件提出"按照市场化原则,通过展期或续贷支持等方式,帮助受困企业抵御疫情影响,不得盲目限贷、抽贷、断贷。"。公司将结合相关政策与银行积极沟通,力争于年底前完成该两笔融资的展期及续贷工作。

(2)结合公司目前的资金情况、有息负债规模及偿债安排等,补充披露逾期借款的风险敞口、还款进展,说明是否存在其他债务逾期风险,并充分提示风险;

截至 2022 年 6 月末公司货币资金共计 7.4 亿元,其中现金及现金等价物 5.3 亿,可满足公司日常运营资金需求。有息负债共计 22.2 亿,除上述两笔已逾期贷款外,公司不存在其他银行债务逾期风险。公司近二年一期的借款余额(有息负债本金)情况如下:

单位:千元人民币

	2022 年 6 月末	2021 年 12 月末	2020 年 12 月末
短期借款	1,388,466	1,360,690	1,968,816
应付票据		50,000	489,000
长期借款(含一年内到期的长期借款)	832,000	1,159,881	1,530,750
合计	2,220,466	2,570,571	3,988,566
项目借款	148,000	148,000	200,000
流动性借款	2,072,466	2,422,571	3,788,566

自 2021 年起,公司通过优化业务结构等措施,有效降低融资规模,2022 年 6 月末借款余额较 2020 年末降低 44.3%。截至 2022 年 6 月末公司有息债务 22.2 亿中,项目借款金额为 1.5 亿,为公司建造厂房而借入的长期借款,剩余 20.7 亿为流动性借款,除浦发贷款逾期,公司尚在与银行协商续贷方案以外,剩余流动性借款的续贷、展期工作均在有序推进中。2022 年上半年共计完成流动性贷款续贷、展期规模 8.5 亿元。

此外,2022 年上半年,公司通过整体运营结构的优化,财务偿债比率,包括流动比率,资产负债率均较上年末有所好转,具体情况如下:

单位:千元人民币

	2022 年 6 月末	2021 年 12 月末
流动资产	6,957,243	8,048,711
流动负债	5,552,282	7,287,174
流动比率	1.25	1.10
总资产	10,706,382	12,127,896
总负债	6,138,751	7,938,289
资产负债率	57.3%	65.5%

综上,公司目前货币资金可满足日常运营,2022 年上半年融资规模稳中有降,财务偿债比率有所好转,短期内不存在较大流动性风险。但考虑到目前新疆地区的疫情情况,逾期借款续贷或展期最终的批准时间存在不确定性,公司提请投资者注意相关风险。

(3)说明上述流动风险对公司生产经营的影响,以及公司拟采取的改善债务结构、缓解债务压力的应对措施。

目前公司贷款逾期情况未影响公司正常运营,针对目前的债务结构及规模,公司拟采取如下措施,进一步优化债务结构,降低债务压力:

1)通过公司治理改善盈利能力。公司自 2021 年起在全球经济形势不佳的大背景下,积极调整运营布局,出售旗下亏损业务,以提升公司整体盈利能力。公司未来将持续监控下属各业务板块情况,必要时积极做出调整,提升公司经营性现金流。

2)实施精细化运营管理,包括有效管理库存,减少资金沉淀,加强信用期管理,积极催收应收账款,加快资金周转,增加经营性现金流。在保障经营资金需求的情况下,尽可能控制融资规模,降低利息费用。

3)在自治区党委政府的关心支持下,加强与银行的沟通合作,增强信任,保持良好合作关系,避免出现金融机构抽贷,压贷的情况。

4)拓宽融资渠道,降低融资成本。目前公司的所有有息债务均为向中国境内银行借入的人民币借款。公司主要海外工厂位于德国,日常运营使用的货币为欧元。目前公司正积极与德国银行沟通,力争获取境外银行的欧元授信,以降低公司融资成本。

3.关于货币资金。半年报披露,公司货币资金期末余额 7.42 亿元,为去年上半年末的近 2 倍,但期间利息收入仅 537 万元,不到去年同期利息收入的 2 成,资金收益率大幅下降。请公司结合报告期日均货币资金余额、存款利率水平、资金存放等情况,补充披露报告期资金收益率同比大幅下降的原因,资金是否存在潜在限制用途或被其他方实际使用的情况。

回复:

公司报告期及上年同期日均货币资金余额及分布情况如下:

单位:千元人民币

	境外	境内	合计	境外占比	境内占比
2022 年 1-6 月	730,240	293,551	1,023,791	71.3%	28.7%
2021 年 1-6 月	157,670	1,166,705	1,324,375	11.9%	88.1%

注:2021 年 6 月末公司银行存款共计 12.9 亿,其中包括货币资金 3.8 亿以及长期借款保证金 9.1 亿(列示于其他非流动资产科目)。

2022 年上半年公司货币资金主要存放于境外,公司境外子公司主要分布在欧洲,存款币种主要为欧元,存款利率约为 0%。公司存放于境内的货币资金,存款币种主要为人民币,存款利率为 0.25%-3.3%。报告期资金收益率同比大幅下降,主要原因如下:

1)境内借款保证金大幅下降

公司部分境内银行借款存在保证金质押的担保方式。2021 年上半年,公司受限资金中包括长期借款保证金 9.1 亿。该部分保证金于 2021 年下半年及 2022 年上半年随着借款到期陆续释放,并用以偿还借款,从而导致 2022 年 1-6 月境内月均存款余额大幅下降。上年同期该等保证金为利息收入的主要来源,因此本期境内存款产生的利息收入随余额减少大幅下降。

2)境外子公司资金余额增加

2021 年,公司境外控股子公司 Saurer Netherlands Machinery Company B.V.将自动络筒机、Temco 专用轴承和 Accotex 橡胶件三项产品及相关业务、资产、技术作价 3 亿欧元(约合人民币 23 亿)出售给 Rieter Holding AG,公司于 2021 年 8 月收到交易款。该笔款项随即部分用于偿还借款及支付供应商货款。因此,2022 年 6 月期末公司境外货币资金月均余额较同期有所上升,由于公司境外子公司主要分布在欧洲,公司境外存款主要为欧元,欧元存款利率约为 0%。因此本期利息收入并未随资金余额的上升而有所增加。

经核查,公司资金,除已披露的日常运营所需形成的受限资金以外,不存在潜在其他限制用途或被其他方实际使用的情况。

4.关于其他应付款。前期,公司与关联方发生非经营性资金往来,未履行审议及披露程序被出具监管措施。半年报披露,公司其他应付款期末余额 3.63 亿元,其中账龄超过一年的其他应付款 9,707.90 万元。请公司:(1)补充披露前十大应付对象、是否为关联方、发生时间、往来或拆借金额、形成原因、约定偿还时间、利息安排等;(2)说明账龄超过 1 年的往来款的具体内容以及长期挂账的原因及合理性。

回复:

(1)补充披露前十大应付对象、是否为关联方、发生时间、往来或拆借金额、形成原因、约定偿还时间、利息安排等;

截至 2022 年 6 月末,公司前十大应付对象及相关信息如下:

单位:千元人民币

序号	前十大应付对象名称	发生时间	金额	形成原因
1	上海宝冶集团有限公司	2018.10-2022.6	51,483	工厂基建工程款
2	宁夏知意科技时尚产业有限公司	2018.12	25,369	待结清交易款
3	乌鲁木齐国际纺服中心投资开发有限公司	2021.12	20,270	政府补贴代垫款
4	南通四建集团有限公司	2018.11-2021.12	18,028	工厂基建工程款
5	源讯信息技术(中国)有限公司	2021.10-2021.12	12,526	工厂基建工程款
6	立信会计师事务所	2021.12	12,486	审计费
7	新疆鸿珊物流有限公司	2022.03-2022.06	6,044	物流运费
8	常茶建设集团有限公司	2021.12-2022.4	4,223	工厂基建工程款
9	新疆维泰开发建设(集团)股份有限公司	2020.11	3,319	工厂基建工程款
10	工会	2020.11-2022.06	2,505	应付工会费
	合计		156,253	

以上其他应付款的偿还时间均为结合合同约定,根据公司与供应商的沟通及具体资金安排而定,均不包含利息,且付款对象均为非关联方。

(2)说明账龄超过 1 年的往来款的具体内容以及长期挂账的原因及合理性。

账龄超过 1 年的其他应付款项主要为工厂基建款,占全部一年以上其他应付款项金额的 61%。由于工程规模大,工程期限较长,而部分工程款项需在项目完工验收后再结清,因此导致以前年度确认的应付款项账龄较长。此外,账龄较长的其他应付款包括待结清交易款以及生产运营过程中收到的保证金押金等。

5.关于经营风险。半年报披露,报告期内公司实现营业收入 23.15 亿元,同比下滑 7.3%,扣非后归母净利润 -9153.70 万元,较上年同期增亏 3797.30 万元,近三年一期的销售毛利率分别为 29.74%、20.22%、11.92%、12.95%,呈下滑趋势。请公司:(1)结合所处行业整体发展情况、公司主营业务发展情况、主要产品竞争力及毛利率变化情况、同行业可比公司经营情况等,分析公司 2020 年至今主业盈利能力较弱的原因,说明持续经营能力是否存在不确定性;

行业及公司主营业务发展情况

2020 年初新冠肺炎疫情爆发,重创全球经济,国际贸易和投资大幅萎缩,世界民生和经济均受到较大影响。为应对疫情,各国封锁措施一度使经济大面积停摆,造成工厂生产停工、供应链整体不畅。在此背景下,纺织行业也出现明显下滑。2021 年及 2022 年上半年,全球经济总体呈现修复走势,但仍受到疫情反复不定的影响,供应链不畅,原材料价格上升,需求端观望情绪较重,纺织企业运行质量虽较年初有所改善,但行业未复苏至疫情前水平,经营压力仍然较大。

收入方面,公司面对错综复杂的国内外发展环境,受全球经济形势、疫情反复、贸易摩擦升级、投资不确定性等因素的影响,境内外部分工厂开工率不足,生产进度有所滞后;同时,部分原材料供应周期有所延长,导致部分产品的交货期延后,交货量不及预期,在一定程度上影响了营业收入的实现。此外,由于公司已出售络筒机,轴承以及橡胶件业务,因此报告期的营业收入未包含该三项业务的营业收入。上年同期该三项业务收入贡献约 6.4 亿元,不含该三项业务的营业收入为 18.6 亿元。若扣除该三项业务,本期营业收入同口径比较增长 24.3%。成本方面,全球普遍物流成本上升、原材料价格上涨、为弥补部分原材料短缺带来的暂时性的额外成本,以及在收入未能恢复至疫情前水平的情况下,高额的固定成本导致公司运营成本端有较大压力。费用方面,公司由于境外公司重整产生相关费用以及针对逾期应收账款计提坏账准备导致近年来费用支出较大。综上,收入、成本、费用因素叠加,导致近三年一期的扣非后净利润及毛利率下降。

2021 年及 2022 年上半年,随着疫情得到一定控制,纺机市场处于逐步复苏的阶段,公司抓住市场机会,秉承客户至上的理念,通过多项举措聚焦优化产品、大力开拓市场,推动销售的增长。2022 年上半年期末在手订单同比增长 51%。该部分订单将在未来逐步转化为销售收入。

产品竞争力及毛利率变化情况

作为历史悠久的智能化成套纺织设备全球领军企业之一,自品牌建立至今,长期对纺织机械的研发投入及技术积累,使公司无论在产品设计能力、生产工艺、加工精度和监测控制技术等领域在全球范围内处于领先地位。除产品完善的技术体系及行业领先的技术能力以外,公司的产品竞争优势还包括:悠久传承并全球知名的品牌、全球化的销售和服务网络、优质的产品性能和质量控制等。

报告期公司分事业部的产品毛利同比情况如下:

单位:千元人民币

分产品	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年增减	营业成本比上年增减	毛利率比上年增减
纺纱事业部	1,877,548	1,652,740	12.0%	2.5%	7.6%	减少 8.4 个百分点
技术事业部	443,140	365,476	17.5%	-33.1%	-26.3%	减少 4.1 个百分点

公司的主要产品纺织机械采用定制化生产模式,整机的生产周期约为 6-12 个月,2022 年上半年发运设备对应的订单谈判时间约为 2021 年上半年,订单签署后,全球普遍物流成本持续上升、原材料价格持续上涨、公司为弥补部分原材料短缺产生暂时性的额外成本,而该部分上升的成本未能在已签署的销售合同中通过售价调整反映,从而导致公司报告期毛利率同比下滑。对此,公司积极优化定价机制,对于新接收的订单,适当提高产品售价,以此应对成本提高的影响。

同行业可比情况

公司选取了行业内规模与公司相近的瑞士上市公司立达股份以及国内上市公司经纬纺机,对比分析营业收入,扣非归母净利润。其中,由于公司已于 2021 年向立达股份出售络筒机,轴承以及橡胶件业务(以下简称:三项业务),因此 2022 年 1-6 月的公司营业收入未包含该三项业务的营业收入,同时立达股份由于并购该三项业务,报告期内销售收入增加瑞士法郎 6,890 万元。为保持数据的可比性,公司将三项业务收入自立达当期及公司去年同期营业收入中剔除,进行同口径比较分析。除去已出售的三项业务影响后,具体情况如下:

单位:千元人民币

	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月	变化比率
营业收入(不含三项业务)			
卓郎	2,314,580	1,862,333	24.3%
立达股份	3,819,805	2,843,670	34.3%
经纬纺机	2,942,726	2,119,093	38.9%
扣非归母净利润	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月	变化比率
卓郎	-91,537	-53,564	-71%
立达股份	-174,477	37,632	-564%
经纬纺机	28,161	168,000	-83%

其中:经纬纺机涉足金融信托业务,此处我们仅选取其纺织机械装备分部进行对比分析。

营业收入:剔除公司出售的业务影响后,公司报告期收入同比增长 24.3%,立达股份收入同比增长 34.3%,表现优于公司。公司报告期部分原材料供应周期有所延长,受疫情影响,物流有所限制,导致部分产品的交货期延后,交货量不及预期,在一定程度上影响了营业收入的实现。

扣非归母净利润:公司扣非净利润于滑 71%,均优于立达股份下滑比例 564%以及经纬纺机下滑比例 83%。公司 2021 年积极调整经营结构,推动战略转型,出售亏损业务,导致公司在报告期,即便成本端仍有材料运费上涨压力的情况下,亏损规模有所控制。

2022 年上半年,纺机市场受到全球新冠疫情反复、国际环境趋于复杂等外部环境因素影响,总体尚未复苏至疫情前水平,国内外疫情反复、物流成本上升、原材料价格上涨、以及地缘局势持续紧张等严峻复杂形势,造成公司运营承受较大的压力。但随着公司持续优化经营结构,加快全球范围的市场开拓,不断培育新的市场空间,同时强化技术创新和精益管理,公司整体情况已逐步向好,包括在手订单水平达到历史高位,对未来业绩逐步释放奠定了基础。综上,公司持续经营能力不存在较大不确定性。

(2)补充披露公司为改善主营业务盈利情况已采取及拟采取的具体措施。

公司为改善主营业务盈利情况,公司已采取及拟采取的具体措施如下:

1)优化定价机制,提升盈利能力

为应对原材料价格上涨和物流成本上升对公司境内外工厂形成压力,公司针对近期签订的订单,在维持产品价格竞争力的同时,适当提高产品售价,从而提升公司盈利能力。

2)优化调整经营结构,提高整体利润率水平

为进一步优化公司经营结构,推动公司战略转型,公司将自动络筒机、Temco 专用轴承和 Accotex 橡胶件三项产品及相关业务、资产、技术出售给 Rieter Holding AG 并于 2022 年上半年完成交割。本次交易完成后公司获得了一定的投资收益,可以优化产品结构,推动经营利润增长。同时,也有助于充实公司的流动资金,改善公司的资产负债结构,降低公司的运营成本。

此外,公司将刺绣业务资产出售给 Swiss Embroidery Solutions AG。由于刺绣业务长期亏损,因此通过该项资产处置后,公司的整体经营性利润将有所提升。

3)多方防控举措并举,积极推进复工复产

2022 年上半年,面对新冠疫情反复,公司严格防控疫情,积极复工复产,稳定推进生产经营。随着国内疫情防控有效推进,国内经济逐步复苏,纺机行业生产经营稳健恢复,市场总体展现比较旺盛的需求。此外,受到多变的外部环境因素影响导致下游纺纱厂投资决策滞后,对纺机行业的订单情况造成不利影响。目前,在中央治疆方案的指引下,以及新疆自治区党委政府的关心支持下,新疆纺织产业呈现较为旺盛的复苏态势,公司也将抓住机遇,进一步提高在手订单水平,提升公司业绩。

特此公告。

卓郎智能技术股份有限公司董事会
2022 年 10 月 28 日

证券代码:603301　　证券简称:振德医疗

振德医疗用品股份有限公司
2022 年第三季度报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示:

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、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。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

第三季度财务报表是否经审计

□是　√否

一、主要财务数据

(一) 主要会计数据和财务指标

单位:元　币种:人民币

项目	本报告期	本报告期比上年同期增减变动幅度(%)	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减变动幅度(%)
营业收入	1,430,511,294.36	50.49	4,197,542,725.56	8.67
归属于上市公司股东的净利润	183,469,306.96	75.86	455,043,460.39	-5.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	170,655,082.65	109.26	453,691,526.04	7.98
经营活动产生的现金流量净额	不适用	不适用	301,735,384.37	-41.35
基本每股收益(元/股)	0.81	76.09	2.02	-4.72
稀释每股收益(元/股)	0.81	76.09	2.01	-5.19
加权平均净资产收益率(%)	4.28	增加 1.65 个百分点	10.77	减少 0.73 个百分点
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减变动幅度(%)
总资产	7,436,622,969.47	6,421,676,690.51		15.81
归属于上市公司股东的所有者权益	5,366,669,587.09	4,066,740,693.18		31.96

注:"本报告期"指本季度初至本季度末 3 个月期间,下同。

(二) 非经常性损益项目和金额

单位:元　币种:人民币

项目	本报告期金额	年初至报告期末金额	说明
非流动性资产处置损益	10,903,714.37	14,118,051.37	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免			
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	69,399,111.50	86,371,592.30	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益	339,298.98	353,750.16	
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-51,782,105.86	-78,923,421.93	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-997,483.85	-3,888,225.18	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
减:所得税影响额	14,808,044.04	16,340,889.18	
少数股东权益影响额(税后)	240,266.79	338,923.19	
合计	12,814,224.31	1,351,934.35	

将《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项目的情况说明

□适用　√不适用

(三) 主要会计数据、财务指标发生变动的情况、原因

√适用　□不适用

项目名称	变动比例(%)	主要原因
本报告期较上年同期		
营业收入	50.49	主要系公司市场覆盖和品牌影响力提升,公司销售收入较上年同期增长;同时 2021 年第四季度收购子公司纳入合并报表范围相应增加本报告期销售收入。 其中,本报告期公司防疫类防护用品实现收入较上年同期增长 98%,环比 2022 年第二季度减少 27%;剔除防疫类防护用品后,公司实现收入较上年同期增长 33%,环比 2022 年第二季度增长 13%。
归属于上市公司股东的净利润	75.86	本报告期销售收入增加相应增加营业利润,同时因政府补助收益和远期结售汇亏损综合影响致本报告期非经常性损益较上年同期减少。
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	109.26	本报告期销售收入增加相应增加营业利润。
基本每股收益(元/股)	76.09	本报告期公司产生的利润较上年同期增加所致。
稀释每股收益(元/股)	76.09	本报告期公司产生的利润较上年同期增加所致。
年初至本报告期末较上年同期		
经营活动产生的现金流量净额	-41.35	公司本年度前三季度销售回款增加、原材料备库致采购支出增加、薪酬支付增加及各项税费支出减少共同影响所致。
本报告期末较上年度末		
归属于上市公司股东的所有者权益	31.96	本报告期公司非公开发行股票增加股本及资本公积、公司本年度经营产生利润相应增加净资产共同影响。

二、股东信息

(一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	22,675	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	0

前 10 名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股数量	持股比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
浙江振德控股有限公司	境内非国有法人	132,739,480	49.82	23,547,880	无	0
许昌振德园林