



巨轮智能装备股份有限公司
GREATOO INTELLIGENT EQUIPMENT INC.

2025 年半年度财务报告

证券简称：巨轮智能

证券代码：002031

2025 年 8 月 23 日

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：巨轮智能装备股份有限公司

2025 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	59,765,757.46	201,522,007.79
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	9,510,796.76	3,958,053.84
应收账款	380,891,482.67	368,709,532.96
应收款项融资	333,820.50	1,920,150.00
预付款项	349,115,018.54	470,504,989.74
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	203,539,741.28	196,051,524.53
其中：应收利息	6,770.67	15,004.46
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	396,598,614.98	397,943,833.56
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	111,758,663.87	111,488,233.93
流动资产合计	1,511,513,896.06	1,752,098,326.35
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		

长期应收款	22,224,146.06	21,435,321.60
长期股权投资	100,222,124.36	108,163,957.52
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	8,676,383.39	8,923,905.29
固定资产	1,479,263,054.63	1,503,827,141.63
在建工程	289,332,334.05	309,840,519.36
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	236,597,413.11	242,345,642.30
其中：数据资源		
开发支出	9,275.49	9,467.52
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	29,037.52	38,207.26
递延所得税资产	87,818,492.41	78,372,672.15
其他非流动资产	347,504,585.45	212,152,321.86
非流动资产合计	2,571,676,846.47	2,485,109,156.49
资产总计	4,083,190,742.53	4,237,207,482.84
流动负债：		
短期借款	748,688,414.92	784,165,888.34
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	38,438,373.05	
应付账款	313,682,180.91	337,938,397.58
预收款项		
合同负债	154,866,670.46	221,411,967.94
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	37,679,696.99	19,554,358.19
应交税费	1,438,079.43	389,899.44
其他应付款	16,420,929.62	19,788,516.21
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债	213,444,645.17	149,608,139.34
其他流动负债	12,000,152.74	21,496,045.79
流动负债合计	1,536,659,143.29	1,554,353,212.83
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	340,550,000.00	365,400,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	5,775,210.97	59,872,010.41
长期应付职工薪酬		
预计负债	160,134.42	160,134.42
递延收益	37,376,477.82	37,237,652.79
递延所得税负债	676,116.93	676,116.93
其他非流动负债		
非流动负债合计	384,537,940.14	463,345,914.55
负债合计	1,921,197,083.43	2,017,699,127.38
所有者权益：		
股本	2,199,395,670.00	2,199,395,670.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	39,795,664.02	39,795,664.02
减：库存股		
其他综合收益	-26,835,829.01	-25,934,236.40
专项储备		
盈余公积	150,168,068.49	150,168,068.49
一般风险准备		
未分配利润	-201,560,636.79	-145,310,088.99
归属于母公司所有者权益合计	2,160,962,936.71	2,218,115,077.12
少数股东权益	1,030,722.39	1,393,278.34
所有者权益合计	2,161,993,659.10	2,219,508,355.46
负债和所有者权益总计	4,083,190,742.53	4,237,207,482.84

法定代表人：吴潮忠 主管会计工作负责人：喻晓 会计机构负责人：景丽

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	51,067,943.00	185,456,475.06
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	7,747,795.40	3,958,053.84
应收账款	409,337,499.33	382,182,880.76

应收款项融资	278,800.00	1,800,000.00
预付款项	343,988,554.84	464,392,947.81
其他应收款	1,067,339,032.28	871,405,770.21
其中：应收利息		6,967.40
应收股利		
存货	193,587,773.27	200,802,995.81
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	19,247,777.71	31,903,727.62
流动资产合计	2,092,595,175.83	2,141,902,851.11
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	1,550,099.69	1,488,675.89
长期股权投资	1,266,870,605.13	1,266,753,345.13
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	524,262,615.43	531,282,673.61
在建工程	43,793,457.84	64,812,737.81
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	112,701,334.25	116,853,831.47
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	70,536,448.76	61,084,761.42
其他非流动资产	40,943,408.52	39,925,943.58
非流动资产合计	2,060,657,969.62	2,082,201,968.91
资产总计	4,153,253,145.45	4,224,104,820.02
流动负债：		
短期借款	734,664,664.92	784,165,888.34
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	35,736,167.79	
应付账款	247,839,469.46	264,628,749.00
预收款项		

合同负债	116,780,577.74	174,542,015.41
应付职工薪酬	30,491,745.71	15,710,701.20
应交税费	479,722.04	275,447.44
其他应付款	15,213,351.35	8,456,852.10
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	126,488,632.81	61,911,590.88
其他流动负债	8,653,938.75	20,077,626.81
流动负债合计	1,316,348,270.57	1,329,768,871.18
非流动负债：		
长期借款	89,700,000.00	67,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	5,775,210.97	59,872,010.41
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	10,403,175.33	12,299,561.74
递延所得税负债	676,116.93	676,116.93
其他非流动负债		
非流动负债合计	106,554,503.23	139,847,689.08
负债合计	1,422,902,773.80	1,469,616,560.26
所有者权益：		
股本	2,199,395,670.00	2,199,395,670.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	39,795,664.02	39,795,664.02
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	150,168,068.49	150,168,068.49
未分配利润	340,990,969.14	365,128,857.25
所有者权益合计	2,730,350,371.65	2,754,488,259.76
负债和所有者权益总计	4,153,253,145.45	4,224,104,820.02

3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入	411,826,178.20	546,807,181.66
其中：营业收入	411,826,178.20	546,807,181.66
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	468,707,669.76	531,230,284.74
其中：营业成本	361,696,492.21	435,485,303.08
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,303,409.28	4,942,161.63
销售费用	5,863,543.67	3,553,001.73
管理费用	47,883,541.24	36,564,310.42
研发费用	18,092,259.12	15,496,927.08
财务费用	32,868,424.24	35,188,580.80
其中：利息费用	32,515,221.13	35,194,951.88
利息收入	844,772.61	1,319,619.22
加：其他收益	3,884,393.09	4,578,418.44
投资收益（损失以“—”号填列）	-9,800,563.45	-7,810,439.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-9,800,563.45	-7,810,439.62
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-2,860,948.12	-7,718,870.60
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）	1,647.32	200,578.73
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-65,656,962.72	4,826,583.87
加：营业外收入	156,545.53	71,628.52
减：营业外支出	119,476.66	62,709.22
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-65,619,893.85	4,835,503.17
减：所得税费用	-8,908,025.41	1,118,804.21
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-56,711,868.44	3,716,698.96
（一）按经营持续性分类		

1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-56,711,868.44	3,716,698.96
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）	-56,250,547.80	5,673,855.05
2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-461,320.64	-1,957,156.09
六、其他综合收益的税后净额	-802,827.92	-1,883,674.29
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-901,592.61	-1,768,678.67
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-901,592.61	-1,768,678.67
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	-901,592.61	-1,768,678.67
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	98,764.69	-114,995.62
七、综合收益总额	-57,514,696.36	1,833,024.67
归属于母公司所有者的综合收益总额	-57,152,140.41	3,905,176.38
归属于少数股东的综合收益总额	-362,555.95	-2,072,151.71
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0256	0.0026
（二）稀释每股收益	-0.0256	0.0026

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：吴潮忠 主管会计工作负责人：喻晓 会计机构负责人：景丽

4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入	359,165,599.10	425,754,921.88
减：营业成本	322,390,414.83	358,742,727.37
税金及附加	1,710,932.29	4,105,003.77

销售费用	5,303,566.08	3,193,788.01
管理费用	17,712,042.61	16,501,245.74
研发费用	14,154,430.86	10,893,247.10
财务费用	28,831,986.50	25,649,834.32
其中：利息费用	24,929,390.97	25,806,160.17
利息收入	1,343,074.98	1,388,824.71
加：其他收益	3,221,196.87	3,351,918.79
投资收益（损失以“—”号填列）		27,060,354.18
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）	-5,794,749.75	-3,300,535.76
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-5,332.91	141,296.73
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-33,516,659.86	33,922,109.51
加：营业外收入		70,000.00
减：营业外支出	72,915.59	39,277.00
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-33,589,575.45	33,952,832.51
减：所得税费用	-9,451,687.34	753,348.44
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-24,137,888.11	33,199,484.07
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-24,137,888.11	33,199,484.07
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综		

合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-24,137,888.11	33,199,484.07
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 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	314,675,802.71	411,442,733.85
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		10,805.14
收到其他与经营活动有关的现金	341,437,841.37	15,633,193.76
经营活动现金流入小计	656,113,644.08	427,086,732.75
购买商品、接受劳务支付的现金	465,128,080.11	622,414,250.55
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	64,005,437.15	81,038,842.44
支付的各项税费	6,201,644.11	15,414,017.00
支付其他与经营活动有关的现金	18,083,733.92	14,323,974.66
经营活动现金流出小计	553,418,895.29	733,191,084.65
经营活动产生的现金流量净额	102,694,748.79	-306,104,351.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	19,085.50	840,954.66

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		37,775,080.00
收到其他与投资活动有关的现金	591,199.15	278,241,333.83
投资活动现金流入小计	610,284.65	316,857,368.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	157,437,228.48	138,783,683.40
投资支付的现金		85,500,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		5,180,286.04
投资活动现金流出小计	157,437,228.48	229,463,969.44
投资活动产生的现金流量净额	-156,826,943.83	87,393,399.05
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	773,800,000.00	454,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	5,967,024.00	20,002,556.70
筹资活动现金流入小计	779,767,024.00	474,002,556.70
偿还债务支付的现金	824,951,361.32	456,049,939.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,419,374.72	34,239,947.81
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	4,870,000.00	28,068,091.61
筹资活动现金流出小计	862,240,736.04	518,357,979.08
筹资活动产生的现金流量净额	-82,473,712.04	-44,355,422.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	712,169.51	862,916.81
五、现金及现金等价物净增加额	-135,893,737.57	-262,203,458.42
加：期初现金及现金等价物余额	189,235,016.71	386,054,803.31
六、期末现金及现金等价物余额	53,341,279.14	123,851,344.89

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 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	254,361,093.25	308,440,226.64
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	317,833,976.42	12,865,465.28
经营活动现金流入小计	572,195,069.67	321,305,691.92
购买商品、接受劳务支付的现金	425,000,918.19	581,991,126.17
支付给职工以及为职工支付的现金	42,987,392.75	57,213,874.15
支付的各项税费	1,485,229.64	4,405,237.75
支付其他与经营活动有关的现金	10,680,251.21	12,311,286.03
经营活动现金流出小计	480,153,791.79	655,921,524.10
经营活动产生的现金流量净额	92,041,277.88	-334,615,832.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		34,280,550.00
取得投资收益收到的现金		7,254,141.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,060,642.00	842,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的		

现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	193,229,244.57	358,977,005.33
投资活动现金流入小计	194,289,886.57	401,353,697.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,100,000.00	91,407,101.30
投资支付的现金	117,260.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	373,920,000.00	206,494,577.50
投资活动现金流出小计	379,137,260.00	297,901,678.80
投资活动产生的现金流量净额	-184,847,373.43	103,452,018.44
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	733,800,000.00	444,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	16,267,024.00	20,002,556.70
筹资活动现金流入小计	750,067,024.00	464,002,556.70
偿还债务支付的现金	752,233,333.34	409,940,931.72
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,529,800.25	24,562,492.86
支付其他与筹资活动有关的现金	9,374,021.80	35,106,280.59
筹资活动现金流出小计	786,137,155.39	469,609,705.17
筹资活动产生的现金流量净额	-36,070,131.39	-5,607,148.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	350,207.64	1,179,699.54
五、现金及现金等价物净增加额	-128,526,019.30	-235,591,262.67
加：期初现金及现金等价物余额	173,170,483.98	338,108,070.38
六、期末现金及现金等价物余额	44,644,464.68	102,516,807.71

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东权益	所有者 权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减： 库存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公 积	一般 风险准 备	未分 配利润	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期 末余额	2, 1 99, 395 , 67 . 0 0				39, 795 , 66 . 4 0 2		- 25, 934 , 23 . 6 . 4 0		150 , 16 8, 0 68. 49		- 145 , 31 , 0 0 88. 99		2, 2 18, 115 , 07 . 1 2	1, 3 93, 278 . 34	2, 2 19, 508 , 35 . 4 6
加：会 计政策变更															
前期 差错更正															
其他															
二、本年期	2, 1				39,		-		150		-		2, 2	1, 3	2, 2

初余额	99,395,670.00				795,664.02		25,934,236.40		,168,068.49		145,310,088.99		18,115,077.12	93,278.34	19,508,355.46
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							-901,592.61				-56,250,547.80		-57,152,140.41	-362,555.95	-57,514,696.36
（一）综合收益总额							-901,592.61				-56,250,547.80		-57,152,140.41	-362,555.95	-57,514,696.36
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															

4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	2,199,395,670.00				39,795,664.02		-26,835,829.01		150,168,068.49		-201,560,636.79		2,160,962,936.71	1,030,722.39	2,161,993,659.10

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益														少数股东权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		所有者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	2,199,395,670.00				39,795,664.02		-22,659,163.64		150,168,068.49		63,255,938.93		2,429,956,177.80	5,443,322.09	2,435,399,499.89
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年初余额	2,199,395,670.00				39,795,664.02		-22,659,163.64		150,168,068.49		63,255,938.93		2,429,956,177.80	5,443,322.09	2,435,399,499.89
三、本期增减变动金额							-1,768,				5,673,855		3,905,176	-2,072,	1,833,024

（减少以 “—”号填 列）							678 .67				.05		.38	151 .71	.67
（一）综合 收益总额							— 1,7 68, 678 .67				5,6 73, 855 .05		3,9 05, 176 .38	— 2,0 72, 151 .71	1,8 33, 024 .67
（二）所有 者投入和减 少资本															
1. 所有者 投入的普通 股															
2. 其他权 益工具持有 者投入资本															
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额															
4. 其他															
（三）利润 分配															
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者（或股 东）的分配															
4. 其他															
（四）所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 （或股本）															
2. 盈余公 积转增资本 （或股本）															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益															
5. 其他综 合收益结转 留存收益															
6. 其他															

（五）专项储备															
1．本期提取															
2．本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	2,199,395,670.00				39,795,664.02	-24,427,842.31		150,168,068.49		68,929,793.98		2,433,861,354.18	3,371,170.38		2,437,232,524.56

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,199,395,670.00				39,795,664.02				150,168,068.49	365,128,857.25		2,754,488,259.76
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,199,395,670.00				39,795,664.02				150,168,068.49	365,128,857.25		2,754,488,259.76
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										-24,137,888.11		-24,137,888.11
（一）综合收益总额										-24,137,888.11		-24,137,888.11
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	2,199,395,670.00				39,795,664.02				150,168,068.49	340,990,969.14		2,730,350,371.65

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度
----	-----------

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,199,395,670.00				39,795,664.02				150,168,068.49	383,696,352.47		2,773,055,754.98
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,199,395,670.00				39,795,664.02				150,168,068.49	383,696,352.47		2,773,055,754.98
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										33,199,484.07		33,199,484.07
（一）综合收益总额										33,199,484.07		33,199,484.07
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公												

积转增资本 (或股本)												
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公 积弥补亏损												
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												
5. 其他综 合收益结转 留存收益												
6. 其他												
(五) 专项 储备												
1. 本期提 取												
2. 本期使 用												
(六) 其他												
四、本期期 末余额	2,199 ,395, 670.0 0				39,79 5,664 .02				150,1 68,06 8.49	416,8 95,83 6.54		2,806 ,255, 239.0 5

三、公司基本情况

巨轮智能装备股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2001 年 12 月经广东省人民政府粤办函【2001】723 号文批准，由揭阳市外轮模具研究开发有限公司、洪惠平、郑明略、揭阳市凌峰实业有限公司、揭阳市飞越科技发展有限公司、揭阳市恒丰经贸实业有限公司共同发起设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号为：914452007350053203。2004 年 8 月在深圳证券交易所上市。所属行业为机械设备类。

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数为 219,939.5670 万股，注册资本为 219,939.5670 万元，注册地为广东省揭阳市，总部地址为广东省揭阳市揭东经济开发区 5 号路中段。

本公司属机械设备制造行业，主要从事轮胎专用制造设备的研发、生产和销售，主要产品包括轮胎模具、液压式硫化机及智能装备，前两者同属于轮胎硫化工序中的制造装备，是配套产品。

本公司的实际控制人为吴潮忠先生。

本财务报表已经公司董事会于 2025 年 8 月 22 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

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：

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备、存货跌价准备、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2025 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年上半年的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的按单项计提坏账准备的应收款项	1,000.00 万元
重要的在建工程	5,000.00 万元
账龄超过一年或逾期的重要应付账款	200.00 万元
账龄超过一年的重要合同负债	200.00 万元
账龄超过一年的重要其他应付款项	20.00 万元

收到的重要投资活动有关的现金	1,000.00 万元
支付的重要投资活动有关的现金	1,000.00 万元
重要的合营企业或联营企业	资产总额、收入总额、利润总额占合并报表比例超过 10%

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、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计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

（2）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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

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

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

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

3) 购买子公司少数股权

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

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、22、长期股权投资”。

9、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或实际情况，如交易当期平均汇率或加权平均汇率）折算。

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

11、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

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

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

- 一业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 一合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

- 一业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 一合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

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

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

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

（2）金融工具的确认依据和计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条 1）、2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

a 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

b 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

a 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

b 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

a 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

b 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

（4）金融负债终止确认条件

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

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

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

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

(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

(6) 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

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

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、合同资产、应收款项融资、其他应收款、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

1) 应收票据

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
------	---------	-----------

组合一	银行承兑票据	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，划分为该组合的银行承兑汇票具有较低信用风险，不计提坏账准备。
组合二	商业承兑汇票	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，编制商业承兑汇票对应的应收账款与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

2) 应收账款及合同资产

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	合并范围内关联方	参照历史信用损失率，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，划分为该组合的款项不计提坏账准备。
组合二	信用风险特征组合	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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

3) 其他应收款

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	合并范围内关联方	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，划分为该组合的款项，不计提坏账准备。
组合二	信用风险特征组合	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。

应收商业承兑汇票、应收账款-信用风险特征组合、其他应收款-信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账龄	应收商业承兑汇票及应收账款预期信用损失率（%）
1 年 以 内 （ 含 1 年）	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	25.00
3 年以上	100.00

12、应收票据

13、应收账款

14、应收款项融资

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

16、合同资产

合同资产是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

有关合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，参见本附注“五、11、（6）金融工具减值的测试方法及会计处理方法”中有关应收账款的会计处理。

17、存货

（1）存货的分类

本公司存货主要包括原材料、低值易耗品、在产品、库存商品和发出商品等。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品采用一次转销法；

2) 包装物采用一次转销法。

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

（2）初始投资成本的确定

1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

1）成本法核算的长期股权投资

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

2）权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（七）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
办公楼及车间	平均年限法	30-50	5	2.71-3.17

24、固定资产

（1） 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2） 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
经营（生产）用房	年限平均法	30、39	0、5	3.33、3.17、2.56
非生产用房	年限平均法	35	5	2.71
其他建筑物	年限平均法	15	5	6.33
机器设备	年限平均法	5-12	0、5	8.33-20.00
电子设备	年限平均法	3、5	0、5	33.33、19.00
运输工具	年限平均法	5、8	0、5	20.00、11.875
其他	年限平均法	3、5、7	0、5	33.33、20.00、13.57

25、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

本公司在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

类别	转为固定资产的标准和时点
----	--------------

类别	转为固定资产的标准和时点
房屋建筑物	工程已完工，并办妥整体验收手续
机器设备	完成安装调试并达到设计要求办理验收

26、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

（3）暂停资本化期间

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

（4）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

27、生物资产

28、油气资产

29、无形资产

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本集团将内部研究开发项目的支出，区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，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；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支出，于发生时计入当期损益。

本集团研发支出归集范围包括：研发用材料、资产折旧和摊销、研发人员工资、差旅费用、委外研发支出等。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法按照本附注“五、30、长期资产减值”。

30、长期资产减值

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

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用核算本集团已经支付但应由本期和以后各期分摊的期限在 1 年以上的费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32、合同负债

合同负债是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

33、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

34、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

(2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

35、股份支付

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

(1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

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

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

（2）以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

36、优先股、永续债等其他金融工具

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

（1）收入确认的一般原则

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

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

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

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

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

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

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

（2）收入确认的具体方法

1）国内销售确认方式：

模具产品在货物送达客户后，依据交易惯例及双方约定如在一定期限内客户没有提出异议视同产品合格、产品控制权转移，我司开具销售发票及发票签收单送达客户签收，以此确认产品销售收入。硫化机产品依据交易惯例及双方约定，客户可以选择在公司现场调试验收或者客户现场进行调试验收。产品检验合格并经客户签收时即视为产品控制权转移，开具销售发票并以此确认产品销售收入。

机器人智能装备及机床产品在货物送达客户并经验收合格时即视为产品控制权转移；机器人减速器产品在货物送达客户后，如在一定期限内客户没有提出异议视同产品合格、产品控制权转移，我司开具销售发票并以此确认产品销售收入。

2）国外销售确认方式：

公司与境外客户一般采用离岸结算方式，按照销售合同约定以出口货物的控制权转移作为确认出口收入的时点。产品在公司制作完成调试合格，出厂时开具出口商品发票用于报关，在货物报关离境出口后即视为产品控制权转移，并在收到海关离境结关信息后确认产品销售收入。

（3）特定交易的收入处理原则

1）主要责任人与代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按

照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

38、合同成本

（1）合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

（2）合同履约成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；(2) 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；(3) 该成本预期能够收回。上述资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

（3）合同成本减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

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

39、政府补助

（1）类型

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

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

（2）确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

（3）会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

40、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损），且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

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

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

41、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

本公司于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

本公司的使用权资产包括租入的房屋及建筑物、机器设备、运输工具。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎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。

1) 经营租赁

本公司经营租出自有的房屋建筑物、机器设备及运输工具时，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。本公司将按销售额的一定比例确定的可变租金在实际发生时计入租金收入。

2) 融资租赁

于租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认相关资产。本公司将应收融资租赁款列示为长期应收款，自资产负债表日起一年内(含一年)收取的应收融资租赁款列示为一年内到期的非流动资产。

42、其他重要的会计政策和会计估计

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2025 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	根据产品销售收入、应税劳务收入及应税服务收入计算销项税额，并扣除当期允许抵扣的进项税额后的余额	13%、9%、6%
城市维护建设税	当期应缴流转税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	详见下表情况说明
教育费附加	当期应缴流转税额	3%
地方教育附加	当期应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25%
北京中京阳科技发展有限公司	25%
巨轮（广州）机器人与智能制造有限公司	25%
广州巨轮机器人与智能制造研究院	25%
巨轮（广州）智能装备有限公司	25%
巨轮中德机器人智能制造有限公司	25%
广东钜欧云控科技有限公司	25%
广东巨轮模具有限公司	25%
欧吉索机床（广东）有限公司	25%
广东培创智能技术有限公司	25%
巨轮股份国际控股有限公司	0%
巨轮股份（香港）国际控股有限公司	16.50%
巨轮股份（欧洲）控股有限公司	24.94%
巨轮（印度）私人有限公司	25%-40%
巨轮（美国）控股有限责任公司	21%
东北轮胎模具股份有限公司	21%
Greatoo (Belgium) Holding	25%
Greatoo Intelligent Equipment (Thailand) Co., LTD	20%

2、税收优惠

（1）本公司取得编号为 GR202344011274 号《高新技术企业证书》，在 2023 年至 2025 年期间享受高新技术企业 15% 的所得税优惠税率；本年度的企业所得税税率为 15%。

（2）企业研究开发费用税前扣除税收优惠

根据财政部、税务总局下发的《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财税[2021]13 号）规定，制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2021 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100% 在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2021 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200% 在税前摊销。

根据财政部、税务总局、科技部下发的《关于进一步提高科技型中小企业研发费用税前加计扣除比例的公告》（2022 年第 16 号）规定，对科技型中小企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2022 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100% 在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2022 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200% 在税前摊销。

（3）设备购置加计扣除税收优惠

根据财政部、税务总局、科技部下发的《关于加大支持科技创新税前扣除力度的公告》（2022 年第 28 号）规定，高新技术企业在 2022 年 10 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日期间新购置的设备、器具，允许当年一次性全额在计算应纳税所得额时扣除，并允许在税前实行 100% 加计扣除。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	52,847.87	50,481.44
银行存款	53,288,431.27	189,184,535.27
其他货币资金	6,424,478.32	12,286,991.08
合计	59,765,757.46	201,522,007.79
其中：存放在境外的款项总额	6,981,009.95	7,223,955.57

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	4,404,427.50	10,284,427.37
供应链平台预存资金	4,392.50	-
结构性存款	1,564.43	1,563.71
办理 ETC 而存入银行的保证金	1,000.00	1,000.00
用于担保的定期存款或者通知存款	2,013,093.89	2,000,000.00
合计	6,424,478.32	12,286,991.08

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,541,571.11	916,600.00
商业承兑票据	6,969,225.65	3,041,453.84
合计	9,510,796.76	3,958,053.84

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	9,877,598.12	100.00%	366,801.36	3.71%	9,510,796.76	4,118,130.36	100.00%	160,076.52	3.89%	3,958,053.84
其中：										
商业承兑汇票	7,336,027.01	74.27%	366,801.36	5.00%	6,969,225.65	3,201,530.36	77.74%	160,076.52	5.00%	3,041,453.84
银行承兑汇票	2,541,571.11	25.73%			2,541,571.11	916,600.00	22.26%			916,600.00
合计	9,877,598.12	100.00%	366,801.36	3.71%	9,510,796.76	4,118,130.36	100.00%	160,076.52	3.89%	3,958,053.84

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票组合	7,336,027.01	366,801.36	5.00%
银行承兑汇票组合	2,541,571.11		
合计	9,877,598.12	366,801.36	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票组合	160,076.52	366,801.36	160,076.52			366,801.36
合计	160,076.52	366,801.36	160,076.52			366,801.36

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		6,241,888.26
合计		6,241,888.26

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	289,447,647.00	258,196,226.18
1 至 2 年	89,580,557.15	124,335,381.90
2 至 3 年	33,724,955.41	15,361,699.22
3 年以上	22,191,407.34	22,184,389.10
3 至 4 年	8,903,726.52	9,440,814.93
4 至 5 年	577,158.60	1,669,082.40

5 年以上	12,710,522.22	11,074,491.77
合计	434,944,566.90	420,077,696.40

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	434,944,566.90	100.00%	54,053,084.23	12.43%	380,891,482.67	420,077,696.40	100.00%	51,368,163.44	12.23%	368,709,532.96
其中：										
合计	434,944,566.90	100.00%	54,053,084.23	12.43%	380,891,482.67	420,077,696.40	100.00%	51,368,163.44	12.23%	368,709,532.96

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	289,447,647.00	14,472,382.32	5.00%
1 至 2 年	89,580,557.15	8,958,055.72	10.00%
2 至 3 年	33,724,955.41	8,431,238.85	25.00%
3 年以上	22,191,407.34	22,191,407.34	100.00%
合计	434,944,566.90	54,053,084.23	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备	51,368,163.44	2,684,920.79				54,053,084.23
合计	51,368,163.44	2,684,920.79				54,053,084.23

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
单位 1	63,325,200.00		63,325,200.00	14.56%	6,544,120.00
单位 2	45,752,090.00		45,752,090.00	10.52%	2,287,604.50
单位 3	36,107,600.00		36,107,600.00	8.30%	2,376,960.00
单位 4	33,693,500.00		33,693,500.00	7.75%	1,684,675.00
单位 5	31,231,750.67		31,231,750.67	7.18%	3,376,337.67
合计	210,110,140.67		210,110,140.67	48.31%	16,269,697.17

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	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

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
----	------	---------	---------	----

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	333,820.50	1,920,150.00

合计	333,820.50	1,920,150.00
----	------------	--------------

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 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款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	56,410,913.24	
合计	56,410,913.24	

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	6,770.67	15,004.46
其他应收款	203,532,970.61	196,036,520.07
合计	203,539,741.28	196,051,524.53

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款利息	6,770.67	15,004.46
合计	6,770.67	15,004.46

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	7,127.02	100.00%	356.35	5.00%	6,770.67	15,794.17	100.00%	789.71	5.00%	15,004.46
其中：										
合计	7,127.02	100.00%	356.35	5.00%	6,770.67	15,794.17	100.00%	789.71	5.00%	15,004.46

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额	789.71			789.71
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-433.36			-433.36
2025 年 6 月 30 日余额	356.35			356.35

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收利息坏账准备	789.71	-433.36				356.35
合计	789.71	-433.36				356.35

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	943,014.91	190,446.10
往来款	202,441,652.37	206,025,089.85
押金、保证金	2,429,610.13	2,548,985.69
其他	17,406,762.06	7,000,905.43
合计	223,221,039.47	215,765,427.07

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	69,315,981.19	59,803,138.50
1 至 2 年	153,149,135.35	153,172,236.49
2 至 3 年	194,802.95	2,250,164.77
3 年以上	561,119.98	539,887.31
3 至 4 年	21,232.67	11,579.37
4 至 5 年	71,999.37	133,097.06
5 年以上	467,887.94	395,210.88
合计	223,221,039.47	215,765,427.07

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	342,471.55	0.15%	342,471.55	100.00%	0.00	342,471.55	0.16%	342,471.55	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备	222,878,567.92	99.85%	19,345,597.31	8.68%	203,532,970.61	215,422,955.52	99.84%	19,386,435.45	9.00%	196,036,520.07
其中：										
按照以账龄特征为基础的预期信用损失组合计提坏账准备的其他应收款	222,878,567.92	99.85%	19,345,597.31	8.68%	203,532,970.61	215,422,955.52	99.84%	19,386,435.45	9.00%	196,036,520.07
合计	223,221,039.47	100.00%	19,688,068.86	8.82%	203,532,970.61	215,765,427.07	100.00%	19,728,907.00	9.14%	196,036,520.07

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额	19,386,435.45		342,471.55	19,728,907.00
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-40,838.14			-40,838.14
2025 年 6 月 30 日余额	19,345,597.31		342,471.55	19,688,068.86

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	19,728,907.00	-40,838.14				19,688,068.86

合计	19,728,907.00	-40,838.14				19,688,068.86
----	---------------	------------	--	--	--	---------------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	往来款	106,990,217.34	1-2 年	47.93%	10,699,021.73
单位 2	往来款	95,037,520.49	1 年内/1-2 年	42.58%	7,041,045.66
单位 3	技术开发合作进度款	11,423,500.00	1 年以内	5.12%	571,175.00
单位 4	保险费	2,000,000.00	1 年以内	0.90%	100,000.00
单位 5	咨询服务费	1,600,000.00	1 年以内	0.72%	80,000.00
合计		217,051,237.83		97.25%	18,491,242.39

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	248,903,719.71	71.30%	437,195,232.69	92.92%
1 至 2 年	99,650,124.26	28.54%	33,286,025.95	7.08%
2 至 3 年	548,133.74	0.16%	10,941.07	0.00%
3 年以上	13,040.83	0.00%	12,790.03	0.00%
合计	349,115,018.54		470,504,989.74	

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：

单位名称	期末余额	未结算原因
单位 1	28,355,119.37	材料待交付
单位 2	26,880,000.00	材料待交付
单位 3	35,935,791.72	材料待交付
单位 4	5,956,424.63	材料待交付

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
单位 1	71,900,608.00	1 年内	20.60%
单位 2	68,355,119.37	1 年内、1-2 年	19.58%
单位 3	59,248,817.33	1 年内	16.97%
单位 4	43,151,444.00	1 年内	12.36%
单位 5	30,000,000.00	1 年内、1-2 年	8.59%
合计	272,655,988.70		78.10%

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	86,531,190.57		86,531,190.57	75,291,239.43		75,291,239.43
在产品	194,714,554.40	53,579,353.83	141,135,200.57	173,993,667.55	56,044,419.77	117,949,247.78
库存商品	47,157,938.51	21,096,329.77	26,061,608.74	40,181,546.86	22,029,453.66	18,152,093.20
发出商品	115,868,376.16	9,462,071.66	106,406,304.50	165,987,834.51	13,579,967.84	152,407,866.67
低值易耗品	35,316,056.12	0.00	35,316,056.12	33,286,486.01		33,286,486.01
劳务成本	1,419,580.21	271,325.73	1,148,254.48	1,128,226.20	271,325.73	856,900.47
合计	481,007,695.97	84,409,080.99	396,598,614.98	489,869,000.56	91,925,167.00	397,943,833.56

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源 存货	其他方式取得的数据 资源存货	合计
----	-----------	-----------------	-------------------	----

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	56,044,419.77			2,465,065.94		53,579,353.83
库存商品	22,029,453.66			933,123.89		21,096,329.77
发出商品	13,579,967.84			4,117,896.18		9,462,071.66
劳务成本	271,325.73					271,325.73
合计	91,925,167.00			7,516,086.01		84,409,080.99

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提 比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提 比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵进项税额	23,277,594.09	24,600,830.69
待认证进项税额	86,066,673.59	84,352,241.80
预交企业所得税	2,414,396.19	2,535,161.44
合计	111,758,663.87	111,488,233.93

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认	备注
----	------	------	------	----------	------	----	----------	--------------	----

								的减值准备	
--	--	--	--	--	--	--	--	-------	--

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利	本期计入其他综合收益的损	本期末累计计入其他综合收	本期末累计计入其他综合收	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其
------	------	--------------	--------------	--------------	--------------	-----------	------	--------------

		得	失	益的利得	益的损失			变动计入 其他综合 收益的原 因
--	--	---	---	------	------	--	--	---------------------------

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收 入	累计利得	累计损失	其他综合收益 转入留存收益 的金额	指定为以公允 价值计量且其 变动计入其他 综合收益的原 因	其他综合收益 转入留存收益 的原因
------	-------------	------	------	-------------------------	---	-------------------------

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
财务资助款 (注 1)	20,674,046 .37		20,674,046 .37	18,516,932 .23		18,516,932 .23	
减：一年内 到期的长期 应收款							
股权转让款							
减：未实现 融资收益							
减：一年内 到期的长期 应收款（附 注七、12）							
加：一年内 到期的未实 现融资收益							
融资租赁保 证金	1,750,000. 00		1,750,000. 00	3,250,000. 00		3,250,000. 00	
减：未实现 融资收益	- 199,900.31		- 199,900.31	- 331,610.63		- 331,610.63	
减：一年内 到期的融资 租赁款							
加：一年内 到期的未实 现融资收益							
合计	22,224,146 .06		22,224,146 .06	21,435,321 .60		21,435,321 .60	

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	22,224,146.06	100.00%			22,224,146.06	21,435,321.60	100.00%			21,435,321.60
其中：										
金沃国际融资租赁有限公司	1,550,099.69	6.98%			1,550,099.69	1,488,675.89	6.94%			1,488,675.89
民生金融租赁股份有限公司						1,429,713.48	6.67%			1,429,713.48
OPS-INGERSO L Holding GmbH	14,917,352.08	67.12%			14,917,352.08	13,360,886.96	62.33%			13,360,886.96
OPS-INGERSO LL Funkenerosion GmbH	5,756,694.29	25.90%			5,756,694.29	5,156,045.27	24.06%			5,156,045.27
其中：										
合计	22,224,146.06	100.00%			22,224,146.06	21,435,321.60	100.00%			21,435,321.60

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 （账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 （账面价值）	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业													
二、联营企业													
OPS- INGER SOLL Holdi ng GmbH	21, 72 4, 593 . 75	55, 45 1, 849 . 88			- 8, 997 , 793. 66	1, 910 , 713. 27					- 51, 98 2. 98	14, 58 5, 530 . 38	61, 91 1, 665 . 82
广东省机 器人创 新中心 有限公 司	1, 732 , 252. 25				- 152, 3 01. 66							1, 579 , 950. 59	
广西巨 轮智能 新材有	40, 02 2, 150 . 17				- 571, 9 51. 16							39, 45 0, 199 . 01	

限责任公司												
广东颐博精机有限公司	44,684,961.35				-78,516.97						44,606,444.38	
小计	108,163,957.52	55,451,849.88			-9,800,563.45	1,910,713.27				-51,982.98	100,222,124.36	61,911,665.82
合计	108,163,957.52	55,451,849.88			-9,800,563.45	1,910,713.27				-51,982.98	100,222,124.36	61,911,665.82

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

(1) 通过联营企业 OPS-INGERSOLL Holding GmbH 对 OPS-INGERSOLL Funkenerosion GmbH 的股权投资

公司的全资子公司 Greateo (Europe) Holding GmbH 通过 OPS-INGERSOLL Holding GmbH (以下简称“OPS Holding”) 投资参股 OPS-INGERSOLL Funkenerosion GmbH (以下简称“OPS 公司”), 公司因此间接持有 OPS Holding 66.15%股权、以及 OPS 公司 43.66%股权, 成为 OPS Holding 的第一大股东。根据 OPS Holding 章程中的有关规定, 持股比例达到 75% (含) 以上方能取得对 OPS Holding 的实际控制权, 公司持股比例低于取得实际控制权所要求的持股比例, 公司因此未将 OPS Holding 纳入合并报表范围。

根据注册地的法律规定以及参股公司章程的有关规定, OPS Holding 对 OPS 公司的投资采用成本法核算。公司在合并报表层面对 OPS 公司的投资采用权益法核算并对 OPS Holding 的财务报表进行相应的调整, 调整后公司本期按照持股比例享有的对 OPS Holding 的投资收益为-1,150,843.97 欧元, 折合人民币-9,049,776.64 元。抵销公司与 OPS 公司未实现内部交易损益折合人民币-51,982.98 元后, 本公司按照持股比例享有的对 OPS-INGERSOLL Holding GmbH 的投资收益为人民币-8,997,793.66 元。

长期股权投资本期其他变动-51,982.98 元系公司与 OPS 公司发生的未实现内部交易损益合并抵销折合人民币金额。

报告期末, 公司该项长期股权投资的减值准备 7,368,331.17 欧元, 折合人民币 61,911,665.82 元。

(2) 子公司巨轮(广州)机器人与智能制造有限公司持有广东省机器人创新中心有限公司 8%股权, 在其董事会(共 7 名成员)中派驻一名董事, 对其经营和财务决策具有重大影响, 故对该项投资采用权益法核算。

(3) 子公司巨轮（广州）机器人与智能制造有限公司持有广西巨轮智能新材料有限责任公司 45% 股权, 对其经营和财务决策具有重大影响, 故对该项投资采用权益法核算。

(4) 子公司巨轮中德机器人智能制造有限公司持有广东颐博精机有限公司 45% 股权, 对其经营和财务决策具有重大影响, 故对该项投资采用权益法核算。

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	19,070,494.75			19,070,494.75
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	19,070,494.75			19,070,494.75
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	10,146,589.46			10,146,589.46
2. 本期增加金额	247,521.90			247,521.90
(1) 计提或摊销	247,521.90			247,521.90
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4. 期末余额	10,394,111.36			10,394,111.36
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	8,676,383.39			8,676,383.39
2. 期初账面价值	8,923,905.29			8,923,905.29

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

截止 2025 年 6 月 30 日，本集团提供予金融机构作为担保抵押物的投资性房地产原值 17,281,760.75 元，账面价值 8,586,946.69 元。

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响
----	---------	----	------	------	--------	------------

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1, 479, 263, 054. 63	1, 503, 827, 141. 63
合计	1, 479, 263, 054. 63	1, 503, 827, 141. 63

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	永久业权土地	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	1, 573, 248, 042. 16	1, 254, 406, 521. 59	6, 862, 184. 18	45, 924, 768 . 93	36, 720, 916 . 94	967, 220. 79	2, 918, 129, 654. 59
2. 本期增加金额	20, 743, 339 . 40	12, 391, 183 . 45		37, 443. 54	988, 504. 21		34, 160, 470 . 60
（1）购置		501, 971. 69		37, 443. 54	988, 504. 21		1, 527, 919. 44
（2）在建工程转入	20, 743, 339 . 40	1, 811, 978. 28					22, 555, 317 . 68
（3）企业合并增加							
（4）存货转入		10, 077, 233 . 48					10, 077, 233 . 48
3. 本期减少金额	419, 891. 88	1, 970, 120. 65	321, 542. 33	133, 992. 91	214, 859. 24	4, 009. 68	3, 064, 416. 69
（1）处置或报废			313, 298. 91	97, 295. 42	1, 868. 46		412, 462. 79
（2）其他减少	419, 891. 88	1, 970, 120. 65	8, 243. 42	36, 697. 49	212, 990. 78	4, 009. 68	2, 651, 953. 90
4. 期末余额	1, 593, 571, 489. 68	1, 264, 827, 584. 39	6, 540, 641. 85	45, 828, 219 . 56	37, 494, 561 . 91	963, 211. 11	2, 949, 225, 708. 50
二、累计折旧							
1. 期初余额	421, 205, 18 9. 58	885, 471, 30 5. 07	5, 887, 835. 42	41, 445, 201 . 09	29, 205, 809 . 67		1, 383, 215, 340. 83
2. 本期增加金额	26, 056, 167 . 05	31, 171, 509 . 44	181, 186. 42	288, 500. 55	666, 372. 86		58, 363, 736 . 32
（1）计提	26, 056, 167 . 05	31, 171, 509 . 44	181, 186. 42	288, 500. 55	666, 372. 86		58, 363, 736 . 32
3. 本期减少金额	160, 698. 03	2, 035, 834. 04	302, 010. 22	91, 627. 13	113, 425. 99		2, 703, 595. 41
（1）处置或		68, 029. 95	297, 633. 97	27, 802. 20	347. 87		393, 813. 99

报废							
(2) 其他减少	160,698.03	1,967,804.09	4,376.25	63,824.93	113,078.12		2,309,781.42
4. 期末余额	447,100,658.60	914,606,980.47	5,767,011.62	41,642,074.51	29,758,756.54		1,438,875,481.74
三、减值准备							
1. 期初余额	24,071,809.83	6,966,456.12			48,906.18		31,087,172.13
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 期末余额	24,071,809.83	6,966,456.12			48,906.18		31,087,172.13
四、账面价值							
1. 期末账面价值	1,122,399,021.25	343,254,147.80	773,630.23	4,186,145.05	7,686,899.19	963,211.11	1,479,263,054.63
2. 期初账面价值	1,127,971,042.75	361,968,760.40	974,348.76	4,479,567.84	7,466,201.09	967,220.79	1,503,827,141.63

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	10,823,366.64	6,073,745.81	969,526.30	3,780,094.53	
其他设备	672,660.34	500,568.42	48,906.18	123,185.74	
合计	11,496,026.98	6,574,314.23	1,018,432.48	3,903,280.27	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

截止 2025 年 6 月 30 日，本集团提供予金融机构作为担保抵押物的固定资产原值 1,394,213,850.70 元，净值 905,684,273.61 元；其中房屋建筑物原值 1,111,401,431.85 元，净值 813,734,345.15 元；机器设备原值 282,812,418.85 元，净值 91,949,928.46 元。

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	289,332,334.05	309,840,519.36
合计	289,332,334.05	309,840,519.36

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	293,422,626.92	4,090,292.87	289,332,334.05	313,930,812.23	4,090,292.87	309,840,519.36
合计	293,422,626.92	4,090,292.87	289,332,334.05	313,930,812.23	4,090,292.87	309,840,519.36

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
高端智能精密装备研发中心	121,800,000.00	37,805,602.65	521,664.05			38,327,266.70	31.47%	25.00%				其他

技术改造项目-装饰装修工程												
高端智能精密装备研究开发中心技术改造项目-空调安装工程	35,500,000.00	10,707,174.21	83,954.23			10,791,128.44	30.40%	40.00%				其他
巨轮智能工业4.0产业基地二期工程项目-第二阶段	296,868,563.81	129,521,194.21	22,500.99			129,543,695.20	65.27%	65.00%				其他
巨轮智能工业4.0产业基地二期工程项目-第三阶段	105,727,403.27	2,110,503.27	83,007.55			2,193,510.82	31.58%	0.00%				其他
待调试设备	188,009,560.00	110,359,877.41	340,107.26	1,811,978.28	535,167.31	108,352,839.08	79.51%	79.51%				其他
合计	747,905,527.08	290,504,351.75	1,051,234.08	1,811,978.28	535,167.31	289,208,440.24						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
待调试设备	4,090,292.87			4,090,292.87	
合计	4,090,292.87			4,090,292.87	—

其他说明

截止 2025 年 6 月 30 日，本集团提供予金融机构作为担保抵押物的在建工程账面价值 49,118,395.14 元。

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

☐适用 ☒不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目		合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
二、累计折旧		

1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值		
2. 期初账面价值		

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	专有技术及专用权	信息产品购置费	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	245,134,381.94			61,438,354.34	3,956,261.40	310,528,997.68
2. 本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						

3. 本期减少金额	182,626.45			3,898,350.35	1,349.26	4,082,326.06
(1) 处置				3,896,740.91		3,896,740.91
(2) 其他	182,626.45			1,609.44	1,349.26	185,585.15
4. 期末余额	244,951,755.49			57,540,003.99	3,954,912.14	306,446,671.62
二、累计摊销						
1. 期初余额	57,877,843.02			7,481,907.82	2,823,604.54	68,183,355.38
2. 本期增加金额	2,442,285.48			2,873,113.26	274,422.66	5,589,821.40
(1) 计提	2,442,285.48			2,873,113.26	274,422.66	5,589,821.40
3. 本期减少金额	24,907.36			3,898,350.35	660.56	3,923,918.27
(1) 处置				3,896,740.91		3,896,740.91
(2) 其他	24,907.36			1,609.44	660.56	27,177.36
4. 期末余额	60,295,221.14			6,456,670.73	3,097,366.64	69,849,258.51
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	184,656,534.35			51,083,333.26	857,545.50	236,597,413.11
2. 期初账面价值	187,256,538.92			53,956,446.52	1,132,656.86	242,345,642.30

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计
----	-------------	---------------	-----------------	----

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

截止 2025 年 6 月 30 日，本集团提供予金融机构作为担保抵押物的土地使用权原值 172,506,855.86 元，账面价值 120,117,293.68 元。

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
东北轮胎模具股份有限公司（NE 公司）	19,544,216.42				81,021.88	19,463,194.54
合计	19,544,216.42				81,021.88	19,463,194.54

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
东北轮胎模具股份有限公司（NE 公司）	19,544,216.42				81,021.88	19,463,194.54
合计	19,544,216.42				81,021.88	19,463,194.54

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

1) 本集团的商誉系由非同一控制下企业合并所形成。巨轮美国公司（系本公司全资子公司）通过非同一控制下企业合并增加控股子公司 NE 公司而形成合并商誉 2,718,854.88 美元，按照报告期末汇率折合人民币 19,463,194.54 元。截至报告期末，本公司根据减值测试结果累计对上述合并商誉计提减值准备 2,718,854.88 美元，按照报告期末汇率折合人民币 19,463,194.54 元。

2) 本期商誉账面原值及商誉减值准备均减少 81,021.88 元，系分别按期末汇率及年初汇率折合人民币金额之间的差额。

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	38,207.26		9,169.74		29,037.52
合计	38,207.26		9,169.74		29,037.52

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	127,948,994.12	20,798,760.61	127,948,994.12	20,798,760.61
内部交易未实现利润	1,166,981.22	339,824.93	1,187,129.16	345,692.01
可抵扣亏损	359,984,234.40	53,997,635.16	296,972,985.49	44,545,947.82

信用减值准备	71,975,849.42	12,642,238.10	71,975,849.42	12,642,238.10
预计负债	160,134.44	40,033.61	160,134.44	40,033.61
合计	561,236,193.60	87,818,492.41	498,245,092.63	78,372,672.15

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
加速折旧设备税会时间差异	4,507,446.20	676,116.93	4,507,446.20	676,116.93
合计	4,507,446.20	676,116.93	4,507,446.20	676,116.93

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	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		87,818,492.41		78,372,672.15
递延所得税负债		676,116.93		676,116.93

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	535,479,978.07	522,145,315.75
合计	535,479,978.07	522,145,315.75

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2025 年到期	10,677,691.22	10,677,691.22	
2026 年到期	24,053,673.22	24,053,673.22	
2027 年到期	9,178,295.52	9,178,295.52	
2028 年到期	77,839,823.64	77,841,853.64	
2029 年到期	104,651,000.24	97,404,773.08	
2030 年到期	46,911,733.82	34,414,769.04	
2031 年到期	67,152,623.62	67,152,623.62	
2032 年到期	44,206,003.42	44,206,003.42	
2033 年到期	34,855,313.01	34,855,313.01	
2034 年到期	74,192,072.65	122,360,319.98	
2035 年到期	41,761,747.71		
合计	535,479,978.07	522,145,315.75	

其他说明

注：根据财政部、税务总局《关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知》（财税〔2018〕76号）以及税务总局《关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转弥补年

限有关企业所得税处理问题的公告》（国家税务总局公告 2018 年第 45 号），高新技术企业前 5 个年度发生的尚未弥补完的亏损，均可结转以后年度弥补，最长结转年限为 10 年。

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款	98,958,096.96		98,958,096.96	95,276,913.89		95,276,913.89
预付设备款	114,401,389.31	2,854,900.82	111,546,488.49	119,730,308.79	2,854,900.82	116,875,407.97
预付不动产合同款	137,000,000.00		137,000,000.00			
合计	350,359,486.27	2,854,900.82	347,504,585.45	215,007,222.68	2,854,900.82	212,152,321.86

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	6,424,478.32	6,424,478.32	银行承兑汇票保证金、用于担保的定期存款或通知存款、结构性存款	是	12,286,991.08	12,286,991.08	银行承兑汇票保证金、用于担保的定期存款或通知存款、结构性存款	是
应收票据	6,241,888.26	5,929,793.82	期末未终止确认的已背书或贴现且尚未到期的应收票据	是	3,201,530.36	3,041,453.84	期末未终止确认的已背书或贴现且尚未到期的应收票据	是
固定资产	1,394,213,850.70	905,684,273.61	金融机构融资款抵押物	是	1,444,667,014.97	959,715,204.82	金融机构融资款抵押物	是
无形资产	172,506,855.86	120,117,293.68	金融机构融资款抵押物	是	172,506,855.86	121,878,326.08	金融机构融资款抵押物	是
投资性房地产	17,281,760.75	8,586,946.69	金融机构融资款抵押物	是	17,281,760.75	8,834,468.59	金融机构融资款抵押物	是
在建工程	48,512,776.86	49,118,395.14	金融机构融资款抵押物	是	48,512,776.86	48,512,776.86	金融机构融资款抵押物	是
应收账款	36,400,000.00	34,580,000.00	金融机构融资款抵押物	是	5,476,495.00	5,202,670.25	金融机构融资款抵押物	是

合计	1,681,581 ,610.75	1,130,441 ,181.26			1,703,933 ,424.88	1,159,471 ,891.52		
----	----------------------	----------------------	--	--	----------------------	----------------------	--	--

其他说明：

32、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款（注 2）	65,988,181.32	100,000,000.00
抵押+保证借款（注 1、注 2）	661,600,000.00	662,900,000.00
质押+保证借款（注 3）	20,000,000.00	20,000,000.00
应付利息	1,100,233.60	1,265,888.34
合计	748,688,414.92	784,165,888.34

短期借款分类的说明：

注 1：本集团内以部分厂房和土地作为抵押物取得的借款。

注 2：关联方为公司担保以及子公司为本公司提供担保取得的借款，详见本附注“十四、5、（4）关联担保情况”。

注 3：子公司以专利作为质押，以及关联方为子公司提供担保取得的借款，详见本附注“十四、5、（4）关联担保情况”

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明

截止 2025 年 6 月 30 日，本公司无已逾期未偿还的短期借款。

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	38,438,373.05	
合计	38,438,373.05	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
采购商品及劳务	297,864,004.31	320,265,312.12
采购长期资产	15,818,176.60	17,673,085.46
合计	313,682,180.91	337,938,397.58

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	10,049,557.52	材料款待结算
单位 2	3,992,020.15	设备款待结算
合计	14,041,577.67	

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	16,420,929.62	19,788,516.21
合计	16,420,929.62	19,788,516.21

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中介机构费	191,730.60	43,161.32
保证金及押金	4,103,034.47	1,316,275.57
技术服务费	24,628.22	56,939.62
待付职工报销款	499,520.83	145,772.75
爱心基金	153,268.07	155,427.07
往来款	10,492,820.92	17,423,457.71
其他费用	955,926.51	647,482.17
合计	16,420,929.62	19,788,516.21

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
住宿押金	265,600.00	员工住宿押金
合计	265,600.00	

其他说明

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

其他说明：

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	154,866,670.46	221,411,967.94
合计	154,866,670.46	221,411,967.94

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户 1	4,863,873.25	双方存在合同异议
客户 2	4,351,159.52	项目未验收
客户 3	2,776,548.67	项目未验收
客户 4	2,289,473.45	项目未验收
合计	14,281,054.89	

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

40、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	19,233,733.49	75,873,425.26	57,464,999.35	37,642,159.40
二、离职后福利-设定提存计划	320,624.70	6,275,062.91	6,558,150.02	37,537.59
三、辞退福利		92,325.13	92,325.13	
合计	19,554,358.19	82,240,813.30	64,115,474.50	37,679,696.99

（2）短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	18,102,575.08	70,435,166.68	54,719,359.32	33,818,382.44
2、职工福利费	1,112,960.40	2,610,156.57	1,377,618.49	2,345,498.48
3、社会保险费	18,198.01	1,153,132.42	1,135,978.12	35,352.31
其中：医疗保险费	17,897.89	935,984.40	918,680.04	35,202.25

工伤保险费	81.84	216,165.76	216,206.68	40.92
生育保险费	218.28	982.26	1,091.40	109.14
4、住房公积金		62,228.00	62,228.00	
5、工会经费和职工教育经费		1,612,741.59	169,815.42	1,442,926.17
合计	19,233,733.49	75,873,425.26	57,464,999.35	37,642,159.40

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	320,488.26	6,078,434.26	6,361,453.15	37,469.37
2、失业保险费	136.44	196,628.65	196,696.87	68.22
合计	320,624.70	6,275,062.91	6,558,150.02	37,537.59

其他说明

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	92,980.17	7,439.09
企业所得税	221,995.15	
个人所得税	265,137.32	279,983.31
城市维护建设税	161,795.76	30,173.77
教育费附加	69,341.04	12,931.61
地方教育附加	46,227.36	8,621.08
关税	431,013.15	
印花税	17,244.54	18,381.87
其他	132,344.94	32,368.71
合计	1,438,079.43	389,899.44

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款（注 1）	105,710,668.47	81,216,039.29
一年内到期的长期应付款（注 2）	107,733,976.70	68,392,100.05
合计	213,444,645.17	149,608,139.34

其他说明：

注 1：母公司巨轮智能装备股份有限公司向广东揭阳农村商业银行股份有限公司长期借款，应付一年内到期的借款金额为 2,714,832.06 元；向中国民生银行股份有限公司揭阳分行长期借款，应付一年内到期的借款金额 16,039,824.05 元，为子公司广东钜欧云控科技有限公司向中国农业发展银行揭阳市分行长期借款，应付一年内到期的借款金额为 50,955,527.78 元；子公司巨轮（广州）机器人与智能制造有限公司向交通银行股份有限公司揭阳分行、中国银行股份有限公司广州开发区分行长期借款，应付一年内到期的借款金额为 34,993,509.58 元；子公司巨轮（广州）智能装备有限公司向中国银行股份有限公司广州开发区分行长期借款，应付一年内到期的借款金额 1,006,975.00 元。

注 2：本公司应付一年内到期的设备售后回租融资款余额 11,325,191.70 元；2021 年根据公司、全资子公司广东钜欧云控科技有限公司（以下简称“钜欧云控”）与揭阳市城市投资建设集团有限公司（以下简称“城投集团”）签订的协议，城投集团将政府专项投资资金 9,603.00 万元投入钜欧云控，作为资本金（实收资本）向钜欧云控增资，专项用于在中德金属生态城投资建设的“工业 4.0 产业基地二期工程项目”，投资期为 5 年，自 2021 年 4 月 22 日至 2026 年 4 月 21 日，公司根据实际使用资金金额向城投集团支付投资期股权溢价款。同时，双方约定投资期届满后，城投集团将所持钜欧公司股权转让给公司。报告期末，上述应付款账面价值为 96,408,785.00 元。

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	5,758,264.48	18,294,515.43
已背书未到期的商业承兑汇票	6,241,888.26	3,201,530.36
合计	12,000,152.74	21,496,045.79

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计	溢折价摊	本期偿还		期末余额	是否违约
------	----	------	------	------	------	------	------	------	------	------	--	------	------

								提利	销				
								息					
合计													

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	65,700,000.00	67,000,000.00
抵押+保证借款（注 1）	126,875,000.00	152,250,000.00
抵押+保证+质押借款（注 2）	106,875,000.00	128,250,000.00
质押+保证借款	8,000,000.00	8,500,000.00
保证借款	33,100,000.00	9,400,000.00
合计	340,550,000.00	365,400,000.00

长期借款分类的说明：

注 1：本公司全资子公司广东钜欧云控科技有限公司与中国农业发展银行揭阳市分行于 2020 年 7 月 20 日签订编号为 44521000-2020 年（本部）字 0038 号《固定资产借款合同》，合同约定借款金额 4 亿元，借款期限自 2020 年 07 月 20 日起至 2028 年 07 月 19 日。截至 2025 年 06 月 30 日广东钜欧云控科技有限公司已提用 2.9 亿元贷款额度，并已按约偿还到期本金 1.12375 亿元。以上借款由子公司巨轮中德机器人智能制造有限公司以揭阳市揭东区玉滘镇桥头村铁路顶路段（中德金属生态城）的房地产作为抵押，并由本公司提供担保。

注 2：本公司全资子公司巨轮（广州）机器人与智能制造有限公司与交通银行股份有限公司揭阳分行于 2022 年 08 月 26 日签订编号为粤交银揭东 2022 年固贷字 0001 号《固定资产贷款合同》，合同约定借款金额人民币 2 亿元，借款期限自 2022 年 08 月 26 日起至 2030 年 08 月 23 日，截至 2025 年 06 月 30 日巨轮（广州）机器人与智能制造有限公司已提款 1.41075 亿元。以上借款由巨轮（广州）机器人与智能制造有限公司以广州市黄埔区开泰大道 32 号的土地厂房及在建工程作为抵押，由本公司以巨轮（广州）机器人与智能制造有限公司的 100%股权作为质押，由本公司及本公司法人吴潮忠、陈丽皓夫妇提供担保。

其他说明，包括利率区间：

期末余额前五名的长期借款：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额		期初余额	
					外币 余额	本币余额	外币 余额	本币余额

中国农业发展银行揭阳市分行	2020/7/24	2028/7/19	人民币	浮动利率 4.55%	-	87,500,000.00	-	105,000,000.00
交通银行股份有限公司揭阳分行	2022/9/9	2028/9/9	人民币	固定利率 4.9%	-	37,500,000.00	-	45,000,000.00
广东揭阳农村商业银行股份有限公司	2023/12/28	2026/12/11	人民币	固定利率 5.32%		35,500,000.00		36,000,000.00
广东揭阳农村商业银行股份有限公司	2023/8/24	2026/8/2	人民币	固定利率 5.49%	-	30,200,000.00	-	31,000,000.00
交通银行股份有限公司揭阳分行	2022/10/11	2028/10/11	人民币	固定利率 4.9%	-	25,625,000.00	-	30,750,000.00

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	5,775,210.97	59,872,010.41
合计	5,775,210.97	59,872,010.41

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付设备抵押融资款	5,775,210.97	11,472,890.41
应付股权转让款		48,399,120.00
合计	5,775,210.97	59,872,010.41

其他说明：

报告期末，本公司应付设备售后回租融资款期末余额 5,775,210.97 元。

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	160,134.42	160,134.42	劳动合同纠纷
合计	160,134.42	160,134.42	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	37,237,652.79	2,655,000.00	2,516,174.97	37,376,477.82	拨款
合计	37,237,652.79	2,655,000.00	2,516,174.97	37,376,477.82	

其他说明：

政府补助项目

补助项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产/收益相关
重点产业振兴和技术改造项目	1,160,000.00	-	240,000.00	-	920,000.00	与资产相关
国家服务业发展引导资金建设项目	725,000.00	-	150,000.00	-	575,000.00	与资产相关
产业结构调整资金	817,841.88	-	129,166.62	-	688,675.26	与资产相关
自主创新和高新技术产业化项目	3,200,000.00	-	400,000.00	-	2,800,000.00	与资产相关

省国际合作项目	7,833.33	-	1,000.00	-	6,833.33	与资产相关
产业技术研究与开发项目	264,646.01	-	36,927.36	-	227,718.65	与资产相关
工业高新技术领域科技计划项目	2,000.00	-	1,500.00	-	500.00	与资产相关
信息产业发展专项资金	2,143,620.93	-	396,522.27	-	1,747,098.66	与资产相关
省战略性新兴产业政银企合作专项资金	1,641,509.75	-	230,083.94	-	1,411,425.81	与资产相关
应用型科技研发专项资金项目	125,289.54	-	22,779.90	-	102,509.64	与资产相关
科技发展专项资金	71,666.67	-	10,000.00	-	61,666.67	与资产相关
经济发展专项资金	996,335.35	-	257,669.88	-	738,665.47	与资产相关
创新发展专项资金	195,000.00	-	30,000.00	-	165,000.00	与资产相关
科技创新战略专项资金	648,949.97	-	61,804.76	-	587,145.21	与资产相关
重点领域研发计划项目	299,868.31	-	28,931.68	-	270,936.63	与资产相关
“大专项+任务清单”项目	-	175,000.00	-	-	175,000.00	与资产相关
设备更新改造专项资金款	16,550,000.00	2,480,000.00		-	19,030,000.00	与资产相关
广东省重点领域研发计划项目	69,166.67		5,000.00	-	64,166.67	与收益相关
2018 年广州市科学研究计划重点项目	60,833.34		5,000.00	-	55,833.34	与收益相关
广东省塑胶及金属制品智能制造区域创新中心创新能力建设项目	8,258,091.04		509,788.56	-	7,748,302.48	与收益相关
合计	37,237,652.79	2,655,000.00	2,516,174.97	-	37,376,477.82	

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,199,395,670.00						2,199,395,670.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1） 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2） 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	37,545,664.02			37,545,664.02
其他资本公积	2,250,000.00			2,250,000.00
合计	39,795,664.02			39,795,664.02

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、将重 分类进损 益的其他 综合收益	- 25,934,23 6.40	- 802,827.9 2				- 901,592.6 1	98,764.69	- 26,835,82 9.01
外币 财务报表 折算差额	- 25,934,23 6.40	- 802,827.9 2				- 901,592.6 1	98,764.69	- 26,835,82 9.01
其他综合 收益合计	- 25,934,23 6.40	- 802,827.9 2				- 901,592.6 1	98,764.69	- 26,835,82 9.01

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	146,125,570.12			146,125,570.12
任意盈余公积	4,042,498.37			4,042,498.37
合计	150,168,068.49			150,168,068.49

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-145,310,088.99	63,255,938.93
调整后期初未分配利润	-145,310,088.99	63,255,938.93
加：本期归属于母公司所有者的净利	-56,250,547.80	5,673,855.05

润		
期末未分配利润	-201,560,636.79	68,929,793.98

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	396,201,508.19	359,916,986.88	527,477,782.83	430,742,553.70
其他业务	15,624,670.01	1,779,505.33	19,329,398.83	4,742,749.38
合计	411,826,178.20	361,696,492.21	546,807,181.66	435,485,303.08

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		合计			
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	861,053.88	2,243,928.24
教育费附加	608,384.53	1,602,673.77
房产税	172,449.55	97,482.94
土地使用税	4,739.40	4,739.40
车船使用税	6,810.00	6,490.00

印花税	275,540.57	532,721.65
其他税费	374,431.35	454,125.63
合计	2,303,409.28	4,942,161.63

其他说明:

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	9,218,415.36	9,816,723.58
中介机构服务费	6,381,865.26	2,248,191.37
修理费	132,343.66	328,564.15
无形资产摊销	2,681,750.34	3,792,837.68
折旧费	22,495,787.84	10,967,634.52
办公费	1,050,072.62	1,248,991.80
差旅费	267,364.52	261,268.07
业务招待费	1,989,080.97	3,497,825.62
办公租金		139,772.08
社会保险费	579,870.49	664,527.45
汽车费	259,446.28	258,647.03
职工教育经费	1,492,386.55	1,512,935.28
水电费	512,680.55	566,485.03
物业管理及绿化费	147,624.80	661,912.10
工会经费	120,355.04	120,204.17
董事会经费	120,006.00	120,006.00
其他	434,490.96	357,784.49
合计	47,883,541.24	36,564,310.42

其他说明

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利及社保	1,062,770.64	1,102,479.42
运输费	12,254.75	24,634.58
差旅费	1,145,151.53	1,149,228.87
展览费	30,566.04	50,377.36
佣金	185,780.64	88,967.54
广告费	31,403.84	21,830.43
业务招待费	46,025.67	67,630.34
办公费	467,749.63	91,059.80
折旧费	455,935.75	337,184.16
售后服务费	2,292,677.19	572,469.73
其他	133,227.99	47,139.50
合计	5,863,543.67	3,553,001.73

其他说明:

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用化支出-人工成本	9,805,974.60	9,880,303.51
费用化支出-直接投入	3,040,735.80	2,932,580.61
费用化支出-折旧费用	2,200,715.36	2,607,811.65
费用化支出-摊销费用		43,689.15
费用化支出-委托外部研究开发费	3,018,867.93	
费用化支出-其他	25,965.43	32,542.16
合计	18,092,259.12	15,496,927.08

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	32,515,221.13	35,194,951.88
减：利息收入	844,772.61	1,319,619.22
加：汇兑损益	-3,941,584.72	-2,862,909.96
加：其他收支	5,139,560.44	4,176,158.10
合计	32,868,424.24	35,188,580.80

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,627,457.93	4,205,695.52
代扣个人所得税手续费	35,399.04	20,032.58
增值税加计扣除	1,221,536.12	352,690.34
合计	3,884,393.09	4,578,418.44

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-9,800,563.45	-7,810,439.62
合计	-9,800,563.45	-7,810,439.62

其他说明

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	41,941.34	1,472,341.16
应收票据及应收账款坏账损失	-2,902,889.46	-9,691,211.76
应收财务资助款坏账损失		500,000.00
合计	-2,860,948.12	-7,718,870.60

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	1,647.32	200,578.73
划分为持有待售的非流动资产处置收益		
其中：固定资产处置收益		
其中：无形资产处置收益		
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	1,647.32	200,578.73
其中：固定资产处置收益	1,647.32	200,578.73
其中：无形资产处置收益		
合计	1,647.32	200,578.73

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
违约金赔款	146,212.00	70,000.00	146,212.00
其他	10,333.53	1,628.52	10,333.53
合计	156,545.53	71,628.52	156,545.53

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产报废损失	1,520.59	3,152.37	1,520.59
其中：固定资产报废损失	1,520.59	3,152.37	1,520.59
滞纳金	102,696.36	310.82	102,696.36
其他	15,259.71	59,246.03	15,259.71
合计	119,476.66	62,709.22	119,476.66

其他说明：

76、所得税费用

（1） 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	560,695.77	423,755.22
递延所得税费用	-9,468,721.18	695,048.99
合计	-8,908,025.41	1,118,804.21

（2） 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-65,619,893.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	-9,842,984.08
子公司适用不同税率的影响	-3,912,880.70
调整以前期间所得税的影响	-17,033.84
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-9,451,687.34
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	14,316,560.55
所得税费用	-8,908,025.41

其他说明

77、其他综合收益

详见附注 57、其他综合收益

78、现金流量表项目

（1）与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,811,905.96	554,984.33
收到/收回保证金	7,469,280.48	13,694,281.39
存款利息收入	157,169.66	403,065.02
收回职工借款	28,437.84	141,391.97
收到保险理赔款		552,990.23
收到罚没违约金	297,393.00	
终止合同预付款退回	330,553,164.78	
其他	120,489.65	286,480.82
合计	341,437,841.37	15,633,193.76

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	11,001,804.55	8,633,774.31
销售费用	1,668,332.83	3,524,941.36
职工借款及代收代付款	1,174,333.98	328,872.01
退合同订金、支付或退回保证金及押金	1,264,359.58	1,178,916.28
财务费用	158,841.14	146,152.29
违约金	2,766,540.00	
其他	49,521.84	511,318.41
合计	18,083,733.92	14,323,974.66

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财务资助本金及利息收入	511,954.58	50,888,939.61
收回前期支付工程款		227,352,394.22
定期存款利息收入	79,244.57	
合计	591,199.15	278,241,333.83

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到前期转让 Robojob NV 股权部分交易对价		37,775,080.00
合计		37,775,080.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付参股公司财务资助		5,180,286.04
合计		5,180,286.04

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
对外投资参股公司		85,500,000.00
不动产合同款	137,000,000.00	
高端智能精密装备研究开发中心技术改造项目-基建工程及装修工程	4,128,035.33	26,584,352.13
巨轮智能工业 4.0 产业基地二期工程项目	7,232,264.00	2,624,452.30
购置设备	4,842,290.15	96,582,428.67
扩建车间工程	4,080,000.00	12,959,641.30
合计	157,282,589.48	224,250,874.40

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行退回融资保证金及利息	5,967,024.00	426.04
收到联营公司借款		20,000,000.00
代扣代缴股息红利所得税		2,130.66
合计	5,967,024.00	20,002,556.70

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资手续费、财务顾问费、咨询服务费	4,870,000.00	3,164,688.00
支付银行承兑汇票及融资保证金		4,865,384.06
代扣代缴股息红利所得税		2,130.66
归还联营公司借款本金及利息		20,035,888.89
合计	4,870,000.00	28,068,091.61

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☐适用 ☒不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-56,711,868.44	3,716,698.96
加：资产减值准备	2,860,948.12	7,718,870.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	58,425,605.42	52,160,446.30
使用权资产折旧		
无形资产摊销	5,589,821.40	3,871,484.63
长期待摊费用摊销	9,169.74	7,641.45
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）	-1,647.32	-200,578.73
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,520.59	3,152.37
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	31,969,731.38	35,818,601.54
投资损失（收益以“－”号填列）	9,800,563.45	7,810,439.62
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-9,445,820.26	294,177.66
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		-73,725.78
存货的减少（增加以“－”号填列）	-7,405,574.83	-81,690,832.30
经营性应收项目的减少（增加	91,678,678.92	-530,038,974.91

以“－”号填列)		
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列)	-24,076,379.38	194,498,246.69
其他		
经营活动产生的现金流量净额	102,694,748.79	-306,104,351.90
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	53,341,279.14	123,851,344.89
减：现金的期初余额	189,235,016.71	386,054,803.31
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-135,893,737.57	-262,203,458.42

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	53,341,279.14	189,235,016.71
其中：库存现金	52,847.87	50,481.44
可随时用于支付的银行存款	53,288,431.27	189,184,535.27

三、期末现金及现金等价物余额	53,341,279.14	189,235,016.71
----------------	---------------	----------------

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
----	------	------	----------------

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
银行承兑汇票保证金	4,404,427.50	10,284,427.37	无法随时支付
供应链平台预存资金	4,392.50		无法随时支付
结构性存款	1,564.43	1,563.71	无法随时支付
办理 ETC 而存入银行的保证金	1,000.00	1,000.00	无法随时支付
用于担保的定期存款或通知存款	2,013,093.89	2,000,000.00	无法随时支付
合计	6,424,478.32	12,286,991.08	

其他说明：

(1) 截至本期末，本集团其他货币资金无法随时支付的金额为 6,424,478.32 元，其中：银行承兑汇票保证金 4,404,427.50 元；用于担保的定期存款或者通知存款 2,013,093.89 元；供应链平台预存资金 4,392.50 元；结构性存款余额 1,564.43 元；办理 ETC 而存入银行的保证金 1,000.00 元。上述货币资金因无法随时支付，故在现金流量表中不作为“现金及现金等价物”列示。

(2) 除此以外本集团不存在抵押、冻结或有潜在收回风险的款项。

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	376,833.68	7.1586	2,697,601.58
欧元	449,311.36	8.4018	3,775,040.72

港币	75,888.79	0.91195	69,206.80
印度卢比	9,081,872.48	0.083563	758,908.51
泰铢	419,100.60	0.219684	92,069.70
应收账款			
其中：美元	7,037,101.07	7.1587	50,376,726.30
欧元	356,180.00	8.4024	2,992,766.83
港币			
印度卢比	60,048,705.00	0.083563	5,017,849.94
长期借款			
其中：美元			
欧元	6,699.75	8.4024	56,293.98
港币			
印度卢比	5,622,568.31	0.083563	469,838.68
长期应收款			
其中：欧元	2,460,493.00	8.4024	20,674,046.37
应付账款			
其中：美元	614,735.58	7.3070	4,491,881.30
欧元	399,690.00	8.4101	3,361,450.59
日元	2,937,720.00	0.050712	148,979.05
印度卢比	51,267,753.00	0.083563	4,284,087.25
应交税费			
其中：美元	60,209.14	7.1586	431,013.15
印度卢比	3,998,271.75	0.083563	334,107.58
应付职工薪酬			
其中：美元	63,872.99	7.1586	457,241.19
印度卢比	25,888,015.00	0.083563	2,163,280.20
其他应付款			
其中：美元	504.18	7.1586	3,609.22
印度卢比	782,983.00	0.083563	65,428.41
泰铢	2,000.00	0.219685	439.37

其他说明：

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

☒适用 ☐不适用

境外经营实体名称	公司类型	主要经营地	记账本位币	本位币选择依据
巨轮（印度）私人有限公司	全资子公司	印度金奈	印度金奈	经营所处的主要经济环境中的货币是印度卢比

巨轮股份国际控股有限公司	全资子公司	英属维尔京群岛	美元	经营所处的主要经济环境中的货币是美元
巨轮（美国）控股有限责任公司	全资子公司	美国特拉华州	美元	经营所处的主要经济环境中的货币是美元
东北轮胎模具股份有限公司	控股子公司	美国俄亥俄州	美元	经营所处的主要经济环境中的货币是美元
巨轮股份（香港）国际控股有限公司	全资子公司	香港	港元	经营所处的主要经济环境中的货币是港元
巨轮股份（欧洲）控股有限公司	全资子公司	卢森堡	欧元	经营所处的主要经济环境中的货币是欧元
Greatoo (Belgium) Holding (巨轮（比利时）控股有限公司)	全资子公司	比利时安特卫普	欧元	经营所处的主要经济环境中的货币是欧元
GREATOO INTELLIGENT EQUIPMENT (THAILAND) CO., LTD （巨轮智能装备（泰国）有限公司	全资子公司	泰国罗勇府	泰铢	经营所处的主要经济环境中的货币是泰铢

82、租赁

（1） 本公司作为承租方

☐适用 ☒不适用

（2） 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☐适用 ☒不适用

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	9,805,974.60	9,880,303.51
直接投入	3,040,735.80	2,932,580.61
折旧费用	2,200,715.36	2,607,811.65
摊销费用		
委托外部研究开发费	3,018,867.93	
其他	25,965.43	32,542.16
合计	18,092,259.12	15,453,237.93
其中：费用化研发支出	18,092,259.12	15,453,237.93

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

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

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐是 ☒否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		

取得的净资产		
--------	--	--

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐是 ☒否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐是 ☒否

5、其他原因的合并范围变动

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

公司于 2025 年 5 月 23 日在揭阳投资设立全资子公司欧吉索机床（广东）有限公司，截至 2025 年 6 月 30 日未实际注资，经营范围为金属切削机床及数控机床制造、销售等。

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
北京中京阳科技发展有限公司	5,380,000.00	北京市	北京市	技术开发、技术服务等	70.00%		投资设立
巨轮（广州）机器人与智能制造有限公司	200,000,000.00	广州市	广州市	专用设备制造等	100.00%		投资设立
广州巨轮机	1,000,000.	广州市	广州市	工业机器人		100.00%	投资设立

器人与智能制造研究院	00			及其核心部件、控制系统、柔性自动化技术的研究与开发等			
巨轮（广州）智能装备有限公司	10,000,000.00	广州市	广州市	工程和技术研究和试验发展等		70.00%	投资设立
巨轮中德机器人智能制造有限公司	400,000,000.00	揭阳市	揭阳市	工业机器人制造、销售；工业智能装备研发、生产和销售等。	100.00%		投资设立
广东钜欧云控科技有限公司	320,100,000.00	揭阳市	揭阳市	工业机器人、智能自动化装备研发、制造、销售等	100.00%		投资设立
广东培创智能技术有限公司	30,000,000.00	揭阳市	揭阳市	检验检测服务；认证服务	76.00%		投资设立
Greatoo Intelligent Equipment (Thailand) Co., LTD (巨轮智能装备（泰国）有限公司)	94,850.00	泰国罗勇府	泰国罗勇府	销售及售后服务	100.00%		投资设立
巨轮（印度）私人有限公司（(GREATOO (INDIA) PRIVATE LIMITED)）	79,112,889.89	印度金奈	印度金奈	轮胎模具及轮胎成型设备的制造、销售等	100.00%		投资设立
Greatoo (Belgium) Holding (巨轮（比利时）控股有限公司)	58,235,340.00	比利时安特卫普	比利时安特卫普	企业投资、管理、咨询服务等	100.00%		投资设立
巨轮（美国）控股有限责任公司（Greatoo (USA) Holding LLC）	12,680,397.03	美国特拉华州	美国特拉华州	投资与贸易	100.00%		投资设立
东北轮胎模具股份有限公司（Northeast Tire Molds, Inc.）	56,160.96	美国俄亥俄州	美国俄亥俄州	轮胎模具的研发、加工及销售等		75.00%	非同一控制下企业合并
巨轮股份国	31,672,327	英属维尔京	英属维尔京	投资与贸易	100.00%		投资设立

际控股有限公司 (GreatooInternationalHoldingLimited)	. 20	群岛	群岛				
巨轮股份 (香港) 国际控股有限公司 (Greatoo(HongKong)InternationalHoldingLimited)	7, 967, 600. 00	香港	香港	国际投融资、进出口贸易等		100. 00%	投资设立
巨轮股份 (欧洲) 控股有限公司 (Greatoo(Europe)HoldingS. àr. l .)	103, 092. 50	卢森堡	卢森堡	投资与贸易	100. 00%		投资设立
广东巨轮模具有限公司 (原广东迈汛瑞实业有限公司)	0. 00	揭阳市	揭阳市	轮胎模具及轮胎成型设备的制造、销售等	100. 00%		投资设立
欧吉索机床 (广东) 有限公司	0. 00	揭阳市	揭阳市	金属切削机床及数控机床制造、销售等	100. 00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
东北轮胎模具股份有限公司 (NE 公司)	25. 00%	-276, 058. 78		-8, 250, 568. 86

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
东北轮胎模具股份有限公司	20,716,058.46	9,023,975.46	29,740,033.92	44,296,007.99	18,446,301.37	62,742,309.36	16,742,889.92	9,655,385.05	26,398,274.97	31,964,959.70	26,331,355.60	58,296,315.30

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
东北轮胎模具股份有限公司	12,623,819.63	-1,499,293.88	-1,104,235.11	1,338,582.26	15,941,587.21	-4,139,256.92	-4,599,239.39	1,046,983.43

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联 营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或 联营企业投资 的会计处理方 法
				直接	间接	
OPS- INGERSOLL Funkenerosio n GmbH（德国 欧吉索机床有 限公司）	德国	德国	制造业		43.66%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司全资子公司巨轮股份(欧洲)控股有限公司的联营企业 OPS-INGERSOLL Holding GmbH 直接持有 OPS-INGERSOLL Funkenerosion GmbH 66.15%股权，公司间接持有 OPS 公司 43.66%股权，成为 OPS-INGERSOLL Funkenerosion GmbH 公司的第一大股东，但根据 OPS-INGERSOLL Holding GmbH 章程中的有关规定，持股比例达到 75%（含）以上方能取得对 OPS-INGERSOLL Holding GmbH 的实际控制权，公司持股比例低于取得实际控制权所要求的持股比例，故对该项投资采用权益法核算。

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	85,636,593.98	86,439,363.77
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-802,769.79	99,146.46
--综合收益总额	-802,769.79	99,146.46

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期转入其 他收益金额	本期其他变 动	期末余额	与资产/收 益相关
递延收益	28,849,561 .74	2,655,000. 00		1,996,386. 41		29,508,175 .33	与资产相关
递延收益	8,388,091. 05			519,788.56		7,868,302. 49	与收益相关

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

其他收益	2,627,457.93	4,205,695.52
------	--------------	--------------

其他说明：

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产等，与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、港币、日元、欧元和印度卢比等有关，除本公司及本集团的几个下属子公司以美元、港币、日元、欧元和印度卢比进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2025 年 6 月 30 日，除下表所述资产及负债的美元、欧元和印度卢比余额和零星的港币、日元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

于 2025 年 6 月 30 日及 2024 年 12 月 31 日，本集团的外币金融资产及外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	2025 年 6 月 30 日	折算汇率	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日	折算汇率	2024 年 12 月 31 日
	外币余额		折算人民币余额	外币余额		折算人民币余额
货币资金-美元	376,833.68	7.1586	2,697,601.58	285,566.90	7.1882	2,052,704.22
货币资金-欧元	449,311.36	8.4018	3,775,040.72	389,890.03	7.5257	2,934,195.40
货币资金-港币	75,888.79	0.91195	69,206.80	11,607.13	0.92604	10,748.65
货币资金-印度卢比	9,081,872.48	0.083563	758,908.51	30,018,921.32	0.085293	2,560,403.86
货币资金 - 泰铢	419,100.60	0.219684	92,069.70	16,125.30	0.212639	3,428.87

应收账款-美元	7,037,101.07	7.1587	50,376,726.30	5,914,478.11	7.1884	42,515,395.51
应收账款-欧元	356,180.00	8.4024	2,992,766.83	35,066.00	7.5257	263,896.20
应收账款-印度卢比	60,048,705.00	0.083563	5,017,849.94	64,375,338.00	0.085293	5,490,765.70
其他应收款-欧元	6699.75	8.4024	56293.98	19,123.63	7.5257	143,918.70
其他应收款-印度卢比	5,622,568.31	0.083563	469,838.68	6,376,627.31	0.085293	543,881.67
长期应收款-欧元	2,460,493.00	8.4024	20,674,046.37	2,460,493.00	7.5257	18,516,932.23
应付账款-美元	614,735.58	7.3070	4,491,881.30	587,012.80	7.3213	4,297,684.49
应付账款-欧元	399,690.00	8.4101	3,361,450.59	9,570.00	7.6764	73,462.86
应付账款-日元	2,937,720.00	0.050712	148,979.05	1,135,176.00	0.047530	53,954.89
应付账款-印度卢比	51,267,753.00	0.083563	4,284,087.25	35,659,473.00	0.085293	3,041,503.43
应交税费-美元	60,209.14	7.1586	431,013.15	-		-
应交税费-印度卢比	3,998,271.75	0.083563	334,107.58	470,939.00	0.085293	40,167.80
应付职工薪酬-美元	63,872.99	7.1586	457,241.19	23,185.86	7.1884	166,669.24
应付职工薪酬-印度卢比	25,888,015.00	0.083563	2,163,280.20	14,618,416.00	0.085293	1,246,848.56
其他应付款-美元	504.18	7.1586	3,609.22	132.52	7.1884	952.61
其他应付款-欧元	-	-	-	6,625.63	7.5257	49,862.50
其他应付款-印度卢比	782,983.00	0.083563	65,428.41	801,790.00	0.085293	68,387.07
其他应付款-泰铢	2,000.00	0.219685	439.37	50,050.00	0.212639	10,642.58

本集团密切关注汇率变动对本集团外汇风险的影响。随着公司境外子公司业务收入逐年增长，外汇汇率波动对公司的影响逐渐加大，主要表现为汇率波动影响公司对外投资的股东权益，从而对公司的投资带来风险。

2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

3) 价格风险

本集团以市场价格销售轮胎模具、硫化机、工业机器人等产品，因此受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

于 2025 年 6 月 30 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是加强金融资产的管理，确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对金融机构借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

2、敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

(1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

(2)利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的 被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

☐适用 ☒不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计 量	第二层次公允价值计 量	第三层次公允价值计 量	合计
一、持续的公允价值 计量	--	--	--	--
（八）应收款项融资		333,820.50		333,820.50
持续以公允价值计量的 负债总额		333,820.50		333,820.50
二、非持续的公允价 值计量	--	--	--	--

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

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

本公司第二层次公允价值计量项目包括：（1）不保本不保收益或保本不保收益的银行理财产品，其持有期限极短，账面价值与公允价值相近，采用账面价值作为公允价值；（2）业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的银行承兑汇票，承兑人信用等级较高，从未出现违约拒付风险，且剩余期限较短，账面价值与公允价值相近，采用账面价值作为公允价值。

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

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

不适用

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

不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不适用

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
吴潮忠	11.79	11.79

(2) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例(%)	
	期末余额	年初余额	期末比例	年初比例
吴潮忠	259,210,587.00	259,210,587.00	11.79	11.79

本企业最终控制方是吴潮忠。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1、(1) 企业集团的构成。

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十、3、(1) 重要的合营企业或联营企业。。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
OPS-INGERSOLL Holding GmbH	联营企业，公司间接持有其 66.15%之股权。
OPS-INGERSOLL Funkenerosion GmbH	参股公司，公司间接持有其 43.66%之股权。
广东省机器人创新中心有限公司	参股公司，公司间接持有其 8%股权。

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
洪惠平	持有公司股份 5%及以上股东

陈丽皓	控股股东吴潮忠先生的配偶
-----	--------------

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
广东省机器人创新中心有限公司	采购货物	242,734.51		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
欧吉索机床（上海）有限公司	销售货物		620,000.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广东钜欧云控科技有限公司	400,000,000.00	2020年07月20日	2028年07月19日	否
巨轮（广州）机器人与智能制造有限公司	240,000,000.00	2022年08月26日	2032年12月31日	否
巨轮（广州）机器人与智能制造有限公司	10,000,000.00	2024年08月30日	2029年08月29日	否
广东钜欧云控科技有限公司	96,030,000.00	2021年04月22日	2026年04月21日	否
巨轮中德机器人智能制造有限公司	15,000,000.00	2023年07月06日	2028年07月10日	是
巨轮中德机器人智能制造有限公司	15,000,000.00	2023年07月06日	2028年07月10日	是
巨轮（广州）机器人与智能制造有限公司	200,000,000.00	2022年08月26日	2032年12月31日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
吴潮忠	200,000,000.00	2023年03月14日	2028年03月13日	否
吴潮忠、陈丽皓	200,000,000.00	2024年01月03日	2034年12月31日	否
吴潮忠	100,000,000.00	2021年11月10日	2031年11月10日	否
吴潮忠	20,000,000.00	2024年08月23日	2026年07月31日	否
吴潮忠、巨轮中德机器人智能制造有限公司	50,000,000.00	2022年05月12日	2025年05月11日	否
吴潮忠、陈丽皓	700,000,000.00	2021年08月09日	2027年11月19日	否
郑栩栩	10,000,000.00	2022年05月23日	2027年05月22日	否
吴潮忠	35,000,000.00	2023年12月06日	2026年12月12日	否
吴潮忠	98,000,000.00	2023年02月13日	2028年12月31日	否
北京中京阳科技发展有限公司	82,369,100.00	2023年08月15日	2026年08月02日	否
吴潮忠、陈丽皓	50,000,000.00	2022年05月12日	2025年05月11日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
OPS-INGERSOLL Holding GmbH	1,500,000.00	2011 年 12 月 22 日	2028 年 03 月 31 日	单位：欧元 第八届董事会第十七次会议通过《关于全资子公司向参股公司提供财务资助展期暨关联交易的议案》
OPS-INGERSOLL Funkenerosion GmbH	375,000.00	2024 年 04 月 30 日	2028 年 03 月 31 日	单位：欧元 第八届董事会第十七次会议通过《关于全资子公司、全资孙公司向参股境外公司提供财务资助展期的议案》
OPS-INGERSOLL Funkenerosion GmbH	300,000.00	2024 年 06 月 26 日	2028 年 03 月 31 日	单位：欧元 第八届董事会第十七次会议通过《关于全资子公司、全资孙公司向参股境外公司提供财务资助展期的议案》

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,699,589.00	1,701,255.80

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
长期应收款	OPS- INGERSOLL	14,917,352.08		13,360,886.96	

	Holding GmbH				
长期应收款	OPS-INGERSOLL Funkenerosion GmbH	5,756,694.29		5,156,045.27	
预付账款	OPS-INGERSOLL Funkenerosion GmbH	276,817.07			
应收账款	广东省机器人创 新中心有限公司			262,500.00	13,125.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	广东省机器人创新中心有限公司	268,444.51	525,420.00
预收款项	广东省机器人创新中心有限公司	55,000.00	

7、关联方承诺

8、其他

十五、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、本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

（1） 资产负债表日存在的重要或有事项

（2） 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1） 追溯重述法

单位：元

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

（2） 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

（1） 非货币性资产交换

（2） 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

（1） 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	汽车轮胎装备制造	智能装备制造	其他	分部间抵销	合计
营业收入	266,469,749.58	169,423,053.32	15,848,330.25	-39,914,954.95	411,826,178.20
营业成本	245,998,488.89	153,529,070.11	1,986,987.47	-39,818,054.26	361,696,492.21

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	316,162,782.54	256,159,945.08
1 至 2 年	88,853,323.72	138,462,652.67
2 至 3 年	33,202,211.02	14,933,215.27
3 年以上	16,653,020.71	12,593,105.72
3 至 4 年	4,089,914.99	
4 至 5 年		1,669,082.40
5 年以上	12,563,105.72	10,924,023.32
合计	454,871,337.99	422,148,918.74

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	454,871,337.99	100.00%	45,533,838.66	10.01%	409,337,499.33	422,148,918.74	100.00%	39,966,037.98	9.47%	382,182,880.76
其中：										
账龄组合	372,607,211.89	81.91%	45,533,838.66	12.22%	327,073,373.23	377,221,236.54	89.36%	39,966,037.98	10.59%	337,255,198.56
合并范围内关联方	82,264,126.10	18.09%			82,264,126.10	44,927,682.20	10.64%			44,927,682.20
合计	454,871,337.99	100.00%	45,533,838.66	10.01%	409,337,499.33	422,148,918.74	100.00%	39,966,037.98	9.47%	382,182,880.76

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	233,898,656.44	11,694,932.82	5.00%
1 至 2 年	88,853,323.72	8,885,332.37	10.00%
2 至 3 年	33,202,211.02	8,300,552.76	25.00%
3 年以上	16,653,020.71	16,653,020.71	100.00%
合计	372,607,211.89	45,533,838.66	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备	39,966,037.98	5,567,800.68				45,533,838.66
合计	39,966,037.98	5,567,800.68				45,533,838.66

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理
------	---------	------	------	--------------------

				性
--	--	--	--	---

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 1	52,365,200.00		52,365,200.00	11.51%	5,996,120.00
客户 2	50,028,000.00		50,028,000.00	11.00%	0.00
客户 3	45,752,090.00		45,752,090.00	10.06%	2,287,604.50
客户 4	33,693,500.00		33,693,500.00	7.41%	1,684,675.00
客户 5	32,236,126.10		32,236,126.10	7.09%	0.00
合计	214,074,916.10		214,074,916.10	47.07%	9,968,399.50

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		6,967.40
其他应收款	1,067,339,032.28	871,398,802.81
合计	1,067,339,032.28	871,405,770.21

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		7,334.11
减：坏账准备		-366.71
合计		6,967.40

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备						7,334.11	100.00%	366.71	5.00%	6,967.40
其中：										
账龄组合						7,334.11	100.00%	366.71	5.00%	6,967.40
合计						7,334.11	100.00%	366.71	5.00%	6,967.40

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提
------	---------	------	------	-----------

				比例的依据及其合理性
--	--	--	--	------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
个人借款	112,111.15	148,407.39
其他往来	16,709,449.20	3,623,185.69
押金、保证金	1,987,560.88	4,486,710.88
合并范围内关联方款项	1,049,989,744.66	864,486,951.97
合计	1,068,798,865.89	872,745,255.93

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	573,693,211.03	404,242,302.31
1 至 2 年	449,274,870.94	420,592,398.64
2 至 3 年	18,413.94	2,100,667.67
3 年以上	45,812,369.98	45,809,887.31
3 至 4 年	2,482.67	11,579.37
4 至 5 年	71,999.37	133,097.06
5 年以上	45,737,887.94	45,665,210.88
合计	1,068,798,865.89	872,745,255.93

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	1,068,798,865.89	100.00%	1,459,833.61	0.14%	1,067,339,032.28	872,745,255.93	100.00%	1,346,453.12	0.15%	871,398,802.81
其中：										
账龄组合	18,809,121.23	1.76%	1,459,833.61	7.76%	17,349,287.62	8,258,303.96	0.95%	1,346,453.12	16.30%	6,911,850.84
合并范围内关联方	1,049,989,744.66	98.24%			1,049,989,744.66	864,486,951.97	99.05%			864,486,951.97
合计	1,068,798,865.89	100.00%	1,459,833.61	0.14%	1,067,339,032.28	872,745,255.93	100.00%	1,346,453.12	0.15%	871,398,802.81

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	18,239,471.94	911,973.60	5.00%
1-2 年	8,865.37	886.54	10.00%
2-3 年	18,413.94	4,603.49	25.00%
3 年以上	542,369.98	542,369.98	100.00%
合计	18,809,121.23	1,459,833.61	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额	1,346,453.12			1,346,453.12
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	113,380.49			113,380.49
2025 年 6 月 30 日余额	1,459,833.61			1,459,833.61

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	1,346,453.12	113,380.49				1,459,833.61
合计	1,346,453.12	113,380.49				1,459,833.61

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广东钜欧云控科技有限公司	合并范围内往来款	268,316,953.16	1 年以内/1-2 年	25.10%	
巨轮(广州)机器人与智能制造有限公司	合并范围内往来款	312,122,722.41	1 年以内/1-2 年	29.20%	
巨轮中德机器人智能制造有限公司	合并范围内往来款	423,157,621.14	1 年以内/1-2 年	39.59%	
Greatoo(USA)Holding LLC	合并范围内往来款	27,946,146.58	1 年以内/5 年以上	2.61%	

Northeast Tire Mold, inc	合并范围内往来款	18, 446, 301. 37	1 年以内/5 年以上	1. 73%	
合计		1, 049, 989, 744. 66		98. 23%	

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1, 326, 307, 800. 06	59, 437, 194. 93	1, 266, 870, 605. 13	1, 326, 190, 540. 06	59, 437, 194. 93	1, 266, 753, 345. 13
合计	1, 326, 307, 800. 06	59, 437, 194. 93	1, 266, 870, 605. 13	1, 326, 190, 540. 06	59, 437, 194. 93	1, 266, 753, 345. 13

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
北京中京阳科技发展有限公司	3, 766, 000. 00						3, 766, 000. 00	
巨轮（印度）私人有限公司 (GREATOO(INDIA)PRIVATELIMITED)	79, 112, 889. 89						79, 112, 889. 89	
巨轮股份国际控股有限公司 (GREATOOINTERNATIONALHOLDINGLIMITED)	31, 672, 327. 20						31, 672, 327. 20	
巨轮(广州)机器人与智能制造有限公司	270, 000, 000. 00						270, 000, 000. 00	
巨轮（美国）控股有限责任公司	23, 160, 322. 58						23, 160, 322. 58	

公司 (GREATOO (USA) HOLD ING LLC)								
Greatoo (Belgium) Holding (原名 ROBOJOBHOLDING)	1,551,467.11	3,125,655.95					1,551,467.11	3,125,655.95
巨轮股份(欧洲)控股有限公司 (Greatoo (Europe) Holding S.àr.l.)	27,295,997.37	56,311,538.98					27,295,997.37	56,311,538.98
巨轮中德机器人智能制造有限公司	487,172,082.84						487,172,082.84	
广东钜欧云控科技有限公司	320,127,408.14						320,127,408.14	
广东培创智能技术有限公司	22,800,000.00						22,800,000.00	
巨轮智能装备(泰国)有限公司	94,850.00		117,260.00				212,110.00	
合计	1,266,753,345.13	59,437,194.93	117,260.00				1,266,870,605.13	59,437,194.93

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	347,018,140.03	321,740,086.44	403,513,560.87	351,590,560.78
其他业务	12,147,459.07	650,328.39	22,241,361.01	7,152,166.59
合计	359,165,599.10	322,390,414.83	425,754,921.88	358,742,727.37

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		8,060,157.68
处置长期股权投资产生的投资收益		19,000,196.50
合计		27,060,354.18

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	1,647.32	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	2,627,457.93	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	521,805.62	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	37,068.87	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,256,935.16	主要系公司及子公司享受的税收减免和增值税加计抵减
减：所得税影响额	498,412.64	
少数股东权益影响额（税后）	166,819.27	
合计	3,779,682.99	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☒适用 ☐不适用

其他符合非经常性损益定义的损益项目主要系公司及子公司享受的税收减免和增值税加计抵减。

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

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-2.57%	-0.0256	-0.0256
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.74%	-0.0273	-0.0273

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

4、其他