



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

2025 年年度报告

证券简称：巨轮智能

证券代码：002031

2026 年 4 月 30 日

# 2025 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人吴友武、主管会计工作负责人喻晓及会计机构负责人（会计主管人员）景丽声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了保留意见的审计报告，本公司董事会对相关事项已有详细说明，详见 2025 年年度报告全文第五节重要事项中：四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明。

在内部控制审计过程中，公司的非财务报告内部控制存在重大缺陷，具体内容请关注“第四节公司治理”中的相关内容。

本报告中涉及的未来发展计划等前瞻性陈述属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质性承诺。

本公司在经营中可能存在对轮胎下游行业景气度依赖的风险、原材料价格波动风险、客户集中度较高的风险、海外投资的风险、汇率波动风险、流动性风险、国际贸易环境变化风险，有关风险因素内容已在本报告中第三节“管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”部分予以描述。敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 公司治理、环境和社会 .....	32
第五节 重要事项 .....	47
第六节 股份变动及股东情况 .....	53
第七节 债券相关情况 .....	59
第八节 财务报告 .....	60

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在巨潮资讯网、《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

## 释义

释义项	指	释义内容
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
本公司、公司、巨轮智能	指	巨轮智能装备股份有限公司
报告期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日
元/万元	指	人民币元/万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	巨轮智能	股票代码	002031
变更前的股票简称（如有）	巨轮股份		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	巨轮智能装备股份有限公司		
公司的中文简称	巨轮智能		
公司的外文名称（如有）	GREATOO INTELLIGENT EQUIPMENT INC.		
公司的外文名称缩写（如有）	GREATOO INTELLIGENT		
公司的法定代表人	吴友武		
注册地址	广东省揭东经济开发区 5 号路中段（一照多址）		
注册地址的邮政编码	515500		
公司注册地址历史变更情况	公司注册地址于 2019 年 7 月 3 日由“广东省揭东经济开发区 5 号路中段”变更为“广东省揭东经济开发区 5 号路中段（一照多址）”。		
办公地址	广东省揭东经济开发区 5 号路中段（广东省揭阳市揭东区人民大道东侧）		
办公地址的邮政编码	515500		
公司网址	www.greatoo.com		
电子信箱	greatoo@greatoo.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴晓冬	
联系地址	广东省揭东经济开发区 5 号路中段	
电话	0663-3271838	
传真	0663-3269266	
电子信箱	greatoo-dm@greatoo.com	

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所 www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》、巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	914452007350053203
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	2015 年 8 月，吴潮忠先生与新余外轮投资管理有限公司

	(以下简称“外轮投资”)签署了《股份转让协议书》,外轮投资将其持有的本公司 90,937,981 股股份转让给吴潮忠先生。公司控股股东由“新余外轮投资管理有限公司”变更为“吴潮忠”。
--	---

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	尤尼泰振青会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	深圳市前海深港合作区南山街道听海大道 5059 号前海鸿荣源中心 A 座 801
签字会计师姓名	石春花、陈云飞

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2025 年	2024 年	本年比上年增减	2023 年
营业收入(元)	788,128,700.52	982,462,562.73	-19.78%	803,248,958.59
归属于上市公司股东的净利润(元)	-232,207,856.22	-208,566,027.92	-11.34%	-30,595,210.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-247,378,581.54	-213,454,853.57	-15.89%	-73,841,897.93
经营活动产生的现金流量净额(元)	238,248,755.75	-114,687,874.26	307.74%	-116,894,615.75
基本每股收益(元/股)	-0.1056	-0.0948	-11.39%	-0.0139
稀释每股收益(元/股)	-0.1056	-0.0948	-11.39%	-0.0139
加权平均净资产收益率	-11.05%	-8.97%	-0.02%	-1.25%
	2025 年末	2024 年末	本年末比上年末增减	2023 年末
总资产(元)	3,833,900,311.01	4,237,207,482.84	-9.52%	4,197,456,513.13
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,980,678,861.81	2,218,115,077.12	-10.70%	2,429,956,177.80

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值,且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

公司报告期内经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

是 否

项目	2025 年	2024 年	备注
----	--------	--------	----

营业收入（元）	788,128,700.52	982,462,562.73	公司营业收入（扣除前）
材料销售、租赁及零星技术服务收入	27,712,658.08	29,860,504.22	与主营业务无关的业务收入
营业收入扣除金额（元）	27,712,658.08	29,860,504.22	扣除金额包括材料销售、租赁及零星技术服务收入等
营业收入扣除后金额（元）	760,416,042.44	952,602,058.51	公司营业收入（扣除与主营业务无关的业务收入后）

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	192,634,921.70	219,191,256.50	184,424,916.57	191,877,605.75
归属于上市公司股东的净利润	-30,624,704.31	-25,625,843.49	-33,227,491.12	-142,729,817.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-32,692,292.49	-27,337,938.30	-43,822,810.40	-143,525,540.35
经营活动产生的现金流量净额	318,066,499.61	-215,371,750.82	58,499,471.31	77,054,535.65

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2025 年金额	2024 年金额	2023 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-276,341.88	145,205.76	-65,662.71	
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	15,834,443.33	19,536,603.07	10,770,463.69	

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)				
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,055,084.90	1,312,789.21	38,114,273.17	2023 年包含公司计收以前年度处置的子公司未到期的财务资助款资金使用费。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,462,092.33	-15,130,805.05	897,535.55	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,648,162.43	2,484,770.00	1,429,312.62	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	44,812.91	3,040,944.46	7,206,714.78	
少数股东权益影响额（税后）	-416,281.78	418,792.88	692,519.90	
合计	15,170,725.32	4,888,825.65	43,246,687.64	--

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

公司不存在将《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的项目的情形。

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司主要产品为轮胎模具、液压式硫化机和工业机器人及智能装备，上述产品销售收入占公司营业总收入 95%以上，均被广东省高新技术企业协会认定为“广东省名优高新技术产品”。公司作为国内汽车轮胎模具和液压式硫化机的骨干生产企业，在国内轮胎模具和液压式硫化机市场继续保持行业领先地位；机器人及智能装备业务发展前景好，公司将重点发展以工业机器人为核心装备的，具有自主知识产权的自动化、智能化成套装备。公司产品采取订单式生产方式。报告期内，公司未发生主营业务重大变化。

##### 1、子午线活络模具

轮胎模具是轮胎制造过程最后一道工序——硫化的必备装备，是直接影响轮胎质量的关键装备之一。公司的模具产品主要是子午线轮胎活络模，并兼有其他的轮胎模具。产品涵盖了摩托车轮胎模具、农用轮胎模具、航空轮胎模具、乘用车轮胎模具、载重车辆轮胎模具、工程车辆轮胎模具、矿用车辆巨型轮胎模具等等。子午线活络模具在轮胎成品脱模过程中具有结构先进、位移小、成品均匀性好和精度高等优点。根据用途，子午线活络模具可分为全钢子午线轮胎活络模具与半钢子午线轮胎活络模具。前者用于生产全钢丝的商用车轮胎，后者用于生产半钢丝的乘用车轮胎。根据材质，子午线活络模具可分为钢制轮胎模具和铝合金轮胎模具。铝合金轮胎模具较钢制模具而言，具有重量轻、适应性强、花纹品种易于变化和更新的特点，但价格高于钢制模具。铝合金轮胎模具主要用于生产乘用车轮胎，钢制轮胎模具主要用于生产商用车轮胎的生产。公司采用铝合金高精密低压铸造工艺、精密电火花加工工艺、高速高精度五轴加工中心直接雕刻成型工艺等先进的加工技术，满足了不同轮胎的生产要求和不同客户的需要。

报告期内，公司在技术研发方面持续加大投入。

公司的“精铸铝合金模具”和“免排气孔轮胎模具”是我国及公司本身汽车轮胎模具技术的两个重大突破。精铸铝合金工艺改变了传统钢质材料机械雕刻、手工修整的方法，其以石膏作为型芯定型花纹，再通过铝镁合金高温熔炼、浇注一次成型；“免排气孔轮胎模具”解决了传统模具均必须打钻密集的小排气孔的难题，其实现轮胎的真空硫化，产品获得国家发明专利，填补了国内市场空白。另外，公司的“大型工程车轮胎翻新模具”、“柔性多块式免排气孔子午线轮胎活络模具”被认定为同行业的“精品模”。

以上这些产品都可实现高端化、精品化轮胎模具的进口替代，逐步改变我国高级汽车轮胎模具长期依赖进口局面。

除以上模具，近年来，结合高性能轮胎以及新能源汽车轮胎的市场需求，公司先后研发出多片式结构模具、弹簧气套模具、抽真空模具等新结构模具，减少甚至杜绝了轮胎硫化后表面产生的胶须，提高了轮胎外观美观度。公司还研制成功了轮胎电加热硫化模具，提高了轮胎硫化效率，实现了轮胎硫化节能目的。除了以上新结构外，近年来还研发了一系列先进的新工艺新技术来满足市场不断提高的要求：采

用铝合金高精密低压铸造工艺，解决了铝合金花纹块铸造过程容易产生沙眼和缩松等技术难题，提高了铝合金花纹块的质量和使用寿命；采用激光 3D 打印技术，解决了轮胎模具花纹中复杂多变且不规则的立体钢片的加工难题，满足了客户的技术要求；采用柔性自动化生产线，实现机器人自动搬运、自动装夹、自动检测等功能，提高了模具生产效率，确保模具加工精度的一致性；采用先进的激光雕刻技术，完成模具胎侧板表面细微、复杂多变的纹理加工，提高了模具胎侧板的加工精度和质量，满足国内外高端客户在高端轮胎上的加工要求；采用细深孔高速钻孔工艺，提高了模具排气孔加工精度和加工效率；采用激光检测技术，提高了模具的质量控制水平。

## 2、液压式硫化机

硫化机是轮胎企业生产过程中必备的关键技术装备，根据主要动力、结构形式的不同，可以分为机械式硫化机与液压式硫化机。液压式硫化机是在机械式硫化机的基础上发展而来的，精度和自动化程度较机械式硫化机高，硫化的轮胎均匀性好，适合于子午线轮胎的硫化，尤其是高等级子午线胎的硫化。

公司自主研发了多种新型结构的液压式硫化机，包括侧板式液压硫化机、框架式液压硫化机、锁环式液压硫化机等，规格品种覆盖 45 寸至 68 寸等。公司硫化机产品具有精度高、效率高、可靠性高和节能效果好等优点，产品经过了用户的长期使用验证，在国内外多家知名轮胎厂大量使用并获得一致好评，被广东省工业和信息化厅授予“省级制造业单项冠军产品”称号，是国内液压硫化机知名品牌。

随着轮胎制造技术的不断发展，对硫化机设备也提出了越来越高的要求。为实现高效、精确、节能环保的目标，数字化、网络化、信息化、智能化已成为轮胎硫化机的新方向，轮胎硫化机逐步从液压驱动向伺服电控方向发展，实现高端化转型升级。公司独立研发推出“智能伺服液压硫化机”新产品，装、卸胎机械手及后充气装置均采用伺服驱动控制，相对于液压驱动装置，精度、效率和可靠性更高、能耗更低，可通过物联网模块与轮胎厂 MES 系统组网，实现轮胎全自动物流及轮胎硫化生产过程的智能化网络群控，实现硫化机全参数智能化运行及智能监测故障预警功能，大幅提升硫化合格率和设备利用率，是轮胎企业建设“智慧无人工厂”的理想装备。

公司还新推出“低碳电磁加热轮胎硫化系统”，采用最新的电磁热板、电磁模具加热技术，内温则采用电磁加热高压氮气循环技术，热能转化率达到 90%以上，能够大幅节能降耗。采用先进的电磁加热与精准闭环温控系统，电磁加热温度均匀性指标可稳定控制在 $\pm 1^{\circ}\text{C}$ 以内，保证了轮胎各部位硫化质量的一致性，实现颠覆性新硫化工艺，取代原轮胎硫化工艺，满足高品质、绿色环保的轮胎硫化，助力轮胎硫化智能化升级和绿色低碳发展。报告期内，公司在国内轮胎制造企业顺利完成合作生产，成功硫化出高品质轮胎，在显著节能并提升生产效率的同时，轮胎的均匀性与品质一致性也得到了进一步提升，标志着公司在硫化装备核心技术与绿色制造领域取得了具有里程碑意义的突破，为轮胎行业提供了兼具高性能与可持续性的创新解决方案。公司将持续深耕智能装备与绿色工艺的融合，推动电磁加热硫化等先进技术的规模化、市场化应用，助力全球轮胎制造商实现经济效益与环境效益的双赢，共同擘画橡胶轮胎行业高效、清洁、低碳的可持续发展未来。

## 3、工业机器人及智能装备

近年来，随着工业机器人、高端数控机床等智能制造和高端装备领域的快速发展，RV 减速器已成为

高精度传动领域广泛使用的精密减速器。RV 减速器作为制约我国工业机器人发展的关键零部件，长期被国外企业垄断，严重制约我国工业机器人产业的发展。公司生产的机器人核心部件高精度 RV 减速器技术取得了重大突破，打破了国外制造技术的垄断，各项技术指标达到国际先进水平，多个规格系列已实现量产水平，具备机器人 RV 减速机国产化替代的基本条件。公司 RV 减速器在 2023 年 5 月份获得机器人减速机 CR 产品认证证书，是国内首批获得该认证的两家企业之一，且每年都顺利通过 CR 认证复核检查。

目前，公司的减速器超过 40 个机型，包括 E/T/C 三个大类，负荷满足 6KG 至 900KG 的产品应用需求。超过半数的减速器型号已经被客户批量试用和采购，并且获得用户的好评。公司除了为客户提供产品服务，还与客户共同研讨，解决国内 RV 减速器产品普遍存在的技术质量问题，包括噪音异响、漏油、精度寿命等。

报告期内，公司强化并完善内部测试条件，为产品出厂提供品质保障；优化工艺安排，确保零部件和装配品质，并直接带动了生产效率的跃升；引入 AI 辅助工具，大幅缩短研发周期；拓展产品的研发范围，成立了微型减速器研发小组。成功研发出第一款单一摆线针轮型减速机，并进一步开展细化和轻量化研发工作，为产品积极寻找应用场景。

## 二、报告期内公司所处行业情况

### 1、轮胎专用设备行业

#### （1）国家政策

2024 年底中央经济工作会议明确 2025 年经济发展导向，要求加大“两新”“两重”政策支持力度，研究将更多市场需求广、更新换代潜力大的产品和领域纳入政策支持范围。2025 年《政府工作报告》提出要大力提振消费，实施提振消费专项行动，制定提升消费能力、增加优质供给、改善消费环境专项措施，释放多样化、差异化消费潜力，推动消费提质升级，安排超长期特别国债 3000 亿元支持消费品以旧换新。各地以旧换新政策推动下，汽车销量持续增长。

2025 年 1 月，国家发展改革委和财政部发布《关于 2025 年加力扩围实施大规模设备更新和消费品以旧换新政策的通知》，扩大汽车报废更新支持范围，完善汽车置换更新补贴标准。

2025 年 3 月，中共中央办公厅、国务院办公厅印发《提振消费专项行动方案》，加大消费品以旧换新支持力度。用好超长期特别国债资金，支持地方加力扩围实施消费品以旧换新，推动汽车、家电、家装等大宗耐用消费品绿色化、智能化升级。

2025 年 5 月，国家市场监督管理总局、国家标准化管理委员会正式实施 GB 9743-2024《轿车轮胎》、GB 9744-2024《载重汽车轮胎》第 1 号修改单，新规加严了轮胎滚动阻力、湿地抓地性能及安全耐久等强制性指标限值，完善产品参数公示管理要求，倒逼下游轮胎生产企业加快升级高精度在线检测、节能成型、精密硫化等专用生产设备，推动轮胎装备向精细化、低能耗、智能化方向发展，为本行业设备更新改造带来广阔市场空间。

2025 年 9 月，工业和信息化部等 6 部门印发《机械行业稳增长工作方案（2025—2026 年）》（工信部联通装〔2025〕205 号），提出装备制造业营业收入年均增速目标，重点扶持高端智能绿色专用装

备发展，推进全行业数字化转型并提升关键工序数控化率，鼓励产业链协同创新与优质装备供给扩容，轮胎专用设备作为机械行业重要细分领域直接享受政策扶持红利，助力行业高端装备研发、数字化改造及国产替代进程加快。

2025 年 12 月，国家发展改革委、财政部发布《关于 2026 年实施大规模设备更新和消费品以旧换新政策的通知》，政策延续超长期特别国债资金扶持力度，持续对工业制造领域绿色化、智能化老旧设备更新给予投资补助与融资贴息支持，延续工业装备升级政策周期，为轮胎制造企业中长期技改升级、存量设备替换提供稳定政策支撑，保障上游轮胎设备行业未来较长时期内更新需求持续释放。

## （2）行业趋势

### ①轮胎模具行业

2025 年全球汽车保有量持续增长，新能源汽车渗透率快速提升及轮胎刚性替换需求支撑行业增长。全球轮胎销量呈现温和增长态势。我国轮胎模具市场规模持续扩大，高端模具产品占比显著提升，行业整体竞争力进一步增强。我国轮胎模具行业凭借成本、技术和产能的组合优势，稳居全球第一梯队，为全球轮胎行业产业升级提供了有力支撑。2025 年 1-12 月份，橡胶机械模具分会统计的 20 家主要会员企业共完成工业总产值 75.32 亿元，完成出口产品交货值 23.08 亿元，实现销售收入 74.59 亿元，实现利润总额 7.31 亿元。与此同时，全球贸易环境持续复杂多变，欧美地区对华轮胎产品关税加码、反倾销反补贴调查等贸易壁垒持续高企，叠加国内行业同质化竞争加剧、原材料成本波动等多重因素，国内头部轮胎企业持续加快全球化产能布局，东南亚、中东欧、南美等新兴区域成为海外建厂核心目的地，产业链整体呈现“抱团出海、属地配套”的发展特征。为适配全球不同区域法规标准、下游整车配套差异化需求以及新能源轮胎产品快速迭代趋势，轮胎企业持续推进产品系列化、多元化、高性能化布局，倒逼轮胎模具加快花纹更新、结构优化、工艺升级与柔性化迭代，行业新品开发频次提升、模具替换周期缩短，持续释放稳定的模具新增采购与技改更新需求，为国内轮胎模具及设备行业中长期发展提供坚实需求支撑。

### ②橡胶机械行业

2025 年伴随着汽车和轮胎工业的快速发展，我国硫化机在产量、品种、精度、控制、稳定性等方面有了一个质的飞跃，达到世界先进水平之列。国产硫化机已完全取代进口，包揽我国新建/扩建轮胎项目所需要硫化机。我国硫化机年生产能力突破 3000 台，成为世界上最大硫化机生产国。根据国家统计局数据，2025 年 1-12 月中国橡胶轮胎累计产量为 12.07 亿条，同比增长 3.1%。橡胶机械行业 2025 年销售收入预计在 210 亿元左右，行业出口额预计在 9 亿美元左右。2025 年橡胶机械行业销售额继续增长，增速较上年有所放缓。橡机订单向头部企业集中明显，行业集中度提高，呈现强者愈强现象。2025 年上半年橡机企业大多订单充足但下半年预期谨慎，由于美国对中国加征关税等一些不确定因素，一些正在进行的轮胎投资项目出现延期等问题，导致下半年行业增长势头有所减缓。

2025 年我国轮胎行业展现出的良好发展趋势，给 2026 年橡胶机械模具行业经济运行持续向好带来积极推动作用。预计 2026 年我国橡胶机械、轮胎模具行业将延续利好，全球市场份额会进一步提高。面对

国内外的经济形势和一些不确定因素，2026 年我国橡胶机械模具行业还将面临机遇和挑战并存的局面，行业经济回升向好的基础仍需巩固。

## 2、智能装备制造行业

### （1）国家政策

报告期内，国家及地方政府高度重视智能装备产业发展，尤其是工业机器人领域，出台了一系列政策，为其营造了极为有利的发展环境。

2024 年初，《“十四五” 机器人产业发展规划》持续发挥引领作用，规划明确提出到 2025 年，我国要成为全球机器人技术创新策源地、高端制造集聚地和集成应用新高地，制造业机器人密度实现翻番。这一目标为工业机器人产业发展指明方向，激励企业加大研发投入，提升技术水平，推动产业迈向中高端。

2024 年 8 月，工业和信息化部修订的《工业机器人行业规范条件（2024 版）》和《工业机器人行业规范条件管理实施办法（2024 版）》正式实施。新版规范条件对工业机器人关键零部件制造企业、本体制造企业及集成应用企业在营业收入、研发经费投入等方面提出明确要求，如关键零部件制造企业近三年营业收入年均不小于 3000 万元，本体制造企业年均不小于 5000 万元，集成应用企业年均不小于 1 亿元等。同时，对企业研发投入比例也有相应规定，旨在引导企业加大研发力度，提升自主创新能力，推动工业机器人行业规范化、高质量发展。

2025 年 6 月，工业和信息化部办公厅印发《关于开展第二批工业机器人行业规范公告申报工作的通知》（工信厅通装函〔2025〕207 号），依托新版行业规范条件启动优质企业遴选与资质复核工作，持续完善行业优胜劣汰发展机制，助力技术实力雄厚、产品性能稳定的头部企业抢占市场份额，进一步优化行业竞争格局，引导产业良性有序发展。

2025 年 9 月，工信部等六部门联合印发《机械行业稳增长工作方案（2025—2026 年）》中，将工业机器人列为重点发展的智能制造装备，并提出要整治非理性竞争，引导行业良性发展；政府持续出台助力政策，为工业机器人需求提供了广阔的市场空间。

2025 年 12 月，国家发展改革委、财政部发布《关于 2026 年实施大规模设备更新和消费品以旧换新政策的通知》，延续超长期特别国债对智能装备、工业机器人领域的扶持政策，持续保持工业技改投资补助与融资贴息力度，延续高端智能化设备更新支持周期，稳定下游制造业智能化改造需求，为智能装备行业中长期稳健发展提供连续的政策支撑。

### （2）行业趋势

工业机器人作为推动制造业深刻变革与转型升级的核心智能装备，其发展水平已成为衡量国家制造业综合竞争力的关键指标。根据国家统计局数据：2025 年全年工业机器人产量达 77.31 万套，同比增长 28%。2025 年汽车、3C、新能源三大支柱行业的自动化改造需求持续释放，为工业机器人提供了稳定订单。

产业升级加速：在“智能制造”“新质生产力”政策推动下，制造业设备更新周期加快，企业通过机器人替代提升生产效率，推动产量连续高增长。

国产化替代深化：国产机器人在技术、成本上的优势扩大，市场份额持续提升，带动产能释放。

整体来看，2025 年我国工业机器人产业增长动能充沛，行业增速显著高于传统工业整体增速，已成为高端装备制造业内成长性最强、市场活力最突出的细分赛道之一，亦是衡量全社会制造业智能化转型成效的核心标杆领域。中长期维度，国内制造业数字化改造渗透率仍有较大提升空间，各行各业智能化升级需求持续广阔，下游应用场景不断延伸拓展，叠加设备更新常态化政策红利持续释放，我国工业机器人行业具备广阔的成长空间与长期发展潜力。

### 三、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

#### （一）科技研发优势

公司设有国家级重点企业技术中心、院士工作站、博士后科研工作站、国家与地方联合工程研发中心，广东省智能制造技术与装备企业重点实验室，多次承担国家 863 计划项目、国家重点火炬计划项目、国家创新能力建设项目、国家新产品计划项目、工信部智能制造综合标准化与新模式应用项目，先后获得国家、省市科技进步奖 35 项。公司拥有国家和省级技术鉴定新产品项目 27 项，国家发明专利 28 项，国家实用新型专利 145 项，日本和美国专利各 1 项，欧洲专利 1 项，PCT 专利 2 项，外观专利 28 项，软件著作权 28 项。

#### （二）管理优势

公司作为行业内最早上市的轮胎模具企业，是国家技术创新示范企业、国家高新技术企业、国家工业信息化“两化融合”标杆企业、全国首批国家级“绿色工厂”示范企业、全国首批十五家机器人规范企业之一、广东省首批十五家机器人骨干企业之一、广东省装备制造业 50 强、中国子午线轮胎模具重点骨干企业、中国橡胶工业协会橡胶机械模具分会第十届理事长；国际机器人产业联盟副主席单位、中国机器人产业联盟理事、广东省工业机器人推广应用产业联盟副理事长、广东省机器人协会副会长、广东省人工智能与机器人产业联盟理事。公司在做精、做专、做强、做大轮胎装备产业的基础上，运用丰富的技术积淀开展自主创新，加快新兴产业布局，积极拓展产业领域。目前已形成轮胎模具、液压硫化机、智能装备等高端业态，产业布局持续完善，发展态势稳健向好。

#### （三）产业竞争优势

公司拥有世界先进的 UG 等设计软件及美国、德国、瑞士、意大利、日本等国家进口的五轴五联动加工中心、数控龙门式铣床、轮胎花纹高速雕刻中心、数控电火花成型机等高端设备；拥有大型龙门式和水平式三坐标检测仪、直读光谱分析仪、智能硬度仪、表面粗糙度仪、数显式万能测长仪、数显硬度检测仪、激光干涉检测仪、微机控制电子万能试验机、模具表面高速数控喷丸试验机模具和机械产品研发及测试设备；拥有轮胎 X 光检验机、耐久性试验机、静平衡试验机、动平衡试验机、数字熔点测定仪、天平式比重仪、气相色谱仪、电子精密天平、流变仪、华莱氏快速塑性仪、电子拉力机、门尼粘度仪等橡胶轮胎研发设备；精铸铝合金引进德国、日本等最新技术及设备，技术装备国际一流。公司还组建了多家国家级、省级高端研发机构，是企业的技术支撑和创新源泉。凭借着国际一流的装备水平和国内领先的技术水平，公司具备明显的产业竞争优势。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2025 年，全球经济格局深度调整、地缘政治冲突持续，对全球产业发展形成扰动，轮胎橡胶机械市场增速亦有所放缓。在此背景下，受部分境外参控股公司经营亏损、境内子公司产能尚未有效释放及固定资产折旧等因素影响，公司本年度经营面临阶段性压力，本期确认的销售收入同比下降，归属于上市公司股东的净利润为负值。但是，公司立足长远战略布局，紧跟国家“十五五”对科技创新引领现代化产业体系建设、推动传统产业转型升级、培育壮大新兴产业与未来产业的规划，坚持深耕核心主业，锚定高端化、智能化、绿色化发展方向，持续致力于公司未来业绩改善。主要开展以下工作：

#### （1）赋能轮胎出海 夯实产业布局

2025 年，全球轮胎产业进入产能扩张周期，东南亚等海外基地建设提速，国内轮胎企业全球化布局持续深化。公司紧抓行业机遇，以先进产品技术助力多家国内知名轮胎制造商高效出海，推动其生产向绿色化、智能化升级，进一步巩固在东南亚市场的竞争优势，持续夯实公司在轮胎装备领域的行业地位。报告期内，公司凭借突出的技术实力与行业影响力，获评中国模具工业协会“中国重点骨干模具企业”，提升行业认可度。

#### （2）攻坚核心研发 锻造产业竞争壁垒

紧扣国家“十五五”规划培育壮大机器人产业的部署要求，紧抢抓人形机器人等未来产业发展窗口，公司持续深耕智能装备核心部件研发。报告期内，公司积极探索和创新机器人减速器结构，扩充产品谱系、提升产品性能。同时，公司不断增强工艺成熟度、产品规模化能力以及交付能力，吸引更多优质客户。针对人形机器人等行业的新兴需求，公司加大在人形机器人应用领域的研发力度。根据公司内部检测数据显示，最新研发的微型减速器产品可以满足人形机器人轻量化需求，提高减速器刚性、精度和寿命。目前已小批量对外试用。

#### （3）优化海外布局 培育本土发展新机

受近年全球地缘政治因素影响，公司境外参股德国公司 OPS-INGERSOLL Funkenerosion GmbH 经营面临挑战。公司主动应变，加强与境外合作方沟通协调，积极优化发展布局；同时紧扣国内大市场需求，注册成立欧吉索机床(广东)有限公司，聚焦本土机型研发与市场拓展，寻求新的发展方向与利润增长点。报告期内，欧吉索机床(广东)有限公司依托核心技术优势，成功中标西门子能源、一汽铸造等多个高端项目，开拓多个关键、新兴领域，为本土市场开拓实现良好开局。此外，国家发改委等部门推动大规模设备更新，重点支持高端智能装备替代，高精度数控机床中长期需求持续扩大，为公司 V9 五轴机床、450C 火花机等产品带来增量空间。公司围绕高端加工核心工艺与智能控制技术开展专项攻关，持续迭代优化数控机床产品性能。

#### （4）聚焦科创攻关 推动绿色智能制造

报告期内，公司坚持以科技创新为核心驱动，持续推进高端技术攻关。公司全资子公司巨轮中德机器人智能制造有限公司成功获批参与实施 2025 年省科技创新战略专项重点领域项目“智能机器人一高

强度长寿命 RV 减速器研发与应用”专题，围绕 RV 减速器高性能提升目标，开展高刚度、长寿命设计与制造技术研究。公司自主研发的新型电磁加热硫化机在国内轮胎企业顺利完成应用测试，成功硫化出高品质轮胎，为橡胶轮胎行业绿色低碳生产提供创新解决方案，标志着公司在绿色制造领域实现里程碑式突破。

#### (5) 抓实合规内控 护航企业稳健运营

报告期内，公司严格遵守上市公司监管治理要求，持续健全内控管理体系。全面落实新《公司法》及配套制度，进一步完善法人治理结构，修订《公司章程》《股东会议事规则》《董事会议事规则》等制度；顺利完成董事会换届，优化董事会构成；推进监事会改革，取消监事会设置，由董事会审计委员会行使公司法规定的监事会职权，稳步提升公司治理效能。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2025 年		2024 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	788,128,700.52	100%	982,462,562.73	100%	-19.78%
分行业					
汽车轮胎装备行业	561,117,569.92	71.20%	697,033,458.48	70.95%	-19.50%
智能装备制造行业	197,897,671.74	25.12%	247,547,572.39	25.20%	-20.06%
其他业务收入	29,113,458.86	3.68%	37,881,531.86	3.85%	-23.15%
分产品					
轮胎模具	297,127,353.71	37.70%	300,243,299.25	30.56%	-1.04%
液压式硫化机	263,990,216.21	33.50%	396,790,159.23	40.39%	-33.47%
机器人及智能装备	191,161,939.00	24.26%	239,994,955.95	24.43%	-20.35%
精密机床	5,823,008.84	0.74%	4,012,389.38	0.41%	45.13%
技术服务	912,723.90	0.12%	3,540,227.06	0.36%	-74.22%
其他	29,113,458.86	3.68%	37,881,531.86	3.85%	-23.15%
分地区					
国外销售	271,183,160.51	34.41%	553,423,503.36	56.33%	-51.00%
国内销售	516,945,540.01	65.59%	429,039,059.37	43.67%	20.49%
分销售模式					
直接销售	788,128,700.52	100.00%	982,462,562.73	100.00%	-19.78%

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						

汽车轮胎装备行业	561,117,569.92	517,660,634.93	7.74%	-19.50%	-16.99%	-2.79%
智能装备制造行业	197,897,671.74	180,822,889.47	8.63%	-20.06%	-20.34%	0.32%
其他业务收入	29,113,458.86	7,937,676.62	72.74%	-23.15%	-54.83%	19.12%
分产品						
轮胎模具	297,127,353.71	277,504,594.36	6.60%	-1.04%	-0.84%	-0.19%
液压式硫化机	263,990,216.21	240,156,040.57	9.03%	-33.47%	-30.14%	-4.33%
机器人及智能装备	191,161,939.00	175,817,745.35	8.03%	-20.35%	-20.46%	0.14%
精密机床	5,823,008.84	4,723,150.70	18.89%	45.13%	30.76%	8.91%
技术服务	912,723.90	281,993.42	69.10%	-74.22%	-87.88%	34.82%
其他	29,113,458.86	7,937,676.62	72.74%	-23.15%	-54.83%	19.12%
分地区						
国外	271,183,160.51	242,673,114.34	10.51%	-51.00%	-49.76%	-2.21%
国内	516,945,540.01	463,748,086.68	10.29%	20.49%	20.40%	0.06%
分销售模式						
直接销售	788,128,700.52	706,421,201.02	10.37%	-19.78%	-18.63%	-1.26%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2025 年	2024 年	同比增减
汽车轮胎装备行业	销售量	元	561,117,569.92	697,033,458.48	-19.50%
	生产量	元	514,674,233.06	665,348,055.76	-22.65%
	库存量	元	63,481,214.66	38,585,998.04	64.52%
智能装备制造行业	销售量	元	197,897,671.74	247,547,572.39	-20.06%
	生产量	元	149,590,950.55	380,434,099.98	-60.68%
	库存量	元	98,847,323.73	167,583,383.33	-41.02%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

汽车轮胎装备行业期末库存量同比增长 64.52%，主要系期末已发运未达到收入确认条件的液压硫化机产品增加所致；

智能装备制造行业本期生产量及期末库存量同比减少，主要系本期智能装备产品订单减少所致。

## (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

□适用 不适用

## (5) 营业成本构成

行业和产品分类

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2025 年		2024 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
汽车轮胎装备行业	原材料	285,293,740.12	40.39%	372,000,153.68	59.48%	-23.31%
汽车轮胎装备行业	工资及福利	78,903,957.22	11.17%	85,370,624.99	13.65%	-7.57%
汽车轮胎装备行业	制造费用	150,450,335.29	21.30%	161,849,166.68	25.88%	-7.04%
汽车轮胎装备行业	运输费	3,012,602.30	0.43%	4,418,879.47	0.99%	-31.82%
智能装备制造行业	原材料	148,805,744.94	21.06%	191,738,726.10	85.13%	-22.39%
智能装备制造行业	工资及福利	11,377,434.30	1.61%	13,234,257.34	5.88%	-14.03%
智能装备制造行业	制造费用	18,140,905.61	2.57%	20,175,782.24	8.96%	-10.09%
智能装备制造行业	运输费	2,498,804.62	0.35%	1,839,417.91	0.03%	35.85%

单位：元

产品分类	项目	2025 年		2024 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
轮胎模具	主营业务成本	277,504,594.36	32.24%	279,867,374.65	32.24%	-0.84%
液压式硫化机	主营业务成本	240,156,040.57	39.80%	343,771,450.17	39.80%	-30.14%
机器人及智能装备	主营业务成本	175,817,745.35	25.26%	221,049,597.19	25.26%	-20.46%
精密机床	主营业务成本	4,723,150.70	0.42%	3,611,993.87	0.42%	30.76%
技术服务	主营业务成本	281,993.42	0.27%	2,326,592.53	0.27%	-87.88%

说明

无

## (6) 报告期内合并范围是否发生变动

□是 否

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	347,875,810.72
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	44.14%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	单位 1	107,871,681.42	13.69%
2	单位 2	80,017,699.12	10.15%
3	单位 3	68,403,178.87	8.68%
4	单位 4	50,202,720.33	6.37%
5	单位 5	41,380,530.98	5.25%
合计	--	347,875,810.72	44.14%

主要客户其他情况说明

□适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	130,592,338.23
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	23.57%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	单位 1	31,647,288.51	5.71%
2	单位 2	30,686,809.74	5.54%
3	单位 3	25,737,800.97	4.64%
4	单位 4	23,871,287.15	4.31%
5	单位 5	18,649,151.86	3.37%
合计	--	130,592,338.23	23.57%

主要供应商其他情况说明

□适用 不适用

报告期内公司贸易业务收入占营业收入比例超过 10%

□适用 不适用

## 3、费用

单位：元

	2025 年	2024 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	12,345,091.02	11,641,933.26	6.04%	
管理费用	90,910,603.77	88,680,204.36	2.52%	

财务费用	70,631,793.81	73,994,437.91	-4.54%	
研发费用	38,614,749.52	45,205,831.10	-14.58%	

#### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
研发项目 1	项目旨在提升 RV 减速机的性能指标，促进我国机器人自主发展，实现核心部件国产化，使我国的机器人具有高质量、高性价比，从而提高国产机器人制造在国际市场上的竞争力。	重点技术攻克	产品的所有技术质量指标达到国际先进水平，对进口高端产品进行替代。	研发成功有利于增强公司产品在国内外市场上的竞争力，提高经营效益。
研发项目 2	项目旨在节约硫化机产品成本并提高装配效率，从而提高市场竞争力，满足客户需求，进一步提升产品的市场的占有率。	重点技术攻克	节省钢材等主要材料的同时显著提高加工效率，确保框架强度与美观。	有利于降低生产成本，增强产品的市场竞争力，提高经济效益。
研发项目 3	项目旨在开发新一代轮胎成型装备，丰富公司产品线，适配国际市场的需求。	重点技术攻克	采用新技术提高升降的平稳性和定型精度，提高设备的稳定性，减少电控故障率，降低设备的非硫化时间和机器噪音。	新一代轮胎成型装备的研发成功，有利于增强公司的行业领先地位和国际市场开拓。
研发项目 4	项目旨在通过研发一款高精度摆线轮加工设备，提高摆线轮加工效率及成型精度。	重点技术攻克	研发高精度 RV 减速器摆线轮专用数控成型磨齿机，提高 RV 减速器核心制造装备的自主率。	有利于提升公司核心设备的自主开发能力，在行业建立示范效应。
研发项目 5	项目旨在通过新技术突破性创新，研发一款安全、低碳的新型硫化机产品，保持公司智能硫化机技术在行业内的领先地位。	重点技术攻克	提高设备能源利用率达到 90%以上，实现数字化智能技术控制，实现与工业物联网、自动化物流、智能化管理等技术的融合。	有利于实现伺服电动智能硫化技术突破和技术迭代，提高经济效益和持续发展能力，新产品具有节能环保的特点，符合低碳发展要求。
研发项目 6	项目旨在研发一种智能锁环液压硫化机，形成差异化竞争能力，巩固市场地位。	重点技术攻克	采用伺服驱动技术，节约硫化生产的成本，满足轮胎生产企业降本增效的生产需求。	能够满足用户对硫化机型多样化需求，有利于形成差异化竞争优势。
研发项目 7	项目旨在研发一种打破传统蒸汽硫化模式的绿色环保轮胎硫化系统。	重点技术攻克	实现电磁加热关键技术重大革新，突破电磁加热硫化的技术瓶颈。	项目的实施有利于保持我司智能硫化机技术在行业内领先地位，助力轮胎生产厂家硫化工艺智能化升级和低碳绿色发展，引领硫化新技术发展，提升核心竞争力。

研发项目 8	项目旨在研发一款轮胎模具胎侧板复杂表面纹理激光加工中心，形成对轮胎模具复杂表面纹理的激光加工工艺，提升对复杂轮胎模具的加工水平。	重点技术攻克	自主研制适应公司加工要求的激光加工设备，培养激光技术运用人才。	可节省大额的设备投入费用，同时增强公司在轮胎模具产品的接单能力，经济效益显著，同时培养一批激光技术运用方面的技术人才。
--------	--	--------	---------------------------------	---

## 公司研发人员情况

	2025 年	2024 年	变动比例
研发人员数量（人）	199	193	3.11%
研发人员数量占比	11.33%	10.46%	0.87%
研发人员学历结构			
本科	118	103	14.56%
硕士	6	7	-14.29%
大专及以下	75	83	-9.64%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	33	20	65.00%
30~40 岁	91	95	-4.21%
40 岁以上	75	78	-3.85%

## 公司研发投入情况

	2025 年	2024 年	变动比例
研发投入金额（元）	43,992,108.02	45,205,831.10	-2.68%
研发投入占营业收入比例	5.58%	4.60%	0.98%
研发投入资本化的金额（元）	5,377,358.50	0.00	100.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	12.22%	0.00%	12.22%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

公司研发人员中 30 岁以下人数同比增加，主要系本期吸收年轻研发工程师所致。

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2025 年	2024 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,177,136,185.87	1,481,720,168.36	-20.56%
经营活动现金流出小计	938,887,430.12	1,596,408,042.62	-41.19%
经营活动产生的现金流量净额	238,248,755.75	-114,687,874.26	307.74%

投资活动现金流入小计	143,668,031.11	317,526,758.33	-54.75%
投资活动现金流出小计	301,525,155.87	321,721,429.32	-6.28%
投资活动产生的现金流量净额	-157,857,124.76	-4,194,670.99	-3,663.28%
筹资活动现金流入小计	1,685,415,937.18	967,962,603.06	74.12%
筹资活动现金流出小计	1,870,067,130.91	1,047,767,968.44	78.48%
筹资活动产生的现金流量净额	-184,651,193.73	-79,805,365.38	-131.38%
现金及现金等价物净增加额	-104,225,774.67	-196,819,786.60	47.05%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

(1) 报告期内公司经营活动现金流出额较上年同比减少 41.19%，主要原因是本期购买商品、接受劳务支付的现金有所减少；本期公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 307.74%，主要原因是因生产计划调整，终止部分采购合同并收到退货款。

(2) 报告期内公司投资活动现金流入额较上年同比减少 54.75%，本期公司投资活动产生的现金流量净额同比减少 3663.28%，主要原因是公司上年收回了部分工程款所致。

(3) 报告期内公司筹资活动现金流入额和流出额较上年同比增长，主要原因是部分银行短期借款的贷款期限较短，公司按约偿还了该部分到期短期银行借款，并根据经营的实际需要向银行借款所致；本期公司投资活动产生的现金流量净额同比减少 131.38%，主要是公司本期偿还了部分贷款所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

详见本报告“第八节、七、79、现金流补充资料”。

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-16,912,771.68	7.00%	主要系对外股权投资持有损益	否
资产减值	-74,765,926.69	30.94%	计提资产减值准备	是
营业外收入	73,691.91	-0.03%	债务核销利得、赔偿收入等	否
营业外支出	3,535,784.24	1.46%	违约赔偿支出及对外捐赠等	否
其他收益	17,482,605.76	-7.23%	主要是与公司日常活动相关的政府补助	否
信用减值损失	-16,535,218.55	6.84%	计提坏账准备	是

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2025 年末		2025 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	85,392,341.84	2.23%	201,522,007.79	4.76%	-2.53%	货币资金年末余额比年初余额减少 57.63%，主要系本期偿还了银行等金融机构到期本息所致。
应收账款	326,389,756.48	8.51%	368,709,532.96	8.70%	-0.19%	
存货	285,581,539.72	7.45%	397,943,833.56	9.39%	-1.94%	
投资性房地产	457,134,250.37	11.92%	8,923,905.29	0.21%	11.71%	投资性房地产年末余额比年初余额增加 5022.58%，主要系本期子公司厂房对外出租调整为投资性房地产所致。
长期股权投资	92,843,630.23	2.42%	108,163,957.52	2.55%	-0.13%	
固定资产	1,220,756,213.70	31.84%	1,503,827,141.63	35.49%	-3.65%	
在建工程	164,217,318.13	4.28%	309,840,519.36	7.31%	-3.03%	在建工程年末余额比年初余额减少 47%，主要系本期子公司在建工程转固所致。
短期借款	730,419,224.93	19.05%	784,165,888.34	18.51%	0.54%	
合同负债	126,562,110.11	3.30%	221,411,967.94	5.23%	-1.93%	合同负债年末余额比年初余额减少 42.84%，主要系本期部分订单完成交付，期末预收合同款减少所致。
长期借款	214,500,000.00	5.59%	365,400,000.00	8.62%	-3.03%	长期借款年末余额比年初余额减少 41.3%，主要系部分将于一年内到期的银行借款重分类至一年内到期

						的非流动负债所致。
应收票据	6,251,259.76	0.16%	3,958,053.84	0.09%	0.07%	应收票据年末余额比年初余额增加 57.94%，主要系期末公司持有的未到期商业承兑汇票增加所致。
应收款项融资	60,605.00	0.00%	1,920,150.00	0.05%	-0.05%	应收款项融资年末余额比年初余额减少 96.84%，主要系期末公司持有的未到期银行承兑汇票减少所致。
一年内到期的非流动资产	1,614,057.88	0.04%			0.04%	一年内到期的非流动资产年末余额比年初余额增加 100%，主要系将于一年内收回融资租赁保证金重分类所致。
开发支出	5,377,358.50	0.14%	9,467.52	0.00%	0.14%	开发支出年末余额比年初余额增加 56697.96%，主要系本期部分符合资本化条件的研发投入增加所致。
应付票据	92,194,801.89	2.40%			2.40%	应付票据年末余额比年初余额增加 100%，主要系本期支付材料款的待结算承兑汇票增加所致。
应交税费	1,655,638.39	0.04%	389,899.44	0.01%	0.03%	应交税费年末余额比年初余额增加 324.63%，主要系子公司应交企业所得税增加所致。
一年内到期的非流动负债	293,852,689.20	7.66%	149,608,139.34	3.53%	4.13%	一年内到期的非流动负债年末余额比年初余额增加 96.41%，主要系期末部分一年内到期的长期借款和长期

						应付款重分类所致。
其他流动负债	9,422,950.66	0.25%	21,496,045.79	0.51%	-0.26%	其他流动负债年末余额比年初余额减少56.16%，主要系本期部分订单完成交付，期末预收合同款减少，待转销项税额相应减少所致。
长期应付款			59,872,010.41	1.41%	-1.41%	长期应付款年末余额比年初余额减少100%，主要系融资款项将于一年内到期，期末重分类至一年内到期的非流动负债所致。
未分配利润	377,517,945.21	-9.85%	145,310,088.99	-3.43%	-6.42%	未分配利润年末余额比年初余额增加159.8%，主要系公司本期业绩亏损所致。
少数股东权益	1,379,752.92	-0.04%	1,393,278.34	0.03%	-0.07%	少数股东权益年末余额比年初余额减少199.03%，主要系位于境外的控股子公司本期发生亏损，子公司的少数股东权益相应减少。

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
应收款项融资	1,920,150.00					67,843,052.28	65,983,507.28	60,605.00
上述合计	1,920,150.00					67,843,052.28	65,983,507.28	60,605.00

金融负债	0.00							0.00
------	------	--	--	--	--	--	--	------

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	383,099.80	383,099.80	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	5,884,026.34	5,589,825.03	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	987,873,338.71	500,674,323.03	金融机构融资款抵押物	是
无形资产	172,506,855.86	118,182,545.32	金融机构融资款抵押物	是
投资性房地产	501,531,010.17	457,044,813.67	金融机构融资款抵押物	是
在建工程	16,845,391.02	16,616,395.52	金融机构融资款抵押物	是
合计	1,685,023,721.90	1,098,491,002.37		

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 八、重大资产和股权出售

#### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

#### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

### 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广东钜欧云控科技有限公司	子公司	工业机器人、智能自动化装备研发、制造、销售等	32010 万人民币	704,554,668.14	203,253,996.00	21,726,736.88	- 44,964,046.44	- 40,266,698.22
OPS-INGERSOLL Funkenerosion GmbH	参股公司	精密机床研发、制造及销售	11.045 万欧元	141,768,198.82	20,164,815.28	188,978,086.81	- 34,725,041.17	- 35,474,062.09

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

### 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）公司发展战略

公司将按照国家最新政策规划指引，融汇智能制造前沿技术，围绕信息化、数字化、自动化、智能化，持续推动产业转型升级，夯实传统产业基础，发展高端产业装备，深度交汇融合研发战略、生产战略、营销战略、人力资源发展战略、国际化发展战略等细分战略，做实做强做优实体经济，不断提升高质量发展水平，使公司持续保持健康稳定的发展态势。

### （二）2026 年经营计划

#### 1、智能装备板块

智能装备板块作为公司战略性发展产业，将进一步发挥关键部件、成套装备、自动化集成线等技术和产品的一体化发展优势，以减速器等机器人核心部件研发和产业化为重点，以冷链物流、机器人抛光打磨等项目建设为业务抓手，叠加国家和地方相关政策红利，向自动化、集成化、信息化、绿色化的方向发展。其中，减速器产品将以市场需求为导向，获取更多市场份额及高端客户，实现业务结构升级。

#### 2、轮胎模具板块

当前轮胎模具市场对高端产品需求激增，精密化、智能化升级空间广阔，公司将顺应行业发展趋势将相关工艺技术研发作为核心战略方向，轮胎模具事业部提出“稳产值、提效率、强质量”工作目标，用智能化模具设计与制造，不断提升产品质量、缩短交货期，使模具产品朝着精密化、智能化、标准化、商品化和低成本方向发展，从而提升公司轮胎模具产品的综合竞争力。

#### 3、橡胶机械板块

橡胶机械事业部始终坚持产品质量第一方针，计划成立橡机智能研发实验室，加大力度与高校或软件开发公司合作，开发或解锁更多的新技术，始终保持品牌技术领先地位。随着国家“中国制造 2025”和“双碳”战略推进，我国轮胎生产正加速向低碳、智能制造靠拢，加快电磁加热硫化机的市场推广力度，推动公司从传统制造商向高端绿色企业的战略转型。

#### 4、机床板块

精密数控机床制造是公司突破现有产业边界、布局高端制造领域、减少对进口设备的依赖、实现业务结构升级的重要布局，2026 年，将依托欧吉索机床(广东)有限公司大力推动参股德国公司 OPS-INGERSOLLFunkenerosion GmbH 精密机床产品的国产化进程，针对中国市场的需求，开发本土机型，抢占中高端市场份额。

### （三）公司面临的风险和应对措施

#### 1、对轮胎下游行业景气度依赖的风险

公司主要产品包括子午线轮胎模具和液压式轮胎硫化机，两者均为轮胎生产过程中所必需的设备，其客户群体主要为轮胎制造企业。公司产品的市场需求量与轮胎行业景气度、轮胎产品结构调整及汽车行业的发展有着密切关系。若轮胎行业受外国政府贸易保护政策影响、或受其他宏观环境因素影响进行调整，将会对子午线轮胎模具及液压式轮胎硫化机等产品的需求产生一定影响。公司是国家级高新技术企

业和国家技术创新示范企业，拥有国家级企业技术中心和与国家与地方联合工程研发中心，也拥有一批较高水平的专业技术开发人员和多项专利，具备丰富的产品开发和制造经验。公司将持续更新工艺技术，研发适应市场需求的新产品，不断提高核心竞争力。

## 2、原材料价格波动风险

近年来公司所采购的原材料价格有一定波动，随着经济不确定性及国际环境复杂性的增加，原材料价格的波动有进一步加大的趋势，从而对业绩带来一定影响。如果原材料价格出现上升，将带动产品成本的提高。若原材料价格出现持续快速上涨，会对公司业绩产生较大影响。公司选择与信誉好、有竞争力的供应商建立长期的合作关系，并建立合格供应商名录，对供应商的基本情况、资信、质保能力、价格、供货期等进行跟踪考察并记录。上述采购模式既能稳定长期合作关系，又能在一定程度上降低市场波动风险。

## 3、客户集中度较高的风险

由于公司细分类产品的特点，公司客户集中度较高。尽管公司主要客户的资本和技术实力较强，但如果其经营状况发生不利变化而公司未能开拓新的优质客户时，可能影响公司经营业绩。公司将加强对产业市场现状和发展趋势研究，根据自身优势积极优化改进产品，扩大市场空间。

## 4、海外投资的风险

近年来，公司加快国际化发展步伐，公司投资控股参股设立了多家公司。国外地缘政治、经济环境复杂多变，加上国外法律、政策体系、商业环境与国内存在较大区别，公司海外子公司和参股公司的设立与运营存在一定风险。公司将聘请专业顾问，吸收专业人才，增强培训力度，尽快熟悉并适应上述地区的商业和文化环境以及企业管理，规避上述风险。

## 5、汇率波动风险

随着公司国际业务的不断拓展，出口金额及海外业务呈现增长趋势，国际主要货币汇率波动在所难免，若汇率发生较大变动且公司未能采取有效措施，则公司将面临盈利能力受汇率波动影响的风险。公司将加快完善国际营销网络布局，开拓重点区域、重点市场，提高产品市场竞争力，降低因汇率变化可能带来的收益下降的影响。

## 6、流动性风险

可能引起公司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公司金融资产产生的损失。宏观环境变化带来企业运营不确定性增加，如若公司客户出现运营困难，未能对公司履行合同义务，将有可能给公司带来流动性风险，可能导致公司在到期日无法履行其财务义务。公司目前短期有息负债规模较大，如公司未能维持或提高公司信用水平，银行信贷政策或授信出现变化，公司经营现金流未能有效支撑，资金未能有效周转，将导致公司出现流动性风险。公司已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债权。公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。公司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，降低流动性风险。

## 7、国际贸易环境变化风险

目前国际贸易环境复杂多变，各国贸易政策频繁调整，贸易摩擦不断，关税壁垒增加，如美国、欧盟等国家和地区对中国部分产品加征高额关税，实施贸易保护政策，使得中国出口企业面临成本上升、利润空间压缩等问题。目前贸易摩擦对公司业务影响较小，但假如贸易摩擦进一步加剧，公司或客户产品将受国际贸易政策影响，可能对公司的经营及持续业绩增长带来不利影响。公司将密切关注和研究国际政治形势走势，积极灵活调整市场策略和经营管理策略，增强公司抗风险能力。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2025 年 04 月 28 日	巨轮公司	网络平台线上交流	个人	全体投资者	公司生产经营情况	详见 2025 年 4 月 29 日披露在巨潮资讯网的投资者关系活动记录表。
2025 年 09 月 19 日	巨轮公司	网络平台线上交流	个人	全体投资者	公司生产经营情况	详见 2025 年 9 月 22 日披露在巨潮资讯网的投资者关系活动记录表。

## 十三、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

是 否

公司是否披露了估值提升计划。

是 否

## 十四、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

## 第四节 公司治理、环境和社会

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》和其他相关法律、法规的有关规定，调整公司治理结构，由董事会审计委员会行使《公司法》规定的监事会职权。股东会和董事会运作规范，独立董事、董事会各专门委员会各司其职。

公司根据《公司法》《证券法》等有关法律、法规并结合自身实际情况制定了《董事和高级管理人员所持本公司股份管理制度》《董事离职管理制度》《信息披露暂缓、豁免管理制度》，修订并更新发布了《公司章程》《股东会议事规则》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》《会计师事务所选聘制度》《总经理工作细则》《信息披露管理制度》《内部审计制度》《董事会专门委员会工作细则》

《董事会秘书工作细则》《对外担保管理办法》《关联交易管理办法》，进一步完善内控管理制度，促进公司规范运作，充分发挥独立董事在公司治理中的作用，增强公司决策的独立性和科学性。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、人员、资产、财务、机构等方面与控股股东完全分开，具有独立、完整的资产和业务及面向市场自主经营的能力。

#### （一）业务独立情况

公司建立有完备的研发、采购、生产、销售体系，公司技术、产品的规划以及原材料、设备等的采购均由公司按需求和标准自主选择、决定，并自主制定相关营销策略、自主建立营销渠道，与控股股东之间无同业竞争。公司不存在依赖股东及其他关联方的情况。

#### （二）人员独立情况

公司已建立了独立的人事及劳资管理体系，在劳动、人事及工资管理上完全独立。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作，并在公司领取薪酬，未在股东单位担任职务。公司法定代表人与股东的法定代表人不存在兼任的情形；公司董事和高级管理人员严格按《公司法》和公司章程的有关规定产生，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬。

#### （三）资产完整情况

公司拥有主要生产经营场所、土地的所有权或使用权以及完整的辅助生产系统和配套设施，拥有独立

的工业产权、非专利技术等无形资产，相关资产权属明确，不存在控股股东或其关联方占用公司资产的情况。

#### （四）财务独立情况

公司拥有独立的财务会计部门并配备了相应的财务人员，建立了独立规范的财务管理制度和会计核算体系；公司独立在银行开立账户，不存在资金或资产被股东或其他企业任意占用的情况；公司作为独立纳税人，依法独立纳税，不存在与股东混合纳税情况。

#### （五）机构独立情况

公司设有健全的组织机构体系，公司董事会及各职能部门均独立运作，并制定了相应的内部管理及控制制度；生产、销售、人事、行政、财务等所有生产经营机构与控股股东完全分开，不存在与控股股东单位之间机构重叠、彼此从属的情形。

### 三、同业竞争情况

适用 不适用

### 四、董事和高级管理人员情况

#### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股数（股）	本期减持股数（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
吴友武	男	66	董事长、总经理	现任	2025年08月28日	2027年08月27日	0	0	0	0	0	—
			董事	现任	2023年08月21日	2027年08月27日						
曾旭钊	男	54	职工代表董事	现任	2025年08月28日	2027年08月27日	10,000	0	0	0	10,000	—
姚宁	男	55	董事	现任	2025年08月28日	2027年08月27日	0	0	0	0	0	—
吴晓冬	男	39	董事、董事会秘书	现任	2025年08月28日	2027年08月27日	0	0	0	0	0	—
杨敏兰	男	60	独立董事	现任	2025年08	2027年08	0	0	0	0	0	—

					月 28 日	月 27 日						
张宪民	男	62	独立董事	现任	2025 年 08 月 28 日	2027 年 08 月 27 日	0	0	0	0	0	—
黄家耀	男	62	独立董事	现任	2025 年 08 月 28 日	2027 年 08 月 27 日	0	0	0	0	0	—
谢创鸿	男	46	副总经理	现任	2025 年 08 月 28 日	2027 年 08 月 27 日	0	0	0	0	0	—
			董事	离任	2023 年 08 月 21 日	2025 年 08 月 28 日						
喻晓	女	36	财务总监	现任	2024 年 01 月 30 日	2027 年 08 月 27 日	0	0	0	0	0	—
吴潮忠	男	74	董事长	离任	2001 年 12 月 26 日	2025 年 08 月 28 日	259,210,587	0	0	0	259,210,587	—
郑栩栩	男	53	董事	离任	2014 年 01 月 29 日	2025 年 08 月 28 日	10,600,000	0	0	0	10,600,000	—
李丽璇	女	63	董事	离任	2007 年 12 月 27 日	2025 年 08 月 28 日	11,132,061	0	0	0	11,132,061	—
姚树人	男	64	独立董事	离任	2020 年 01 月 20 日	2025 年 08 月 28 日	0	0	0	0	0	—
张铁民	男	65	独立董事	离任	2020 年 01 月 20 日	2025 年 08 月 28 日	0	0	0	0	0	—
郑璟华	男	57	独立董事	离任	2020 年 01 月 20 日	2025 年 08 月 28 日	0	0	0	0	0	—
郑栩栩	男	53	总裁	离任	2023 年 08 月 04 日	2025 年 08 月 28 日	10,600,000	0	0	0	10,600,000	—
许玲玲	女	46	董事会秘书、副总经理	离任	2024 年 01 月 08 日	2025 年 08 月 28 日	0	0	0	0	0	—
合计	--	--	--	--	--	--	291,552,64	0	0	0	291,552,64	--

							8					8	
--	--	--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	---	--

报告期是否存在任期内董事和高级管理人员离任的情况

是 否

公司第八届董事会原定任期为 2022 年 12 月 30 日至 2025 年 12 月 29 日。根据《中华人民共和国公司法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定，并结合公司实际情况，公司决定提前进行董事会换届选举。

第九届董事会换届选举后，吴潮忠先生不再担任公司董事长，聘任为公司名誉董事长职务；郑栩栩先生不再担任公司董事、总裁、提名委员会委员，离任后仍在公司任职；李丽璇女士不再担任公司董事，审计委员会委员，离任后仍在公司任职；谢创鸿先生不再担任公司董事、薪酬与考核委员会委员，将担任公司常务副总经理职务；许玲玲女士不再担任公司副总经理、董事会秘书，离任后仍在公司任职。

公司第八届董事会独立董事姚树人先生、张铁民先生、郑璟华先生已连续任职六年，本次董事会换届选举完成后不再担任公司独立董事及董事会各专门委员会相关职务，且不再担任公司任何职务。

公司董事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
吴友武	董事长	被选举	2025 年 08 月 28 日	换届
姚宁	董事	被选举	2025 年 08 月 28 日	换届
吴晓冬	董事、董事会秘书	被选举	2025 年 08 月 28 日	换届
杨敏兰	独立董事	被选举	2025 年 08 月 28 日	换届
张宪民	独立董事	被选举	2025 年 08 月 28 日	换届
黄家耀	独立董事	被选举	2025 年 08 月 28 日	换届
吴友武	总经理	聘任	2025 年 08 月 28 日	换届
谢创鸿	常务副总经理	聘任	2025 年 08 月 28 日	换届
吴潮忠	董事长	任期满离任	2025 年 08 月 28 日	换届
郑栩栩	董事、总裁	任期满离任	2025 年 08 月 28 日	换届
李丽璇	董事	任期满离任	2025 年 08 月 28 日	换届
谢创鸿	董事	任期满离任	2025 年 08 月 28 日	换届
姚树人	独立董事	任期满离任	2025 年 08 月 28 日	换届
张铁民	独立董事	任期满离任	2025 年 08 月 28 日	换届
郑璟华	独立董事	任期满离任	2025 年 08 月 28 日	换届
许玲玲	副总经理、董事会秘书	任期满离任	2025 年 08 月 28 日	换届

## 2、任职情况

公司现任董事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### （一）董事：

1、吴友武：男，66 岁，大学本科，机械工程师，曾任深圳市特力集团海外部副总经理，深圳市特力（集团）股份有限公司董事会决策咨询委员会委员、深圳特力（金边）发展有限公司法定代表人、总经理，2023 年 8 月至 2025 年 8 月担任公司董事；现任公司第九届董事会董事长、总经理、物流中心总经理。

2、曾旭钊：男，54 岁，硕士研究生，毕业于广东工业大学机械系塑性成形工艺与设备（模具设计与制造）专业，曾任公司第三届、第八届董事会董事。获得多项国家发明专利、实用新型专利及省级科技进步奖；

其设计研制的多个项目列入国家级“火炬”计划项目和国家重点新产品计划项目。2006 年获全国总工会授予“五一劳动奖章”，2010 年被授予“全国劳动模范”荣誉称号。现为中国模具工业协会橡胶模具分会聘任专家，被全国橡胶塑料机械标准化技术委员会推举为《外胎模具》行业标准主起草人，现任公司第九届董事会职工代表董事、轮胎模具事业部总工程师。

3、姚宁：男，54 岁，大学本科，高级工程师，取得多项国家发明专利授权和国家实用新型专利授权，参加《橡胶工业手册》中的硫化机液压专业内容的编写及《橡胶工厂物流设计规范》《橡胶工厂环境保护设计规范》标准编制工作，获得揭阳市骨干人才奖。现任公司第九届董事会董事、橡胶机械事业部总工程师。

4、吴晓冬：男，39 岁，硕士研究生，高级工程师，曾任公司全资子公司巨轮中德机器人智能制造有限公司副总经理；现任公司第九届董事会董事、董事会秘书；公司全资子公司巨轮中德机器人智能制造有限公司法定代表人、执行董事、总经理；公司全资子公司欧吉索机床（广东）有限公司法定代表人、执行董事、总经理；公司控股子公司广东钜欧云控科技有限公司法定代表人、执行董事、总经理；公司全资子公司辛守恒（上海）减速器有限公司法定代表人、执行董事。

5、杨敏兰：男，60 岁，研究生，高级会计师，注册会计师，注册资产评估师。1989 年 8 月至 1998 年 9 月在首钢建设总公司从事技术工作；1998 年 10 月至 2009 年 12 月在中蓝特会计师事务所有限责任公司工作，先后担任项目经理、主任会计师、总经理等职务；2010 年 1 月至 2012 年 3 月任北京蓝特会计师事务所有限公司法人代表、所长；2012 年 4 月至今担任中审华会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人。现任公司第九届董事会独立董事。

6、张宪民：男，62 岁，北京航空航天大学机电系获工学博士学位，现任华南理工大学机械与汽车工程学院教授、博士生导师，国家杰出青年科学基金获得者、广东省特支计划杰出人才、国务院政府特殊津贴专家；兼任中国机械工程学会机器人分会副主任委员、中国智能学会智能制造专业委员会副主任委员、广东省振动工程学会理事长等。2022 年 7 月起任广州达意隆包装机械股份有限公司独立董事。现任公司第九届董事会独立董事。

7、黄家耀：男，62 岁，法学硕士，专职执业律师。1983 年 9 月至 1987 年 7 月在汕头大学法律系读法律学专业，获法学学士学位，1987 年 7 月至 2002 年 2 月在汕头经纶律师事务所工作，1993 年 8 月至 1995 年 2 月期间在北京大学研究生院进修经济法学专业，1997 年 1 月获北京大学法学硕士学位，2002 年 2 月至 2004 年 10 月在国信联合律师事务所汕头分所工作，2004 年 11 月至今在广东思迪律师事务所工作。现为汕头市人民政府法律咨询专家委员会委员、汕头仲裁委员会仲裁员及专家委员会委员。现任公司第九届董事会独立董事。

## （二）高级管理人员：

1、吴友武：现任公司董事长、总经理。简历详见董事的主要工作经历。

2、吴晓冬：现任公司董事、董事会秘书，简历详见董事的主要工作经历。

3、谢创鸿：男，46 岁，硕士研究生，经济师。曾任公司投资总监、监事会主席、第八届董事会董事，现任公司常务副总经理、总经理办公室主任，公司控股子公司北京中京阳科技发展有限公司法定代表人、

执行董事，公司全资子公司巨轮（美国）控股有限责任公司、巨轮股份国际控股有限责任公司董事。

4、喻晓：女，36岁，大学本科，中级会计师、注册会计师。喻晓女士在高新技术行业、制造业等行业从事财务工作多年，具有丰富的实操经验和理论基础。曾任深圳市脑立方科技有限公司财务负责人，现任公司财务总监，公司全资子公司广东钜欧云控科技有限公司、广东巨轮模具有限公司、欧吉索机床（广东）有限公司财务负责人。

控股股东、实际控制人同时担任上市公司董事长和总经理的情况

适用 不适用

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
吴晓冬	巨轮中德机器人智能制造有限公司	法定代表人、执行董事、总经理	2025年10月24日		否
吴晓冬	广东钜欧云控科技有限公司	法定代表人、执行董事、总经理	2023年08月11日		否
吴晓冬	欧吉索机床（广东）有限公司	法定代表人、执行董事、总经理	2025年05月15日		否
吴晓冬	辛守恒（上海）减速器有限公司	法定代表人、执行董事、总经理	2026年01月05日		否
杨敏兰	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）	合伙人	2012年04月02日		是
张宪民	华南理工大学机械与汽车工程学院	教授	2013年01月01日		是
张宪民	广州达意隆包装机械股份有限公司	独立董事	2022年07月01日		是
黄家耀	广东思迪律师事务所	所长	2004年11月01日		是
谢创鸿	巨轮中德机器人智能制造有限公司	法定代表人、执行董事、总经理	2023年08月04日	2025年10月24日	否
谢创鸿	北京中京阳科技发展有限公司	法定代表人、执行董事	2017年12月12日		是
谢创鸿	巨轮（美国）控股有限责任公司	董事	2014年02月14日		否
谢创鸿	巨轮股份国际控股有限公司	董事	2023年07月28日		否
喻晓	广东巨轮模具有限公司	财务负责人	2024年09月20日		否
喻晓	广东钜欧云控科技有限公司	财务负责人	2024年09月26日		否
喻晓	欧吉索机床（广东）有限公司	财务负责人	2025年05月15日		否
在其他单位任职情况的说明	无。				

公司现任及报告期内离任董事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、高级管理人员薪酬情况

董事、高级管理人员薪酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事的薪酬经董事会薪酬与考核委员会审查及公司董事会审议后，由公司股东会审议确定；公司高级管理人员的薪酬经董事会薪酬与考核委员会审查后，由公司董事会审议确定。董事、高级管理人员的薪酬根据公司具体规章制度、薪酬体系及绩效考核体系确定。支付情况详见“公司报告期内董事和高级管理人员报酬情况”。

公司报告期内董事和高级管理人员薪酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
吴友武	男	66	董事长、总经理	现任	40	否
曾旭钊	男	54	职工代表董事	现任	40.24	否
姚宁	男	55	董事	现任	13.33	否
吴晓冬	男	39	董事、董事会秘书	现任	13.33	否
杨敏兰	男	60	独立董事	现任	2.67	否
张宪民	男	62	独立董事	现任	2.67	否
黄家耀	男	62	独立董事	现任	2.67	否
谢创鸿	男	46	常务副总经理	现任	13.33	否
谢创鸿	男	46	董事	离任	26.67	否
喻晓	女	36	财务总监	现任	30	否
吴潮忠	男	74	董事长	离任	26.67	否
郑栩栩	男	53	董事、总裁	离任	31.45	否
李丽璇	女	63	董事	离任	26.67	否
许玲玲	女	46	副总经理、董事会秘书	离任	11.73	否
姚树人	男	64	独立董事	离任	5.33	否
张铁民	男	65	独立董事	离任	5.33	否
郑璟华	男	57	独立董事	离任	5.33	否
合计	--	--	--	--	297.42	--

报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核依据	董事、高级管理人员的薪酬根据公司具体规章制度、薪酬体系及绩效考核体系确定。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核完成情况	报告期末，非独立董事和高级管理人员的绩效考核工作按公司绩效考核规定，有效执行并完成。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的递延支付安排	2025 年度，独立董事领取的独立董事津贴不适用相关规定；非独立董事和高级管理人员薪酬暂无递延支付安排。2026 年 4 月，公司制订《董事、高级管理人员薪酬管理制度》，后续公司将按照前述制度的规定，确定递延支付的相关安排。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的止付追索情况	2025 年度，独立董事领取的独立董事津贴不适用相关规定；非独立董事和高级管理人员薪酬无止付追索情况。2026 年 4 月，公司制订《董事、高级管理人员薪酬管理制度》，后续公司将按照前述制度的规定执行对应的止付追索程序。

其他情况说明

适用 不适用

## 五、报告期内董事履行职责的情况

### 1、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
吴友武	6	6	0	0	0	否	2
曾旭钊	6	4	2	0	0	否	1
姚宁	2	0	2	0	0	否	0
吴晓冬	2	1	1	0	0	否	0
杨敏兰	2	0	2	0	0	否	0
张宪民	2	0	2	0	0	否	0
黄家耀	2	1	1	0	0	否	0
吴潮忠	4	4	0	0	0	否	2
郑栩栩	4	4	0	0	0	否	2
李丽璇	4	4	0	0	0	否	2
谢创鸿	4	4	0	0	0	否	2
姚树人	4	0	4	0	0	否	0
张铁民	4	0	4	0	0	否	0
郑璟华	4	0	4	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明：无。

### 2、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

无。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
第八届董事会提名委员会	张铁民、郑栩栩、姚树人	1	2025年08月11日	提名公司第九届董事会董事候选人	严格按照相关制度的规定，本着独	无	无

					立、客观、公正的原则，认真履行职责，行使职权。		
第九届董事会提名委员会	张宪民、杨敏兰、吴晓冬	1	2025年08月28日	提名董事长、代表公司执行公司事务的董事、名誉董事长、高级管理人员候选人	严格按照相关制度的规定，本着独立、客观、公正的原则，认真履行职责，行使职权。	无	无
第八届董事会薪酬与考核委员会	郑璟华、谢创鸿、张铁民	2	2025年04月22日	2025年度公司董事、高级管理人员薪酬	严格按照相关制度的规定，本着独立、客观、公正的原则，认真履行职责，行使职权。	无	无
			2025年08月11日	审议第九届董事会董事候选人薪酬方案	严格按照相关制度的规定，本着独立、客观、公正的原则，认真履行职责，行使职权。	无	无
第九届董事会薪酬与考核委员会	黄家耀、张宪民、吴友武	1	2025年08月28日	审议名誉董事长、高级管理人员候选人薪酬方案	严格按照相关制度的规定，本着独立、客观、公正的原则，认真履行职责，行使职权。	无	无
第八届董事会审计委员会	姚树人、李丽璇、郑璟华	4	2025年01月20日	审阅2024年度内审工作报告及2025年度内审工作计划	严格按照相关制度的规定，本着独立、客观、公正的原则，认真履行职责，行使职权。	无	无
			2025年04月23日	审阅公司2024年度年报、审议《2024年度内部控制评价报告》、对公司2024年度审计机构工作进行评价等	严格按照相关制度的规定，本着独立、客观、公正的原则，认真履行职责，行使职权。	无	无
			2025年04	审阅公司	严格按照相	无	无

			月 29 日	2025 年第 1 季度财务报告, 审议内审工作季报	关制度的规定, 本着独立、客观、公正的原则, 认真履行职责, 行使职权。		
			2025 年 08 月 22 日	审阅公司 2025 年半年度财务报告, 审议内审工作季报	严格按照相关制度的规定, 本着独立、客观、公正的原则, 认真履行职责, 行使职权。	无	无
第九届董事会审计委员会	杨敏兰、黄家耀、曾旭钊	2	2025 年 08 月 28 日	审议聘任公司财务总监事项	严格按照相关制度的规定, 本着独立、客观、公正的原则, 认真履行职责, 行使职权。	无	无
			2025 年 10 月 30 日	审阅公司 2025 年第 3 季度财务报告, 审议内审工作季报	严格按照相关制度的规定, 本着独立、客观、公正的原则, 认真履行职责, 行使职权。	无	无

## 七、审计委员会工作情况

审计委员会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

审计委员会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量 (人)	1,167
报告期末主要子公司在职员工的数量 (人)	590
报告期末在职员工的数量合计 (人)	1,757
当期领取薪酬员工总人数 (人)	1,757
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 (人)	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数 (人)
生产人员	1,390
销售人员	33

技术人员	196
财务人员	24
行政人员	114
合计	1,757
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上学历	25
本科学历	278
大专学历	417
高中、中专及以下学历	1,037
合计	1,757

## 2、薪酬政策

公司始终坚守“人的价值高于物的价值，共同价值高于个人价值，用户价值高于利润价值”的核心价值观，将薪酬政策深度嵌入价值观内核，全力服务制造升级与高质量发展战略。

薪酬体系以“价值创造、能力匹配”为核心，搭建起包含基本工资、绩效工资、项目奖金、专项奖励等多元化结构。薪酬管理模式从单一的业绩关联，升级为对业绩贡献、技能水平、安全履职、创新成果与成长潜力的综合考量，同时完善市场对标与动态薪酬调整机制，有效稳定核心技术与管理人才队伍，为公司持续发展注入不竭动力。

## 3、培训计划

报告期内，公司锚定员工职业发展中的技术与技能需求痛点，将社会责任、专业能力、安全生产、质量管控四大维度深度融合，全面激活员工岗位胜任力与职业发展潜力。

2025年，公司严格对标《2025年度培训工作计划》，精准聚焦核心业务场景，培训内容覆盖管理效能升级、生产工艺迭代、设备全生命周期运维、质量体系落地、安全生产合规、应急急救实操、数字化工具应用等七大关键领域，实现了从管理岗到一线操作岗的精准赋能。培训过程中，公司打破传统单一授课模式，采用“线上云课堂+线下实景练”的混合式教学：线上依托数字化平台搭建精品课程库，员工可根据岗位需求自主选课、弹性学习；线下则通过行业专家专题讲座、内部技能比武擂台、外部标杆企业研学、安全事故模拟推演、岗位实操技能实训等多元形式，将理论知识转化为实际生产力。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 九、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十一、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司发现非财务报告内部控制重大缺陷 2 项。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

缺陷发生的时间	缺陷的具体描述	缺陷对财务报告的潜在影响	已实施或拟实施的整改措施	整改时间	整改责任人	整改效果
2025 年度	公司对大额采购预付款支付及后续合同重大变更缺乏有效审批控制，发生因销售订单变动终止采购合同并收回预付款，对采购稳定性及履约风险评估不足，合同重大变更时的监控不足。	无影响	公司针对上述事项进行了整改，收回相关预付款，后续将重点加强采购流程监管。	2026 年 04 月 17 日	物流采购部负责人	公司针对上述事项进行了整改，收回相关预付款，加强采购流程监管。
2025 年度	公司在工程项目管理方面的内部控制存在缺陷，因工程项目工艺要求变更而导致工程进度滞后、建设效益未达预期、投资计	无影响	公司对上述事项进行了整改，积极协调跨部门协同推动工程建设进度，尽快完成项目建设并释放经济效益。	2025 年 12 月 31 日	子公司的基建部门负责人	完成建设方案调整，积极协调跨部门协同推动工程建设进度。

	划调整等，可能引发资金沉淀紧张，存在资源浪费及战略发展不及预期的情况。					
--	-------------------------------------	--	--	--	--	--

## 十二、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
无	无	无	无	无	无	无

对子公司的管理控制存在异常

是 否

## 十三、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2026 年 04 月 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	2026 年 4 月 28 日在巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 披露的巨轮智能装备股份有限公司《2024 年度内部控制评价报告》。	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		97.29%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		99.36%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>出现以下情形的，可能表明公司的财务报告内部控制存在重大缺陷：</p> <p>① 公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给公司造成重大损失和不利影响；</p> <p>② 注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报且沟通后没有在合理的期间得到的纠正；</p> <p>③ 公司审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制的监督无效；</p> <p>④ 控制环境无效。</p> <p>出现以下情形的，可能表明财务报告内部控制存在重要缺陷：</p> <p>① 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>② 未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>③ 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>④ 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制</p>	<p>出现以下情形的，可能表明公司的非财务报告内部控制存在重大缺陷：</p> <p>① 严重违反国家法律、法规，被处以重罚且对公司造成重大负面影响；</p> <p>② 重大事项违反现有的决策程序导致公司重大经济损失；</p> <p>③ 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；</p> <p>④ 内部控制重大缺陷未得到整改。</p> <p>出现以下情形的，可能表明公司的非财务报告内部控制存在重要缺陷：</p> <p>① 高级管理人员或关键岗位技术人员流失严重，并影响公司正常经营活动；</p> <p>② 重要业务制度或系统存在缺陷；</p> <p>③ 重大决策不科学并造成较大损失；</p> <p>④ 内部控制重要缺陷未得到整改。</p> <p>除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷视为一般缺陷。</p>

	的财务报表达达到真实、完整的目标。除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷视为一般缺陷。	
定量标准	缺陷类型 定量标准 重大缺陷 错报金额 $\geq$ 上一年度合并资产总额的 2% 重要缺陷 错报金额介于重大缺陷和一般缺陷的定量标准之间 一般缺陷 错报金额 $<$ 上一年度合并资产总额的 1%	缺陷类型 定量标准 重大缺陷 错报金额 $\geq$ 上一年度合并资产总额的 2% 重要缺陷 错报金额介于重大缺陷和一般缺陷的定量标准之间 一般缺陷 错报金额 $<$ 上一年度合并资产总额的 1%
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		2
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，巨轮智能于 2025 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2026 年 04 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	2026 年 4 月 29 日在巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 披露的巨轮智能装备股份有限公司《2024 年度内部控制审计报告》。
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	是

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

报告期或上年度是否被出具内部控制非标准审计意见

是 否

## 十四、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。

## 十五、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

是 否

## 十六、社会责任情况

1、股东和债权人权益保护。

公司治理结构完善，股东会和董事会运作规范，内部管理和控制制度体系健全，信息披露真实、准确、及时、完整和公平，使公司股东和债权人及时了解、掌握公司生产经营情况及所有重大事项的进展情况，从而保证其各项合法权益。公司重视对股东的合理回报，结合实际情况，制定符合公司发展的利润分配政策。

## 2、职工权益保护。

公司尊重员工权益，关注员工成长，为员工提供学习提升的平台和良好的工作环境。与所有员工签订《劳动合同》，对人员招聘录用、培训开发、薪酬福利、绩效考核、职务晋升等进行了详细规定，并建立了薪酬管理和绩效管理体系。公司重视职工权利的保护，对薪资、福利、劳动安全卫生、社会保险等涉及职工切身利益的事项；建立工会、关心下一代员工委员会等组织，依法积极开展工作，关心和重视职工的合理需求；公司严格实施 ISO 45001 职业健康安全管理体系的各项要求并通过了体系认证，确保职工的职业健康安全得以充分保障。

## 3、供应商、客户和消费者权益保护。

公司不定期对供应商进行走访沟通，协调解决问题，与供应商建立了良好的互信关系。另外，公司定期拜访客户和与客户开展多种形式的技术交流，充分理解客户的需求和期望，并建立了完善的客户沟通反馈机制。在收到客户的反馈意见后，公司根据客户反馈内容，按照 ISO9001 质量管理体系的管理要求进行追溯，召开专门的质量分析会，分析原因，明确责任，吸取教训、采取措施，避免问题再次发生，促使售后服务品质日趋完善。公司还设有专门的售后服务队伍，上门为客户解决技术问题。

## 4、环境保护与可持续发展。

公司始终以技术创新为先导，节能降耗为中心，秉承“清洁生产，节能减排；循环利用，持续改进。全员参与，保护生态；遵守法规，造福社会。”的环境管理方针，将环境保护作为企业可持续发展战略的重要内容。公司大力推行环境管理体系并通过 ISO14001 环境管理体系认证，在各生产环节上严格管控废弃物排放与降低能源消耗，每年环境检查与监测报告各项指标均符合国家标准，并有效实现有毒有害物质对外排放与能源损害的同比减少，较好实现环境节能减排目标。

## 5、公共关系和社会公益事业。

公司注重企业的社会价值体现，积极参与捐资助学、扶贫济困等社会公益活动，并为公司困难员工提供补助，关爱驻外员工家属，定期开展相关慰问活动。

## 十七、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告期内暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。

## 第五节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	洪惠平	同业竞争的承诺	关于避免同业竞争的承诺函	2003年03月20日	长期有效	严格履行承诺，没有发生违反承诺的行为。
承诺是否按时履行	是					

#### 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

#### 3、公司涉及业绩承诺

适用 不适用

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）本着严格、谨慎的原则，对公司财务报表出具了保留意见的审计报告，董事会尊重、理解会计师事务所出具的审计意见，高度重视上述带强调事项段的保留意见的审计报告中所涉及事项对公司产生的不利影响。公司董事会将采取有效措施，消除上述风险因素，维护公司和全体股东的利益，并提醒广大投资者谨慎投资，注意投资风险。

## 五、董事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）本着严格、谨慎的原则，对公司财务报表出具了保留意见的审计报告，董事会尊重、理解会计师事务所出具的审计意见，高度重视上述带强调事项段的保留意见的审计报告中所涉及事项对公司产生的不利影响。公司董事会将采取有效措施，消除上述风险因素，维护公司和全体股东的利益，并提醒广大投资者谨慎投资，注意投资风险。

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	200
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	石春花、陈云飞
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	石春花（2年）、陈云飞（1年）

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增 金额(万 元)	本期收回 金额(万 元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
OPS- INGERSOL Holding GmbH	全资子公司 下属联 营企业	提供财务 资助	是	1,336.09	199.36	36.28	6.00%	72.56	1,499.16
OPS- INGERSOL Funkener osion GmbH	全资子公 司下属参 股企业	提供财务 资助	是	515.6	81.3	15.99	6.00%	32.95	580.91
关联债权对公司经营 成果及财务状况的影 响		对公司经营成果及财务状况的影响不大。							

## 应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增 金额(万 元)	本期归还 金额(万 元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
-----	------	------	--------------	--------------------	--------------------	----	--------------	--------------

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

## 1、托管、承包、租赁事项情况

## (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

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

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
广东钜欧云控科技有限公司	2020年06月30日	40,000	2020年07月20日	15,225	连带责任保证			2028年7月19日到期	否	否
广东钜欧云控科技有限公司	2021年04月10日	9,603	2021年04月22日	9,603	连带责任保证			2026年4月21日到期	否	否
巨轮(广州)机器人与智能制造有限公司	2022年08月27日	20,000	2022年08月26日	12,825	连带责任保证	被担保方100%股权		2032年12月31日到期	否	否
巨轮中德机器人智能制造有限公司	2023年07月08日	3,000	2023年07月06日	0	连带责任保证			2028年07月10日到期	否	否
巨轮(广州)机器人与智能制造有限公司	2024年08月30日	1,000	2024年09月05日	940	连带责任保证			2029年8月29日到期	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)			0			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			73,603	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)			38,593			
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)			0	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)			0			
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			73,603	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)			38,593			
全部担保余额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例				19.48%						

其中：

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司第八届董事会原定任期为 2022 年 12 月 30 日至 2025 年 12 月 29 日。根据《中华人民共和国公司法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定，并结合公司实际情况，公司决定提前进行董事会换届选举。2025 年 8 月 12 日、2025 年 8 月 28 日，公司分别召开第八届董事会第十九次会议、2025 年第一次临时股东大会，选举产生公司第九届董事会非独立董事、独立董事，与公司职工代表大会选举产生的职工代表董事共同组成公司第九届董事会。

同日，公司召开第九届董事会第一次会议，审议通过了选举公司第九届董事会董事长及选举代表公司执行公司事务的董事、聘任公司名誉董事长、公司第九届董事会各专业委员会人员组成、聘任公司高级管理人员等相关议案，公司董事会的换届选举已经完成。

## 十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	217,147,657	9.87%	0	0	0	68,627,437	68,627,437	285,775,094	12.99%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	217,147,657	9.87%	0	0	0	68,627,437	68,627,437	285,775,094	12.99%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	217,147,657	9.87%	0	0	0	68,627,437	68,627,437	285,775,094	12.99%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	1,982,248,013	90.13%	0	0	0	68,627,437	68,627,437	1,913,620,576	87.01%
1、人民币普通股	1,982,248,013	90.13%	0	0	0	68,627,437	68,627,437	1,913,620,576	87.01%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

三、股份总数	2,199,395,670	100.00%	0	0	0	0	0	2,199,395,670	100.00%
--------	---------------	---------	---	---	---	---	---	---------------	---------

股份变动的的原因

适用 不适用

报告期内，公司高管锁定股增加 68,627,437 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
吴潮忠	194,407,940	64,802,647	0	259,210,587	高管锁定股	2026年6月28日
郑栩栩	7,950,000	2,650,000	0	10,600,000	高管锁定股	2026年6月28日
林瑞波	6,433,171		1,608,225	4,824,946	高管锁定股	2026年6月28日
李丽璇	8,349,046	2,783,015	0	11,132,061	高管锁定股	2026年6月28日
合计	217,140,157	70,235,662	1,608,225	285,767,594	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	359,386	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	304,315	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
吴潮忠	境内自然人	11.79%	259,210,587	0	259,210,587	0	质押	164,787,913
洪惠平	境内自然人	6.75%	148,436,600	0	0	148,436,600	冻结	132,668,900
兴业银行股份有限公司—华夏中证机器人交易型开放式指数证券投资基金	其他	3.13%	68,844,235	52,629,900	0	68,844,235	不适用	0
国泰海通证券股份有限公司—天弘中证机器人交易型开放式指数证券投资基金	其他	1.31%	28,765,004	23,203,404	0	28,765,004	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.53%	11,573,122	-37,154,865	0	11,573,122	不适用	0
李丽璇	境内自然人	0.51%	11,132,061	0	11,132,061	0	不适用	0
郑栩栩	境内自然人	0.48%	10,600,000	0	10,600,000	0	不适用	0
招商银行股份有限公司—中欧中证机器人指数发起式证券投资基金	其他	0.29%	6,481,400	3,329,200	0	6,481,400	不适用	0
广州翔云私募基金管理有	其他	0.28%	6,100,000	6,100,000	0	6,100,000	不适用	0

限公司一 翔云 50 私 募证券投资 基金								
中国工商 银行股份 有限公司 一招商中 证机器人 交易型开 放式指数 证券投资 基金	其他	0.27%	6,006,100	6,006,100	0	6,006,100	不适用	0
战略投资者或一般法人 因配售新股成为前 10 名 股东的情况（如有）（参 见注 3）	无							
上述股东关联关系或一 致行动的说明	1、上述第一、二、六、七股东不存在关联关系，不属于一致行动人； 2、未知其他股东之间是否存在关联关系，是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托 表决权、放弃表决权情 况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购 专户的特别说明（如有） （参见注 10）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
洪惠平	148,436,600	人民币普通股	148,436,600					
兴业银行股份有限公司 一华夏中证机器人交易 型开放式指数证券投资 基金	68,844,235	人民币普通股	68,844,235					
国泰海通证券股份有限 公司一天弘中证机器人 交易型开放式指数证券 投资基金	28,765,004	人民币普通股	28,765,004					
香港中央结算有限公司	11,573,122	人民币普通股	11,573,122					
招商银行股份有限公司 一中欧中证机器人指 数发起式证券投资基金	6,481,400	人民币普通股	6,481,400					
广州翔云私募基金管理 有限公司一翔云 50 私 募证券投资基金	6,100,000	人民币普通股	6,100,000					
中国工商银行股份有限 公司一招商中证机器人 交易型开放式指数证券 投资基金	6,006,100	人民币普通股	6,006,100					
平安银行股份有限公司 一南方中证机器人交易 型开放式指数证券投资 基金	4,065,100	人民币普通股	4,065,100					
赵熙逸	3,700,600	人民币普通股	3,700,600					
BARCLAYS BANK PLC	2,642,100	人民币普通股	2,642,100					
前 10 名无限售流通股股	公司未知其他股东之间是否存在关联关系以及是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的							

东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	1、公司股东广州翔云私募基金管理有限公司一翔云 50 私募证券投资基金通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 6,100,000 股。

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
吴潮忠	中国	否
主要职业及职务	吴潮忠先生自 2001 年 12 月至 2025 年 8 月担任巨轮智能装备股份有限公司董事长，现任巨轮智能装备股份有限公司名誉董事长。广东省第十届、第十一届、第十二届人大代表；中共揭阳市委第四届、第五届委员。多次被评为“全国劳动模范”、“优秀企业家”和“优秀共产党员”。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无。	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

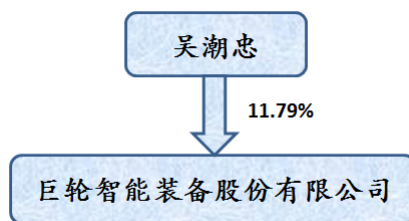
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
吴潮忠	本人	中国	否
主要职业及职务	吴潮忠先生自 2001 年 12 月至 2025 年 8 月担任巨轮智能装备股份有限公司董事长，现任巨轮智能装备股份有限公司名誉董事长。广东省第十届、第十一届、第十二届人大代表；中共揭阳市委第四届、第五届委员。多次被评为“全国劳动模范”、“优秀企业家”和“优秀共产党员”。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无。		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

#### 五、优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第七节 债券相关情况

适用 不适用

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	保留意见
审计报告签署日期	2026 年 04 月 28 日
审计机构名称	尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	尤振审字[2026]第 0575 号
注册会计师姓名	石春花、陈云飞

审计报告正文

巨轮智能装备股份有限公司全体股东：

#### 一、保留意见

我们审计了巨轮智能装备股份有限公司（以下简称巨轮智能）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项可能产生的影响外，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了巨轮智能 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成保留意见的基础

##### （一）关于预付款项

如财务报表附注五（五）预付账款及附注十六（一）重要非调整事项所述，资产负债表日后巨轮智能发生如下事项：

因销售订单变动，巨轮智能终止了相关采购合同并收回预付款人民币 16,445.21 万元。

我们未能获取充分、适当的审计证据，以评估预付款项的商业合理性及其在财务报表中列报的准确性，我们无法确定是否需要对上述事项相关财务报表金额及披露作出调整。

##### （二）关于在建工程

如财务报表附注五（六）其他应收款、附注五（十九）其他非流动资产及附注十八（八）工程建设所述：因“高端智能精密装备研究开发中心技术改造项目”及“巨轮智能工业 4.0 产业基地二期和三期工程项目”存在工程结算核减及方案变更，2024 年度巨轮智能与施工方签订补充协议，约定将核减工程款人民币 20,202.77 万元在后续工程进度款中抵减，并将该金额计入其他应收款。截至 2025 年 12 月 31 日，上述事项尚有金额人民币 19,294.56 万元未抵减工程进度款。

鉴于巨轮智能相关工程进度远低于预期，我们未能获取充分、适当的审计证据，以判断上述款项的性质及其可收回性。因此，我们无法确定是否需要对相关财务报表金额及披露作出调整。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照《中国注册会计师独立性准则第 1 号——财务报表审计和审阅业务对独立性的要求》和中国注册会计师职业道德守则，我们独立于巨轮智能，并履行了职业道德方面的其他责任。我们在审计中遵循了对公众利益实体审计的独立性要求的特别规定。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表保留意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

除“形成保留意见的基础”部分所述事项外，我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
1、产品销售收入的确认为	
<p>巨轮智能主要从事轮胎模具、液压式硫化机、机器人及智能装备和精密机床的研发、制造和销售。如后附的财务报表附注五（三十七）显示，巨轮智能2025 年度营业收入为 788,128,700.52 元。巨轮智能产品销售业务模式确定巨轮智能需以签收单或验收合格证书确认产品销售收入，单据传递的时间误差可能导致收入循环出现错报的固有风险。产品销售收入的确认将对经营成果产生重大影响，因此，我们把产品销售收入的确认包括是否计入恰当的会计期间及是否有重大错报列为关键审计事项。</p>	<p>我们执行的主要审计程序如下：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>--了解、评价并测试管理层关于产品销售收入确认的内部控制系统与执行的程序，以及评估产品销售收入是否计入恰当的会计期间控制系统的有效性。</li> <li>--结合产品类型实施了分析性程序，对各类产品的收入和毛利情况进行分析，判断本期收入和毛利率变动的合理性。</li> <li>--选取样本检查销售合同，识别与商品或服务控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求。</li> <li>--执行了细节测试，审查了与产品销售收入相关的会计核算，并检查了重大及相关文件记录，包括销售合同、销售订单、销售发票、客户签收单或验收合格证书、提单、报关单等，并与管理层讨论，评估管理层对产品销售收入确认是否有重大偏颇和错报的迹象。</li> <li>--对产品销售收入进行截止性测试，关注巨轮智能资产负债表日前后产品销售收入的准确性及是否计入恰当的会计期间。</li> <li>--对主要客户的销售额、应收账款及发出商品实施函证程序，检查已确认的收入的真实性和准确性。</li> <li>--检查主要客户的销售合同或订单的实际履行情况，抽样检查本年度销售回款情况。</li> </ul>
2、应收款项坏账准备的计提	
<p>如后附的财务报表附注五（三）、（六）显示，截至2025 年 12 月 31 日，巨轮智能应收账款余额为 375,194,993.56 元，坏账准备余额为 48,805,237.08 元，净额为 326,389,756.48 元；其他应收款余额为 203,631,867.90 元，坏账准备余额为 40,846,922.30 元，净额为 162,784,945.60 元；长期应收款余额为 20,800,756.58 元，坏账准备余额为 0.00 元，净额为 20,800,756.58 元。</p> <p>由于上述应收账款，若不能按期收回或无法收回而发生坏账，对财务报表影响较为重大；而且应收款项坏账准备的计提涉及管理层重大判断及估计，因此我们把应收账款坏账准备的计提列为关键审计事项。</p>	<p>--我们结合应收款项的账龄、债务人信用情况等分析复核巨轮智能所采用的应收款项坏账准备政策的合理性，包括确定风险组合的依据、单独计提坏账准备的判断等；</p> <p>--执行应收款项函证程序及期后回款检查程序，评价应收款项坏账准备计提的充足性；</p> <p>--我们与管理层讨论应收款项回收情况及可能存在的回收风险；</p> <p>--复核财务报表及附注中与应收款项坏账准备有关的披露。</p>
3、存货跌价准备的计提	

<p>如后附的财务报表附注五（七）显示，截至 2025 年 12 月 31 日，巨轮智能存货余额为 420,059,971.48 元，存货跌价准备金额为 134,478,431.76 元，存货净值为 285,581,539.72 元。</p> <p>由于存货资产价值较高且存货跌价准备的计提涉及重大估计及判断，因此我们把存货减值列为关键审计事项。</p>	<p>我们执行的主要审计程序如下：</p> <p>--了解和评价巨轮智能存货管理及存货跌价准备计提相关的内部控制设计及运行的有效性，并对关键控制点执行有效性测试；</p> <p>--执行存货监盘程序，了解存货的可使用状态、保存情况等；</p> <p>--获取年末存货库龄明细表，执行分析性复核程序；</p> <p>--我们与管理层讨论年末存货的可使用状态及可能存在的减值风险；</p> <p>--获取巨轮智能编制的存货跌价计提表，评价其估计售价、估计的成本费用等的合理性，复核存货跌价准备计提过程；</p> <p>--复核财务报表及附注中与存货跌价准备有关的披露。</p>
---	--

#### 四、其他信息

巨轮智能管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2025 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。如“形成保留意见的基础”部分所述，由于未能就相关事项获取充分、适当的审计证据，因此无法确定其他信息中是否存在与上述事项相关的重大错报。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督巨轮智能的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

的事项或情况可能导致巨轮智能不能持续经营。

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

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

尤尼泰振青会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：石春花  
（项目合伙人）

中国注册会计师：陈云飞

中国 深圳

二〇二六年四月二十八日

## 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 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	85,392,341.84	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	6,251,259.76	3,958,053.84
应收账款	326,389,756.48	368,709,532.96
应收款项融资	60,605.00	1,920,150.00
预付款项	334,518,726.00	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	162,784,945.60	196,051,524.53
其中：应收利息	14,835.75	15,004.46
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	285,581,539.72	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	1,614,057.88	
其他流动资产	113,043,815.33	111,488,233.93
流动资产合计	1,315,637,047.61	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	20,800,756.58	21,435,321.60
长期股权投资	92,843,630.23	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	457,134,250.37	8,923,905.29
固定资产	1,220,756,213.70	1,503,827,141.63
在建工程	164,217,318.13	309,840,519.36
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	229,593,158.82	242,345,642.30
其中：数据资源		
开发支出	5,377,358.50	9,467.52
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	19,867.78	38,207.26
递延所得税资产	86,120,768.45	78,372,672.15
其他非流动资产	241,399,940.84	212,152,321.86
非流动资产合计	2,518,263,263.40	2,485,109,156.49
资产总计	3,833,900,311.01	4,237,207,482.84
流动负债：		
短期借款	730,419,224.93	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	92,194,801.89	
应付账款	306,238,694.72	337,938,397.58
预收款项		
合同负债	126,562,110.11	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	25,327,694.44	19,554,358.19
应交税费	1,655,638.39	389,899.44
其他应付款	16,794,780.00	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	293,852,689.20	149,608,139.34
其他流动负债	9,422,950.66	21,496,045.79
流动负债合计	1,602,468,584.34	1,554,353,212.83
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	214,500,000.00	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		59,872,010.41
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,108,640.00	160,134.42
递延收益	34,933,093.34	37,237,652.79
递延所得税负债	590,884.44	676,116.93
其他非流动负债		
非流动负债合计	252,132,617.78	463,345,914.55
负债合计	1,854,601,202.12	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	-31,162,595.49	-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	-377,517,945.21	-145,310,088.99
归属于母公司所有者权益合计	1,980,678,861.81	2,218,115,077.12
少数股东权益	-1,379,752.92	1,393,278.34
所有者权益合计	1,979,299,108.89	2,219,508,355.46
负债和所有者权益总计	3,833,900,311.01	4,237,207,482.84

法定代表人：吴友武

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
<b>流动资产：</b>		
货币资金	71,847,894.51	185,456,475.06
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	5,827,325.02	3,958,053.84
应收账款	310,244,974.88	382,182,880.76
应收款项融资		1,800,000.00
预付款项	326,127,682.59	464,392,947.81
其他应收款	1,177,380,163.33	871,405,770.21
其中：应收利息		6,967.40
应收股利		
存货	135,812,035.68	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	1,614,057.88	
其他流动资产	15,003,764.56	31,903,727.62
流动资产合计	2,043,857,898.45	2,141,902,851.11
<b>非流动资产：</b>		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		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	565,573,816.93	531,282,673.61
在建工程	2,127,974.36	64,812,737.81
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	107,721,835.78	116,853,831.47
其中：数据资源		

开发支出	5,377,358.50	
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	60,725,132.83	61,084,761.42
其他非流动资产	13,877,012.63	39,925,943.58
非流动资产合计	2,022,273,736.16	2,082,201,968.91
资产总计	4,066,131,634.61	4,224,104,820.02
流动负债：		
短期借款	718,448,239.48	784,165,888.34
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	87,765,697.27	
应付账款	245,916,182.42	264,628,749.00
预收款项		
合同负债	72,582,899.67	174,542,015.41
应付职工薪酬	19,573,953.19	15,710,701.20
应交税费	449,299.75	275,447.44
其他应付款	16,903,620.80	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	190,851,428.46	61,911,590.88
其他流动负债	7,345,597.59	20,077,626.81
流动负债合计	1,359,836,918.63	1,329,768,871.18
非流动负债：		
长期借款	16,000,000.00	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		59,872,010.41
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	8,434,579.41	12,299,561.74
递延所得税负债	590,884.44	676,116.93
其他非流动负债		
非流动负债合计	25,025,463.85	139,847,689.08
负债合计	1,384,862,382.48	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	291,909,849.62	365,128,857.25
所有者权益合计	2,681,269,252.13	2,754,488,259.76
负债和所有者权益总计	4,066,131,634.61	4,224,104,820.02

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、营业总收入	788,128,700.52	982,462,562.73
其中：营业收入	788,128,700.52	982,462,562.73
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	935,344,682.89	1,106,262,339.91
其中：营业成本	706,421,201.02	868,198,324.44
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	16,421,243.75	18,541,608.84
销售费用	12,345,091.02	11,641,933.26
管理费用	90,910,603.77	88,680,204.36
研发费用	38,614,749.52	45,205,831.10
财务费用	70,631,793.81	73,994,437.91
其中：利息费用	63,735,230.79	69,458,084.06
利息收入	1,340,460.87	2,102,060.15
加：其他收益	17,482,605.76	22,021,467.01
投资收益（损失以“-”号填列）	-16,912,771.68	-14,580,880.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-16,912,771.68	-14,580,880.69
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）	-16,535,218.55	-31,641,709.38
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-74,765,926.69	-63,488,561.76
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-276,341.88	145,205.76
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-238,223,635.41	-211,344,256.24
加：营业外收入	73,691.91	652,894.10
减：营业外支出	3,535,784.24	15,783,789.09
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-241,685,727.74	-226,475,151.23
减：所得税费用	-6,424,915.45	-14,022,475.65
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-235,260,812.29	-212,452,675.58
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-235,260,812.29	-212,452,675.58
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	-232,207,856.22	-208,566,027.92
2.少数股东损益	-3,052,956.07	-3,886,647.66
六、其他综合收益的税后净额	-4,948,434.28	-3,438,468.85
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-5,228,359.09	-3,275,072.76
（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	-5,228,359.09	-3,275,072.76
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	-5,228,359.09	-3,275,072.76
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	279,924.81	-163,396.09
七、综合收益总额	-240,209,246.57	-215,891,144.43
归属于母公司所有者的综合收益总	-237,436,215.31	-211,841,100.68

额		
归属于少数股东的综合收益总额	-2,773,031.26	-4,050,043.75
八、每股收益		
（一）基本每股收益	-0.1056	-0.0948
（二）稀释每股收益	-0.1056	-0.0948

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：吴友武

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 年度	2024 年度
一、营业收入	681,763,967.65	871,374,757.27
减：营业成本	616,606,138.73	768,465,212.96
税金及附加	8,161,394.28	12,473,782.83
销售费用	10,669,125.69	10,478,485.31
管理费用	31,921,184.06	31,234,139.79
研发费用	30,041,807.11	33,832,593.33
财务费用	58,386,655.08	54,614,003.43
其中：利息费用	49,270,014.12	51,536,745.12
利息收入	2,374,550.93	2,585,524.23
加：其他收益	9,754,265.06	19,646,931.52
投资收益（损失以“-”号填列）		28,948,086.57
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）	653,350.55	-5,073,441.45
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-8,283,048.69	-25,124,134.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）	156,465.64	141,296.73
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-71,741,304.74	-21,184,721.87
加：营业外收入		352,868.18
减：营业外支出	1,203,306.79	497,687.51
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-72,944,611.53	-21,329,541.20
减：所得税费用	274,396.10	-2,762,045.98
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-73,219,007.63	-18,567,495.22

（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-73,219,007.63	-18,567,495.22
（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	-73,219,007.63	-18,567,495.22
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 年度	2024 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	721,524,642.31	863,661,160.14
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	2,737,096.83	4,011,771.81
收到其他与经营活动有关的现金	452,874,446.73	614,047,236.41
经营活动现金流入小计	1,177,136,185.87	1,481,720,168.36
购买商品、接受劳务支付的现金	715,630,656.27	1,359,915,569.09
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	148,149,511.13	166,063,396.51
支付的各项税费	27,127,694.83	38,291,183.21
支付其他与经营活动有关的现金	47,979,567.89	32,137,893.81
经营活动现金流出小计	938,887,430.12	1,596,408,042.62
经营活动产生的现金流量净额	238,248,755.75	-114,687,874.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	125,000,000.00	
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	666,049.54	772,671.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		37,830,450.00
收到其他与投资活动有关的现金	18,001,981.57	278,923,636.73
投资活动现金流入小计	143,668,031.11	317,526,758.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	176,525,155.87	231,029,041.67
投资支付的现金	125,000,000.00	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		5,192,387.65
投资活动现金流出小计	301,525,155.87	321,721,429.32
投资活动产生的现金流量净额	-157,857,124.76	-4,194,670.99
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	1,624,227,790.97	947,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	61,188,146.21	20,462,603.06
筹资活动现金流入小计	1,685,415,937.18	967,962,603.06
偿还债务支付的现金	1,745,896,327.16	938,863,088.82
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	63,043,283.15	68,590,760.38
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	61,127,520.60	40,314,119.24
筹资活动现金流出小计	1,870,067,130.91	1,047,767,968.44
筹资活动产生的现金流量净额	-184,651,193.73	-79,805,365.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	33,788.07	1,868,124.03
五、现金及现金等价物净增加额	-104,225,774.67	-196,819,786.60
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	85,009,242.04	189,235,016.71

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年度	2024 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	619,914,440.51	653,667,407.12
收到的税费返还	2,737,096.83	4,000,950.83
收到其他与经营活动有关的现金	439,714,422.50	546,010,487.85
经营活动现金流入小计	1,062,365,959.84	1,203,678,845.80
购买商品、接受劳务支付的现金	642,924,495.40	1,202,394,135.71
支付给职工以及为职工支付的现金	101,741,540.67	117,860,505.15
支付的各项税费	8,776,772.01	13,476,881.79
支付其他与经营活动有关的现金	21,965,075.50	23,072,595.89
经营活动现金流出小计	775,407,883.58	1,356,804,118.54
经营活动产生的现金流量净额	286,958,076.26	-153,125,272.74
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		9,043,536.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,546,497.04	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	762,736,394.57	451,017,464.90
投资活动现金流入小计	766,282,891.61	495,183,551.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,571,710.00	113,541,657.02
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	1,055,553,000.00	364,084,577.50
投资活动现金流出小计	1,063,241,970.00	477,626,234.52
投资活动产生的现金流量净额	-296,959,078.39	17,557,316.81
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	1,384,200,000.00	897,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	62,708,146.21	29,902,556.86
筹资活动现金流入小计	1,446,908,146.21	927,402,556.86
偿还债务支付的现金	1,434,766,666.68	852,866,666.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	48,291,033.63	50,258,638.27
支付其他与筹资活动有关的现金	55,650,899.75	55,898,252.43
筹资活动现金流出小计	1,538,708,600.06	959,023,557.38
筹资活动产生的现金流量净额	-91,800,453.85	-31,621,000.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	96,766.71	2,251,370.05
五、现金及现金等价物净增加额	-101,704,689.27	-164,937,586.40
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	71,465,794.71	173,170,483.98

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年度												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	归属于母公司所有者权益														
	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	2,199,395.67				39,795.62		-25,934.20		150,168,068.49		-145,310,088.99		2,218,115.07	1,393,278.34	2,219,508.35
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	2,199,395.67				39,795.62		-25,934.20		150,168,068.49		-145,310,088.99		2,218,115.07	1,393,278.34	2,219,508.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-5,228.35				-232,207.85622		-237,436.21531	-2,773.03126	-240,209.24657
（一）综合收益总额							-5,228.359.09				-232,207.85622		-237,436.21531	-2,773.03126	-240,209.24657
（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 末 余 额	2,19 9,39 5,67 0.00				39,7 95,6 64.0 2		- 31,1 62,5 95.4 9		150, 168, 068. 49		- 377, 517, 945. 21		1,98 0,67 8,86 1.81	- 1,37 9,75 2.92	1,97 9,29 9,10 8.89

上期金额

单位：元

项目	2024 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	归属于母公司所有者权益												小计				
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他					
优先 股		永续 债	其他														

一、上年期末余额	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															
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	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（减少以“－”号填列）							-3,275,072.76				-208,566,027.92		-211,841,100.68	-4,050,043.75	-215,891,144.43
（一）综合收益总额							-3,275,072.76				-208,566,027.92		-211,841,100.68	-4,050,043.75	-215,891,144.43
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有															

者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 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	2,19 9,39 5,67 0.00				39,7 95,6 64.0 2		- 25,9 34,2 36.4 0		150, 168, 068. 49		- 145, 310, 088. 99		2,21 8,11 5,07 7.12	1,39 3,27 8.34	2,21 9,50 8,35 5.46

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年度									
	股本	其他权益工具	资本	减：	其他	专项	盈余	未分	其他	所有

		优先股	永续债	其他	公积	库存股	综合收益	储备	公积	配利润		者权益合计
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												
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）										-73,219,007.63		-73,219,007.63
（一）综合收益总额										-73,219,007.63		-73,219,007.63
（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	291,909,849.62		2,681,269,252.13

上期金额

单位：元

项目	2024 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												
期差错更正												
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）										-18,567,495.22		-18,567,495.22
（一）综合收益总额										-18,567,495.22		-18,567,495.22
（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												

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

### 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。本公司的统一社会信用代码为：914452007350053203。公司于 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 12 月 31 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。

本公司属于机械设备制造行业，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。其中，轮胎模具与液压式硫化机同属于轮胎硫化工序中的制造装备，为配套产品。

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 2026 年 4 月 28 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》及各项具体会计准则、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 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 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（或实际情况，如交易当期平均汇率或加权平均汇率）折算。

### (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。

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：
  - ①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。
  - ②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：

- ①被转移金融资产在终止确认日的账面价值。
- ②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：

- ①终止确认部分在终止确认日的账面价值。
- ②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
1--2 年	10
2--3 年	25
3 年以上	100

## 12、应收票据

## 13、应收账款

## 14、应收款项融资

## 15、其他应收款

## 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“五、6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、7、控制的判断标准和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--35	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%

固定资产折旧采用年限平均法计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

## 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
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。

## 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

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	当期应缴流转税额	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	15%
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	15%
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%
广东迈汛瑞实业有限公司	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）本公司的控股公司巨轮（广州）智能装备有限公司取得编号为 GR202544008755 号《高新技术企业证书》，在 2025 年至 2027 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%。

（3）本公司的子公司广东培创智能技术有限公司取得编号为 GR202544000974 号《高新技术企业证书》，在 2025 年至 2027 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%。

（4）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 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。

#### （5）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	53,228.77	50,481.44
银行存款	84,956,013.27	189,184,535.27
其他货币资金	383,099.80	12,286,991.08
合计	85,392,341.84	201,522,007.79
其中：存放在境外的款项总额	11,421,927.38	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	275,527.56	10,284,427.37
结构性存款		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		2,000,000.00
其他受限资金	106,572.24	
合计	383,099.80	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		916,600.00
商业承兑票据	6,251,259.76	3,041,453.84
合计	6,251,259.76	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	6,580,273.44	100.00%	329,013.68	5.00%	6,251,259.76	4,118,130.36	100.00%	160,076.52	3.89%	3,958,053.84
其中：										
商业承兑汇票	6,580,273.44	100.00%	329,013.68	5.00%	6,251,259.76	3,201,530.36	77.74%	160,076.52	5.00%	3,041,453.84
银行承兑汇票						916,600.00	22.26%			916,600.00
合计	6,580,273.44	100.00%	329,013.68	5.00%	6,251,259.76	4,118,130.36	100.00%	160,076.52	3.89%	3,958,053.84

按组合计提坏账准备：

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	6,580,273.44	329,013.68	5.00%
合计	6,580,273.44	329,013.68	

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	329,013.68	160,076.52			329,013.68
合计	160,076.52	329,013.68	160,076.52			329,013.68

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：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
客户 1	70,176.75	票据到期	票据到期	组合账龄计提
客户 2	39,505.00	票据到期	票据到期	组合账龄计提
客户 3	29,384.09	票据到期	票据到期	组合账龄计提
客户 4	12,010.68	票据到期	票据到期	组合账龄计提
客户 5	9,000.00	票据到期	票据到期	组合账龄计提
合计	160,076.52			

### (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
银行承兑票据	72,285,626.59	
商业承兑票据		5,884,026.34
合计	72,285,626.59	5,884,026.34

### (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）	214,912,151.91	258,196,226.18
1 至 2 年	108,022,414.28	124,335,381.90
2 至 3 年	33,337,385.73	15,361,699.22
3 年以上	18,923,041.64	22,184,389.10
3 至 4 年	3,926,655.92	9,440,814.93
4 至 5 年	4,840,395.13	1,669,082.40
5 年以上	10,155,990.59	11,074,491.77
合计	375,194,993.56	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	375,194,993.56	100.00%	48,805,237.08	13.01%	326,389,756.48	420,077,696.40	100.00%	51,368,163.44	12.23%	368,709,532.96
其中：										
合计	375,194,993.56	100.00%	48,805,237.08	13.01%	326,389,756.48	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:

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	214,912,151.91	10,745,607.57	5.00%
1 至 2 年	108,022,414.28	10,802,241.43	10.00%
2 至 3 年	33,337,385.73	8,334,346.44	25.00%
3 年以上	18,923,041.64	18,923,041.64	100.00%
合计	375,194,993.56	48,805,237.08	

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	2,701,550.53	4,597,964.69	624,998.70	-41,513.50	48,805,237.08
合计	51,368,163.44	2,701,550.53	4,597,964.69	624,998.70	-41,513.50	48,805,237.08

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
实际核销的应收账款	624,998.70

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
客户 1	销售货款	624,998.70	破产	董事会办公室审批	否
合计		624,998.70			

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	55,962,800.00		55,962,800.00	14.92%	7,821,740.00

客户 2	37,799,000.00		37,799,000.00	10.07%	1,889,950.00
客户 3	29,118,000.00		29,118,000.00	7.76%	1,678,000.00
客户 4	19,812,247.25		19,812,247.25	5.28%	990,612.36
客户 5	18,114,440.61		18,114,440.61	4.83%	914,493.18
合计	160,806,487.86		160,806,487.86	42.86%	13,294,795.54

## 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
合计	0.00	0.00		0.00	0.00	

### (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	60,605.00	1,920,150.00
合计	60,605.00	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	21,951,344.74	
合计	21,951,344.74	

## (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	14,835.75	15,004.46
其他应收款	162,770,109.85	196,036,520.07
合计	162,784,945.60	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	14,835.75	15,004.46
合计	14,835.75	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	15,616.58	100.00%	780.83	5.00%	14,835.75	15,794.17	100.00%	789.71	5.00%	15,004.46
其中：										
合计	15,616.58	100.00%	780.83	5.00%	14,835.75	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	整个存续期预期信用	整个存续期预期信用	

	损失	损失（未发生信用减值）	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	357.83			357.83
本期转回	366.71			366.71
2025年12月31日余额	780.83			780.83

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
备用金	409,387.69	190,446.10
往来款	200,207,794.31	206,025,089.85
押金、保证金	2,493,570.85	2,548,985.69
其他	505,498.47	7,000,905.43
合计	203,616,251.32	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）	15,308,489.38	59,803,138.50
1 至 2 年	50,804,705.31	153,172,236.49
2 至 3 年	137,073,586.03	2,250,164.77
3 年以上	429,470.60	539,887.31
3 至 4 年	162,294.17	11,579.37
4 至 5 年	11,579.37	133,097.06
5 年以上	255,597.06	395,210.88
合计	203,616,251.32	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	391,884.55	0.19%	391,884.55	100.00%	0.00	342,471.55	0.16%	342,471.55	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	203,224,366.77	99.81%	40,454,256.92	19.91%	162,770,109.85	215,422,955.52	99.84%	19,386,435.45	9.00%	196,036,520.07
其中：										
合计	203,616,251.32	100.00%	40,846,141.47	20.06%	162,770,109.85	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				
——转入第三阶段	-7,901.98		7,901.98	
本期计提	21,872,894.00		39,909.38	21,912,803.38
本期转回	795,198.13			795,198.13
其他变动	1,972.42		-1,601.64	370.78
2025 年 12 月 31 日余额	40,454,256.92		391,884.55	40,846,141.47

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	133,122,590.49	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年	65.37%	24,492,528.47
单位 2	往来款	59,823,023.64	2-3 年	29.38%	14,955,755.91
单位 3	往来款	4,219,062.00	1 年以内	2.07%	210,953.10
单位 4	往来款	1,500,000.00	1 年以内	0.74%	75,000.00
单位 5	押金、保证金	1,224,000.00	1-2 年	0.60%	122,400.00
合计		199,888,676.13		98.16%	39,856,637.48

## 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	286,191,280.60	85.55%	437,195,232.69	92.92%
1 至 2 年	47,851,017.91	14.30%	33,286,025.95	7.08%
2 至 3 年	452,696.39	0.14%	10,941.07	0.00%
3 年以上	23,731.10	0.01%	12,790.03	0.00%
合计	334,518,726.00		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：

预付对象	账龄超过一年部分的期末余额	未结算原因
供应商 1	34,262,199.03	订单未履约完毕
供应商 2	11,063,577.25	订单未履约完毕

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商 1	74,262,199.03	22.20
供应商 2	71,900,608.00	21.49
供应商 3	50,451,444.00	15.08
供应商 4	49,500,000.00	14.80
供应商 5	23,297,570.50	6.96
合计	269,411,821.53	80.53

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	80,188,342.65	3,849,823.77	76,338,518.88	75,291,239.43		75,291,239.43
在产品	141,698,294.85	95,459,857.18	46,238,437.67	173,993,667.55	56,044,419.77	117,949,247.78
库存商品	38,980,305.79	20,279,162.76	18,701,143.03	40,181,546.86	22,029,453.66	18,152,093.20
发出商品	123,348,232.60	14,513,778.30	108,834,454.30	165,987,834.51	13,579,967.84	152,407,866.67
低值易耗品	34,051,982.80		34,051,982.80	33,286,486.01		33,286,486.01
劳务成本	1,792,812.79	375,809.75	1,417,003.04	1,128,226.20	271,325.73	856,900.47
合计	420,059,971.48	134,478,431.76	285,581,539.72	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	
原材料		3,849,823.77				3,849,823.77
在产品	56,044,419.77	53,080,050.90		13,664,613.49		95,459,857.18
库存商品	22,029,453.66	689,132.75		2,439,423.65		20,279,162.76
发出商品	13,579,967.84	6,214,756.14		5,280,945.68		14,513,778.30
劳务成本	271,325.73	104,484.02				375,809.75

合计	91,925,167.0 0	63,938,247.5 8		21,384,982.8 2		134,478,431. 76
----	-------------------	-------------------	--	-------------------	--	--------------------

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
应收售后回租保证金	1,750,000.00	
减：未实现融资收益	-135,942.12	
减：坏账准备		
合计	1,614,057.88	

(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	23,811,053.39	24,600,830.69
待认证进项税额	85,879,741.05	84,352,241.80
预交企业所得税	2,995,858.88	2,535,161.44
其他	357,162.01	
合计	113,043,815.33	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的减值准备	备注

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	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	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
------	------	------	---------------	---------------	------------------	------------------	-----------	---------------------------

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)	20,800,756.58		20,800,756.58	18,516,932.23		18,516,932.23	
减：一年内到期的长期应收款							
融资租赁保证金				3,250,000.00		3,250,000.00	
减：未实现融资收益				-		-	
				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	20,800,756.58		20,800,756.58	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	20,800,756.58	100.00%			20,800,756.58	21,435,321.60	100.00%			21,435,321.60
其中：										
金沃国际融资租赁有限公司						1,488,675.89	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-INGERSOLL Holding GmbH	14,991,640.66	72.07%			14,991,640.66	13,360,886.96	62.33%			13,360,886.96
OPS-INGERSOLL Funkenerosion GmbH	5,809,115.92	27.93%			5,809,115.92	5,156,045.27	24.06%			5,156,045.27
其中：										
合计	20,800,756.58	100.00%			20,800,756.58	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

注 1：报告期末应收对联营企业及参股公司的财务资助款余额 20,800,756.58 元包括：

(1) 应收 OPS--INGERSOLL Holding GmbH 财务资助款 14,991,640.66 元。本公司下属全资子公司根据《股东贷款协议》通过联营企业 OPS--INGERSOLL Holding GmbH 向下属参股公司 OPS--Ingersoll Funkenerosion GmbH（以下简称：OPS 公司）提供股东贷款，报告期末余额 1,820,368.00 欧

元（含本金 1,500,000.00 欧元及资金使用费结算利息余额 320,368.00 欧元），按年末汇率折合人民币 14,991,640.66 元。根据公司于第七届董事会第二十一次会议、2021 年度股东大会审议通过了《关于全资子公司向其参股公司提供财务资助展期暨关联交易的议案》，同意上述贷款进行展期，按照约定 OPS 公司将分五期于 2023 年至 2027 年期间每年归还本金 300,000.00 欧元。展期期间公司仍按年利率 6% 计收资金占用费，如果还款当期 OPS 公司未拥有相应数额的自由现金或 OPS 公司经审计的前一年度净利润少于 1,000,000.00 欧元，则还款时间自动延期一年。

根据公司第八届董事会第十七次会议审议通过了《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》，公司同意延期至 2028 年 3 月 31 日，原贷款协议的所有其他条款保持不变。

(2) 应收 OPS--INGERSOLLFunkenerosionGmbH 财务资助款 5,809,115.92 元。本公司下属全资子公司根据《股东贷款协议》向联营企业 OPS--INGERSOLLHoldingGmbH 的参股公司 OPS--INGERSOLLFunkenerosionGmbH（以下简称：OPS 公司）提供股东贷款，报告期末余额 705,375.00 欧元（含本金 675,000.00 欧元及资金使用费结算利息余额 30,375.00 欧元），按年末汇率折合人民币 5,809,115.92 元。根据公司于第八届董事会第八次会议审议通过了《关于全资子公司向其参股公司提供财务资助的议案》，同意公司全资子公司 Greatoo(Europe)HoldingS.är.1. 向其间接参股公司 OPS--INGERSOLLFunkenerosionGmbH 提供 37.50 万欧元的财务资助，资助期限自贷款协议签署之日起至 2027 年 03 月 31 日，还款方式：分三期偿还，2025 年 3 月 31 日偿还 10 万欧元，2026 年 3 月 31 日偿还 10 万欧元，2027 年 3 月 31 日偿还 17.5 万欧元，当期利随本清。根据德国相关法律规定，本次包括公司全资子公司在内的 OPS 公司股东向其提供的财务资助属于次要债权，如还款会造成或可能造成 OPS 公司过度负债或流动性不足，则不可强制执行在次要地位下的求偿权。如 OPS 公司因发生上述情况而未能如期还款，则还款时间自动延期一年，如延期超过两次，则双方应协商解决方案，尽可能按照第二次延期后的还款时间表及时偿还贷款金额。资金使用费按年利率 6% 收取。

根据公司于第八届董事会第十二次会议审议通过了《关于全资孙公司向间接参股境外公司提供财务资助 30 万欧元的议案》，同意公司全资孙公司 Greatoo(HongKong)InternationalHoldingLimited 向其间接参股公司 OPS--INGERSOLLFunkenerosionGmbH 提供 30.00 万欧元的财务资助，资助期限自贷款协议签署之日起至 2027 年 04 月 30 日，资金使用费按年利率 6% 收取。

根据公司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》，公司同意延期至 2028 年 3 月 31 日，原贷款协议的所有其他条款保持不变。

### (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			- 15,47 5,706 .88	1,592 ,444. 39					124,4 82.06	7,965 ,813. 32	60,68 1,891 .35
广东省机 器人创 新中心 有限公 司	1,732 ,252. 25				- 284,9 49.00							1,447 ,303. 25	
广西 巨轮 智能 新材 料有 限责 任公 司	40,02 2,150 .17		125,0 00,00 0.00	125,0 00,00 0.00	- 1,120 ,985. 24							38,90 1,164 .93	
广东 颐博 精机 有限 公司	44,68 4,961 .35				- 155,6 12.62							44,52 9,348 .73	
小计	108,1 63,95	55,45 1,849	125,0 00,00	125,0 00,00	- 17,03	1,592 ,444.					124,4 82.06	92,84 3,630	60,68 1,891

	7.52	.88	0.00	0.00	7,253 .74	39					.23	.35
合计	108,1 63,95 7.52	55,45 1,849 .88	125,0 00,00 0.00	125,0 00,00 0.00	- 17,03 7,253 .74	1,592 ,444. 39				124,4 82.06	92,84 3,630 .23	60,68 1,891 .35

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

① 2011 年 10 月 14 日，本公司第四届董事会第八次会议全票审议通过了《关于投资德国欧吉索机床有限公司的议案》、《关于对德国欧吉索机床有限公司提供财务资助的议案》、《关于投资设立英属维京群岛子公司及其它境外下属公司的议案》；随后签订了《股权转让协议》、《认沽与认购期权协议》，公司随后设立了巨轮股份国际控股有限公司、巨轮股份（香港）国际控股有限公司、巨轮股份（欧洲）控股有限公司。

本公司与共同投资方（香港）力丰机械有限公司（以下简称“香港力丰”）根据上述协议，此后陆续签订了《股东贷款协议》、《担保协议》等，履行股权收购款付款手续并已清结完毕，有关德国欧吉索机床有限公司（即 OPS-INGERSOLL Funkenerosion GmbH，简称 OPS 公司）的股权收购款项和股东贷款合计 900.4240 万欧元以及 OPS-INGERSOLL Holding GmbH 股权收购款项 2.6248 万欧元已全部支付，本公司付款 450.4240 万欧元和 1.3124 万欧元。其中 150 万欧元转为 OPS-INGERSOLL Holding GmbH 的资本公积金，与香港力丰同时注入的 150 万欧元的资本公积金，合计 300 万欧元作为 OPS-INGERSOLL Holding GmbH 投资 OPS-INGERSOLL Funkenerosion GmbH 的股本金。

上述股权交易涉及的股权交割手续于 2012 年 4 月办妥，最终由巨轮股份(欧洲)控股有限公司持有 OPS-INGERSOLL Holding GmbH 49.996%的股权, OPS-INGERSOLL Holding GmbH 持有 OPS 公司 44.68%的股权；本公司因此间接持有 OPS 公司约 22.34%股权。

公司 2016 年 4 月 5 日及 2016 年 8 月 22 日先后召开的第五届董事会第二十五次会议、第三十五次会议分别审议通过了《关于增持德国欧吉索机床有限公司股份的议案》、《关于对外投资金额调整的议案》，子公司巨轮股份（欧洲）控股有限公司通过参股公司 OPS-INGERSOLL Holding GmbH 向 OPS 其他股东购买 23,550 股股份,约占 OPS 公司总股份的 21.32%。OPS-INGERSOLL Holding GmbH 于 2017 年 5 月 24 日签订《股权收购和转让合同》，交易对价欧元 1053.2984 万元。2017 年 10 月初办理完成股权转让手续后，OPS-INGERSOLL Holding GmbH 持有 OPS 公司 66.002716%股权，公司间接持有 OPS 公司 43.661053%股权，成为 OPS 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，公司因此未将 OPS-INGERSOLL Holding GmbH 纳入合并报表范围。

②本年度公司下属联营企业 OPS-INGERSOLL Holding GmbH 及间接参股公司 OPS-INGERSOLL Funkenerosion GmbH 财务状况如下：

金额单位:欧元

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	净利润
OPS-INGERSOLL Holding GmbH	66.1504	66.1504	16,884,110.72	3,599,505.00	13,284,605.72	2,300.36
OPS-INGERSOLL Funkenerosion GmbH (德国欧吉索机床有限公司)	43.66	43.66	17,214,279.50	14,765,756.00	2,448,523.50	-4,399,883.67

注：根据注册地的法律规定以及 OPS 的公司章程中的有关规定，OPS Holding 对 OPS 公司的投资采用成本法核算，因此上表中列示的净利润并未根据持股比例核算 OPS 公司的投资损益。本年度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，调整后本公司按照持股比例享有的对 OPS Holding 的投资收益为-1,919,467.52 欧元，折合人民币-15,475,706.88 元。抵销公司与 OPS 公司未实现内部交易损益合并抵销折合人民币 124,482.06 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-15,351,224.82 元。

长期股权投资本年度其他变动 124,482.06 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。

(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，但在其董事会（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。

2024 年 12 月 22 日，公司与广西彦善投资有限公司达成增资协议，将广西巨轮智能新材料有限责任公司的总投资额从 9,000.00 万元增至 36,777.78 万元，增资部分由双方按持股比例认缴，公司于 2025 年 1 月 3 日至 6 日支付投资款 12,500.00 万元，2025 年 3 月 8 日，双方签署解除协议，于 2025 年 3 月 28 日收回投资款 12,500.00 万元。

(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	484,249,249.42			484,249,249.42
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	484,249,249.42			484,249,249.42
(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	503,319,744.17			503,319,744.17
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	22,381,620.97			22,381,620.97
(1) 计提或摊销	593,671.82			593,671.82
(2) 固定资产转入	21,787,949.15			21,787,949.15
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	32,528,210.43			32,528,210.43
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	13,657,283.37			13,657,283.37
(1) 计提	6,183,742.81			6,183,742.81
(2) 固定资产转入	7,473,540.56			7,473,540.56
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	13,657,283.37			13,657,283.37
四、账面价值				
1. 期末账面价值	457,134,250.37			457,134,250.37

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：

截至 2025 年 12 月 31 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 501,531,010.17 元，净值 457,044,813.67 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	1,220,756,213.70	1,503,827,141.63
固定资产清理		
合计	1,220,756,213.70	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	27,121,120	193,598,87		158,900.49	2,295,200.		223,174,09

增加金额	.56	8.14			71		9.90
1) 购置		634,035.29		158,900.49	2,285,466.20		3,078,401.98
2) 在建工程转入	27,121,120.56	182,887,609.37					210,008,729.93
3) 企业合并增加							
(4) 存货转入		10,077,233.48					10,077,233.48
(5) 其他					9,734.51		9,734.51
3. 本期减少金额	411,976,948.52	22,186,566.71	457,593.50	772,586.53	1,194,454.91	21,474.66	436,609,624.83
1) 处置或报废	3,260.04	14,246,278.27	423,448.02	344,882.12	267,347.12		15,285,215.57
(2) 转入投资性房地产	411,973,688.48						411,973,688.48
(3) 其他减少		7,940,288.44	34,145.48	427,704.41	927,107.79	21,474.66	9,350,720.78
4. 期末余额	1,188,392,214.20	1,425,818,833.02	6,404,590.68	45,311,082.89	37,821,662.74	945,746.13	2,704,694,129.66
二、累计折旧							
1. 期初余额	421,205,189.58	885,471,305.07	5,887,835.42	41,445,201.09	29,205,809.67		1,383,215,340.83
2. 本期增加金额	52,292,391.85	61,190,868.47	316,427.65	545,342.35	1,295,297.56		115,640,327.88
1) 计提	52,292,391.85	61,190,868.47	316,427.65	545,342.35	1,295,297.56		115,640,327.88
3. 本期减少金额	22,499,236.94	21,588,958.02	422,417.77	604,579.67	744,695.08		45,859,887.48
1) 处置或报废	3,260.04	13,780,311.06	403,468.08	343,418.85	252,585.22		14,783,043.25
(2) 转入投资性房地产	21,787,949.15						21,787,949.15
(3) 其他减少	708,027.75	7,808,646.96	18,949.69	261,160.82	492,109.86		9,288,895.08
4. 期末余额	450,998,344.49	925,073,215.52	5,781,845.30	41,385,963.77	29,756,412.15		1,452,995,781.23
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	575,044.75	6,753,458.41					7,328,503.16
(1) 计提	575,044.75						575,044.75
(2) 在建工程转入		6,753,458.41					6,753,458.41
3. 本期减少金额	7,473,540.56						7,473,540.56
(1) 处置或报废							
(2) 转入投资性房地产	7,473,540.56						7,473,540.56
4. 期末余额	17,173,314.02	13,719,914.53			48,906.18		30,942,134.73
四、账面价值							
1. 期末账面价值	720,220,555.69	487,025,702.97	622,745.38	3,925,119.12	8,016,344.41	945,746.13	1,220,756,213.70
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	121,200,357.82	18,212,768.56	5,597,329.75	97,390,259.51	
其他设备	628,240.02	473,680.16	48,549.93	106,009.93	
合计	121,828,597.84	18,686,448.72	5,645,879.68	97,496,269.44	

## (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：

截至 2025 年 12 月 31 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 987,873,338.71 元，净值 500,674,323.03 元；其中房屋建筑物原值 707,594,318.38 元，净值 422,304,239.46 元；机器设备原值 280,279,020.33 元，净值 78,370,083.57 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	164,217,318.13	309,840,519.36
合计	164,217,318.13	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	164,446,313.63	228,995.50	164,217,318.13	313,930,812.23	4,090,292.87	309,840,519.36
合计	164,446,313.63	228,995.50	164,217,318.13	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	26,756,975.38	47,717,187.01	228,995.50	16,616,395.52	52.82%	55.78%				其他

技术改造项目—装饰装修工程												
高端智能精密装备研究中心技术改造项目—空调安装工程	35,319,379.80	10,707,174.21	22,017,774.73	32,724,948.94			100.00%	100%				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	8,902,905.21			138,424,099.42	46.63%	65%				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	2.07%	5%				其他
待调试设备	191,610,770.57	110,359,877.41	76,477,735.55	176,648,824.45	3,205,476.14	6,983,312.37	97.51%	96%				其他
合计	751,326,117.45	290,504,351.75	134,238,398.42	257,090,960.40	3,434,471.64	164,217,318.13						

## (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	2,854,900.82	6,945,193.69		
高端智能精密装备研究开发中心技术改造项目-装饰装修工程		228,995.50		228,995.50	
合计	4,090,292.87	3,083,896.32	6,945,193.69	228,995.50	--

其他说明：

截至 2025 年 12 月 31 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 16,616,395.52 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					247,787.61	247,787.61

(1) ) 购置					247,787.61	247,787.61
(2) ) 内部研发						
(3) ) 企业合并增加						
(4) 其他增加						
3. 本期减少金额	752,991.01			3,903,376.84	325,470.27	4,981,838.12
(1) ) 处置				3,896,740.91	323,355.82	4,220,096.73
(2) 其他减少	752,991.01			6,635.93	2,114.45	761,741.39
4. 期末余额						
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	4,882,512.99			5,746,226.52	440,356.70	11,069,096.21
(1) ) 计提	4,882,512.99			5,746,226.52	440,356.70	11,069,096.21
(2) 其他增加						
3. 本期减少金额	105,412.29			3,903,376.84	159,339.52	4,168,128.65
(1) ) 处置				3,896,740.91	158,304.35	4,055,045.26
(2) 其他减少	105,412.29			6,635.93	1,035.17	113,083.39
4. 期末余额	62,654,943.72			9,324,757.50	3,104,621.72	75,084,322.94
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额	173,715.96			943,749.45		1,117,465.41
(1) ) 计提	173,715.96			943,749.45		1,117,465.41
3. 本期减少金额						
(1) ) 处置						
4. 期末余额	173,715.96			943,749.45		1,117,465.41
四、账面价值						

1. 期末账面价值	181,552,731.25			47,266,470.55	773,957.02	229,593,158.82
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

适用 不适用

## (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：

截至 2025 年 12 月 31 日，本集团提供予金融机构作为担保抵押物的土地使用权账面原值 172,506,855.86 元，净值 118,182,545.32 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		处置	其他	
东北轮胎模具股份有限公司 (NE 公司)	19,544,216.42				433,929.24	19,110,287.18
合计	19,544,216.42				433,929.24	19,110,287.18

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置	其他	
东北轮胎模具股份有限公司 (NE 公司)	19,544,216.42				433,929.24	19,110,287.18
合计	19,544,216.42				433,929.24	19,110,287.18

**(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 19,110,287.18 元。截至本年末，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 19,110,287.18 元。

2) 本年商誉账面原值及商誉减值准备均减少 433,929.24 元，系分别按年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		18,339.48		19,867.78
合计	38,207.26		18,339.48		19,867.78

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	135,438,438.93	22,804,920.87	127,948,994.12	20,798,760.61
内部交易未实现利润	2,249,535.40	337,430.31	1,187,129.16	345,692.01
可抵扣亏损	296,972,985.49	44,545,947.82	296,972,985.49	44,545,947.82
信用减值准备	94,764,700.58	18,432,469.45	71,975,849.42	12,642,238.10
预计负债			160,134.44	40,033.61
合计	529,425,660.40	86,120,768.45	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	3,939,229.62	590,884.44	4,507,446.20	676,116.93
合计	3,939,229.62	590,884.44	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		86,120,768.45		78,372,672.15
递延所得税负债		590,884.44		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	699,141,766.07	522,145,315.75
信用减值损失	-5,450,828.65	
资产减值损失	44,985,871.84	
合计	738,676,809.26	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		10,677,691.22	
2026 年	24,053,673.22	24,053,673.22	
2027 年	9,178,295.52	9,178,295.52	

2028 年	78,154,098.74	77,841,853.64	
2029 年	145,919,158.40	97,404,773.08	
2030 年	103,588,215.81	34,414,769.04	
2031 年	67,152,623.62	67,152,623.62	
2032 年	44,374,315.79	44,206,003.42	
2033 年	34,169,563.21	34,855,313.01	
2034 年	90,560,448.29	122,360,319.98	
2035 年	101,991,373.47		
合计	699,141,766.07	522,145,315.75	

其他说明：

### 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	51,262,133.38		51,262,133.38	95,276,913.89		95,276,913.89
预付设备款	53,137,807.46		53,137,807.46	119,730,308.79	2,854,900.82	116,875,407.97
预付房产款 (注1)	137,000,000.00		137,000,000.00			
合计	241,399,940.84		241,399,940.84	215,007,222.68	2,854,900.82	212,152,321.86

其他说明：

注 1：公司为稳定核心技术人员、提升员工福利及工作积极性，行政中心于 2025 年 3 月 4 日提交福利住房申请，分别经总经理、董事长审批同意。公司于 2025 年 4 月 28 日支付购房款 1.37 亿元，后续已转让该房产，详见附注“十七、4、其他资产负债表日后事项说明”。

### 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	383,099.80	383,099.80	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	5,884,026.34	5,589,825.03	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	987,873,338.71	500,674,323.03	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	118,182,545.32	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	501,531,010.17	457,044,813.67	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	16,845,391.02	16,616,395.52	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					5,476,495.00	5,202,670.25	金融机构融资款抵押物	是
合计	1,685,023,721.90	1,098,491,002.37			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
信用借款	11,722,735.45	
保证借款（注2）	46,721,919.83	100,000,000.00
抵押+保证借款（注1、注2）	650,600,000.00	662,900,000.00
质押+保证借款（注3）	20,000,000.00	20,000,000.00
应付利息	1,374,569.65	1,265,888.34
合计	730,419,224.93	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 12 月 31 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	92,194,801.89	
合计	92,194,801.89	

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，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	289,755,699.93	320,265,312.12
采购长期资产	16,482,994.79	17,673,085.46
合计	306,238,694.72	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
供应商 1	10,049,557.52	材料款待结算
供应商 2	6,916,728.65	材料款待结算
供应商 3	6,853,622.60	材料款待结算
供应商 4	5,579,385.87	工程款待结算
供应商 5	5,360,251.46	材料款待结算
供应商 6	3,887,265.52	设备款待结算
供应商 7	2,672,796.16	工程款待结算
合计	41,319,607.78	

其他说明：

## (3) 是否存在逾期尚未支付中小企业款项的情况

是否属于大型企业

是 否

## 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	16,794,780.00	19,788,516.21
合计	16,794,780.00	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	137,554.54	43,161.32
保证金及押金	4,217,010.48	1,316,275.57
技术服务费	309,339.62	56,939.62
待付职工报销款	224,624.11	145,772.75
爱心基金	137,268.07	155,427.07
往来款	10,848,000.93	17,423,457.71
其他费用	920,982.25	647,482.17
合计	16,794,780.00	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
单位 1	10,328,180.00	逾期竣工费用

单位 2	634,854.00	押金
单位 3	263,200.00	押金
合计	11,226,234.00	

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
----	------	------

### 39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	116,326,959.42	221,411,967.94
预收房租	10,235,150.69	
合计	126,562,110.11	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	25,284,000.00	项目未验收
客户 2	8,221,283.18	项目未验收
客户 3	4,549,385.88	项目未验收
客户 4	4,351,159.52	项目未验收
客户 5	3,480,916.14	项目未验收
客户 6	2,776,548.67	项目未验收
客户 7	2,289,473.45	项目未验收
合计	50,952,766.84	

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	141,348,675.75	135,290,811.02	25,291,598.22

二、离职后福利-设定提存计划	320,624.70	12,713,323.98	12,997,852.46	36,096.22
三、辞退福利		92,325.13	92,325.13	
合计	19,554,358.19	154,154,324.86	148,380,988.61	25,327,694.44

## (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	132,481,441.02	127,070,088.98	23,513,927.12
2、职工福利费	1,112,960.40	6,184,210.27	5,523,897.08	1,773,273.59
3、社会保险费	18,198.01	2,251,696.69	2,265,497.19	4,397.51
其中：医疗保险费	17,897.89	1,828,180.89	1,841,724.25	4,354.53
工伤保险费	81.84	423,515.80	423,554.66	42.98
生育保险费	218.28		218.28	
4、住房公积金		126,440.00	126,440.00	
5、工会经费和职工教育经费		304,887.77	304,887.77	
合计	19,233,733.49	141,348,675.75	135,290,811.02	25,291,598.22

## (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	12,333,444.13	12,617,907.79	36,024.60
2、失业保险费	136.44	379,879.85	379,944.67	71.62
合计	320,624.70	12,713,323.98	12,997,852.46	36,096.22

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	97,671.61	7,439.09
企业所得税	602,351.86	
个人所得税	540,057.35	279,983.31
城市维护建设税	3,418.50	30,173.77
教育费附加	1,465.07	12,931.61
地方教育附加	976.71	8,621.08
印花税	9,234.60	18,381.87
其他	400,462.69	32,368.71
合计	1,655,638.39	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）	186,157,738.79	81,216,039.29
一年内到期的长期应付款（注 2）	107,694,950.41	68,392,100.05
合计	293,852,689.20	149,608,139.34

其他说明：

注 1：一年内到期的长期借款情况如下：

（1）母公司巨轮智能装备股份有限公司向中国人民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为 16,000,000.00 元，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 67,000,000.00 元，应付一年内到期的利息金额为 156,478.05 元；

（2）子公司巨轮中德机器人智能制造有限公司向中国建设银行股份有限公司揭阳市分行应付一年内到期的利息金额为 2,227.50 元；

（3）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 50,750,000.00 元，应付一年内到期的利息金额为 179,105.21 元；

（4）子公司巨轮（广州）机器人与智能制造有限公司向中国银行股份有限公司广州开发区分行借款，应付一年内到期的借款金额为 600,000.00 元；向交通银行股份有限公司揭阳分行借款，应付一年内到期的借款金额为 42,750,000.00 元，应付一年内到期的利息金额为 193,101.64 元；

（5）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为 8,500,000.00 元，应付一年内到期的利息金额为 26,826.39 元。

注 2：一年内到期的长期应付款情况如下：

母公司巨轮智能装备股份有限公司应付金沃国际融资租赁有限公司一年内到期的设备售后回租融资款余额为 11,472,890.41 元，应付揭阳市城市投资建设集团有限公司一年内到期的股权回购款余额为 96,222,060.00 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	3,538,924.32	18,294,515.43
已背书未到期的商业承兑汇票	5,884,026.34	3,201,530.36
合计	9,422,950.66	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	按面值计提利	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
------	----	------	------	------	------	------	------	--------	-------	------	--	------	------

								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
质押借款		67,000,000.00
信用借款	2,700,000.00	
抵押+保证借款（注1）	101,500,000.00	152,250,000.00
抵押+保证+质押借款（注2）	85,500,000.00	128,250,000.00
质押+保证借款借款		8,500,000.00
保证借款	24,800,000.00	9,400,000.00
合计	214,500,000.00	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 4.00 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 12 月 31 日广东钜欧云控科技有限公司已提用 2.90 亿元贷款额度，并于 2025 年按约偿还到期本金 5,075.00 万元。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《固定资产借款合同》，合同约定借款金额人民币 2.00 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 12 月 31 日巨轮（广州）机器人与智能制造有限公司已提款 1.71 亿元,并于 2025 年按约偿还到期本金 2,565.00 万元。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浦区开泰大道 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 100.00%股权作为质押，由本公司及本公司实际控制人吴潮忠、陈丽皓夫妇提供担保。

其他说明，包括利率区间：

年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	年末余额		年初余额	
					外币余额	本币余额	外币余额	本币余额
交通银行股份有限公司揭阳分行	2022/10/11	2028/10/11	CNY	4.90%	--	20,500,000.00	--	30,750,000.00
交通银行股份有限公司揭阳分行	2024/11/19	2028/09/09	CNY	3.80%	--	15,000,000.00	--	22,500,000.00
交通银行股份有限公司揭阳分行	2022/09/09	2028/09/09	CNY	4.90%	--	30,000,000.00	--	45,000,000.00
中国农业发展银行揭阳市分行	2020/10/16	2028/07/19	CNY	4.55%	--	17,500,000.00	--	26,250,000.00
中国农业发展银行揭阳市分行	2020/07/24	2028/07/19	CNY	4.55%	--	70,000,000.00	--	105,000,000.00

## 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		59,872,010.41
合计		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		11,472,890.41
应付股权转让款		48,399,120.00

其他说明：

## (2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

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

境外控股子公司可能退回的政府补贴	2,108,640.00		可能退回的政府补贴
合计	2,108,640.00	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	13,177,600.00	15,482,159.45	34,933,093.34	拨款
合计	37,237,652.79	13,177,600.00	15,482,159.45	34,933,093.34	--

其他说明：

政府补助项目：

补助项目	上年末余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产/收益相关
重点产业振兴和技术改造项目	1,160,000.00	--	--	480,000.00	--	680,000.00	与资产相关
自主创新和高新技术产业化项目	3,200,000.00	--	--	800,000.00	--	2,400,000.00	与资产相关
信息产业发展专项资金	2,143,620.93	--	--	789,931.00	--	1,353,689.93	与资产相关
产业结构调整资金	817,841.88	--	--	258,333.24	--	559,508.64	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	--	--	460,167.88	--	1,181,341.87	与资产相关
经济发展专项资金	996,335.35	--	--	391,662.81	--	604,672.54	与资产相关
国家服务业发展引导资金建设项目	725,000.00	--	--	300,000.00	--	425,000.00	与资产相关
科技创新战略专项资金	648,949.97	--	--	123,609.52	--	525,340.45	与资产相关
产业技术研究与开发项目	264,646.01	--	--	73,854.72	--	190,791.29	与资产相关
创新发展专项资金	195,000.00	--	--	60,000.00	--	135,000.00	与资产相关
应用型科技研发专项资金项目	125,289.54	--	--	45,559.80	--	79,729.74	与资产相关
科技发展专项资金	71,666.67	--	--	20,000.00	--	51,666.67	与资产相关
省国际合作项目	7,833.33	--	--	2,000.00	--	5,833.33	与资产相关
工业高新技术领域科技计划项目	2,000.00	--	--	2,000.00	--	--	与资产相关
2021年省级促进经济高质量发展专项资金（产业创新能力建设）项目	8,258,091.04	--	--	1,019,577.12	--	7,238,513.92	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
小计	36,807,784.47	2,480,000.00	--	4,826,696.09	--	34,461,088.38	——
广东省重点领域研发计划项目	69,166.67	320,000.00	--	330,000.00	--	59,166.67	与收益相关
2018年广州市科学研究计划重点项目	60,833.34	--	--	10,000.00	--	50,833.34	与收益相关

重点领域研发计划项目	299,868.31	480,000.00	--	537,863.36	--	242,004.95	与收益相关
2025 年度广东省重点领域研发计划“智能机器人”重大专项	--	120,000.00	--	--	--	120,000.00	与收益相关
2025 年广东省制造业当家重点任务保障专项企业技术改造资金项目	--	9,602,600.00	--	9,602,600.00	--	--	与收益相关
“大专项+任务清单”项目	--	175,000.00	--	175,000.00	--	--	与收益相关
小计	429,868.32	10,697,600.00	--	10,655,463.36	--	472,004.96	——
合计	<b>37,237,652.79</b>	<b>13,177,600.00</b>	--	<b>15,482,159.45</b>	--	<b>34,933,093.34</b>	——

## 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	- 25,934,236.40	- 4,948,434.28				- 5,228,359.09	- 279,924.81	- 31,162,595.49
外币财务报表折算差额	- 25,934,236.40	- 4,948,434.28				- 5,228,359.09	- 279,924.81	- 31,162,595.49
其他综合收益合计	- 25,934,236.40	- 4,948,434.28				- 5,228,359.09	- 279,924.81	- 31,162,595.49

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润	-232,207,856.22	-208,566,027.92
期末未分配利润	-377,517,945.21	-145,310,088.99

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。

使用资本公积弥补亏损详细情况说明：

## 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	759,015,241.66	698,483,524.40	944,581,030.87	850,627,008.41
其他业务	29,113,458.86	7,937,676.62	37,881,531.86	17,571,316.03
合计	788,128,700.52	706,421,201.02	982,462,562.73	868,198,324.44

公司报告期内经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	788,128,700.52	公司营业收入（扣除前）	982,462,562.73	公司营业收入（扣除前）
营业收入扣除项目合计金额	27,712,658.08	扣除金额包括材料销售、租赁及零星技术服务收入等	29,860,504.22	2024年扣除金额包括材料销售、租赁及零星技术服务收入
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产	27,712,658.08	扣除金额包括材料销售、租赁及零星技术服务收入等	29,860,504.22	材料销售、租赁及零星技术服务收入

产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。				
与主营业务无关的业务收入小计	27,712,658.08	扣除金额包括材料销售、租赁及零星技术服务收入等	29,860,504.22	材料销售、租赁及零星技术服务收入
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
营业收入扣除后金额	760,416,042.44	公司营业收入（扣除与主营业务无关的业务收入后）	952,602,058.51	公司营业收入（扣除与主营业务无关的业务收入后）

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
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

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

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

合同中可变对价相关信息：

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	1,382,937.11	3,890,985.26
教育费附加	592,412.44	1,667,485.21
房产税	11,721,528.04	9,362,043.96
土地使用税	1,714,051.44	1,557,732.69
车船使用税	8,846.80	8,526.80
印花税	482,852.43	895,866.15
地方教育附加	394,941.62	1,111,656.80
其他税费	123,673.87	47,311.97
合计	16,421,243.75	18,541,608.84

其他说明：

## 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,197,070.86	25,081,769.58
折旧费	44,057,550.68	37,518,733.12
无形资产摊销	5,244,694.50	5,900,370.85
中介机构服务费	10,206,070.60	5,080,903.72
业务招待费	3,763,829.18	6,052,346.99
办公费	2,730,897.10	2,549,182.99
差旅费	545,206.99	583,678.71
水电费	1,052,160.85	1,256,672.85
办公租金		139,772.08
残疾人就业保障金	633,558.97	667,767.53

物业管理及绿化费	465,709.24	858,365.60
汽车费	449,864.83	535,751.69
修理费	526,187.48	341,663.72
工会经费	240,673.05	240,627.00
董事会经费	241,917.00	240,012.00
劳动保护费	105,165.84	29,960.00
其他	450,046.60	1,602,625.93
合计	90,910,603.77	88,680,204.36

其他说明：

#### 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,459,227.36	2,730,668.31
售后服务费及修理费	4,037,817.41	4,408,359.00
佣金	185,780.64	88,967.54
展览费	590,805.64	280,190.77
差旅费	2,544,020.79	2,507,625.64
办公费	866,321.45	325,626.00
折旧费	912,010.64	888,536.08
广告费	4,810.00	21,830.43
运输费	14,995.85	70,716.51
业务招待费	55,428.21	215,343.36
保险费	5,094.34	
其他	668,778.69	104,069.62
合计	12,345,091.02	11,641,933.26

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	18,373,915.05	20,691,982.14
费用化支出-直接投入	4,893,108.93	17,857,083.42
费用化支出-折旧费用	4,447,072.16	5,129,249.36
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	10,776,886.79	1,415,094.34
费用化支出-其他	123,766.59	68,732.69
合计	38,614,749.52	45,205,831.10

其他说明：

#### 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	63,735,230.79	69,458,084.06
减：利息收入	-1,340,460.87	-2,102,060.15
加：汇兑损益	-1,466,897.72	-3,104,345.60
其他支出	9,703,921.61	9,742,759.60
合计	70,631,793.81	73,994,437.91

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	15,814,545.43	19,391,927.13
代扣个人所得税手续费	35,399.04	20,032.58
增值税加计扣除	1,612,763.39	2,464,827.36
稳岗补贴	2,697.90	78,259.94
就业补贴	17,200.00	66,420.00
合计	17,482,605.76	22,021,467.01

## 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	-16,912,771.68	-14,580,880.69
合计	-16,912,771.68	-14,580,880.69

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
应收票据坏账损失	-168,937.16	484,140.10
应收账款坏账损失	1,896,414.16	-12,352,471.12
其他应收款坏账损失	-21,117,596.37	-17,418,477.54
一年内到期的非流动资产		500,000.00
其他非流动资产坏账损失	2,854,900.82	-2,854,900.82
合计	-16,535,218.55	-31,641,709.38

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
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-63,805,777.40	-44,396,112.04
三、投资性房地产减值损失	-6,183,742.81	
四、固定资产减值损失	-575,044.75	-15,193,892.13
六、在建工程减值损失	-3,083,896.32	-3,898,557.59
九、无形资产减值损失	-1,117,465.41	
合计	-74,765,926.69	-63,488,561.76

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	-276,341.88	145,205.76
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	-276,341.88	145,205.76
其中：固定资产处置收益	-276,341.88	145,205.76
其中：无形资产处置收益		
合计	-276,341.88	145,205.76

## 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	60,000.00	297,393.00	60,000.00
其他	13,691.91	355,501.10	13,691.91
合计	73,691.91	652,894.10	73,691.91

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	166,537.30	7,162.37	166,537.30
其中：固定资产报废损失	1,485.83	7,162.37	1,485.83
无形资产报废损失	165,051.47		165,051.47
罚款、滞纳金	3,245,940.15	15,093,870.30	3,245,940.15
公益性捐赠支出		473,677.00	
其他	123,306.79	48,945.00	123,306.79

预计未决诉讼损失		160,134.42	
合计	3,535,784.24	15,783,789.09	

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	1,408,413.34	1,752,269.13
递延所得税费用	-7,833,328.79	-15,774,744.78
合计	-6,424,915.45	-14,022,475.65

### (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	-241,685,727.74
按法定/适用税率计算的所得税费用	-36,252,859.16
子公司适用不同税率的影响	-16,138,898.89
调整以前期间所得税的影响	-140,344.70
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	447,794.72
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-20,015.61
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	51,933,325.56
本期研发费用加计扣除的影响	-6,253,917.36
所得税费用	-6,424,915.45

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
终止合同预付款退回	414,623,189.41	562,627,435.85
收回保证金	7,847,155.36	16,365,146.59
政府补助	13,512,683.88	28,837,042.83
往来款	11,600,000.00	4,433,146.02
收回职工借款	225,465.50	382,620.94
存款利息收入	225,359.44	569,204.99

银行保函保证金及利息	4,138,677.46	
营业外收入	362,700.71	10,666.68
其他	339,214.97	821,972.51
合计	452,874,446.73	614,047,236.41

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
退合同订金、支付保证金及押金	1,958,061.51	5,388,276.28
退回销售款	15,000,000.00	
往来款	5,000,000.00	
销售管理费用	20,708,787.81	19,524,308.11
职工借款及代收代付款	2,254,469.40	4,597,556.94
其他	80,000.07	125,539.70
财务费用	163,325.49	227,396.74
营业外支出	2,814,923.61	2,274,816.04
合计	47,979,567.89	32,137,893.81

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
收到退回工程款		172,598,693.60
收到退回设备款	17,400,000.00	
财务资助本金及利息收入		105,695,743.97
收到参股公司财务资助利息	522,737.00	629,199.16
定期存款到期及利息	79,244.57	
合计	18,001,981.57	278,923,636.73

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
和信（天津）国际商业保理有限公司 财务资助本金		50,000,000.00
收回对联营公司的投资款	125,000,000.00	
收到设备供应商退款	17,400,000.00	
合计	142,400,000.00	50,000,000.00

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
对参股公司财务资助		5,192,387.65
合计		5,192,387.65

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
高端智能精密装备研究开发中心技术改造项目-基建工程及精装修工程		61,742,846.88
巨轮智能工业 4.0 产业基地二期工程项目	7,232,264.00	31,205,923.27
购置设备及系统工程	17,300,000.00	136,361,193.39
投资联营公司	125,000,000.00	85,500,000.00
购买商品房	137,000,000.00	
对参股公司财务资助		5,192,387.65
合计	286,532,264.00	320,002,351.19

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
收到广东颐博精机有限公司借款		20,000,000.00
银行退回融资保证金本金及利息	7,988,146.21	460,472.24
代扣代缴股息红利所得税		2,130.82
收到其他单位借款	53,200,000.00	
合计	61,188,146.21	20,462,603.06

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
付银行承兑汇票及融资保证金		10,437,123.36
支付融资手续费、财务顾问费、咨询服务费	8,427,520.60	9,838,976.33
归还广东颐博精机有限公司借款及利息		20,035,888.89
代扣代缴股息红利所得税		2,130.66
归还其他单位借款	52,700,000.00	
合计	61,127,520.60	40,314,119.24

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	-235,260,812.29	-212,452,675.58
加：资产减值准备	91,301,145.24	95,130,271.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	115,824,300.06	115,371,507.23
使用权资产折旧		
无形资产摊销	11,069,096.20	9,519,793.24
长期待摊费用摊销	18,339.48	16,811.19
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）	276,341.88	-145,205.76
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	166,537.30	7,162.37
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	68,026,580.10	74,466,870.53
投资损失（收益以“-”号填列）	16,912,771.68	14,580,880.69
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,748,096.30	-15,149,934.72
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-85,232.49	-624,810.06
存货的减少（增加以“-”号填列）	33,396,063.62	-115,570,138.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	183,086,071.81	-178,898,433.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-38,734,350.54	99,060,027.95
其他		
经营活动产生的现金流量净额	238,248,755.75	-114,687,874.26
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	85,009,242.04	189,235,016.71

减：现金的期初余额	189,235,016.71	384,524,803.31
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		1,530,000.00
现金及现金等价物净增加额	-104,225,774.67	-196,819,786.60

## (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	85,009,242.04	189,235,016.71
其中：库存现金	53,228.77	50,481.44
可随时用于支付的银行存款	84,956,013.27	189,184,535.27
三、期末现金及现金等价物余额	85,009,242.04	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

			理由
银行承兑汇票保证金	275,527.56	10,284,427.37	
结构性存款		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通知存款		2,000,000.00	
其他受限资金	106,572.24		
合计	383,099.80	12,286,991.08	

其他说明：

### (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	992,572.42	7.0288	6,976,593.03
欧元	403,178.35	8.2355	3,320,375.29
港币	65,126.34	0.90322	58,823.42
印度卢比	14,185,303.73	0.07816	1,108,723.34
泰铢	355,364.09	0.222519	79,075.26
应收账款			
其中：美元	8,696,476.22	7.0288	61,125,792.05
欧元	54,055.00	8.2316	444,961.05
港币			
印度卢比	47,558,270.00	0.07816	3,717,154.38
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	12,210.00	7.0288	85,821.65
欧元	6,783.85	8.2355	55,868.39
印度卢比	6,714,553.73	0.07816	524,809.52
长期应收款			

其中：欧元	2,525,743.00	8.2355	20,800,756.58
应付账款			
其中：美元	560,240.33	7.13	3,994,503.92
欧元	68,905.00	8.2355	567,467.13
日元	2,159,583.00	0.045636	98,553.81
印度卢比	52,677,803.00	0.07816	4,117,297.08
短期借款			
其中：印度卢比	22,041,139.28	0.07816	1,722,735.45
应交税费			
其中：美元	5,141.28	7.0288	36,137.03
印度卢比	9,992,444.66	0.07816	781,009.47
应付职工薪酬			
其中：美元	14,710.31	7.0288	103,395.83
印度卢比	15,713,343.00	0.07816	1,228,154.89
其他应付款			
其中：美元	1,200.00	7.0288	8,434.56
欧元	2,420.00	8.2355	19,929.91
港元	17,000.00	0.90322	15,354.74
印度卢比	760,730.00	0.07816	59,458.66
泰铢	32,000.00	0.222519	7,120.61

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	印度卢比	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
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
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	18,373,915.05	20,691,982.14
直接投入	4,893,108.93	17,857,083.42
折旧费用	4,447,072.16	5,129,249.36
委托外部研究开发费	16,154,245.29	1,415,094.34
其他	123,766.59	78,200.21
合计	43,992,108.02	45,171,609.47
其中：费用化研发支出	38,614,749.52	45,162,141.95
资本化研发支出	5,377,358.50	9,467.52

## 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	委托外部研究开发支出	确认为无形资产	转入当期损益		
研发项目 1				5,377,358.50				5,377,358.50
合计				5,377,358.50				5,377,358.50

## 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

	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	企业合并	构成同一	合并日	合并日的	合并当期	合并当期	比较期间	比较期间
------	------	------	-----	------	------	------	------	------

名称	中取得的权益比例	控制下企业合并的依据		确定依据	期初至合并日被合并方的收入	期初至合并日被合并方的净利润	被合并方的收入	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	
	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 12 月 31 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
广州巨轮机器人与智能制造研究院	1,000,000.00	广州市	广州市	工业机器人及其核心部件、控制系统、柔性自动化技术的研究与开发等		100.00%	投资设立
巨轮（广州）智能装备有限公司	15,000,000.00	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
巨轮智能装备(泰国)有限公司 (Greatoo Intelligent Equipment(Thailand)Co.,LTD)	212,110.00	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)PRIVATELIMITED)	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
巨轮(比利时)控股有限公司 (Greatoo(Belgium)Holding)	25,271,940.00	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)HoldingLLC)	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 (NortheastTireMolds,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
巨轮股份国际控股有限公司 (GreatooInternationalHoldingLimited)	31,672,327.20	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资与贸易	100.00%		投资设立
巨轮股份(香港)国际控股有限	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

公司 (Greatoo(HongKong)International Holding Limited)							
巨轮股份 (欧洲) 控股有限公司 (Greatoo(Europe) Holding S.à.r.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)	100,000,000.00	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	5,000,000.00	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 (Northeast Tire Molds, Inc.)	25.00%	-2,516,484.31		-10,211,069.58

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	14,09	8,313	22,41	36,26	26,99	63,25	16,74	9,655	26,39	31,96	26,33	58,29

轮胎模具股份有限公司 (NortheastTireMolds, Inc.)	9,868.64	,080.48	2,949.12	0,363.43	6,864.00	7,227.43	2,889.92	,385.05	8,274.97	4,959.70	1,355.60	6,315.30
--	----------	---------	----------	----------	----------	----------	----------	---------	----------	----------	----------	----------

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 (NortheastTireMolds, Inc.)	25,179,884.70	-10,065,937.25	-8,946,237.98	7,952,440.96	35,218,255.78	-9,449,174.56	-10,102,758.93	440,411.50

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 Funkenerosion 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
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		

对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

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
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		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	84,877,816.91	86,439,363.77
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,561,546.86	-892,316.39
--综合收益总额	-1,561,546.86	-892,316.39

其他说明：

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末未确认的损失（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	36,807,784.47	2,480,000.00		4,826,696.09		34,461,088.38	与资产相关
递延收益	429,868.32	10,697,600.00		10,655,463.36		472,004.96	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	17,482,605.76	19,412,568.85

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

本公司的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、股权投资、借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注相关项目。本公司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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，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。

#### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。于 2025 年 12 月 31 日，本公司的信用风险主要来自于本公司确认的金融资产。合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额代表其最大信用风险敞口，无资产负债表外的信用风险敞口。

本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。此外，对于应收票据、应收账款、合同资产、其他应收款、应收款项融资和长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本

公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。本公司无重大的因债务人抵押而持有的担保物和其他信用增级。本公司的客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此本公司没有重大的信用集中风险。

本公司评估信用风险自初始确认后是否已增加的方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的政策等，参见“附注三、(十一)、6 金融工具减值的测试方法及会计处理方法”部分的会计政策。

本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

## (二) 市场风险

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

### (1) 利率风险

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。于 2025 年 12 月 31 日，本集团的带息债务共 1,235,118,619.83 元，以人民币计价的固定利率银行借款合同金额 399,971,919.83 元，以人民币计价的浮动利率银行借款合同 727,450,000.00 元，以人民币计价的固定利率非银行融资合同金额 107,696,700.00 元。

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。

### (2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	2025 年 12 月 31 日	折算汇率	2025 年 12 月 31 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	992,572.42	7.0288	6,976,593.03	285,566.90	7.1882	2,052,704.22
货币资金--欧元	403,178.35	8.2355	3,320,375.29	389,890.03	7.5257	29,34,195.40
货币资金--港币	65,126.34	0.9032	58,823.42	11,607.13	0.926	10,748.65
货币资金--印度卢比	14,185,303.73	0.0782	1,108,723.34	30,018,921.32	0.0853	2,560,403.86
货币资金	355,364.09	0.2225	79,075.26	16,125.30	0.2126	3,428.87

- 泰铢						
应收账款-- 美元	8,696,476.22	7.0288	61,125,792.05	5,914,478.11	7.1884	42,515,395.51
应收账款-- 欧元	54,055.00	8.2316	444,961.05	35,066.00	7.5257	263,896.20
应收账款-- 印度卢比	47,558,270.00	0.0782	3,717,154.38	64,375,338.00	0.0853	5,490,765.70
其他应收 款--美元	12,210.00	7.0288	85,821.65	--	--	--
其他应收 款--欧元	6,783.85	8.2355	55,868.39	19,123.63	7.5257	143,918.70
其他应收 款--印度卢 比	6,714,553.73	0.0782	524,809.52	6,376,627.31	0.0853	543,881.67
长期应收 款--欧元	2,525,743.00	8.2355	20,800,756.58	2,460,493.00	7.5257	18,516,932.23
一年内到 期的非流 动资产--欧 元	--	--	--	--	--	--
应付账款-- 美元	560,240.33	7.1293	3,994,503.92	587,012.80	7.3213	4,297,684.49
应付账款-- 欧元	68,905.00	8.2355	567,467.13	9,570.00	7.6764	73,462.86
应付账款-- 日元	2,159,583.00	0.0456	98,553.81	1,135,176.00	0.04753	53,954.89
应付账款-- 印度卢比	52,677,803.00	0.0782	4,117,297.08	35,659,473.00	0.0853	3,041,503.43
应付账款-- 瑞士法郎	--	--	--	--	--	--
短期借款-- 印度卢比	22,041,139.28	0.0782	1,722,735.45			
应交税费-- 美元	5,141.28	7.0288	36,137.03	--	--	--
应交税费-- 欧元	--	--	--	--	--	--
应交税费-- 印度卢比	9,992,444.66	0.0782	781,009.47	470,939.00	0.0853	40,167.80
应付职工 薪酬--美元	14,710.31	7.0288	103,395.83	23,185.86	7.1884	166,669.24
应付职工 薪酬--印度 卢比	15,713,343.00	0.0782	1,228,154.89	14,618,416.00	0.0853	1,246,848.56
其他应付 款--美元	1,200.00	7.0288	8,434.56	132.52	7.1884	952.61
其他应付 款--欧元	2,420.00	8.2355	19,929.91	6,625.63	7.5257	49,862.50
其他应付 款--印度卢 比	760,730.00	0.0782	59,458.66	801,790.00	0.0853	68,387.07

比						
其他应付款--港币	17,000.00	0.9032	15,354.74	--	--	--
其他应付款--泰铢	32,000.00	0.2225	7,120.61	50,050.00	0.2126	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。

### (3) 其他价格风险

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。

### (三) 流动性风险

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

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	本年年末余额				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
<b>金融资产</b>					
货币资金	85,392,341.84	--	--	--	85,392,341.84
交易性金融资产	--	--	--	--	--
应收票据余额	6,251,259.76	--	--	--	6,251,259.76
应收款项融资	60,605.00	--	--	--	60,605.00
应收账款余额	375,194,993.56	--	--	--	375,194,993.56
其他应收款余额	203,631,867.90	--	--	--	203,631,867.90
长期应收款余额	--	--	20,800,756.58	--	20,800,756.58
其他流动资产	113,043,815.33	--	--	--	113,043,815.33
一年内到期的非流动资产余额	1,614,057.88	--	--	--	1,614,057.88
<b>金融负债</b>					
短期借款	730,419,224.93	--	--	--	730,419,224.93
应付票据	92,194,801.89	--	--	--	92,194,801.89
应付账款	306,238,694.72	--	--	--	306,238,694.72
其他应付款	16,794,780.00	--	--	--	16,794,780.00
一年内到期的非流动负债余额	293,852,689.20	--	--	--	293,852,689.20
长期借款	--	114,300,000.00	100,200,000.00	--	214,500,000.00
长期应付款余额	--	--	--	--	--

## 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、预期能够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	--	--	--	--
持续以公允价值计量的资产总额		60,605.00		60,605.00
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

## 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

## 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

## 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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 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

## 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

本企业最终控制方是吴潮忠。

其他说明：

### （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

截止报告日，控股股东质押所持本公司股票 164,787,913.00 股，占其所持股票的 63.57%。

## 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。
欧吉索机床（上海）有限公司	OPS-INGERSOLL Funkenerosion GmbH 的全资子公司，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
OPS-INGERSOLL Funkenerosion GmbH	采购货物	269,770.13		否	469,646.98
OPS-INGERSOLL Funkenerosion GmbH	培训费			否	444,055.95
广东省机器人创新中心有限公司	采购货物	274,290.00		否	2,195,290.00

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
广东省机器人创新中心有限公司	提供技术服务	55,000.00	
广东省机器人创新中心有限公司	销售货物		1,474,077.28
欧吉索机床（上海）有限公	销售机床及维修服务		620,000.00

司			
---	--	--	--

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

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
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

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	是
吴潮忠	20,000,000.00	2024年08月23日	2026年07月31日	是
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
吴潮忠、陈丽皓	100,000,000.00	2025年07月25日	2026年12月31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
郑栩栩	10,000,000.00	2022年05月23日	2027年05月22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	3,307,268.22	3,422,078.00

## (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 Holding GmbH	14,991,640.66		13,360,886.96	
长期应收款	OPS-INGERSOLL Funkenerosion GmbH	5,809,115.92		5,156,045.27	
预付账款	OPS-INGERSOLL Funkenerosion GmbH	142,062.38			
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	300,000.00	525,420.00

## 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

### (1) 终止采购

因生产经营计划调整，资产负债表日后，本公司与部分供应商签订了 7 份终止协议。根据协议约定，相关供应商应向本公司退还已支付的预付款。截至本财务报表批准报出日，供应商已退还预付款合计 16,445.21 万元，尚有 780.00 万元预付款未退回。

### (2) 期后转让

#### 1) 股权转让

2026 年 3 月，巨轮中德与广州易通签订《股权转让合同》，约定巨轮中德将其持有的广东颐博 45% 股权以 4,500.00 万元的交易对价转让给广州易通。根据合同约定，广州易通应于合同签订后支付股权转让款的 50%，剩余 50% 应于广东颐博完成股权转让工商变更登记后支付，并最迟于 2026 年 6 月 30 日前支付完毕。2026 年 4 月 14 日，广州易通已向巨轮中德支付股权转让款 2,250.00 万元。截至本财务报表批准报出日，广东颐博股权转让的工商变更登记手续已完成。

2026 年 3 月，巨轮广州与广西彦善签订《股权转让合同》，约定巨轮广州将其持有的广西巨轮 45% 股权以 4,050.00 万元的交易对价转让给广西彦善。根据合同约定，广西彦善应于合同签订后支付股权转让款的 50%，剩余 50% 应于广西巨轮完成股权转让工商变更登记后支付，并最迟于 2026 年 6 月 30 日前支付完毕。2026 年 4 月 13 日至 4 月 14 日，广西彦善已向巨轮广州支付股权转让款 2,050.00 万元。截至本财务报表批准报出日，广西巨轮股权转让的工商变更登记手续已完成。

#### 2) 房产转让

2026 年 3 月，巨轮中德与广州奥缔签订房产买卖合同，合同约定巨轮中德转让给广州奥缔总价 1.37 亿元的房产，付款方式（1）定金：2026 年 4 月底前，广州奥缔向巨轮中德支付定金人民币 2,740.00 万元，（2）交房款：2026 年 4 月底前，广州奥缔向巨轮中德支付购房款人民币 6,850.00 万元。收到款项后五个工作日内，巨轮中德协助广州奥缔办理认购信息变更手续。（3）尾款：2026 年 6 月底前，广州奥缔一次性支付剩余购房款人民币 4,110.00 万元。2026 年 4 月 13 日至 16 日，广州奥缔向巨轮中德支付房产款 9,587.00 万元。

## 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

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- ①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- ②公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- ③公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以产品所属的细分行业为基础确定报告分部。

### (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	605,345,334.58	200,340,343.49	29,618,978.97	47,175,956.52	788,128,700.52
营业成本	562,262,154.75	182,948,634.19	8,442,757.17	47,232,345.09	706,421,201.02

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

### (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

### (1) 工程建设

## 1) 巨轮机器人与智能制造产业化基地项目及工业 4.0 产业基地二期工程

本公司在 2024 年度对“巨轮机器人与智能制造产业化基地项目”的空调和装修工程以及“工业 4.0 产业基地二期工程”的施工方案进行调整，并聘请造价工程师对施工方预算进行复核。经公司与施工方确认后，双方签订补充协议，对上述三个合同金额合计调减 15,429.41 万元。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司根据结算报告及实际施工进度，将预付款和进度款的差额 20,202.77 万元调整列示为“其他应收款”。2025 年度，公司按照本年度实际完成的“巨轮机器人与智能制造产业化基地项目”空调和装修工程及“工业 4.0 产业基地二期工程”的施工进度，结转工程款共计 4,716.72 万元。截至 2025 年 12 月 31 日，待结算工程款 16,186.05 万元。

## 2) 工业 4.0 产业基地三期工程

工业 4.0 产业基地三期工程已于 2025 年 4 月取得开工许可证，根据工程进度公司将已支付 3,108.51 万元工程款自“其他非流动资产”重分类至“其他应收款”。

## (2) 厂线建设

自 2023 年起，公司筹建工厂生产线。截至 2025 年 12 月 31 日，公司已向供应商支付采购设备款 3.65 亿元，并已接收设备 3.61 亿元，其中 2.47 亿元设备暂未投入生产使用。

## 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）	178,778,687.50	256,159,945.08
1 至 2 年	113,394,781.66	138,462,652.67
2 至 3 年	44,757,869.06	14,933,215.27
3 年以上	13,491,746.90	12,593,105.72
3 至 4 年	3,473,641.18	
4 至 5 年		1,669,082.40
5 年以上	10,018,105.72	10,924,023.32
合计	350,423,085.12	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	350,423,085.12	1.00%	40,178,110.24	11.47%	310,244,974.88	422,148,918.74	100.00%	39,966,037.98	9.47%	382,182,880.76

的应收账款										
其中：										
账龄组合	317,525,814.68	90.61%	40,178,110.24	12.65%	277,347,704.44	377,221,236.54	89.36%	39,966,037.98	10.59%	337,255,198.56
合并范围内关联方	32,897,270.44	9.39%			32,897,270.44	44,927,682.20	10.64%			44,927,682.20
合计	350,423,085.12	100.00%	40,178,110.24	11.47%	310,244,974.88	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：

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	173,192,422.76	8,659,621.14	5.00%
1-2年	97,891,127.08	9,789,112.71	10.00%
2-3年	32,950,517.94	8,237,629.49	25.00%
3年以上	13,491,746.90	13,491,746.90	100.00%
合计	317,525,814.68	40,178,110.24	

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	837,070.96		624,998.70		40,178,110.24
合计	39,966,037.98	837,070.96		624,998.70		40,178,110.24

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
实际核销的应收账款	624,998.70

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
客户 1	销售货款	624,998.70	破产	董事会办公室审批	否
合计		624,998.70			

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	45,002,800.00		45,002,800.00	12.84%	6,794,240.00
客户 2	37,799,000.00		37,799,000.00	10.79%	1,889,950.00
客户 3	32,897,270.44		32,897,270.44	9.39%	
客户 4	19,812,247.25		19,812,247.25	5.65%	990,612.36
客户 5	18,114,440.61		18,114,440.61	5.17%	914,493.18
合计	153,625,758.30		153,625,758.30	43.84%	10,589,295.54

## 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	1,177,380,163.33	871,398,802.81
合计	1,177,380,163.33	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：										
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				
本期转回		366.71		366.71

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	157,574.11	148,407.39
其他往来	6,245,548.19	3,623,185.69
押金、保证金	2,035,320.00	4,486,710.88
合并范围内关联方款项	1,169,689,591.94	864,486,951.97
合计	1,178,128,034.24	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）	1,074,279,174.78	404,242,302.31
1 至 2 年	58,301,015.36	420,592,398.64
2 至 3 年		2,100,667.67
3 年以上	45,547,844.10	45,809,887.31
3 至 4 年	10,667.67	11,579.37
4 至 5 年	11,579.37	133,097.06
5 年以上	45,525,597.06	45,665,210.88
合计	1,178,128,034.24	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	1,178,128,034.24	100.00%	747,870.91	0.06%	1,177,380,163.33	872,745,255.93	100.00%	1,346,453.12	0.15%	871,398,802.81

其中：										
账龄组合	8,438,442.30	0.72%	747,870.91	8.86%	7,690,571.39	8,258,303.96	0.95%	1,346,453.12	16.30%	6,911,850.84
合并范围内关联方	1,169,689,591.94	99.28%			1,169,689,591.94	864,486,951.97	99.05%			864,486,951.97
合计	1,178,128,034.24	100.00%	747,870.91	0.06%	1,177,380,163.33	872,745,255.93	100.00%	1,346,453.12	0.15%	871,398,802.81

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				
本期转回	598,582.21			598,582.21
2025 年 12 月 31 日余额	747,870.91			747,870.91

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		598,582.21			747,870.91
合计	1,346,453.12		598,582.21			747,870.91

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	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	合并范围内关联方款项	442,423,978.77	1 年以内, 1-2 年	37.55%	
单位 2	合并范围内关联方款项	368,884,534.51	1 年以内, 1-2 年	31.31%	
单位 3	合并范围内关联方款项	313,111,078.66	1 年以内, 1-2 年	26.58%	
单位 4	合并范围内关联方款项	27,270,000.00	5 年以上	2.31%	
单位 5	合并范围内关联方款项	18,000,000.00	5 年以上	1.53%	
合计		1,169,689,591.94		99.28%	

## 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	期初余额	减值准备	本期增减变动	期末余额	减值准备
------	------	------	--------	------	------

位	(账面价值)	期初余额	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	(账面价值)	期末余额
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)控股有限公司(GREATOO(USA)HOLDINGLLC)	23,160,322.58						23,160,322.58	
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)HoldingS.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	94,850.00		117,260.0				212,110.0	

装备（泰国）有限公司			0				0	
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

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		
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	660,467,764.78	611,534,063.85	833,553,927.68	750,011,922.17
其他业务	21,296,202.87	5,072,074.88	37,820,829.59	18,453,290.79
合计	681,763,967.65	616,606,138.73	871,374,757.27	768,465,212.96

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
业务类型								
其中：								
按经营地								

区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

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

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

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：

## 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		9,947,890.07
处置长期股权投资产生的投资收益		19,000,196.50
合计		28,948,086.57

## 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	-276,341.88	
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）	15,834,443.33	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,055,084.90	2023 年包含公司计收以前年度处置的子公司未到期的财务资助款资金使用费。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,462,092.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,648,162.43	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	44,812.91	
少数股东权益影响额（税后）	-416,281.78	
合计	15,170,725.32	--

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	-11.05%	-0.1056	-0.1056
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-11.77%	-0.1125	-0.1125

## 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

巨轮智能装备股份有限公司

法定代表人：吴友武

二〇二六年四月三十日