



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

股票简称：巨轮智能 股票代码：002031



2023年度报告
ANNUAL REPORT



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

2023 年年度报告

证券简称：巨轮智能

证券代码：002031

2024 年 4 月 30 日

2023 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人吴潮忠、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。

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，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	36
第五节	环境和社会责任	54
第六节	重要事项	56
第七节	股份变动及股东情况	63
第八节	优先股相关情况	69
第九节	债券相关情况	70
第十节	财务报告	71

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	2023 年 1 月 1 日至 2023 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
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	吴潮忠		
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（广东省揭阳市揭东区人民大道东侧）”。		
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	许玲玲	
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	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层
签字会计师姓名	贺春海、吴瑞玲

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

	2023 年	2022 年	本年比上年增减	2021 年
营业收入（元）	803,248,958.59	989,808,162.82	-18.85%	2,208,794,911.54
归属于上市公司股东的净利润（元）	-30,595,210.29	37,804,950.82	-180.93%	-469,132,514.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-73,841,897.93	-70,661,553.75	-4.50%	-111,420,254.90
经营活动产生的现金流量净额（元）	-116,894,615.75	44,985,666.16	-359.85%	303,355,925.39
基本每股收益（元/股）	-0.0139	0.0172	-180.81%	-0.2133
稀释每股收益（元/股）	-0.0139	0.0172	-180.81%	-0.2133
加权平均净资产收益率	-1.25%	1.55%	-2.80%	-17.55%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	2021 年末
总资产（元）	4,197,456,513.13	4,387,725,067.34	-4.34%	4,646,104,470.46
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,429,956,177.80	2,458,519,915.39	-1.16%	2,426,886,040.96

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

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2023 年	2022 年	备注
营业收入（元）	803,248,958.59	989,808,162.82	公司营业收入（扣除前）
营业收入扣除金额（元）	32,315,915.71	32,229,717.07	2023 年扣除金额包括材料

			销售、租赁及零星技术服务收入
营业收入扣除后金额（元）	770,933,042.88	957,578,445.75	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	205,732,577.58	184,985,582.60	147,872,374.08	264,658,424.33
归属于上市公司股东的净利润	5,520,968.84	3,163,377.20	-21,608,642.00	-17,670,914.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-6,823,036.83	-7,940,780.60	-32,261,065.69	-26,817,014.81
经营活动产生的现金流量净额	-6,018,864.72	-39,992,003.81	-1,431,461.98	-69,452,285.24

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	2023 年金额	2022 年金额	2021 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）	-65,662.71	39,235,163.50	-387,464,924.21	2022 年及 2021 年分别含处置长期股权投资产生的投资收益 4,256.58 万元、-37,949 万元。
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	10,770,463.69	14,920,236.99	29,939,308.85	

影响的政府补助除外)				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益			3,751,256.05	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	38,114,273.17	64,215,983.95	7,473,185.05	主要系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	897,535.55	1,595,908.12	-444,657.14	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	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	7,206,714.78	10,735,174.40	4,147,649.16	
少数股东权益影响额（税后）	692,519.90	765,613.59	6,818,779.27	
合计	43,246,687.64	108,466,504.57	-357,712,259.83	--

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、报告期内公司所处行业情况

1、轮胎专用设备行业

(1) 国家政策

2023 年以来，国家关于促进汽车消费步履不停。2023 年 6 月，为进一步稳定和扩大汽车消费，根据“2023 消费提振年”活动安排，商务部印发《商务部办公厅关于组织开展汽车促消费活动的通知》，组织开展汽车促消费活动。于 2023 年 6-12 月，为深入贯彻落实党中央、国务院有关决策部署，进一步稳定和扩大汽车消费，根据“2023 消费提振年”活动安排，商务部组织开展汽车促消费活动，商务部统筹开展“百城联动”汽车节和“千县万镇”新能源汽车消费季活动。一系列活动充分发挥了地方、企业、行业协会的作用，达到了全链条、全渠道以及线上线下的打通，推动了千余县（区）竞相参与，带动了万余镇（乡）共享盛惠，也顺应了城乡居民多样化购车需求，打通全链条、贯通全渠道、联通线上线下，组织全国百余城市协调联动，推动千余县（区）竞相参与，带动万余镇（乡）共享盛惠，营造良好氛围，促进汽车消费，惠及广大人民群众。

2023 年 7 月，为进一步稳定和扩大汽车消费，优化汽车购买使用管理制度和市场环境，促进消费持续恢复，国家发改委等部门印发《关于促进汽车消费的若干措施》的通知，包括优化汽车限购管理政策、支持老旧汽车更新消费、加快培育二手车市场、加强新能源汽车配套设施建设、着力提升农村电网承载能力、降低新能源汽车购置使用成本、推动公共领域增加新能源汽车采购数量等十条措施。同月，中央更是在中央政治局会议再次强调“要提振汽车、电子产品、家居等大宗消费，推动体育休闲、文化旅游等服务消费”。

2023 年 9 月，工信部等七部门印发《汽车行业稳增长工作方案（2023—2024 年）》，其中提出主要目标：2023 年力争实现全年汽车销量 2700 万辆左右，同比增长约 3%，其中新能源汽车销量 900 万辆左右，同比增长约 30%；汽车制造业增加值同比增长 5%左右。2024 年，汽车行业运行保持在合理区间，产业发展质量效益进一步提升。

(2) 行业趋势

① 轮胎模具行业

轮胎是一种必需消费品，其需求的刚性大于汽车。就新车而言，轿车与轮胎的配套比例为 1: 5，在替换市场，每辆轿车每年需要替换 1.5 条轮胎，汽车贡献 70%以上的轮胎需

求。由于汽车行业的竞争加剧，汽车新产品的更新周期由原来的 5 年缩短至 2 年左右，轮胎花纹的更新也日趋频繁，轮胎模具的实际使用时间缩短有利于轮胎模具行业。

根据 iFinD 提供的数据，2023 年中国汽车销量为 3009.40 万辆，同比增速达到 12.02%，为 2019 年以来的最高值。2023 年中国市场各类型轮胎需求量均实现显著增长：根据米其林 2022、2023 年年度报告提供的数据，2023 年中国市场半钢替换胎需求量约 132 百万条，同比增长约 13%；半钢配套胎需求量约 134 百万条，同比增长约为 9%；全钢替换胎需求量约 41 百万条，同比增长约 9%；全钢配套胎需求量约 21 百万条，同比增长约 27%。

根据华经产业研究院预测，2020 年全球轮胎模具保有量为 20.3 万套，其中乘用车市场 13.0 万套，商用车市场 7.3 万套。随着下游需求逐渐复苏，且长期来看存量需求主导下，全球轮胎模具的市场规模整体有望保持低速稳增态势；根据观研报告网数据，预计 2025 年全球轮胎模具市场规模达到 173.71 亿元。

② 橡胶机械行业

2023 年我国橡胶机械行业主要经济指标销售收入、出口交货值及利润均呈现全面增长。中国化工装备协会橡胶机械专业委员会最新统计数据显示，我国橡胶机械全行业 2023 年总销售收入达到 158 亿元，同比增长 14.9%。尽管 2023 年上半年橡胶机械行业多数企业开机率不足，但下半年形势出现好转，尤其 9 月后企业实现产销两旺。展望 2024 年，由于我国掀起半钢胎投资热潮，对橡胶机械需求火爆，当前主要橡胶机械企业订单都已全年排满，行业开机率创近年新高。因此，今年我国橡胶机械行业销售收入预计增长幅度将在 20% 以上。

2、智能装备制造行业

（1）国家政策

2023 年 1 月，工信部等十七部门印发《“机器人+”应用行动实施方案》（简称：“方案”），“方案”指出：到 2025 年，制造业机器人密度较 2020 年实现翻番，服务机器人、特种机器人行业应用深度和广度显著提升，机器人促进经济社会高质量发展的能力明显增强。聚焦 10 大应用重点领域，突破 100 种以上机器人创新应用技术及解决方案，推广 200 个以上具有较高技术水平、创新应用模式和显著应用成效的机器人典型应用场景，打造一批“机器人+”应用标杆企业，建设一批应用体验中心和试验验证中心。推动各行业、各地方结合行业发展阶段和区域发展特色，开展“机器人+”应用创新实践。搭建国际国内交流平台，形成全面推进机器人应用的浓厚氛围。

2023 年 6 月，工信部、教育部等五部门联合发布《制造业可靠性提升实施意见》，意见要求提高工业机器人用精密减速器、智能控制器，仪器仪表用控制部件、传感器、源部件、探测器、样品前处理器等关键专用基础零部件和高端轴承、精密齿轮、高强度紧固件、高性能密封件等通用基础零部件的可靠性水平。

2023 年 8 月，工信部、科技部等四部门印发《新产业标准化领航工程实施方案(2023—2035 年)》，方案旨在关键部件系统方面，要求研制电机控制器、减速器总成等驱动电机系统标准。

(2) 行业趋势

工业机器人作为现代工业发展的重要基础，已经成为衡量一个国家制造水平和科技水平的重要标志。近年来，在国内密集出台的政策和不断成熟的市场等多重因素的驱动下，我国工业机器人产量总体保持稳定增长态势。

2023 年，全球制造业和工业生产疲软，主要国家面临高通胀和低增长的局面，叠加地缘政治风险，全球经济复苏缓慢，导致工业机器人行业整体需求放缓。高工机器人产业研究所（GGII）数据显示，2023 年中国工业机器人市场销售 31.6 万台，同比增长 4.29%，预计 2024 年市场销售有望突破 32 万台，市场整体延续微增态势。

十四五以来，我国进入高质量发展新阶段，制造业的自动化、智能化进程加快，一方面得益于政策支持，另一方面人口老龄化、人工成本上升及企业对生产效率、产品质量提升、环保工艺、快速响应市场等的需求都推动了我国工业机器人的发展。当前及未来一段时间中国都处在自动化、数字化、智能化发展的黄金时期，工业机器人市场需求潜力巨大，产业发展充满机遇。

二、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，汽车轮胎装备生产周期较短，产销率较高；智能装备产品主要为成

套定制化产品，产品交付受客户生产车间改造、调试、试产、验收等因素影响，交付周期较长。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

模具是工业之母，轮胎的生产同样离不开模具。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、乘用车辆轮胎模具、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。铝合金轮胎模具多用于生产乘用车轮胎，钢制轮胎模具较多用于商用车轮胎的生产。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。

公司的“精铸铝合金模具”和“免排气孔轮胎模具”是我国汽车轮胎模具技术两个重大突破，精铸铝合金工艺改变了传统钢质材料机械雕刻、手工修整方法，以石膏作为型芯定型花纹，铝镁合金高温熔炼后浇注一次成型；“免排气孔轮胎模具”则解决了传统各种模具均必须打钻密集的小排气孔的难题，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；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。

公司一如既往地技术研发方面加大了投入。近年来结合高性能轮胎以及新能源汽车轮胎的市场需求，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。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。

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的，精度和自动化程度较机械式硫化机高，硫化的轮胎均匀质好，适合于子午线轮胎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。产品经过了用户的长期使用验证，公司硫化机产品具有精度高、效率高、可靠性高，节能效果好等优点，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“2022 年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，精度更高、效率更高、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，是轮胎企业智慧无人工厂的理想装备。

3、机器人

机器人被誉为“制造业皇冠顶端的明珠”，其研发、制造、应用是衡量一个国家科技创新和高端制造业水平的重要标志，同时也为推动我国经济高质量发展注入强劲动能。公司拥有 3-6 自由度、6kg-300kg 负载等多个系列机器人产品，集感知、分析、推理、决策、控制五大功能于一体，具备高敏捷性、高一致性、高稳定性、高可靠性、高安全性等特点，广泛应用于农业/工业机械装备、汽车制造、电子信息、轻工纺织、电器制造等柔性生产线，包括切割、焊接、打磨、机加工及喷涂等多个工艺流程。

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，多个规格系列已经开始量产，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。公司 RV 减速器主要应用于 20 公斤及以上的多关节工业机器人、工业机器人外部轴、数控机床高精度转台等，其技术性能和使用性能对标行业巨头产品。包括 E 系列、C 系列和 T 系列，品种发展到 30 多个，满足 6KG 至 600KG 主流机器人应用，是国内目前技术品质较高、规格较齐全的国产 RV 减速器品牌之一。公司 RV 减速器在高精度、高稳定性、耐久性和一致性等方面均可以达到“国产替代”进口水平，是打破高精度 RV 减速机国外品牌垄断的优质“国产制造”。

公司在面向制造工艺的机器人应用工作站的参数化智能免示教编程中控系统取得较大突破，在焊接和打磨工序的机器人应用中成功落地，有望在一般工业领域率先实现机器人的自动化应用向智能化成功跨越，在市场竞争中保持绝对的技术优势。

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 26 项，国家发明专利 25 项，国家实用新型专利 132 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 27 项，软件著作权 28 项。报告期内，公司及下属三家子公司包括巨轮中德机器人智能制造有限公司、巨轮（广州）智能装备有限公司、广东培创智能技术有限公司均被认定为广东省高新技术企业。巨轮中德机器人智能制造有限公司和巨轮（广州）智能装备有限公司还被广东省工业和信息化厅认定为广东省 2022 年专精特新中小企业。

（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。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/Cimatron 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等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

2023 年，国内经济恢复，汽车产业链复苏，尤其是新能源汽车产业的快速发展，为与之相配套的轮胎行业带来多重利好。但也存在国内需求恢复不及预期，行业受宏观经济影响，面临市场竞争激烈、技术更新换代迅速、价格下降、内部发展不均衡等困难和问题。2023 年上半年公司的下游客户仍然处于清理库存以及海外建厂的初步阶段，导致公司部分产品需求后置，下半年订单恢复，但是由于排产、交货周期较长，收入确认后置；另一方面受地缘政治等影响，公司部分境外参控股公司经营业绩下滑，对公司 2023 年业绩也造成较大的不利影响。但是，公司坚定不移地走在发展高端产业装备的经营规划道路上，进

行技术的持续迭代和创新，积极洞察市场机会，巩固基础装备制造业，开拓 RV 减速器等机器人核心部件，扩大客户群体，加大降本增效的管理力度，以应对市场变化和行业发展带来的挑战。

一、坚持创新驱动，奋力打造“巨轮智能”。

报告期内，公司积极响应新质生产力的有关政策，聚焦主业，持续加快科技创新速度，加大产品研发力度和市场推广强度，保持公司技术领先地位，提升核心竞争能力和品牌影响力。2023 年公司研发投入 4022.54 万元，占营业收入比例为 5.01%。报告期内，公司获得 5 项发明专利，17 项实用新型专利，4 项外观专利。这些新技术的应用一方面提升产品技术等级，为公司产品巩固巨轮品牌地位夯实基础，提高产品竞争力，另一方面为行业带来革命性的变化，引领传统制造行业逐步进入信息化、数字化、自动化、智能化时代。

公司新业务智能物流为冷链行业客户建设多个自动密集智能存储系统，项目集物联网、智能化、信息化、自动化为一体。公司的“佛山自动化立体冷库项目”、“湛江冷链自动化立体仓库项目”、“汕头保税区冷链项目”均在报告期内确认收入，交付业主单位投入使用，用户反映情况良好。其中，“湛江冷链自动化立体仓库项目”是建设广东供销农产品公共型冷链物流基础设施骨干网的重大工程项目之一，将助推国家自动化物流高质量发展，成为国家冷链自动化立体仓库的标杆。报告期内。公司还与广东省内其他区域的冷链项目进行洽谈，现与客户正在对项目的技术、商务条款等进一步细化中。

报告期内，公司及下属三家子公司包括巨轮中德机器人智能制造有限公司、巨轮（广州）智能装备有限公司、广东培创智能技术有限公司均被认定为广东省高新技术企业，公司被授予“广东省制造业企业 500 强”称号，巨轮中德机器人智能制造有限公司和巨轮（广州）智能装备有限公司还被广东省工业和信息化厅认定为广东省 2022 年专精特新中小企业。公司作为揭阳市装备制造业企业代表受邀参加广东省高质量发展大会。

二、把握市场机会，做好传统产业升级。

2023 年下半年以来，受益于国内经济活动持续恢复及海外市场需求提升，叠加轮胎原材料价格和海运费回落，轮胎行业复苏势头强劲，轮胎的配套市场和替换市场均为公司提供了较大的市场机会。公司“单项冠军产品”液压式硫化机与多家轮胎制造厂签订销售合同，目前在手订单合同总计超过 10 亿元，排产已到 2025 年上半年。2023 年国内经济活动陆续恢复，公司下游轮胎厂持续清库存，部分客户海外工厂处于起步阶段，对公司部分产

品的需求滞后。随着大量订单的完工交付，预计 2024 年公司整体盈利能力也将得到较好的修复。

同时，轮胎硫化机是轮胎制造业的主要耗能设备之一，在全球“双碳”目标下，降能提效十分迫切。在公司自研成功独立研发“智能伺服液压硫化机”后，又新推出“低碳电磁加热轮胎硫化系统”，实现颠覆性新硫化工艺，取代原硫化工艺，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。公司持续引领硫化机技术发展新方向，同时紧紧围绕轮胎生产用户进行技术创新，把握未来科技与产品的风向标，努力为用户提供更高技术、更高品质、更高节能的产品。

三、RV 减速器取得重大突破，不断完善产品谱系。

报告期内，公司生产并送检的“精密摆线针轮减速机/JLRV40E”获得中汽检测技术有限公司（国家机器人检测与评定中心）颁发的 CR 产品认证证书（证书编号：CRAT2023CR30100003）。公司是国内首批获得该认证的两家企业之一，填补了中国机器人 CR 认证在该领域的空白，推动我国智能装备关键零部件产品认证与世界先进国家互认接轨。同时，公司与芜湖摩卡机器人科技有限公司（以下简称“摩卡机器人”）签订了战略合作协议，鉴于公司与摩卡机器人都拥有良好的品牌形象，销售渠道与客户资源、业务、产品具有较强的互补性和兼容性，双方同意建立密切、长期及融洽的战略合作伙伴关系，充分发挥各自业务特点及优势，在业务发展、市场营销、技术研发以及产业推动等多个领域开展强强合作，实现资源共享、优势互补，促进双方产品与服务的发展和延伸。报告期间，公司密切关注重点新客户、新产品的开发与导入，拥有 E 系列、C 系列和 T 系列等产品系列，产品品种共计已达 30 多个，能够满足机器人市场的需要，为扩大产品销售奠定了良好的技术储备。公司将机器人本体用户重点需求的产品大负载机器人减速器作为市场销售切入口，公司可以全套配置 210KG 以上，600KG 以下机器人减速器，公司与多家工业机器人本体制造企业、自动化企业建立业务往来，定制研发、销售不同规格的 RV 减速器。

四、加强内控管理，保障公司规范运作。

为贯彻落实《国务院关于进一步提高上市公司质量的意见》，进一步提升公司运作规范性，持续改善信息披露质量，2023 年公司多次组织董事、监事及高级管理人员参加广东证监局、深圳证券交易所、广东上市公司协会举办的关于上市公司合规的系列培训，增强董事、监事及高级管理人员合规意识，提升履职尽责能力，进而提升公司治理水平，以便更好地维护公司及全体股东利益，促进公司健康、稳定、持续地高质量发展。公司立足企业的发展实际，综合梳理内部管理情况，公司根据《公司法》《证券法》等有关法律、法规并结合自身实际

情况修订并更新发布了《投资者关系管理制度》《独立董事工作制度》《董事会专门委员会议事规则》《内幕信息知情人登记管理制度》《信息披露事务管理制度》《对外提供财务资助管理制度》，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。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 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	803,248,958.59	100%	989,808,162.82	100%	-18.85%
分行业					
汽车轮胎装备行业	533,972,775.83	66.48%	678,673,894.51	68.57%	-21.32%
智能装备制造行业	236,960,267.05	29.50%	275,448,209.39	27.83%	-13.97%
其他业务收入	32,315,915.71	4.02%	35,686,058.92	3.61%	-9.44%
分产品					
轮胎模具	327,027,253.36	40.71%	350,387,270.66	35.40%	-6.67%
液压式硫化机	206,945,522.47	25.76%	328,286,623.85	33.17%	-36.96%
机器人及智能装备	229,264,161.81	28.54%	272,300,457.31	27.51%	-16.17%
精密机床	6,325,389.38	0.79%	1,953,201.77	0.20%	223.85%
技术服务	1,370,715.86	0.17%	1,194,550.31	0.12%	14.75%
其他	32,315,915.71	4.02%	35,686,058.92	3.61%	-9.44%
分地区					
国外销售	270,017,173.88	33.62%	465,354,908.76	47.01%	-41.98%
国内销售	533,231,784.71	66.38%	524,453,254.06	52.99%	1.67%
分销售模式					
直接销售	803,248,958.59	100.00%	989,808,162.82	100.00%	-18.85%

(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	533,972,775.83	459,319,202.37	13.98%	-21.32%	-27.59%	7.45%
智能装备制造行业	236,960,267.05	217,714,431.19	8.12%	-13.97%	1.21%	-13.78%
分产品						
轮胎模具	327,027,253.36	296,175,387.27	9.43%	-6.67%	-13.38%	7.01%

液压式硫化机	206,945,522.47	163,143,815.10	21.17%	-36.96%	-44.21%	10.25%
机器人及智能装备	229,264,161.81	210,661,414.69	8.11%	-16.17%	-1.12%	-13.99%
分地区						
国外销售	270,017,173.88	235,645,226.79	12.73%	-41.98%	-40.25%	-2.52%
国内销售	533,231,784.71	449,007,755.18	15.80%	1.67%	-3.00%	4.06%
分销售模式						
直接销售	803,248,958.59	684,652,981.97	14.76%	-18.85%	-20.13%	1.37%

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	2023 年	2022 年	同比增减
汽车轮胎装备行业	销售量	台（套）	5,159	4,999	3.20%
	生产量	台（套）	5,251	4,871	7.80%
	库存量	台（套）	730	638	14.42%
智能装备制造业	销售量	台（套）	1,698	648	162.04%
	生产量	台（套）	1,933	760	154.34%
	库存量	台（套）	665	430	54.65%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

公司智能装备产品多为非标定制产品，个性化强且品种多样，本年产品结构变化较大，故产销量和库存量同比变动较大。

(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	2023 年		2022 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	236,264,082.95	51.44%	357,558,818.12	56.37%	-33.92%
汽车轮胎装备	工资及福利	73,813,887.8	16.07%	79,893,454.8	12.59%	-7.61%

行业		1		9		
汽车轮胎装备行业	制造费用	146,480,894.48	31.89%	192,964,933.57	30.42%	-24.09%
汽车轮胎装备行业	运输费	2,760,337.13	0.60%	3,935,948.62	0.62%	-29.87%
智能装备制造行业	原材料	186,999,034.25	85.89%	164,318,265.78	76.38%	13.80%
智能装备制造行业	工资及福利	13,232,604.49	6.08%	23,672,053.41	11.00%	-44.10%
智能装备制造行业	制造费用	17,274,712.11	7.93%	26,900,910.55	12.50%	-35.78%
智能装备制造行业	运输费	208,080.34	0.10%	230,410.61	0.12%	-9.69%

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 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	296,175,387.27	43.26%	341,918,990.52	40.25%	-13.38%
液压式硫化机	主营业务成本	163,143,815.10	23.83%	292,434,164.68	34.43%	-44.21%
机器人及智能装备	主营业务成本	210,661,414.69	30.77%	212,891,054.45	25.06%	-1.05%
精密机床	主营业务成本	6,807,429.38	0.99%	2,074,848.38	0.24%	228.09%
技术服务	主营业务成本	245,587.12	0.04%	155,737.52	0.02%	57.69%

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）	295,218,520.47
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	36.75%
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	126,053,097.37	15.69%
2	单位 2	66,495,575.22	8.28%
3	单位 3	37,663,716.82	4.69%
4	单位 4	36,746,795.56	4.57%

5	单位 5	28,259,335.50	3.52%
合计	--	295,218,520.47	36.75%

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）	208,703,498.56
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	24.79%
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	77,910,619.48	9.25%
2	单位 2	41,182,477.88	4.89%
3	单位 3	39,287,243.46	4.67%
4	单位 4	26,192,276.47	3.11%
5	单位 5	24,130,881.27	2.87%
合计	--	208,703,498.56	24.79%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	10,320,410.28	23,344,578.23	-55.79%	主要原因系公司 2022 年 12 月处置子公司导致公司合并范围发生变化，上年金额包含了该子公司上年初至处置日所发生的销售费用。
管理费用	71,782,498.00	71,281,819.53	0.70%	
财务费用	25,036,743.98	-7,546,778.23	431.75%	主要系公司按约收回对原保理业务子公司的财务资助款，本期相应的财务资助利息收入同比减少。
研发费用	40,225,413.48	56,794,703.18	-29.17%	

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	研究工业机器人基于视频图像视觉跟踪、检测、分类等技术，实现轮胎模具等产品	已完成	1、开发面向模具自动化生产的平行视觉智能检测和并行管理系统，实现 3 种以上不	形成技术成果对公司未来开展智模具自动化业务拓展有重要的技术支撑作用

	的外观特征检测、缺陷识别、精度检测、漏错检测等功能智能化。构建针对模具等复杂加工的自动化生产线，实现工件调度、工期预测、在线管理等智能生产过程，提高模具生产自动化，数字化程度，提升生产效率，降低人工劳动成本，解决客户用工问题及生产效率问题。		同设备/系统互联，实现对产品过程质量监控、运行状态监测及现场故障诊断和状态辨识，提高效率 30% 以上； 2、突破产品缺陷感知精度瓶颈，实现 8 类以上模具产品在线识别，减少人工工作量 40% 以上； 3、申请相关技术专利不少于 5 项，申请软件著作权不少于 1 项。	
研发项目 2	项目根据精密复杂模具加工要求，研究和开发满足多种加工工艺要求的高速高精度雕铣加工中心，从关键零部件研究应用、整机研发调试再到加工工艺研究，最终形成面向机械加工的新一代雕铣加工中心和加工验证等成果应用，提升模具等产品加工质量和效率。	已完成	1、产品结构设计上解决传统悬臂转轴结构存在不稳定、容易发生振动及悬垂等问题； 2、改变传统的字体雕刻机加工时外冲切削液的做法，采用中心出水主轴，提高加工效率的同时有效的保护刀具； 3、改变以往的半封闭结构，采用全封闭的钣金设计，并增加油雾收集器； 4、实现多道工序合而为一的新要求，提高了胎侧板模具的加工质量和加工效率； 5、研制的高速高精度雕铣加工中心加工轮胎模具复杂胎侧板，提高产品竞争力。	提升我司模具加工的产品质量；显著提高模具的加工效率，缩短模具交货期。
研发项目 3	项目旨在研发多系列高精度高稳定性 RV 减速器产品，对进口高端产品进行替代。	重点技术攻克	RV 减速机是一个高起点、高要求、高精度的产品，其各个关键部件的加工制造要求更为精密，我们的目标首先向国外最先进的产品看齐，达到国外同类产品的所有技术质量指标。	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，从而提高整个机器人制造在国际市场上的竞争力，为我国的科技发展，为社会经济效益增加动力。
研发项目 4	节约成本并提高装配	重点技术攻克	节省钢材的同时显著	优化减轻半钢硫化机

	效率，从而提高产品的技术含量及市场竞争力，满足客户需求，进一步提升产品的市场的占有率。		提高加工效率。	主体框架，同时确保强度与美观；有效提高经济效益。
研发项目 5	开发新一代轮胎成型装备丰富我们的产品，让用户有更多的选择，占领国外市场，降低成本的同时增强我司产品的竞争力。	重点技术攻克	<ol style="list-style-type: none"> 1. 采用新技术提高升降的平稳性和定型精度，提高硫化机工作效率，降低设备的非硫化时间，同时降低机器噪音。 2. 采用控制总线，具有可集成性；减少电控故障率，提高设备的稳定性。为后期系统集中控制、远程控制及故障诊断技术做好技术储备。 3. 精简结构，提高可靠性，降低设备制造成本。 4. 通过对新一代轮胎成型装备的研发，保证我司在硫化机市场上处于领先地位，持续发展。 	新一代轮胎成型装备，在性能提高的前提下，降低成本，产生较高的直接经济效益。
研发项目 6	摆线轮作为 RV 减速机最核心零部件，其加工精度不仅仅会影响摆线啮合角度，改变定比传动，降低传动效率，造成整机震动，运行精度不达标，缩短使用寿命等严重质量问题。通过研发一款高精密摆线轮加工设备，提高摆线轮加工效率及成型精度。	重点技术攻克	<ol style="list-style-type: none"> 1、研究高精度 RV 减速机摆线轮专用磨床。 2、研究高刚度大径高比超精密回转分度台设计方法、部件超精密加工与装配工艺、控制方法，研制砂轮修形系统等关键功能部件。 3、研发高精度 RV 减速机摆线轮专用数控成型磨齿机，实现 RV 减速机核心制造装备国产化替代。 	开发高精度 RV 减速机摆线轮专用数控成型磨齿机，并在 RV 减速机制造企业建立应用示范。
研发项目 7	设计一款带激光检测模块的检测平台，通过激光检测模块快速扫描轮胎模具表面获取数据，通过后处理输出模具的点位和对应的跳动数据。	重点技术攻克	<ol style="list-style-type: none"> 1、激光扫描检测精度达到 0.01mm； 2、设备能 360° 扫描轮胎模具型腔表面； 3、设备能检测直径 1000mm 范围内的轮胎模具。 4、设备占地面积比现有三坐标设备小，检测效率提高 20%。 	研制轮胎模具花纹圆圈跳动检测设备提高检测效率，缩短模具交货期。
研发项目 8	作为一种前瞻性、突破性创新技术，旨在完成新的技术储备，保持我司智能硫化机技术在行业内龙头地位。	重点技术攻克	<ol style="list-style-type: none"> 1、精度高，效率高，重复性好，长期稳定性好； 2、能够进行精准复合动作，运行稳定，可靠性高，噪音低； 	实现伺服电动智能硫化技术突破，为公司硫化机产品持续增长打下坚实基础，创造更大的经济效益和社会效益。

			3、节能环保，能源利用率高达 90%以上，符合环保低碳发展要求。 4、提高智能化数字控制程度，实现数字化智能技术控制。 5、与工业物联网、自动化物流、智能化管理等技术更好的融合。 6、环保无液压油泄漏，降低火灾风险，提升客户生产安全性。	
--	--	--	---	--

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	225	251	-10.36%
研发人员数量占比	10.88%	12.14%	-1.26%
研发人员学历结构			
本科	113	95	18.95%
硕士	11	15	-26.67%
大专及以下	101	141	-28.37%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	32	20	60.00%
30~40 岁	118	138	-14.49%
40 岁以上	75	93	-19.35%

公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	40,270,981.02	55,621,258.95	-27.60%
研发投入占营业收入比例	5.01%	5.62%	-0.61%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	4,731,157.00	-100.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	8.51%	-8.51%

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

研发人员年龄构成中 30 岁以下人数增加，主要是研发团队吸收培养了较多的年轻工程师。

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

上年资本化部分主要是 2022 年 12 月转让的子公司所形成，本年并表范围已不包括该子公司。

5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	695,656,969.67	972,187,686.41	-28.44%
经营活动现金流出小计	812,551,585.42	927,202,020.25	-12.37%
经营活动产生的现金流量净额	-116,894,615.75	44,985,666.16	-359.85%
投资活动现金流入小计	950,228,043.12	646,140,807.50	47.06%
投资活动现金流出小计	482,529,508.61	464,380,421.13	3.91%
投资活动产生的现金流量净额	467,698,534.51	181,760,386.37	157.32%
筹资活动现金流入小计	996,696,497.79	1,366,519,223.65	-27.06%
筹资活动现金流出小计	1,135,246,831.27	1,473,494,207.41	-22.96%
筹资活动产生的现金流量净额	-138,550,333.48	-106,974,983.76	-29.52%
现金及现金等价物净增加额	212,608,785.43	119,852,387.95	77.39%

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

报告期内公司经营活动现金流入额及流出额较上年同比减少的主要原因是上期金额包含了上年处置的子公司自上年初至处置日期间相应的现金流；本期经营活动产生的现金流量净额同比减少 359.85%，主要原因有：（1）上年处置子公司，本期合并范围变化的影响；（2）公司近期订单增加，采购备料支付了较多的材料款。

本期投资活动产生的现金流量净额同比增加 157.32%，主要原因是本期按约收回处置子公司的股转让款和对原保理业务子公司的财务资助款。

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

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	-12,856,165.95	42.50%	主要系对外股权投资持有损益	否
资产减值	-16,569,844.34	54.78%	计提存货跌价准备	是
营业外收入	1,590,405.16	-5.26%	债务核销利得、保险赔偿收入等	否
营业外支出	692,869.61	2.29%	违约赔偿支出及对外捐赠等	否
其他收益	12,199,776.31	-40.33%	主要是与公司日常活动相关的政府补助	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 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	387,951,087.53	9.24%	208,620,557.44	4.75%	4.49%	货币资金年末余额比年初余额增加 85.96%，主要系公司于 12 月底收回部分对原保理业务子公司的财务资助款。
应收账款	318,099,144.58	7.58%	326,481,347.48	7.44%	0.14%	
存货	326,369,829.39	7.78%	360,111,359.32	8.21%	-0.43%	
投资性房地产	9,418,949.09	0.22%	9,913,992.89	0.23%	-0.01%	
长期股权投资	38,750,118.04	0.92%	49,456,544.35	1.13%	-0.21%	
固定资产	1,517,565,823.88	36.15%	1,003,547,159.40	22.87%	13.28%	固定资产年末余额比年初余额增加 51.22%，主要系子公司部分工程建设项目本期完成验收并结转固定资产。
在建工程	408,490,666.46	9.73%	841,637,180.60	19.18%	-9.45%	在建工程年末余额比年初余额减少 51.46%，主要系子公司部分工程建设项目本期结转固定资产所致。
短期借款	735,240,671.67	17.52%	881,940,564.58	20.10%	-2.58%	
合同负债	106,191,687.16	2.53%	141,159,366.56	3.22%	-0.69%	
长期借款	399,500,000.00	9.52%	388,069,135.44	8.84%	0.68%	
应收票据	15,475,959.73	0.37%	26,656,701.40	0.61%	-0.24%	应收票据年末余额比年初余额减少 41.94%，主要系期末公司持有的未到期的商业承兑汇票减少所致。
预付款项	145,303,384.	3.46%	27,027,423.8	0.62%	2.84%	预付款项年末

	36		7			余额比年初余额增加 437.61%，主要系近期公司硫化机订单增加，备料预付材料款增加所致。
其他应收款	244,903,664.10	5.83%	23,500,831.00	0.54%	5.29%	其他应收款年末余额比年初余额增加 942.11%，主要系公司将部分增量工程量对应的款项确认为其他应收款。
一年内到期的非流动资产	88,010,080.00	2.10%	536,319,836.67	12.22%	-10.12%	一年内到期的非流动资产年末余额比年初余额减少 83.59%，主要系公司本期按约定收回财务资助款及股权转让款。
其他流动资产	74,276,726.90	1.77%	53,465,972.10	1.22%	0.55%	其他流动资产年末余额比年初余额增加 38.92%，主要系公司本期待抵扣及待认证的增值税进项增加所致。
长期应收款	16,465,972.80	0.39%	458,834,447.09	10.46%	-10.07%	长期应收款年末余额比年初余额减少 96.41%，主要系公司本期按约定收回财务资助款及股权转让款。
其他非流动资产	347,647,525.38	8.28%	193,904,309.87	4.42%	3.86%	其他非流动资产年末余额比年初余额增加 79.29%，主要系子公司预付工程款及设备款增加所致。
应付票据		0.00%	54,405,687.85	1.24%	-1.24%	应付票据年末余额比年初余额减少 100%，主要系公司本期结清了票据到期款所致。
一年内到期的非流动负债	86,523,933.75	2.06%	59,169,863.60	1.35%	0.71%	一年内到期的非流动负债年

						末余额比年初余额增加 46.23%，主要系子公司部分长期借款将于未来一年内到期，重分类为一年内到期的非流动负债。
递延所得税负债	1,296,726.49	0.03%	3,789,153.92	0.09%	-0.06%	递延所得税负债年末余额比年初余额减少 65.78%，主要系公司及境外子公司本期应纳税暂时性税会差异减少所致。
未分配利润	63,255,938.93	1.51%	96,050,539.07	2.19%	-0.68%	未分配利润年末余额比年初余额减少 34.14%，主要原因有：1、俄乌冲突等受地缘政治影响，位于欧洲的参股企业本年出现较大亏损，公司按持股比例确认了相应的长期股权投资损失；2、部分处于建设期或初创期的子公司产能暂未能有效释放，本期发生亏损。
少数股东权益	5,443,322.09	0.13%	7,891,900.34	0.18%	-0.05%	少数股东权益年末余额比年初余额减少 31.03%，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	2,886,013.61					52,113,060.79	51,208,408.82	1,981,361.64
上述合计	2,886,013.61					52,113,060.79	51,208,408.82	1,981,361.64
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	年末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	1,896,284.22	1,896,284.22	银行承兑汇票保证金以及进口免税等保证金	是
应收票据	10,522,659.99	9,996,527.00	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
投资性房地产	17,281,760.75	9,329,512.39	金融机构融资款抵押物	是
固定资产	1,431,743,732.72	1,018,610,882.02	金融机构融资款抵押物	是
无形资产	172,506,855.86	125,400,390.88	金融机构融资款抵押物	是
在建工程	154,944,994.20	154,944,994.20	金融机构融资款抵押物	是
合计	1,788,896,287.74	1,320,178,590.71	—	—

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。

5、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。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

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	815,569,518.35	274,415,075.55	3,828,238.02	- 17,910,613.62	- 17,798,381.50
Greatoo (India) Private Limited	子公司	轮胎模具及轮胎成型设备的制造、销售	66,000 万印度卢比	99,332,627.73	81,779,129.89	68,888,237.08	6,130,997.89	4,526,515.04

Northeast Tire Molds, Inc.	子公司	轮胎模具的研发、加工及销售等	9120 美元	32,272,952.18	21,795,281.40	50,373,520.37	4,897,807.91	4,348,927.92
OPS-INGERSOLL Funkenerosion GmbH	参股公司	精密机床研发、制造及销售	11.045 万欧元	226,406,591.30	120,490,841.61	268,065,879.97	29,225,734.21	29,162,602.93

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）2024 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 RV 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。

2、轮胎模具板块

轮胎模具事业部将洞察市场动态，及时抓紧核心客户，最大限度满足客户需求，尽力完善提升产品的加工工艺，不断提升产品质量、缩短交货期，从而提升轮胎模具产品的综合竞争力。继续加大对海外市场的开发力度，提升品牌影响力。

3、橡胶机械板块

2024 年开年局面良好，市场需求旺盛，橡胶机械事业部全年订单已排满。橡胶机械事业部将坚持产品质量第一原则，不断对生产工艺进行改进与完善，及时完善和配套相关资源，精心组织、精益生产。同时加大对重点科技项目研发力度，巩固产品行业地位。

（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入调整，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，如在未来汇率发生较大变动且有关措施不力，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。

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
2023年04月25日	巨轮智能	网络平台线上交流	个人	个人投资者	公司生产经营情况	详见2023年4月26日披露在巨潮资讯网上的投资者关系活动记录表
2023年05月29日	巨轮智能	实地调研	机构	中信建投证券公司	公司生产经营情况	详见2023年5月30日披露在巨潮资讯网上的投资者关系活动记录表
2023年09月19日	巨轮智能	网络平台线上交流	个人	个人投资者	公司生产经营情况	详见2023年9月20日披露在巨潮资讯网上的投资者关系活动记录表

十三、“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。

是 否

第四节 公司治理

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，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系；股东大会、董事会和监事会运作规范，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修订并更新发布了《投资者关系管理制度》《独立董事工作制度》《董事会专门委员会议事规则》《内幕信息知情人登记管理制度》《信息披露事务管理制度》《对外提供财务资助管理制度》，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、监事及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、监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、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	年度股东大会	15.07%	2023 年 05 月 19 日	2023 年 05 月 20 日	刊登在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 公告编号：2023-016
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	13.37%	2023 年 08 月 21 日	2023 年 08 月 22 日	刊登在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 公告编号：2023-030

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监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)	本期增持股份数量(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
吴潮忠	男	72	董事长	现任	2001年12月26日	2025年12月29日	259,210,587	0	0	0	259,210,587	
郑栩栩	男	51	董事	现任	2014年01月29日	2025年12月29日	10,600,000	0	0	0	10,600,000	
李丽璇	女	61	董事	现任	2007年12月27日	2025年12月29日	11,132,061	0	0	0	11,132,061	
谢创鸿	男	44	董事	现任	2023年08月21日	2025年12月29日	0	0	0	0	0	
吴友武	男	64	董事	现任	2023年08月21日	2025年12月29日	0	0	0	0	0	
曾旭钊	男	52	董事	现任	2024年01月16日	2025年12月29日	10,000	0	0	0	10,000	
林瑞波	男	47	董事	离任	2014年01月29日	2023年08月03日	11,015,061	0	2,437,500	0	8,577,561	个人原因
吴豪	男	46	董事	离任	2017年01月20日	2023年07月28日	10,630,000	0	10,630,000	0	0	个人原因
陈志勇	男	51	董事	离任	2022年12月30日	2023年12月28日	0	0	0	0	0	
姚树人	男	62	独立董事	现任	2020年01月20日	2025年12月29日	0	0	0	0	0	
张铁民	男	63	独立董事	现任	2020年01月20日	2025年12月29日	0	0	0	0	0	
郑璟华	男	55	独立董事	现任	2020年01月	2025年12月	0	0	0	0	0	

					月 20 日	月 29 日							
洪福	男	42	监事会主席	现任	2023年08月21日	2025年12月29日	0	0	0	0	0		
刘建强	男	45	监事	现任	2023年12月29日	2025年12月29日	0	0	0	0	0		
史桂东	男	44	监事	现任	2023年12月29日	2025年12月29日	0	0	0	0	0		
谢创鸿	男	44	监事	离任	2023年12月29日	2023年08月21日	0	0	0	0	0		
曾旭钊	男	52	监事	离任	2022年12月13日	2023年12月28日	0	0	0	0	0		
刘启煜	男	40	监事	离任	2022年12月13日	2023年12月28日	0	0	0	0	0		
郑栩栩	男	51	总裁	现任	2023年08月04日	2025年12月29日	10,600,000	0	0	0	10,600,000		
许玲玲	女	44	副总经理、董事会秘书	现任	2024年01月08日	2025年12月29日	0	0	0	0	0		
喻晓	女	34	财务总监	现任	2024年01月30日	2025年12月29日	0	0	0	0	0		
林瑞波	男	47	财务总监	离任	2004年12月28日	2023年08月03日	11,015,061	0	2,437,500	0	8,577,561	个人原因	
吴豪	男	46	董事会秘书	离任	2014年01月29日	2023年07月28日	10,630,000	0	10,630,000	0	0	个人原因	
吴豪	男	46	总经理	离任	2022年12月30日	2023年07月28日	10,630,000	0	10,630,000	0	0	个人原因	
肖燕璇	女	40	财务总监	离任	2023年08月04日	2024年01月30日	0	0	0	0	0		
何锦	男	47	证券	离任	2023	2024	0	0	0	0	0		

彬			总监		年 08 月 04 日	年 01 月 08 日						
合计	--	--	--	--	--	--	345,4 72,77 0	0	36,76 5,000	0	308,7 07,77 0	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

（一）董事离任情况

- 1、公司原董事、总经理、董事会秘书吴豪先生于 2023 年 7 月 28 日在公司检查工作中不幸因公殉职，具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于公司董事兼总经理、董事会秘书因公殉职的公告》（公告编号：2023-025）；
- 2、公司原董事、财务总监林瑞波先生因工作安排原因向公司董事会提请辞去董事、财务总监、薪酬与考核委员会委员职务；具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于董事、高级管理人员调整变动的公告》（公告编号：2023-029）；
- 3、公司原董事陈志勇先生因工作安排原因向公司董事会提请辞去董事职务，具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于董事调整变动的公告》（公告编号：2023-044）。

（二）监事离任情况

- 1、公司原股东代表监事谢创鸿先生因工作安排原因向公司监事会提请辞去第八届监事会股东代表监事职务，具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《第八届监事会第五次会议决议公告》（公告编号：2023-031）；
- 2、公司原职工代表监事曾旭钊先生因工作安排原因日向公司监事会提请辞去第八届监事会职工代表监事职务，具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于补选第八届监事会职工代表监事的公告》（公告编号：2023-045）；
- 3、公司原职工代表监事刘启煜先生因个人原因向公司监事会提请辞去第八届监事会职工代表监事职务，具体内容详见巨潮资讯网披露的《关于补选第八届监事会职工代表监事的公告》（公告编号：2023-045）。

（三）高级管理人员解聘情况

- 1、公司原证券总监何锦彬先生因个人原因向公司董事会提请辞去证券总监职务，具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于高级管理人员调整变动的公告》（公告编号：2024-002）；
- 2、公司原财务总监肖燕璇女士因个人原因向公司董事会提请辞去财务总监职务，具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于财务总监辞职暨聘任财务总监的公告》（公告编号：2024-006）。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
谢创鸿	董事	被选举	2023 年 08 月 21 日	补选董事
吴友武	董事	被选举	2023 年 08 月 21 日	补选董事
曾旭钊	董事	被选举	2024 年 01 月 16 日	补选董事
洪福	监事会主席	被选举	2023 年 08 月 21 日	补选监事会主席
刘建强	监事	被选举	2023 年 12 月 29 日	补选监事
史桂东	监事	被选举	2023 年 12 月 29 日	补选监事
郑栩栩	总裁	聘任	2023 年 08 月 04 日	补选总裁
许玲玲	副总经理、董事会秘书	聘任	2024 年 01 月 08 日	补选董事会秘书
喻晓	财务总监	聘任	2024 年 01 月 30 日	补选财务总监

吴豪	董事、总经理、董事会秘书	离任	2023 年 07 月 28 日	因公殉职
林瑞波	董事、财务总监	离任	2023 年 08 月 03 日	工作安排原因
陈志勇	董事	离任	2023 年 12 月 28 日	工作安排原因
谢创鸿	监事会主席	离任	2023 年 08 月 20 日	工作安排原因
刘启煜	监事	离任	2023 年 12 月 28 日	个人原因
曾旭钊	监事	离任	2023 年 12 月 28 日	工作安排原因
何锦彬	证券总监	离任	2024 年 01 月 08 日	个人原因
肖燕璇	财务总监	离任	2024 年 01 月 30 日	个人原因

2、任职情况

公司现任董事、监事、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

董事：

吴潮忠：大学本科，高级经济师，国务院特贴专家；曾先后多次被评为“全国劳动模范”、“优秀企业家”和“优秀共产党员”。2001 年 12 月至今担任公司董事长。

郑栩栩：大学本科，高级工程师，曾任公司副总经理、副董事长，2010 年 12 月至今担任公司董事，2023 年 8 月至今担任公司总裁。

李丽璇：大学本科，2007 年 12 月至今担任公司董事。

谢创鸿：硕士研究生，经济师。曾任公司投资总监、运营总监，现任公司董事会办公室主任。2022 年 12 月至 2023 年 8 月担任公司监事会主席。2023 年 8 月至今担任公司董事。

吴友武：大学本科，现任公司物流中心总经理，2023 年 8 月至今担任公司董事。

曾旭钊：硕士研究生，曾任公司第三届董事会董事，现任公司轮胎模具事业部总工程师，2022 年 12 月至 2023 年 12 月担任公司监事。2024 年 1 月至今担任公司董事。

吴豪：硕士研究生，高级工程师、经济师、一级注册建造师，曾任公司董事、总经理、董事会秘书、副总裁、股东代表监事。

林瑞波：硕士研究生，高级会计师、中国注册会计师，2004 年 12 月至 2023 年 8 月担任公司财务总监；2014 年 1 月至 2023 年 8 月担任公司董事，现任公司董事长助理。

陈志勇：工程硕士，高级经济师。曾任公司监事、投资总监、技术中心副主任、常务副总裁，2022 年 12 月至 2023 年 12 月担任公司董事，现任公司董事长助理。

姚树人：大学本科，注册会计师。曾任国家经贸委企业司处长、审计署工交司处长、中经企业经营评价有限责任公司执行董事、沧州大化股份有限公司独立董事，现任中蓝特会计师事务所有限责任公司董事长。2020 年 1 月至今担任公司独立董事。

张铁民：博士研究生，华南农业大学工程学院教授。被广东省教育厅列入“广东省高等学校‘千百十工程’第二批省级培养对象”；教学成果被黑龙江省教育委员会列入“优秀教学成果一等奖”；科研项目“未来空域窗体制下火控系统理论”荣获江苏省人民政府颁发的科学技术进步奖二等奖。2020 年 1 月至今担任公司独立董事。

郑璟华：大学本科，专职执业律师、经济师。曾任第十一、十二、十三届汕头市政协委员，农工党汕头市第十二、十三届委员会委员，广东省律师协会维权工作委员会委员，汕头市律师协会法律专业委员会主任，汕头市中级人民法院“打开案卷”专家点评组成员、汕头市直机关政风行风评议团成员，汕头市审计局特约审计员。现任广东天武律师事务所主任，兼任汕头市金平区人大代表、汕头市人民检察院人民监督员、汕头仲裁委员会仲裁员、汕头市新的社会阶层联合会常务理事、汕头市金平区新的社会阶层人士联合会副会长。2020 年 1 月至今担任公司独立董事。

监事：

洪福：硕士研究生，高级工程师，现任国家技术中心秘书长、行政管理中心总经理。2023 年 8 月至今担任公司监事会主席。

刘建强：大专学历。曾任公司轮胎模具事业部向心机构项目助理，现任公司轮胎模具事业部技术部职员。2023 年 12 月至今担任公司监事。

史桂东：大专学历。曾任公司轮胎模具事业部铝花纹项目助理，现任公司轮胎模具事业部质量管理部副经理。2023 年 12 月至今担任公司监事。

刘启煜：工程硕士，曾任公司信息化工程师，从事信息化工作，2022 年 12 月至 2023 年 12 月担任公司监事。

高级管理人员：

郑栩栩：现任公司董事、总裁。简历详见董事的主要工作经历。

许玲玲：大学本科，经济师，已取得深圳证券交易所颁发的董事会秘书资格证书。曾任公司股东代表监事、证券事务代表，2024 年 1 月至今担任公司副总经理、董事会秘书。

喻晓：大学本科，中级会计师、注册会计师。曾任深圳市脑立方科技有限公司财务负责人，2024 年 1 月至今担任公司财务总监。

吴豪：曾任公司董事、总经理、董事会秘书。简历详见董事的主要工作经历。

林瑞波：曾任公司董事、财务总监。简历详见董事的主要工作经历。

肖燕璇：大学本科，2023 年 8 月至 12 月担任公司财务总监。

何锦彬：大学本科，工程师，曾任公司信息总监、行政管理中心总经理，2023 年 8 月至 12 月担任公司证券总监。

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
郑栩栩	巨轮股份国际控股有限公司	董事	2011 年 09 月 26 日		
郑栩栩	巨轮股份（香港）国际控股有限公司	董事	2011 年 10 月 07 日	2024 年 03 月 27 日	
郑栩栩	OPS-Ingersoll Holding GmbH	董事	2012 年 02 月 10 日		
郑栩栩	广州巨轮机器人与智能制造研究院	法定代表人	2016 年 09 月 18 日		
吴豪	巨轮股份国际控股有限公司	董事	2011 年 09 月 26 日	2023 年 07 月 28 日	
吴豪	巨轮股份（香港）国际控股有限公司	董事	2011 年 10 月 07 日	2023 年 07 月 28 日	
吴豪	巨轮（广州）机器人与智能制造有限公司	法定代表人、执行董事	2018 年 04 月 18 日	2023 年 07 月 28 日	
吴豪	巨轮中德机器人智能制造有限公司	法定代表人、执行董事	2018 年 04 月 28 日	2023 年 07 月 28 日	
吴豪	广东钜欧云控科技有限公司	法定代表人、执行董事	2019 年 09 月 02 日	2023 年 07 月 28 日	
姚树人	中蓝特会计师事务所有限责任公司	董事长	2001 年 12 月 21 日		
张铁民	华南农业大学工	教授	2001 年 12 月 02 日		

	程学院		日		
郑璟华	广东天武律师事务所	主任	2008年12月01日		
洪福	广东迈讯瑞实业有限公司	监事	2020年07月07日		
洪福	广东培创智能技术有限公司	法定代表人、执行董事	2020年10月06日		
陈志勇	巨轮（欧洲）控股有限公司	董事、营运总监	2013年02月21日		
陈志勇	巨轮（美国）控股有限公司	董事	2014年02月14日		
陈志勇	美国东北轮胎模具股份有限公司	董事	2014年04月30日		
陈志勇	巨轮股份（香港）国际控股有限公司	董事	2023年07月28日		
吴友武	巨轮（广州）机器人与智能制造有限公司	法定代表人、执行董事	2023年08月16日		
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	2023年08月04日		
谢创鸿	北京中京阳科技发展有限公司	执行董事	2017年12月12日		
谢创鸿	巨轮（美国）控股有限责任公司	董事	2014年02月14日		
谢创鸿	巨轮股份国际控股有限公司	董事	2023年07月28日		

公司现任及报告期内离任董事、监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、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

根据公司《薪酬管理制度》，由公司董事会薪酬与考核委员会研究制订公司董事、高级管理人员的薪酬方案，董事会、股东大会审议董事、高级管理人员薪酬；公司监事工资按其岗位确定基本工作及考核工资。公司人力资源部、财务部根据公司《薪酬管理制度》进行公司董事、监事、高级管理人员薪酬方案的具体实施。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

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
吴潮忠	男	72	董事	现任	40	否
郑栩栩	男	51	董事、总裁	现任	40	否
李丽璇	女	61	董事	现任	40	否
谢创鸿	男	44	董事	现任	24	否
吴友武	男	64	董事	现任	13.5	否
曾旭钊	男	52	董事	现任	21.6	否
林瑞波	男	47	董事、财务总监	离任	17.5	否
吴豪	男	46	董事、总经	离任	16.3	否

			理、董事会秘书			
陈志勇	男	51	董事	离任	24	否
姚树人	男	62	独立董事	现任	8	否
张铁民	男	63	独立董事	现任	8	否
郑璟华	男	55	独立董事	现任	8	否
洪福	男	42	监事	现任	6	否
刘建强	男	45	监事	现任	0	否
史桂东	男	44	监事	现任	0	否
刘启煜	男	40	监事	离任	7.44	否
许玲玲	女	44	副总经理、董事会秘书	现任	0	否
喻晓	女	34	财务总监	现任	0	否
肖燕璇	女	40	财务总监	离任	12.5	否
何锦彬	男	47	证券总监	离任	10	否
合计	--	--	--	--	296.84	--

其他情况说明

适用 不适用

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第八届董事会第二次会议	2023年04月18日	2023年04月20日	审议通过所有会议议案，无反对票或弃权票。详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)的《公司第八届董事会第二次会议决议公告》(公告编号:2023-006)
第八届董事会第三次会议	2023年04月28日	2023年04月29日	审议通过所有会议议案。因仅审议2023年第一季度报告一项议案，且无反对票或弃权票，免于公告。
第八届董事会第四次会议	2023年07月07日	2023年07月08日	审议通过所有会议议案，无反对票或弃权票。详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)的《公司第八届董事会第四次会议决议公告》(公告编号:2023-023)
第八届董事会第五次会议	2023年08月04日	2023年08月05日	审议通过所有会议议案，无反对票或弃权票。详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)的《公司第八届董事会第五次会议决议公告》(公告编号:2023-026)
第八届董事会第六次会议	2023年08月25日	2023年08月26日	审议通过所有会议议案。因仅审议2023年半年度报告一项议案，且无反对票或弃权票，免于公告。
第八届董事会第七次会议	2023年10月30日	2023年10月31日	审议通过所有会议议案。因

			仅审议 2023 年第三季度报告一项议案，且无反对票或弃权票，免于公告。
第八届董事会第八次会议	2023 年 12 月 29 日	2023 年 12 月 30 日	审议通过所有会议议案，无反对票或弃权票。详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《公司第八届董事会第八次会议决议公告》（公告编号：2023-043）

2、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
吴潮忠	7	6	1	0	0	否	2
郑栩栩	7	7	0	0	0	否	2
李丽璇	7	7	0	0	0	否	2
谢创鸿	3	3	0	0	0	否	0
吴友武	3	2	1	0	0	否	0
曾旭钊	0	0	0	0	0	否	0
姚树人	7	0	7	0	0	否	0
张铁民	7	0	7	0	0	否	0
郑璟华	7	0	7	0	0	否	1
林瑞波	3	3	0	0	0	否	1
吴豪	3	3	0	0	0	否	1
陈志勇	7	7	0	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

无。

3、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。

4、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。

七、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）
第八届董事会薪酬与考核委员会	郑璟华、林瑞波、张铁民	2	2023年04月18日	2022年度董事、高级管理人员薪酬方案	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
			2023年08月03日	补选公司非独立董事、聘任公司高级管理人员薪酬方案	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
第八届董事会提名委员会	张铁民、郑栩栩、姚树人	2	2023年08月03日	补选公司第八届董事会非独立董事候选人、聘任公司高级管理人员	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
			2023年12月28日	补选公司第八届董事会非独立董事候选人	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
第八届董事会审计委员会	姚树人、李丽璇、郑璟华	7	2023年01月16日	审议2022年度内部审计工作报告以及2022年度内部审计工作计划等	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
			2023年01月29日	对年审注册会计师进场前公司编制的2022年度财务报表进行审阅	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
			2023年04月10日	对公司年审注册会计师形成初步审	请年审会计师事务所项目组按照总	无	无

				计意见后的 2022 年度财 报进行审阅	体计划尽快 完成审计工 作		
			2023 年 04 月 18 日	审议《2022 年度内部控 制评价报 告》、《关于 提议续聘审 计机构的议 案》等	向公司董事 会提议续聘 2023 年度审 计机构	无	无
			2023 年 04 月 28 日	审阅公司 2023 年第 1 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
			2023 年 08 月 25 日	审阅公司 2023 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
			2023 年 10 月 30 日	审阅公司 2023 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

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、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工的数量 (人)	1,251
报告期末主要子公司在职工的数量 (人)	591
报告期末在职工的数量合计 (人)	1,842
当期领取薪酬员工总人数 (人)	1,842
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	1,407
销售人员	36
技术人员	256
财务人员	27
行政人员	116
合计	1,842
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上学历	28
本科学历	300
大专学历	443
高中、中专及以下学历	1,071
合计	1,842

2、薪酬政策

公司的核心价值观是：人的价值高于物的价值，共同价值高于个人价值，社会价值高于企业价值，用户价值高于利润价值。公司的薪酬政策与企业的价值观保持高度的一致性，公司贯彻全方位、多层次的绩效评价体系，按多维、动态的绩效评价方法。公司不仅关心员工的业绩目标实现情况，同时也关心员工实现业绩的过程以及在这一过程中所表现出来的行为、态度以及能力；不仅关心员工的短期绩效，更关心员工的长期绩效。因为只有这样才能对管理者和所有员工进行更为公正的、导向性更为明确的评价，同时也最有利于企业战略目标的实现。公司薪酬体系的内涵正是上述绩效管理理念的体现。公司的薪酬管理将从过去主要对绩效和薪酬之间关系的考虑，发展到不仅关心员工的业绩目标实现，而且关心员工的整体素质、所掌握的技能以及未来的提升潜力等。

3、培训计划

报告期内，公司严格依照《巨轮智能 2023 年培训工作计划汇总表》执行，公司稳步推进人才队伍建设，打造高水平技能人才梯队，不断提高企业核心竞争力。在 2023 年度，依照揭阳市紧缺工种名录和公司重点工种需求，聘请专业院校师资自行培育技能人才，首次开展高级数控磨工技能培训，为生产系统输送了一批高素质、高技能人才，为实现企业高质量发展保驾护航，本年度企业自行培养了高级技师 27 人，技师 153 人，高级工 314 人。此外，安全生产急救知识也是本年度侧重的一个培训项目，外聘专业资深教授/老师到企进行培训，这不仅是国家法律法规要求，对于员工保障生命安全、减少伤害、提高应急能力、提升自我保护能力具有重大意义，也是企业践行社会责任重要举措。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、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。

十一、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。

十二、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
2023 年度	报告期内公司在建工程结算流程存在缺陷。经全面梳理，并与相关工程承建方充分沟通、协商一致，公司本期末将存在异议的部分工程款共 22,735.24 万元确认为其他应收款，相关工程承建方同意先将上述款项退回公司，后续将根据第三方工程造价审核机构审核结果再行结算。	无影响	公司对该缺陷进行了整改，与相关工程承建方充分沟通、协商一致，相关工程承建方同意先将上述款项退回公司，后续将根据第三方工程造价审核机构审核结果再行结算。公司将持续完善内部控制，进一步提升内控管理和风险治理水平，促进公司高质量发展。	2024 年 04 月 26 日	子公司的基建部门负责人	截至本报告发出日，公司已全部收回相关款项。
2023 年度	广东省证监局	无影响	1、公司 2023	2024 年 04 月	董事长、总	已修订、完善

	<p>2024年3月29日对公司和实控人吴潮忠出具了警示函，指出在2022年3月至2023年3月期间，公司对外提供财务资助5410.5万元事项未履行相应的审议程序和信息披露义务。</p>		<p>年已全额收回上述款项，并按照会计准则进行相关会计处理。公司召开高管及财务负责人专题会议，对对外财务资助的决策、审议、披露程序有了进一步的认识，同时加强对《上市公司信息披露管理办法》等相关制度的学习。</p> <p>2、公司已按照《证券法》《上市公司信息披露管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则》及《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》的相关规定对公司《对外提供财务资助管理制度》进行了修订，并将经2023年年度董事会审议通过后的《对外提供财务资助管理制度》及时对外披露，明确对外财务资助的审批权限及审批程序、对外财务资助操作程序、对外提供财务资助信息披露、责任追究等内容。</p> <p>3、公司向子公司、各部门发放《关于完善对外财务资助报批流程的通知》，明确</p>	28日	<p>裁、财务总监、董事会秘书</p>	<p>相关制度，完成部分整改</p>
--	---	--	---	-----	---------------------	--------------------

			<p>对外财务资助审批流程，要求子公司、各部门严格按照公司《对外提供财务资助管理制度》执行。同时，成立以吴潮忠董事长为组长的内控制度修订工作小组，将在 2024 年 6 月 30 日前完成公司相关内控制度修订工作并持续改进。后续公司将严格按照相关法律法规及公司制度的规定，切实履行相应的审议程序，及时依法履行信息披露义务，确保披露的信息真实、准确、完整。</p>			
--	--	--	---	--	--	--

十三、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

十四、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	2024 年 04 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	2024 年 4 月 30 日在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 披露的巨轮智能装备股份有限公司《2023 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		96.46%
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		99.62%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	(1) 重大缺陷：①董事、监事和高级管理人员舞弊；②更正已经公布的财务报告中涉及利润金额并导致盈亏性质发生变化（由盈利变为亏损，或由	(1) 重大缺陷：①缺乏民主决策程序，如缺乏集体决策程序；②重大事项违反现有的决策程序导致公司重大经济损失；③严重违规并被处以重罚

	亏损变为盈利)；③注册会计师发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；④其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。(2)重要缺陷：①未依照企业会计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；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；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的财务报表达到真实、完整的目标。(3)一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	或承担刑事责任；④中高级管理人员或关键岗位技术人员流失严重；⑤媒体频现负面新闻，涉及面广，对公司声誉造成重大损害；⑥重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；⑦内部控制重大缺陷或重要缺陷未得到整改。 (2)除上述情形外，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。
定量标准	(1)重大缺陷：错报金额 \geq 上一年度合并营业收入的2%或上一年年末归属于上市公司股东的净资产的2%(孰低原则)；(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；(3)一般缺陷：错报金额 $<$ 上一年度合并营业收入的0.5%，且错报金额 $<$ 上一年年末归属于上市公司股东的净资产的0.5%。	(1)重大缺陷：错报金额 \geq 上一年度合并营业收入的2%或上一年年末归属于上市公司股东的净资产的2%(孰低原则)；(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；(3)一般缺陷：错报金额 $<$ 上一年度合并营业收入的0.5%，且错报金额 $<$ 上一年年末归属于上市公司股东的净资产的0.5%。
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2023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	2024年04月30日
内部控制审计报告全文披露索引	2024年4月30日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的巨轮智能装备股份有限公司《2023年度内部控制评价报告》。
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

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及子公司在日常生产经营中认真执行国家有关环境保护方面的法律法规，报告期内未出现因违反环境保护相关法律法规而受到处罚的情况。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

无

二、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，股东大会、董事会、监事会运作规范，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、员工帮扶中心、爱心基金、关心下一代员工委员会、大学生联谊会等组织，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 OHSAS18001 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，本公司根据客户反馈内容，根据 ISO9001 质量管理体系的要求进行追溯，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，并有效完成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。

三、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。

第六节 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

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

五、董事会、监事会、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

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	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	130
境内会计师事务所审计服务的连续年限	13
境内会计师事务所注册会计师姓名	贺春海、吴瑞玲
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	贺春海（4年）、吴瑞玲（5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

本年度，公司聘请信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所，费用为30万元。

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

公司报告期末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

公司报告期末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

公司报告期末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 1 Holding GmbH	全资子公司 下属联 营企业	提供财务 资助	是	1,290.74	145.02	58.15	6.00%	68.86	1,377.61
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										
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
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	24,650	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	2022年08月27日	20,000	2022年08月26日	14,100	连带责任保证	被担保方100%股权		2032年12月31日到期	否	否

机器人与智能制造有限公司										
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	2,411.45	连带责任保证			2028年07月10日到期	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			3,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)						3,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			72,603	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)						50,764.45
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)			3,000	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)						3,000
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			72,603	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)						50,764.45
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例				20.89%						
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、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2023年7月7日，公司召开第八届董事会第四次会议审议通过《关于为全资子公司提供担保的议案》。全资子公司巨轮中德机器人智能制造有限公司（以下简称“巨轮中德”）因业务发展的需要拟与民生金融租赁股份有限公司（以下简称“民生租赁”）开展融资租赁业务，巨轮中德拟用自有的部分机器设备以售后回租方式向民生租赁融资不超过人民币3,000万元，融资租赁期限24个月。为支持巨轮中德经营发展和融资需求，公司为巨轮中德本次融资租赁业务提供连带责任担保，担保期限为合同成立之日起至债务履行期限届满之日后三年止。根据《深圳证券交易所股票上市规则》《公司章程》等有关规定，本次担保事项无需提交公司股东大会审议。详细内容详见2023年7月8日刊登于《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网的《关于为全资子公司提供担保的公告（公告编号：2023-024）》。

2、2023年8月4日，公司召开第八届董事会第五次会议审议通过《关于补选第八届董事会非独立董事候选人的议案》《关于补选第八届董事会非独立董事候选人薪酬的议案》《关于聘任公司高级管理人员及确定其薪酬的议案》。同日，公司召开第八届监事会第四次会议审议通过了《关于补选第八届监事会股东代表监事及确定其薪酬的议案》。详细内容详见2023年8月5日刊登于《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网的《第八届董事会第五次会议决议公告（公告编号：2023-026）》《第八届监事会第四次会议决议公告（公告编号：2023-027）》《关于董事、高级管理人员调整变动的公告》。

2023年8月21日，公司召开2023年第一次临时股东大会审议通过了《关于补选第八届董事会非独立董事候选人的议案》《关于补选第八届董事会非独立董事候选人薪酬的议案》《关于补选第八届监事会股东代表监事及确定其薪酬的议案》。详细内容详见2023年8月22日刊登于《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网的《2023年第一次临时股东大会决议公告（公告编号：2023-030）》。

2023年12月29日，公司召开第八届董事会第八次会议审议通过《关于补选第八届董事会非独立董事候选人的议案》。同日，公司召开了2023年第一次职工代表大会，补选史桂东先生、刘建强先生为公司第八届监事会职工代表监事，任期同第八届监事会。详细内容详见2023年12月30日刊登于《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网的《第八届董事会第八次会议决议公告（公告编号：2023-030）》《关于董事调整

变动的公告（公告编号：2023-044）》《关于补选第八届监事会职工代表监事的公告（公告编号：2023-045）》。

2024 年 1 月 16 日，公司召开 2024 年第一次临时股东大会审议通过了《关于补选第八届董事会非独立董事候选人的议案》。详细内容见 2024 年 1 月 17 日刊登于《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网的《2024 年第一次临时股东大会决议公告（公告编号：2024-004）》。

3、2023 年 12 月 29 日，公司第八届董事会第八次会议审议通过《关于全资子公司向其参股公司提供财务资助的议案》，公司全资子公司 Greatoo (Europe) Holding S.à r.l. 向其间接参股公司 OPS-Ingersoll Funkenerosion GmbH 提供 37.5 万欧元的财务资助，以协助该公司应对近年来因内外经济环境引起的业绩下滑和现金流紧张状况，资助期限自贷款协议签署之日起至 2027 年 3 月 31 日，资金使用费按年利率 6%收取，详细内容详见 2023 年 12 月 30 日刊登于《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网的《关于全资子公司向其参股公司提供财务资助的公告（公告编号：2023-046）》。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 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	265,581,941	12.08%	0	0	0	-46,289,894	-46,289,894	219,292,047	9.97%
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	265,581,941	12.08%	0	0	0	-46,289,894	-46,289,894	219,292,047	9.97%
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	265,581,941	12.08%	0	0	0	-46,289,894	-46,289,894	219,292,047	9.97%
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	1,933,813,729	87.92%	0	0	0	46,289,894	46,289,894	1,980,103,623	90.03%
1、人民币普通股	1,933,813,729	87.92%	0	0	0	46,289,894	46,289,894	1,980,103,623	90.03%
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%

他									
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，公司高管锁定股减少 46,289,894 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	227,332,940	0	32,925,000	194,407,940	高管锁定股	2023年1月3日
李丽璇	10,786,546	0	2,437,500	8,349,046	高管锁定股	2023年1月3日
吴豪	7,972,500	0	7,972,500	0	高管锁定股	2023年8月29日
林瑞波	10,698,796	0	2,121,235	8,577,561	高管锁定股	2023年1月3日
杨煜俊	56,250	0	56,250	0	高管锁定股	2023年7月1日
陈庆湘	777,409	0	777,409	0	高管锁定股	2023年7月1日
合计	257,624,441	0	46,289,894	211,334,547	--	--

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	229,150	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	199,719	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	194,407,940	64,802,647	质押	128,980,000
洪惠平	境内自然人	6.93%	152,316,600	-3,406,400	0	152,316,600	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.55%	12,164,931	+12,164,894	0	12,164,931	不适用	0
李丽璇	境内自然人	0.51%	11,132,061	0	8,349,046	2,783,015	不适用	0
陈嘉慧	境内自然人	0.49%	10,669,972	+10,669,972	0	10,669,972	不适用	0
郑栩栩	境内自然人	0.48%	10,600,000	0	7,950,000	2,650,000	不适用	0
林瑞波	境内自然人	0.39%	8,577,561	-2,437,500	8,577,561	0	不适用	0
武晓琨	境内自然人	0.38%	8,417,300	+8,417,300	0	8,417,300	不适用	0
许军	境内自然人	0.31%	6,720,500	+6,720,500	0	6,720,500	不适用	0
周瑜	境内自然人	0.21%	4,532,900	+4,532,900	0	4,532,900	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、四、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			
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	152,316,600	人民币普通股	152,316,600
吴潮忠	64,802,647	人民币普通股	64,802,647
香港中央结算有限公司	12,164,931	人民币普通股	12,164,931
陈嘉慧	10,669,972	人民币普通股	10,669,972
武晓琨	8,417,300	人民币普通股	8,417,300
许军	6,720,500	人民币普通股	6,720,500
周瑜	4,532,900	人民币普通股	4,532,900
吴育斌	3,870,200	人民币普通股	3,870,200
何晓东	3,840,600	人民币普通股	3,840,600
吴东魁	3,790,100	人民币普通股	3,790,100
前 10 名无限售流通股股东之间，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	1、上述第一、二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。		
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、公司股东陈嘉慧通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 10,669,972 股； 2、公司股东武晓琨通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,222,400 股； 3、公司股东周瑜通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,532,900 股；		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

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	吴潮忠先生现任巨轮智能装备股份有限公司董事长。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

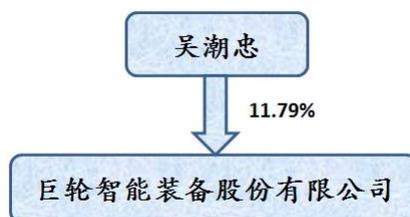
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
吴潮忠	本人	中国	否
主要职业及职务	吴潮忠先生现任巨轮智能装备股份有限公司董事长。广东省第十届、第十一届、第十二届人大代表；中共揭阳市委第四届、第五届委员。多次被评为“全国劳动模范”、“优秀企业家”和“优秀共产党员”。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无。		

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

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 28 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2024GZAA3B0200
注册会计师姓名	贺春海、吴瑞玲

审计报告正文

巨轮智能装备股份有限公司全体股东：

一、审计意见

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 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 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，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 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

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。

1. 产品销售收入的确认为

关键审计事项	审计中的应对
<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五.37 显示，巨轮智能 2023 年度营业收入为 80,324.90 万元。</p> <p>巨轮智能产品销售业务模式确定公司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> <p>—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。</p> <p>—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。</p> <p>—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。</p> <p>—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。</p> <p>—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。</p> <p>—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。</p> <p>—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。</p>
2. 应收账款坏账准备的计提	
关键审计事项	审计中的应对
<p>截至 2023 年 12 月 31 日，巨轮智能应收账款余额为 36,690.14 万元，坏账准备余额为 4,880.23 万元，净额为 31,809.91 万元。详见附注五.3</p>	<p>我们执行的主要审计程序如下：</p> <p>—评估和测试巨轮智能应收账款如何采用预期信用损失模型计提坏账准备的内部控制流程，评估关键假设及数据的合理性；</p> <p>—审阅巨轮智能应收账款的坏账准备计提计算过程，评估所采用预期信用损失率的合理性；</p> <p>—了解和评价巨轮智能信用政策，应收账款管理相关内部控制的设计和运行有效性，并对关键控制点执行有效性测试；</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>—我们结合应收账款的账龄、客户信用情况等分析复核巨轮智能所采用的应收账款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>—执行应收账款函证程序及期后回款检查程序，评价应收账款坏账准备计提的充足性；</p> <p>—我们与管理层讨论应收账款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账款坏账准备有关的披露。</p>
<p>3. 存货跌价准备的计提</p>	
<p>关键审计事项</p>	<p>审计中的应对</p>
<p>截至 2023 年 12 月 31 日，巨轮智能存货余额为 37,921.85 万元，存货跌价准备金额为 5,284.87 万元，存货净值为 32,636.98 万元。详见附注五.7。</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>
<p>4. 固定资产、在建工程及其他非流动资产</p>	
<p>关键审计事项</p>	<p>审计中的应对</p>

<p>截止 2023 年 12 月 31 日，巨轮智能固定资产净值 151,756.58 万元、在建工程 40,849.07 万元、其他非流动资产 34,764.75 万元，合计 227,370.40 万元。</p> <p>由于上述报表金额占资产总额比例较高，且资本化金额大，存在舞弊风险，因此我们把上述长期资产列为关键审计事项。</p>	<p>我们执行的主要审计程序如下：</p> <p>—业务循环内控执行穿行测试，关键内控节点执行细节测试；</p> <p>—取得公司工程建设合同，合同约定中付款条款与预付进度款一一核对；</p> <p>—实施固定资产及在建工程监盘程序，实地查看可使用状态或完工情况；</p> <p>—细节检查，通过检查采购合同、施工合同、验收单、发票、监理报告等单据，检查固定资产及在建工程增减波动的合理性、真实性及成本归集是否准确。</p> <p>—查阅工程承建单位的工商信息资料，以确认是否存在潜在的关联方关系；</p> <p>—实施函证程序。</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。其他信息包括巨轮智能 2023 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。在这方面，我们无任何事项需要报告。

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，就可能导致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，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。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：贺春海

（项目合伙人）

中国注册会计师：吴瑞玲

中国 北京

二〇二四年四月二十八日

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

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	387,951,087.53	208,620,557.44
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	15,475,959.73	26,656,701.40
应收账款	318,099,144.58	326,481,347.48
应收款项融资	1,981,361.64	2,886,013.61
预付款项	145,303,384.36	27,027,423.87
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	244,903,664.10	23,500,831.00
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	326,369,829.39	360,111,359.32
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	88,010,080.00	536,319,836.67
其他流动资产	74,276,726.90	53,465,972.10
流动资产合计	1,602,371,238.23	1,565,070,042.89
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	16,465,972.80	458,834,447.09
长期股权投资	38,750,118.04	49,456,544.35
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	9,418,949.09	9,913,992.89
固定资产	1,517,565,823.88	1,003,547,159.40
在建工程	408,490,666.46	841,637,180.60
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	193,523,481.82	199,442,603.07
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	63,222,737.43	65,918,787.18
其他非流动资产	347,647,525.38	193,904,309.87
非流动资产合计	2,595,085,274.90	2,822,655,024.45
资产总计	4,197,456,513.13	4,387,725,067.34
流动负债：		
短期借款	735,240,671.67	881,940,564.58
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		54,405,687.85
应付账款	240,652,392.82	217,856,857.27
预收款项		
合同负债	106,191,687.16	141,159,366.56
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	12,797,489.72	10,768,320.23
应交税费	3,717,630.69	3,332,550.96
其他应付款	3,325,227.21	3,480,077.01
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	86,523,933.75	59,169,863.60
其他流动负债	16,594,265.32	15,310,124.80
流动负债合计	1,205,043,298.34	1,387,423,412.86
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	399,500,000.00	388,069,135.44
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	128,264,110.46	106,228,696.71
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	27,952,877.95	35,802,852.68
递延所得税负债	1,296,726.49	3,789,153.92
其他非流动负债		
非流动负债合计	557,013,714.90	533,889,838.75
负债合计	1,762,057,013.24	1,921,313,251.61
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	-22,659,163.64	-26,890,026.19
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	63,255,938.93	96,050,539.07
归属于母公司所有者权益合计	2,429,956,177.80	2,458,519,915.39
少数股东权益	5,443,322.09	7,891,900.34
所有者权益合计	2,435,399,499.89	2,466,411,815.73
负债和所有者权益总计	4,197,456,513.13	4,387,725,067.34

法定代表人：吴潮忠 主管会计工作负责人：喻晓 会计机构负责人：景丽

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	339,955,854.60	149,194,506.89
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	15,265,959.73	26,656,701.40
应收账款	308,618,837.87	311,627,701.08

应收款项融资	1,881,361.64	2,886,013.61
预付款项	143,373,623.49	44,310,554.14
其他应收款	922,779,936.18	378,788,907.75
其中：应收利息		
应收股利		
存货	209,708,772.51	224,426,216.79
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	49,500,000.00	536,319,836.67
其他流动资产	2,280,481.24	752,010.75
流动资产合计	1,993,364,827.26	1,674,962,449.08
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	1,373,033.75	409,554,793.81
长期股权投资	1,280,716,548.63	1,298,248,126.40
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	597,346,007.52	705,634,698.93
在建工程	40,453,772.30	1,739,184.02
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	64,669,792.81	67,103,132.87
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	58,510,536.67	62,913,560.33
其他非流动资产	15,034,750.00	1,257,934.20
非流动资产合计	2,058,104,441.68	2,546,451,430.56
资产总计	4,051,469,268.94	4,221,413,879.64
流动负债：		
短期借款	725,229,488.32	867,417,703.47
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		53,656,945.85
应付账款	145,330,344.75	148,631,034.25
预收款项		
合同负债	144,847,733.60	207,679,057.78
应付职工薪酬	9,872,903.66	8,037,326.31
应交税费	569,780.17	877,026.57

其他应付款	15,967,682.32	44,364,670.49
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	13,598,217.24	15,606,682.35
其他流动负债	15,276,946.73	18,345,538.97
流动负债合计	1,070,693,096.79	1,364,615,986.04
非流动负债：		
长期借款	69,600,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	119,068,769.23	106,228,696.71
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	18,187,709.78	25,037,124.09
递延所得税负债	863,938.16	2,743,558.22
其他非流动负债		
非流动负债合计	207,720,417.17	134,009,379.02
负债合计	1,278,413,513.96	1,498,625,365.06
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	383,696,352.47	333,429,112.07
所有者权益合计	2,773,055,754.98	2,722,788,514.58
负债和所有者权益总计	4,051,469,268.94	4,221,413,879.64

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	803,248,958.59	989,808,162.82
其中：营业收入	803,248,958.59	989,808,162.82
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	843,625,082.95	1,014,704,135.88
其中：营业成本	684,652,981.97	857,259,366.53

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	11,607,035.24	13,570,446.64
销售费用	10,320,410.28	23,344,578.23
管理费用	71,782,498.00	71,281,819.53
研发费用	40,225,413.48	56,794,703.18
财务费用	25,036,743.98	-7,546,778.23
其中：利息费用	60,574,013.26	66,682,882.19
利息收入	-39,513,325.04	-65,243,362.16
加：其他收益	12,199,776.31	15,032,555.13
投资收益（损失以“-”号填列）	-12,856,165.95	44,948,634.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-12,856,165.95	2,382,826.85
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）	26,523,818.86	11,335,789.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-16,569,844.34	-11,184,510.52
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-65,662.71	-3,255,253.45
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-31,144,202.19	31,981,242.15
加：营业外收入	1,590,405.16	2,911,016.87
减：营业外支出	692,869.61	1,390,499.70
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-30,246,666.64	33,501,759.32
减：所得税费用	2,676,358.73	-5,699,510.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-32,923,025.37	39,201,269.90
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-32,923,025.37	-15,257,509.79
2.终止经营净利润（净亏损以		54,458,779.69

“—”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	-30,595,210.29	37,804,950.82
2. 少数股东损益	-2,327,815.08	1,396,319.08
六、其他综合收益的税后净额	4,110,099.38	-6,177,101.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	4,230,862.55	-6,171,076.39
(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	4,230,862.55	-6,171,076.39
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	4,230,862.55	-6,171,076.39
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-120,763.17	-6,024.61
七、综合收益总额	-28,812,925.99	33,024,168.90
归属于母公司所有者的综合收益总额	-26,364,347.74	31,633,874.43
归属于少数股东的综合收益总额	-2,448,578.25	1,390,294.47
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	-0.0139	0.0172
(二) 稀释每股收益	-0.0139	0.0172

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

法定代表人：吴潮忠 主管会计工作负责人：喻晓 会计机构负责人：景丽

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	695,620,306.35	700,494,853.23
减：营业成本	599,773,854.82	633,811,317.51
税金及附加	8,957,743.53	10,321,022.72
销售费用	9,234,168.12	9,864,776.48
管理费用	33,267,284.34	25,451,614.17
研发费用	30,244,045.20	35,219,986.60
财务费用	15,030,653.61	-13,465,241.25
其中：利息费用	48,443,402.45	60,701,263.86

利息收入	-40,071,002.04	-66,463,316.78
加：其他收益	9,317,548.34	9,419,833.68
投资收益（损失以“-”号填列）	23,855,802.23	
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）	27,649,173.27	11,833,209.96
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,551,200.58	-5,112,882.53
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-65,098.30	-3,449,730.97
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	54,318,781.69	11,981,807.14
加：营业外收入	957,752.16	2,249,384.89
减：营业外支出	286,500.00	1,065,492.80
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	54,990,033.85	13,165,699.23
减：所得税费用	2,523,403.60	-7,710,169.75
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	52,466,630.25	20,875,868.98
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	52,466,630.25	20,875,868.98
（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	52,466,630.25	20,875,868.98
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	2023 年度	2022 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	673,953,441.47	893,366,522.11
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	2,163,667.14	54,175,534.84
收到其他与经营活动有关的现金	19,539,861.06	24,645,629.46
经营活动现金流入小计	695,656,969.67	972,187,686.41
购买商品、接受劳务支付的现金	543,303,888.31	608,225,461.05
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	151,013,548.68	197,932,330.50
支付的各项税费	33,564,504.70	48,212,115.93
支付其他与经营活动有关的现金	84,669,643.73	72,832,112.77
经营活动现金流出小计	812,551,585.42	927,202,020.25
经营活动产生的现金流量净额	-116,894,615.75	44,985,666.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	3,952.99	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	112,396.15	2,079,236.76
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	135,240,000.00	154,592,453.21
收到其他与投资活动有关的现金	814,871,693.98	489,469,117.53
投资活动现金流入小计	950,228,043.12	646,140,807.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	482,529,508.61	464,000,421.13
投资支付的现金		380,000.00

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		
投资活动现金流出小计	482,529,508.61	464,380,421.13
投资活动产生的现金流量净额	467,698,534.51	181,760,386.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		4,350,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,350,000.00
取得借款收到的现金	949,200,000.00	1,281,644,724.00
收到其他与筹资活动有关的现金	47,496,497.79	80,524,499.65
筹资活动现金流入小计	996,696,497.79	1,366,519,223.65
偿还债务支付的现金	1,034,318,983.23	1,360,837,100.85
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	70,399,646.31	77,672,021.54
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,481,800.00
支付其他与筹资活动有关的现金	30,528,201.73	34,985,085.02
筹资活动现金流出小计	1,135,246,831.27	1,473,494,207.41
筹资活动产生的现金流量净额	-138,550,333.48	-106,974,983.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	355,200.15	81,319.18
五、现金及现金等价物净增加额	212,608,785.43	119,852,387.95
加：期初现金及现金等价物余额	173,446,017.88	53,593,629.93
六、期末现金及现金等价物余额	386,054,803.31	173,446,017.88

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	561,538,283.30	596,904,980.21
收到的税费返还	974,941.31	
收到其他与经营活动有关的现金	16,393,796.70	21,090,521.93
经营活动现金流入小计	578,907,021.31	617,995,502.14
购买商品、接受劳务支付的现金	482,469,366.08	387,017,215.08
支付给职工以及为职工支付的现金	105,183,962.54	114,939,689.76
支付的各项税费	12,824,067.32	34,251,268.39
支付其他与经营活动有关的现金	26,969,493.14	53,965,049.70
经营活动现金流出小计	627,446,889.08	590,173,222.93
经营活动产生的现金流量净额	-48,539,867.77	27,822,279.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	176,345,445.00	135,240,000.00
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	394,178.33	1,797,110.80
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	1,085,105,511.35	749,299,277.30
投资活动现金流入小计	1,261,845,134.68	886,336,388.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	54,119,563.81	53,406,701.17
投资支付的现金		11,400,000.00
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	813,434,202.58	317,506,765.90
投资活动现金流出小计	867,553,766.39	382,313,467.07
投资活动产生的现金流量净额	394,291,368.29	504,022,921.03
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	909,200,000.00	1,104,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	58,475,192.54	88,208,043.83
筹资活动现金流入小计	967,675,192.54	1,192,208,043.83
偿还债务支付的现金	970,433,433.35	1,315,733,333.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49,685,403.50	58,633,536.04
支付其他与筹资活动有关的现金	70,816,337.91	243,561,973.21
筹资活动现金流出小计	1,090,935,174.76	1,617,928,842.57
筹资活动产生的现金流量净额	-123,259,982.22	-425,720,798.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	775,175.87	777,699.27
五、现金及现金等价物净增加额	223,266,694.17	106,902,100.77
加：期初现金及现金等价物余额	114,841,376.21	7,939,275.44
六、期末现金及现金等价物余额	338,108,070.38	114,841,376.21

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	2,199,395,670.00				39,795,664.02		-26,890,026.19		150,168,068.49		96,050,539.07		2,458,915.39	7,891,900.34	2,466,181.573
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		-26,890,026.19		150,168,068.49		96,050,539.07		2,458,915.39	7,891,900.34	2,466,181.573
三、本期							4,230.86				-32.7		-28.5	-2.44	-31.0

增减变动金额（减少以“-”号填列）							2.55				94,600.14		63,737.59	8,578.25	12,315.84
（一）综合收益总额							4,230.86				-30,595.29		-26,364.34	-2,448,578.25	-28,812,925.99
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2.															

提取一般风险准备																			
3. 对所有者（或股东）的分配																			
4. 其他																			
（四）所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资本（或股本）																			
2. 盈余公积转增资本（或股本）																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																			
5. 其他综合收益结转																			

留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	2,199,395.67				39,795.62		-22,659.16		150,168,068.49		63,255.93		2,429,956.17	5,443,322.09	2,435,399.49

上期金额

单位：元

项目	2022 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	2,199,395.67				39,795.62		-20,718.94		150,168,068.49		58,245.55		2,426,886.04	13,375.67	2,440,261.63	
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		-20,718.94		150,168,068.49		58,245.55		2,426,886.04	13,375.67	2,440,261.63	
三、本期							-6,170				37,804.9		31,633.8	-5,48	26,150.1	

增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,076.39				50.82		74.43	3,695.33	79.10
（一）综合收益总额							-6,171.076.39				37,804.950.82		31,633.874.43	1,390,294.47	33,024,168.90
（二）所有者投入和减少资本														-5,392,867.66	-5,392,867.66
1. 所有者投入的普通股														4,350,000.00	4,350,000.00
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														9,742,867.66	9,742,867.66
（三）利润分配														-1,481,122.14	-1,481,122.14
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																			- 1,481,122.14	- 1,481,122.14
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																				

三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)											50,26 7,240 .40	50,26 7,240 .40
(一) 综 合 收 益 总 额											52,46 6,630 .25	52,46 6,630 .25
(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											- 2,199 ,389. 85	- 2,199 ,389. 85
1. 提 取 盈 余 公 积												
2. 对											-	-

所有者 (或 股东) 的分配										2,199,389.85		2,199,389.85
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	383,696,352.47		2,773,055,754.98

上期金额

单位：元

项目	2022 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	312,553,243.09		2,701,912,645.60
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	312,553,243.09		2,701,912,645.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填										20,875,868.98		20,875,868.98

列)												
(一) 综合收益总额										20,875,868.98		20,875,868.98
(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	2,199,395.00				39,795,664.02				150,168,068.49	333,429,112.07		2,722,788,514.58

三、公司基本情况

巨轮智能装备股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”，在包含子公司时统称“本集团”)前身系揭阳市外轮橡胶机械有限公司，2001年12月30日整体变更设立的股份有限公司。公司注册地址及总部办公地址为广东省揭东经济开发区5号路中段。本公司所发行人民币普通股A股股票，已在深圳证券交易所上市。

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

本财务报表于2024年4月28日由本公司董事会批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表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》及其应用指南、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(以下简称“证监会”)《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》(2023年修订)的披露相关规定编制。

2、持续经营

本集团对自2023年12月31日起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

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

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、准确、完整地反映了本公司及本集团于 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、营业周期

本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性及经营成果的划分标准。

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。

本公司境外印度子公司巨轮（印度）私人有限公司以印度卢比为记账本位币。

本公司境外英属维尔京群岛子公司巨轮股份国际控股有限公司、美国子公司巨轮（美国）控股有限责任公司以及东北轮胎模具股份有限公司以美元为记账本位币。

本公司境外香港子公司巨轮股份（香港）国际控股有限公司以港币为记账本位币。

本公司境外卢森堡子公司巨轮股份（欧洲）控股有限公司以及比利时子公司 Greatoo (Belgium) Holding（原名“Robojob Holding”，2023 年初更为现名）以欧元为记账本位币。

本公司境外泰国子公司巨轮智能装备（泰国）有限公司以泰铢为记账本位币。

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

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

本集团作为购买方，在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并成本进行复核，经复核后，合并成本仍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，将其差额计入合并当期营业外收入。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。本集团判断控制的标准为，本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

9、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

本集团外币交易在初始确认时，采用交易发生日的中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算为记账本位币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动），计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

(2) 外币财务报表的折算

本集团在编制合并财务报表时将境外经营的财务报表折算为人民币，其中：外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或实际情况，如交易当期平均汇率或加权平均汇率）折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率（或实际情况，如交易当期平均汇率或加权平均汇率）折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

11、金融工具

(1) 金融工具的确认和终止确认

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：1）收取金融资产现金流量的权利届满；2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量方法

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本集团需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对（货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异/对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小）等。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，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：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，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权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，该指定一经作出，不得撤销。本集团仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计

提减值准备。当金融资产终止确认时，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转出，计入留存收益。本集团该分类的金融资产为其他权益工具投资。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或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之外的金融资产，本集团将其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。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

(3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债以外，本集团的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、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 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（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认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。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，（除与套期会计有关外，）所有公允价值变动均计入当期损益。对于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，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

只有符合以下条件之一，本集团才将金融负债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能够消除或显著减少会计错配；②风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；③包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；④包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

(4) 金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，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债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。本集团考虑预期信用损失计量方法时反映如下要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本集团基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业、逾期信息、应收款项账龄等。

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

1) 应收款项和合同资产的减值测试方法

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款、应收票据、应收款项融资、合同资产等应收款项，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

本集团将单项金额超过 1,000 万元且资金困难或面临诉讼等特殊风险的应收款项确认为单项金额重大的应收款项，本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。

对于应收款项，除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单项确定其信用损失外，通常按照共同信用风险特征组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款逾期天数/应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本集团对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

①应收账款（与合同资产）的组合类别及确定依据

本集团根据应收账款（与合同资产）的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款（与合同资产），本集团判

断账龄为其信用风险主要影响因素，因此，本集团以账龄组合为基础评估其预期信用损失。本集团根据收入确认日期确定账龄。

②应收票据的组合类别及确定依据

本集团基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：a. 承兑人为信用级别较高的商业银行的银行承兑汇票，本集团评价该类款项具有较低的信用风险，不确认预期信用损失；b. 承兑人为商业承兑汇票，参照本集团应收账款政策确认预期损失率计提损失准备，与应收账款的组合划分相同。

2) 本集团按照下列情形计量损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，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损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。除存在明显证据可单项预计信用损失率的款项外，本集团在组合基础上计算预期信用损失。

①按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款-保证金、押金、备用金、代垫及暂付款项等	款项性质	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 月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
其他应收款-合并范围内应收款项组合	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。

②按组合计量预期信用损失的应收款项

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收商业承兑汇票	票据类型	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。
应收银行承兑汇票	票据类型	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。
应收账款-信用风险特征组合	账龄组合	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。
应收账款-合并范围内应收款项组合	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。

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

账龄	应收商业承兑汇票及应收账款预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00

1-2 年	10.00
2-3 年	25.00
3 年以上	100.00

(5) 金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及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同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的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同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

(6) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付

的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

（7）衍生金融工具

本集团使用衍生金融工具，例如以外汇远期合同、商品远期合同和利率互换，分别对汇率风险、商品价格风险和利率风险进行套期。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

（8）金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

12、应收票据

13、应收账款

14、应收款项融资

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

15、其他应收款

16、合同资产

合同资产，是指本集团已向客户转让商品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。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法，详见上述“五、11、金融工具”中金融资产减值相关内容。

17、存货

本集团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。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货实行永续盘存制，领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。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。

本集团按照单个存货项目计提存货跌价准备，在确定其可变现净值时，库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，按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；用于生产而持有的材料存货，按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。

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

本集团长期股权投资包括对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的权益性投资。

（1）重大影响、共同控制的判断

本集团对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本集团对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明本集团不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。

本集团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权益性投资，即对合营企业投资。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。本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的决策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

（2）会计处理方法

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为初始投资成本；被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，初始投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本；

除企业合并形成的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；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投资成本；

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

本集团对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资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的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的不构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本集团的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的

账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。

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

本集团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，采用成本模式计量。

本集团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	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
办公楼及车间	30-35	5	2.71—3.17

24、固定资产

(1) 确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括经营(生产)用房、非生产用房、其他建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他。

(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年	0%、5%	3.33%、3.17%、2.56%
非生产用房	年限平均法	35年	5%	2.71%
其他建筑物	年限平均法	15年	5%	6.33%
机器设备	年限平均法	5-12年	0%、5%	8.33%-20.00%
电子设备	年限平均法	3、5年	0%、5%	33.33%、19.00%
运输工具	年限平均法	5、8年	0%、5%	20.00%、11.875%
其他	年限平均法	3、5、7年	0%、5%	33.33%、20.00%、13.57%

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，标准如下：

项目	结转固定资产的标准
房屋及建筑物	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

本集团将发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的构建或者生产的借款费用予以资本化，计入相关资产成本，其他借款费用计入当期损益。本集团确定的符合资本化条件的资产包括需要经过 1 年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

在资本化期间内的每一会计期间，本集团按照以下方法确认借款费用的资本化金额：借入专门借款的，按照当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款的，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确定，其中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

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。但对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在进行初始确认时，按公允价值确认计量。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术等无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本集团研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧及待摊费用、设计费用、装备调试费、委托外部研究开发费用、其他费用等。

本集团根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，将其分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段支出于发生时计入当期损益，对于开发阶段的支出，在同时满足以下条件时予以资本化：本集团评估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；本集团具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产预计能够为本集团带来经济利益；本集团有足够的技术、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。对于不满足资本化条件的开发阶段支出于发生时计入当期损益。

30、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、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项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到预定可使用状态的开发支出无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

(1) 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团在进行减值测试时，按照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确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

本集团以单项资产为基础估计其可回收金额，难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（2）商誉减值

本集团对企业合并形成的商誉，自购买日起将其账面价值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分摊至相关的资产组组合。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，比较账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产的减值损失一经确认，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

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是在职工劳动合同尚未到期前，企业决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿，或为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，在实施时确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益，其中对超过一年予以支付的补偿款，折现后计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

34、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。本集团于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

35、股份支付

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) 本集团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的控制权时，确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

本集团的营业收入主要为模具产品及硫化机销售、机器人智能设备销售等。本集团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的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始时，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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团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。本集团确认的交易价格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。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本

集团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。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团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：

1) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

3) 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间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，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照投入法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，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，本集团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，本集团考虑下列迹象：

1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。

2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。

3) 本集团已将该商品的实物转移给客户。

4) 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

5) 客户已接受该商品或服务。

6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利除了时间流逝之外，还取决于其他条件才能收取相应的合同对价，将该权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

(2) 收入确认具体原则

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。

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

39、政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益（由企业选择一种方式确认），确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业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；与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

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集团提供贷款的，本集团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（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的

金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。

②财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

①初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

②存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

③属于其他情况的，直接计入当期损益。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值之间的差额、以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的计税基础与其账面价值之间的差额产生的(暂时性差异)计算确认。

本集团对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：（1）暂时性差异产生于商誉的初始确认或既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，本集团能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产：

（1）暂时性差异产生于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，决定应确认的递延所得税资产的金额，因此存在不确定性。

于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

41、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

1) 租赁的确认

除了短期租赁和低价值资产租赁，在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（属于为生产存货而发生的除外）。本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

本集团使用权资产类别主要包括房屋建筑物、机器设备及运输工具。在合同开始日，本集团评估该合同是否为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本集团不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

本集团根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率。/本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后，本集团确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

2) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更

后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。/其他系统合理的方法。

4) 售后租回

本集团作为售后租回交易中的卖方兼承租人，对相关标的资产转让是否构成销售进行评估。本集团判断不构成销售的，本集团继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等的金融负债；构成销售的，本集团按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本集团作为出租人，如果一项租赁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，本集团将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

1) 融资租赁

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

2) 经营租赁

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法/其他系统合理的方法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

3) 售后租回

本集团作为售后租回交易中的买方兼出租人，相关标的资产的控制权未转移给本集团，本集团不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产；相关标的资产的控制权已转移给本集团，资产转让构成销售，本集团对资产购买进行会计处理，并根据前述政策对资产的出租进行会计处理。

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) 2023 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	25%
北京中京阳科技发展有限公司	25%
巨轮（广州）机器人与智能制造有限公司	25%
广州巨轮机器人与智能制造研究院	25%
巨轮（广州）智能装备有限公司	25%

巨轮中德机器人智能制造有限公司	25%
广东钜欧云控科技有限公司	25%
广东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	16.5%
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-2025 年期间享受高新技术企业 15% 的所得税优惠税率；本年度企业所得税税率为 15%。

（2）巨轮（广州）机器人与智能制造有限公司的子公司巨轮（广州）智能装备有限公司取得编号为 GR202244006146 号《高新技术企业证书》，在 2022 年-2024 年期间享受高新技术企业 15% 的所得税优惠税率；本年度企业所得税税率为 15%。

（3）本公司的子公司巨轮中德机器人智能制造有限公司取得编号为 GR202244015568 号《高新技术企业证书》，在 2022 年-2024 年期间享受高新技术企业 15% 的所得税优惠税率；本年度企业所得税税率为 15%。

（4）本公司的子公司广东培创智能技术有限公司取得编号为 GR202244001524 号《高新技术企业证书》，在 2022 年-2024 年期间享受高新技术企业 15% 的所得税优惠税率；本年度企业所得税税率为 15%。

（5）企业研究开发费用税前扣除税收优惠

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

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

（6）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	48,888.95	163,603.41
银行存款	386,005,914.36	173,282,414.47
其他货币资金	1,896,284.22	35,174,539.56
合计	387,951,087.53	208,620,557.44
其中：存放在境外的款项总额	14,168,630.20	49,282,011.67

其他说明：

注：截至 2023 年 12 月 31 日，本集团其他货币资金无法随时支付的金额为 1,896,284.22 元，其中：银行保函保证金 47,500 元，银行承兑汇票保证金 10,951.38 元；国外信用证 1,836,832.84 元，办理 ETC 而存入银行的保证金 1,000.00 元。上述货币资金因无法随时支付，故在现金流量表中不作为“现金及现金等价物”列示。除此以外本集团不存在抵押、冻结或有潜在收回风险的款项。

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	3,235,844.00	4,015,000.00
商业承兑票据	12,240,115.73	22,641,701.40
合计	15,475,959.73	26,656,701.40

(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票据	16,120,176.35	100.00%	644,216.62	4.00%	15,475,959.73	27,848,369.89	100.00%	1,191,668.49	4.28%	26,656,701.40
其中：										
商业承兑汇票	12,884,332.35	79.93%	644,216.62	5.00%	12,240,115.73	23,833,369.89	85.58%	1,191,668.49	5.00%	22,641,701.40
银行承兑汇票	3,235,844.00	20.07%			3,235,844.00	4,015,000.00	14.42%			4,015,000.00
合计	16,120,176.35	100.00%	644,216.62	4.00%	15,475,959.73	27,848,369.89	100.00%	1,191,668.49	4.28%	26,656,701.40

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
商业承兑汇票组合	12,884,332.35	644,216.62	5.00%
银行承兑汇票组合	3,235,844.00		
合计	16,120,176.35	644,216.62	

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	1,191,668.49	-547,451.87				644,216.62

合计	1,191,668.49	-547,451.87			644,216.62
----	--------------	-------------	--	--	------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		10,522,659.99
合计		10,522,659.99

(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）	256,016,985.55	269,500,727.73
1 至 2 年	61,646,790.22	76,131,712.01
2 至 3 年	25,867,862.81	2,582,820.44
3 年以上	23,369,781.83	47,423,491.97
3 至 4 年	2,324,802.21	7,313,680.16
4 至 5 年	7,076,625.12	138,957.31
5 年以上	13,968,354.50	39,970,854.50
合计	366,901,420.41	395,638,752.15

(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	366,901,420.41	100.00%	48,802,275.83	13.30%	318,099,144.58	395,638,752.15	100.00%	69,157,404.67	17.48%	326,481,347.48
其中：										
合计	366,901,420.41	100.00%	48,802,275.83	13.30%	318,099,144.58	395,638,752.15	100.00%	69,157,404.67	17.48%	326,481,347.48

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	256,016,985.55	12,800,849.28	5.00%
1 至 2 年	61,646,790.22	6,164,679.02	10.00%
2 至 3 年	25,867,862.81	6,466,965.70	25.00%
3 年以上	23,369,781.83	23,369,781.83	100.00%
合计	366,901,420.41	48,802,275.83	

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	
货款	69,157,404.67	17,403,046.40	17,082.44	2,935,000.00	-	48,802,275.83
合计	69,157,404.67	17,403,046.40	17,082.44	2,935,000.00	-	48,802,275.83

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	2,935,000.00

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
东莞市海翔精密机械有限公司	货款	2,935,000.00	转让债权给第三方资产管理公司，核销差额	经项目负责人和董事会审批	否
合计		2,935,000.00			

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
单位 1	51,057,118.72		51,057,118.72	13.92%	2,552,855.94
单位 2	32,501,358.08		32,501,358.08	8.86%	2,073,708.06
单位 3	30,056,000.00		30,056,000.00	8.19%	1,502,800.00
单位 4	20,011,000.00		20,011,000.00	5.45%	1,000,550.00
单位 5	16,883,140.00		16,883,140.00	4.60%	1,380,930.00
合计	150,508,616.80		150,508,616.80	41.02%	8,510,844.00

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑汇票	1,981,361.64	2,886,013.61
合计	1,981,361.64	2,886,013.61

(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）	
2023 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	88,073,230.48	
合计	88,073,230.48	

(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
其他应收款	244,903,664.10	23,500,831.00
合计	244,903,664.10	23,500,831.00

(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

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

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	344,928.15	1,126,646.07
往来款	227,352,394.22	365,752.99
押金、保证金	16,661,291.88	23,268,157.27
其他	2,856,511.23	488,041.00
合计	247,215,125.48	25,248,597.33

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）	232,509,861.61	24,728,243.15
1 至 2 年	14,057,417.63	10,000.00
3 年以上	647,846.24	510,354.18
3 至 4 年	133,097.06	
4 至 5 年		410,354.18
5 年以上	514,749.18	100,000.00
合计	247,215,125.48	25,248,597.33

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	227,352,394.22	91.97%			227,352,394.22					
其中：										
按组合计提坏账准备	19,862,731.26	8.03%	2,311,461.38	11.64%	17,551,269.88	25,248,597.33	100.00%	1,747,766.33	6.92%	23,500,831.00
其中：										
按照以账龄特征为基础的预期信用损失组合计提坏账准备的其他应收款	19,862,731.26	8.03%	2,311,461.38	11.64%	17,551,269.88	25,248,597.33	100.00%	1,747,766.33	6.92%	23,500,831.00
合计	247,215,125.48	100.00%	2,311,461.38	11.64%	244,903,664.10	25,248,597.33	100.00%	1,747,766.33	6.92%	23,500,831.00

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（含 1 年）	5,157,467.39	257,873.37	5.00%
1-2 年	14,057,417.63	1,405,741.77	10.00%
2-3 年			25.00%
3 年以上	647,846.24	647,846.24	100.00%
合计	19,862,731.26	2,311,461.38	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额	1,747,766.33			1,747,766.33
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	563,695.05			563,695.05
2023 年 12 月 31 日余额	2,311,461.38			2,311,461.38

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	1,747,766.33	563,695.05				2,311,461.38
合计	1,747,766.33	563,695.05				2,311,461.38

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、代收代付款	122,746,427.14	1 年以内、1-2 年	49.65%	25,110.15
单位 2	往来款	55,000,000.00	1 年以内	22.25%	
单位 3	往来款	50,000,000.00	1 年以内	20.23%	
单位 4	履约保证金	11,519,000.00	1-2 年	4.66%	1,151,900.00
单位 5	履约保证金	2,076,193.95	1-2 年	0.84%	207,619.40
合计		241,341,621.09		97.63%	1,384,629.55

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

注：本集团将已支付在建工程施工单位预算外增量工程款共 227,352,394.22 元确认为其他应收款，并对应调减在建工程。该款项已于 2024 年 4 月 26 日全部退回。

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	144,994,352.34	99.79%	26,556,651.38	98.26%
1 至 2 年	284,662.62	0.20%	75,453.89	0.28%
2 至 3 年	24,369.40	0.01%	133,097.06	0.49%
3 年以上			262,221.54	0.97%
合计	145,303,384.36		27,027,423.87	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	年末余额	未结算原因
广州市赛辉机器人自动化有限公司	273,721.55	因税率变动原因，待双方协商后结算

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
单位 1	51,215,431.16	1 年以内	35.25
单位 2	18,061,308.50	1 年以内	12.43

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
单位 3	5,083,424.50	1 年以内	3.50
单位 4	5,056,371.25	1 年以内	3.48
单位 5	5,046,694.00	1 年以内	3.47
合计	84,463,229.41	—	58.13

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	87,349,548.2 2		87,349,548.2 2	67,551,446.1 1		67,551,446.1 1
在产品	176,746,561. 86	37,243,605.9 2	139,502,955. 94	178,800,083. 47	25,736,367.2 3	153,063,716. 24
库存商品	53,565,771.9 3	12,192,496.7 8	41,373,275.1 5	68,952,438.9 9	10,789,153.6 5	58,163,285.3 4
发出商品	27,870,004.1 2	3,412,561.75	24,457,442.3 7	54,852,095.2 5	5,175,479.51	49,676,615.7 4
低值易耗品	32,309,735.2 0		32,309,735.2 0	31,259,651.2 0		31,259,651.2 0
劳务成本	1,376,872.51		1,376,872.51	396,644.69		396,644.69
合计	379,218,493. 84	52,848,664.4 5	326,369,829. 39	401,812,359. 71	41,701,000.3 9	360,111,359. 32

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	25,736,367.2 3	13,400,935.5 9		1,893,696.90		37,243,605.9 2
库存商品	10,789,153.6 5	1,923,028.84		519,685.71		12,192,496.7 8
发出商品	5,175,479.51	1,443,595.02		3,206,512.78		3,412,561.75
合计	41,701,000.3 9	16,767,559.4 5		5,619,895.39		52,848,664.4 5

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

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 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
应收财务资助款	50,000,000.00	412,000,000.00
减：坏账准备	-500,000.00	-4,120,000.00
应收股权转让款（注）	38,510,080.00	135,240,000.00
减：未实现融资收益		-6,027,879.64
减：坏账准备		-1,352,400.00
售后回租融资保证金		600,000.00
减：未实现融资收益		-19,883.69
合计	88,010,080.00	536,319,836.67

(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	24,999,212.01	52,313,858.26
待认证进项税额	48,153,040.54	
预交企业所得税	1,124,474.35	1,152,113.84
合计	74,276,726.90	53,465,972.10

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）	
2023 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）	
2023 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）	63,776,140.19	500,000.00	63,276,140.19	836,907,443.28	8,240,000.00	828,667,443.28	
减：一年内到期的长期应收款（附注六、8）	50,000,000.00	500,000.00	49,500,000.00	412,000,000.00	4,120,000.00	407,880,000.00	
股权转让款（注2）	38,510,080.00		38,510,080.00	165,584,330.36	1,352,400.00	164,231,930.36	
减：未实现							

融资收益							
减：一年内到期的长期应收款（附注六、8）	38,510,080.00		38,510,080.00	135,240,000.00	1,352,400.00	133,887,600.00	
加：一年内到期的未实现融资收益				6,027,879.64		6,027,879.64	
融资租赁保证金	3,250,000.00		3,250,000.00	2,580,116.31		2,580,116.31	
减：未实现融资收益	560,167.39		560,167.39	325,206.19		325,206.19	
减：一年内到期的融资租赁款（附注六、9）				600,000.00		600,000.00	
加：一年内到期的未实现融资收益				19,883.69		19,883.69	
合计	16,465,972.80	0.00	16,465,972.80	462,954,447.09	4,120,000.00	458,834,447.09	

(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	16,465,972.80	100.00%			16,465,972.80	462,954,447.09	100.00%	4,120,000.00		458,834,447.09
其中：										
金沃国际融资租赁有限公司	1,373,033.75	8.34%			1,373,033.75	1,674,793.81	0.36%			1,674,793.81
民生金融租赁股份有限公司	1,316,798.86	8.00%			1,316,798.86					
和信（天津）国际商业保理有限公司						412,000,000.00	88.99%	4,120,000.00	1.00%	407,880,000.00
OPS-INGERSOLLHoldi ngGmbH	13,776,140.19	83.66%			13,776,140.19	12,907,443.28	2.79%			12,907,443.28
RBJCORPORATEBV						36,372,210.00	7.86%			36,372,210.00
其										

中:										
合计	16,465,972.80	100.00%			16,465,972.80	462,954,447.09	100.00%	4,120,000.00		458,834,447.09

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）	
2023 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：报告期末应收财务资助款余额 63,776,140.19 元（含一年内到期而重分类至“一年内到期的非流动资产”50,000,000.00 元）包括：

（1）应收和信（天津）国际商业保理有限公司（简称“和信保理”）财务资助款 5,000.00 万元。公司 2021 年 12 月 6 日处置子公司天津讯盈数字科技有限公司（曾用名：巨轮（天津）投资控股有限公司，以下简称天津讯盈），根据《债权债务确认协议》约定，天津讯盈下属控股子公司和信保理以现金分六期于 2024 年 9 月 30 日前还清其结欠本公司的全部财务资助款 124,100 万元及相应利息。截至 2023 年末，公司应收和信保理财务资助款余额 50,000,000.00 元，其中 50,000,000.00 元及后续期间相应利息应于一年内偿还。

（2）应收 OPS-INGERSOLL Holding GmbH 财务资助款 13,776,140.19 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 1,752,868.00 欧元（含本金 1,500,000.00 欧元及资金使用费结算利息余额 252,868.00 欧元），按年末汇率折合人民币 13,776,140.19 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。

（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 SOLLH oldin gGmbH	47,26 0,580 .01	54,69 4,385 .44			- 12,49 5,834 .76	2,429 ,795. 83					- 276,1 03.20	36,91 8,437 .88	57,90 9,188 .33
广东省机器人创新中心有限公司	2,135 ,439. 00				- 303,7 58.84							1,831 ,680. 16	
深圳天盈清洁能源科技有限公司	60,52 5.34			3,952 .99	- 56,57 2.35								
小计	49,45 6,544 .35	54,69 4,385 .44		3,952 .99	- 12,85 6,165 .95	2,429 ,795. 83					- 276,1 03.20	38,75 0,118 .04	57,90 9,188 .33

合计	49,456,544.35	54,694,385.44		3,952.99	-12,856,165.95	2,429,795.83				-276,103.20	38,750,118.04	57,909,188.33
----	---------------	---------------	--	----------	----------------	--------------	--	--	--	-------------	---------------	---------------

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	16,813,825.50	3,476,191.93	13,337,633.57	-7,813.88

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 Funkenerosion GmbH (德国欧吉索机床有限公司)	43.66	43.66	28,807,841.93	17,895,852.29	10,911,989.64	-3,811,756.17

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-1,669,381.62 欧元，折合人民币-12,771,937.96 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-276,103.20 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-12,495,834.76 元。

长期股权投资本年度其他变动-276,103.20 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。

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	19,070,494.75			19,070,494.75
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	19,070,494.75			19,070,494.75
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	9,156,501.86			9,156,501.86
2. 本期增加金额	495,043.80			495,043.80
(1) 计提或摊销	495,043.80			495,043.80
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	9,651,545.66			9,651,545.66
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				

3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	9,418,949.09			9,418,949.09
2. 期初账面价值	9,913,992.89			9,913,992.89

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

截止 2023 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 17,281,760.75 元，账面价值 9,329,512.39 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	1,517,565,823.88	1,003,547,159.40
固定资产清理		

合计	1, 517, 565, 823. 88	1, 003, 547, 159. 40
----	----------------------	----------------------

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	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	953, 814, 37 1. 51	1, 233, 812, 988. 66	6, 639, 847. 34	46, 611, 394 . 21	33, 768, 391 . 62	937, 107. 82	2, 275, 584, 101. 16
2. 本期增加金额	616, 267, 60 5. 85	57, 621, 822 . 92	226, 996. 83	293, 120. 37	2, 116, 054. 63	15, 890. 71	676, 541, 49 1. 31
（1）购置		26, 735, 302 . 57	222, 622. 10	112, 388. 18	1, 470, 170. 16		28, 540, 483 . 01
（2）在建工程转入	615, 694, 84 0. 60	28, 465, 769 . 88		61, 946. 90	493, 303. 88		644, 715, 86 1. 26
（3）企业合并增加							
（4）其他增加	572, 765. 25	2, 420, 750. 47	4, 374. 73	118, 785. 29	152, 580. 59	15, 890. 71	3, 285, 147. 04
3. 本期减少金额		58, 256, 571 . 80	4, 525. 18	50, 884. 61	144, 157. 02		58, 456, 138 . 61
（1）处置或报废		4, 151, 571. 80	4, 525. 18	50, 884. 61	144, 157. 02		4, 351, 138. 61
（2）其他减少		54, 105, 000 . 00					54, 105, 000 . 00
4. 期末余额	1, 570, 081, 977. 36	1, 233, 178, 239. 78	6, 862, 318. 99	46, 853, 629 . 97	35, 740, 289 . 23	952, 998. 53	2, 893, 669, 453. 86
二、累计折旧							
1. 期初余额	329, 755, 21 6. 01	855, 219, 06 5. 77	4, 826, 287. 76	40, 055, 686 . 48	26, 287, 405 . 74	0. 00	1, 256, 143, 661. 76
2. 本期增加金额	39, 460, 349 . 77	70, 478, 462 . 11	572, 175. 40	1, 813, 051. 94	1, 657, 935. 26		113, 981, 97 4. 48
（1）计提	39, 277, 519 . 88	68, 465, 702 . 54	567, 129. 02	1, 745, 287. 88	1, 580, 080. 17		111, 635, 71 9. 49
（3）其他增加	182, 829. 89	2, 012, 759. 57	5, 046. 38	67, 764. 06	77, 855. 09		2, 346, 254. 99
3. 本期减少金额		9, 744, 359. 72	3, 513. 30	48, 340. 38	119, 072. 86		9, 915, 286. 26
（1）处置或报废		4, 050, 842. 99	3, 513. 30	48, 340. 38	119, 072. 86		4, 221, 769. 53
（2）其他减少		5, 693, 516. 73					5, 693, 516. 73
4. 期末余额	369, 215, 56 5. 78	915, 953, 16 8. 16	5, 394, 949. 86	41, 820, 398 . 04	27, 826, 268 . 14		1, 360, 210, 349. 98

三、减值准备							
1. 期初余额	15,893,280.00						15,893,280.00
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 期末余额	15,893,280.00						15,893,280.00
四、账面价值							
1. 期末账面价值	1,184,973,131.58	317,225,071.62	1,467,369.13	5,033,231.93	7,914,021.09	952,998.53	1,517,565,823.88
2. 期初账面价值	608,165,875.50	378,593,922.89	1,813,559.58	6,555,707.73	7,480,985.88	937,107.82	1,003,547,159.40

(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
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明：

截止 2023 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 1,431,743,732.72 元，净值 1,018,610,882.02 元；其中房屋建筑物原值 1,098,478,449.60 元，净值 857,829,440.29 元；机器设备原值 333,265,583.12 元，净值 160,781,441.73 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	408,490,666.46	841,637,180.60
合计	408,490,666.46	841,637,180.60

(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
高端智能精密装备研究开发中心技术改造项目-基建工程				457,118,979.84		457,118,979.84
高端智能精密装备研究开发中心技术改造项目-空调及装修工程	154,944,994.20		154,944,994.20	131,813,034.83		131,813,034.83
巨轮智能工业4.0产业基地二期工程项目	101,844,098.16		101,844,098.16	235,888,260.21		235,888,260.21
待调试设备	111,609,271.94		111,609,271.94	4,848,653.85		4,848,653.85
工业化系统	39,268,632.09		39,268,632.09			
恒温恒湿车间通风空调系统				1,830,275.23		1,830,275.23
热处理车间				9,154,000.00		9,154,000.00
其他零星工程	823,670.07		823,670.07	983,976.64		983,976.64
合计	408,490,666.46		408,490,666.46	841,637,180.60		841,637,180.60

(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	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	------------	------	-----------	-----------	----------	------

							例			化金 额		
高端智能精密装备研发中心技术改造项目-基建设工程	510,000.00	457,118.97	101,188.32	435,954.91	122,352.39		87.00%	100.00	6,406,341.62	5,017,736.05		其他
高端智能精密装备研发中心技术改造项目-空调及装修工程	275,000.00	131,813.03	69,003.519		45,871.559	154,944.99	61.00%	62				其他
待调试设备	177,000.00	4,848,653.85	135,336.19	28,575.576		111,609.27	90.00%	90.00				其他
巨轮智能工业4.0产业基地二期工程项目	558,000.00	235,888.26	79,690.673	163,276.12	50,458.715	101,844.09	77.00%	69	12,956,000.00	2,996,000.00		其他
合计	1,520,000.00	829,668.92	385,218.71	627,806.60	218,682.66	368,398.36			19,362,341.62	8,013,736.05		

(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
----	------	------	------	------	------

其他说明：

截止 2023 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 154,944,994.20 元。

注：本集团将已支付在建工程施工单位预算外增量工程款共 227,352,394.22 元确认为其他应收款，调减在建工程 218,682,669.45 元（不含税）。

(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	244,946,582.83			8,119,180.24	4,866,841.36	257,932,604.43
2. 本期增加金额	189,699.26			1,671.78	120,347.23	311,718.27
(1) 购置					115,000.00	115,000.00
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增						

加						
(4) 其他	189,699.26			1,671.78	5,347.23	196,718.27
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	245,136,282.09			8,120,852.02	4,987,188.59	258,244,322.70
二、累计摊销						
1. 期初余额	48,085,530.49			6,881,892.61	3,522,578.26	58,490,001.36
2. 本期增加金额	4,907,061.79			751,866.70	571,911.03	6,230,839.52
(1) 计提	4,885,929.43			750,235.27	569,675.79	6,205,840.49
(2) 其他	21,132.36			1,631.43	2,235.24	24,999.03
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	52,992,592.28			7,633,759.31	4,094,489.29	64,720,840.88
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	192,143,689.81			487,092.71	892,699.30	193,523,481.82
2. 期初账面价值	196,861,052.34			1,237,287.63	1,344,263.10	199,442,603.07

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) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

截止 2023 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原值 172,506,855.86 元，账面价值 125,400,390.88 元。

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置		
东北轮胎模具股份有限公司 (NE 公司)	18,935,736.70		321,096.76			19,256,833.46
合计	18,935,736.70		321,096.76			19,256,833.46

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置		
东北轮胎模具股份有限公司 (NE 公司)	18,935,736.70		321,096.76			19,256,833.46
合计	18,935,736.70		321,096.76			19,256,833.46

(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 19,256,833.46 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 19,256,833.46 元。

2) 本年商誉账面原值及商誉减值准备均增加 321,096.76 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
----	------	--------	--------	--------	------

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	51,151,503.00	7,672,821.76	57,594,280.39	8,639,142.05
内部交易未实现利润	1,705,956.55	474,597.11	2,411,604.92	602,900.59
可抵扣亏损	296,972,985.49	44,545,947.81	291,842,473.53	43,776,371.03
信用减值准备	69,869,852.68	10,529,370.75	79,974,176.13	11,996,191.56
采用实际利率法核算 应收款项产生的暂时			6,027,879.64	904,181.95

性差异				
合计	419,700,297.72	63,222,737.43	437,850,414.61	65,918,787.18

(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
境外子公司会计与税法资产折旧政策等不同所造成的差额	1,555,673.36	432,788.33	3,758,431.70	1,045,595.70
加速折旧设备税会时间差异	5,759,587.76	863,938.16	18,290,388.16	2,743,558.22
合计	7,315,261.12	1,296,726.49	22,048,819.86	3,789,153.92

(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		63,222,737.43		65,918,787.18
递延所得税负债		1,296,726.49		3,789,153.92

(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	378,174,027.49	325,379,826.35
合计	378,174,027.49	325,379,826.35

(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
2024 年到期	749,999.12	635,108.74	
2025 年到期	10,677,691.22	10,623,409.74	
2026 年到期	24,053,673.22	23,999,324.18	
2027 年到期	9,178,295.52	9,133,666.40	
2028 年到期	78,281,017.23	59,834,574.48	
2029 年到期	74,793,439.81	74,908,330.19	
2030 年到期	34,524,457.70	34,578,739.18	
2031 年到期	67,152,623.62	67,206,972.66	
2032 年到期	44,206,003.42	44,459,700.78	
2033 年到期	34,556,826.63		
合计	378,174,027.49	325,379,826.35	

其他说明：

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

限有关企业所得税处理问题的公告》（国家税务总局公告 2018 年第 45 号），巨轮中德机器人智能制造有限公司（2019 年具备资格）、子公司广东培创智能技术有限公司（2022 年具备资格）属于高新技术企业，其前 5 个年度发生的尚未弥补完的亏损，均可结转以后年度弥补，最长结转年限为 10 年。

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款	192,557,803.86		192,557,803.86	172,834,011.04		172,834,011.04
预付设备款	140,045,502.00		140,045,502.00	21,063,534.20		21,063,534.20
预付软件款	15,044,219.52		15,044,219.52	6,764.63		6,764.63
合计	347,647,525.38		347,647,525.38	193,904,309.87		193,904,309.87

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	1,896,284.22	1,896,284.22	银行承兑汇票保证金以及进口免税等保证金	是	35,174,539.56	35,174,539.56	银行承兑汇票保证金以及进口免税等保证金	是
应收票据	10,522,659.99	9,996,527.00	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	6,439,869.89	6,117,876.40	期末未终止确认的已背书或贴现且尚未到期的应收票据	是
固定资产	1,431,743,732.72	1,018,610,882.02	金融机构融资款抵押物	是	942,973,847.49	592,674,481.36	金融机构融资款抵押物	是
无形资产	172,506,855.86	125,400,390.88	金融机构融资款抵押物	是	172,506,855.86	128,922,455.68	金融机构融资款抵押物	是
投资性房地产	17,281,760.75	9,329,512.39	金融机构融资款抵押物	是	17,281,760.75	9,824,556.19	金融机构融资款抵押物	是
在建工程	154,944,994.20	154,944,994.20	金融机构融资款抵押物	是	588,932,014.67	588,932,014.67	金融机构融资款抵押物	是
合计	1,788,896,287.74	1,320,178,590.71			1,763,308,888.22	1,361,645,923.86		

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
抵押借款（注 1）		35,000,000.00
保证借款（注 2）	100,000,000.00	130,500,000.00
抵押+保证借款（注 1、注 2）	624,000,000.00	704,900,000.00
质押+保证借款（注 3）	10,000,000.00	10,000,000.00
应付利息	1,240,671.67	1,540,564.58
合计	735,240,671.67	881,940,564.58

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：

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		20,090,000.00
银行承兑汇票		34,315,687.85
合计		54,405,687.85

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	162,084,141.98	173,281,950.10
采购长期资产	78,568,250.84	44,574,907.17
合计	240,652,392.82	217,856,857.27

(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
Hongkong Fanhai Shoes Trading Company	3,896,510.36	设备款待结算
合计	3,896,510.36	

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	3,325,227.21	3,480,077.01
合计	3,325,227.21	3,480,077.01

(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	923,361.09	1,164,612.28
保证金及押金	681,732.67	778,961.52
技术服务费	450,800.00	316,000.00
待付职工报销款	378,830.01	297,384.68
爱心基金	159,427.07	135,204.17
往来款	344,922.92	90,501.36
其他费用	386,153.45	697,413.00
合计	3,325,227.21	3,480,077.01

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
住宿押金	273,100.00	员工住宿押金
广州秉优信息科技有限公司	300,000.00	未结算
合计	573,100.00	

3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

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	106,191,687.16	141,159,366.56
合计	106,191,687.16	141,159,366.56

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户 1	4,965,617.44	双方存在合同异议
客户 2	4,351,159.52	项目未验收
客户 3	2,776,548.67	项目未验收
合计	12,093,325.63	

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	10,739,117.79	143,495,209.36	141,470,636.41	12,763,690.74
二、离职后福利-设定提存计划	29,202.44	10,550,942.43	10,546,345.89	33,798.98
合计	10,768,320.23	154,046,151.79	152,016,982.30	12,797,489.72

(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	9,889,561.73	129,517,462.22	127,136,333.81	12,270,690.14
2、职工福利费	842,978.32	10,880,112.69	11,242,883.73	480,207.28
3、社会保险费	6,577.74	2,333,602.56	2,327,386.98	12,793.32
其中：医疗保险费	6,319.50	2,025,219.84	2,019,024.38	12,529.60
工伤保险费	70.44	306,041.28	306,035.80	75.92

生育保险费	187.80	2,341.44	2,326.80	187.80
4、住房公积金	0.00	266,312.00	266,312.00	0.00
5、工会经费和职工教育经费	0.00	416,216.03	416,216.03	0.00
8、非货币性福利	0.00	81,503.86	81,503.86	0.00
合计	10,739,117.79	143,495,209.36	141,470,636.41	12,763,690.74

(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	29,085.04	10,166,012.15	10,161,424.73	33,672.46
2、失业保险费	117.40	384,930.28	384,921.16	126.52
合计	29,202.44	10,550,942.43	10,546,345.89	33,798.98

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	43,309.53	1,219,334.35
企业所得税	483,969.04	1,031,979.52
个人所得税	170,842.69	285,041.25
城市维护建设税	262,288.36	75,591.99
关税	659,130.44	246,468.00
教育费附加	112,409.30	13,358.37
地方教育附加	74,939.53	8,905.57
印花税	40,630.27	9,127.30
其他	1,870,111.53	442,744.61
合计	3,717,630.69	3,332,550.96

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）	60,833,644.52	43,563,181.25
一年内到期的长期应付款（注 2）	25,690,289.23	15,606,682.35
合计	86,523,933.75	59,169,863.60

其他说明：

注 1：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 43,842,703.47 元，母公司巨轮智能装备股份有限公司向广东揭阳农村商业银行股份有限公司长期借款，应付一年内到期的借款金额为 2,679,832.72 元。子公司巨轮（广州）机器人与智能制造有限公司向交通银行股份有限公司揭阳分行长期借款，应付一年内到期的借款金额为 14,311,108.33 元。

注 2：本公司应付一年内到期的设备售后回租融资款余额 25,690,289.23 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	6,071,605.33	8,870,254.91
已背书未到期的商业承兑汇票	10,522,659.99	6,439,869.89
合计	16,594,265.32	15,310,124.80

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	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	69,600,000.00	
抵押+保证借款（注 1）	203,000,000.00	246,858,027.09
抵押+保证+质押借款（注 2）	126,900,000.00	141,211,108.35
合计	399,500,000.00	388,069,135.44

长期借款分类的说明：

注 1：本公司全资子公司广东钜欧云控科技有限公司与中国农业发展银行揭阳市分行于 2020 年 7 月 20 日签订编号为 44521000-2020 年（本部）字 0038 号《固定资产借款合同》，合同约定

借款金额 4 亿元，借款期限自 2020 年 07 月 20 日起至 2028 年 07 月 19 日。截至 2023 年 12 月 31 日广东钜欧云控科技有限公司已提用 2.9 亿元贷款额度，并于 2023 年按约偿还到期本金 4,350 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《固定资产贷款合同》，合同约定借款金额人民币 2 亿元，借款期限自 2022 年 08 月 26 日起至 2030 年 08 月 23 日，截至 2023 年 12 月 31 日巨轮（广州）机器人与智能制造有限公司已提款 1.41 亿元。以上借款由巨轮（广州）机器人与智能制造有限公司以广州市黄浦区开泰大道 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%股权作为质押，由本公司及本公司法人吴潮忠、陈丽皓夫妇提供担保。

其他说明，包括利率区间：

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
中国农业发展银行揭阳市分行	2020-7-24	2028-7-19	人民币	浮动利率 4.55%	-	140,000,000.00	-	170,000,000.00
交通银行股份有限公司揭阳分行	2022-9-9	2028-9-9	人民币	固定利率 4.9%	-	54,000,000.00	-	60,000,000.00
广东揭阳农村商业银行股份有限公司	2023-12-28	2026-12-11	人民币	固定利率 5.32%		37,000,000.00		-
交通银行股份有限公司揭阳分行	2022-10-11	2028-10-11	人民币	固定利率 4.9%	-	36,900,000.00	-	42,500,000.00
中国农业发展银行揭阳市分行	2020-10-16	2028-7-19	人民币	浮动利率 4.55%	-	35,000,000.00	-	41,000,000.00

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	128,264,110.46	106,228,696.71
合计	128,264,110.46	106,228,696.71

(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	31,849,990.46	9,814,576.71
应付股权转让款	96,414,120.00	96,414,120.00

其他说明：

注 1：报告期末，本公司应付设备售后回租融资款年末余额 31,849,990.46 元。

注 2：2021 年根据公司、全资子公司广东钜欧云控科技有限公司（以下简称“钜欧云控”）与揭阳市城市建设集团有限公司（以下简称“城投集团”）签订的协议，城投集团将政府专项投资资金 9,603.00 万元投入钜欧云控，作为资本金（实收资本）向钜欧云控增资，专项用于在中德金属生态城投资建设的“工业 4.0 产业基地二期工程项目”，投资期为 5 年，自 2021 年 4 月 22 日至 2026 年 4 月 21 日，公司根据实际使用资金金额向城投集团支付投资期股权溢价款。同时，双方约定投资期届满后，城投集团将所持钜欧公司股权转让给公司。报告期年末，上述应付款账面价值为 96,414,120.00 元。

（2）专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

（2）设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

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	35,802,852.68		7,849,974.73	27,952,877.95	拨款
合计	35,802,852.68		7,849,974.73	27,952,877.95	--

其他说明：

政府补助项目

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
重点产业振兴和技术改造项目	4,106,666.67	-	1,970,000.00	-	2,136,666.67	与资产相关
自主创新和高新技术产业化项目	4,800,000.00	-	800,000.00	-	4,000,000.00	与资产相关
信息产业发展专项资金	4,226,442.49	-	878,597.46	-	3,347,845.03	与资产相关
产业结构调整资金	2,706,934.27	-	1,010,246.33	-	1,696,687.94	与资产相关
省战略性新兴产业政银企合作专项资金	2,578,699.14	-	482,316.80	-	2,096,382.34	与资产相关
经济发展专项资金	2,176,046.60	-	654,194.68	-	1,521,851.92	与资产相关
国家服务业发展引导资金建设项目	1,325,000.00	-	300,000.00	-	1,025,000.00	与资产相关
科技创新战略专项资金	1,176,375.45	-	253,521.04	-	922,854.41	与资产相关
2016 年智能制造综合标准化与新模式应用项目	675,000.00	-	337,500.00	-	337,500.00	与资产相关
产业技术研究与开发项目	444,874.91	-	99,707.36	-	345,167.55	与资产相关
创新发展专项资金	315,000.00	-	60,000.00	-	255,000.00	与资产相关

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
现代信息服务业发展专项资金	209,500.00	-	150,000.00	-	59,500.00	与资产相关
应用型科技研发专项资金项目	369,986.98	-	58,722.24	-	311,264.74	与资产相关
产业政策引导项目	50,250.00	-	50,250.00	-	-	与资产相关
科技发展专项资金	131,666.71	-	20,000.00	-	111,666.71	与资产相关
省国际合作项目	11,833.33	-	2,000.00	-	9,833.33	与资产相关
工业高新技术领域科技计划项目	8,000.00	-	3,000.00	-	5,000.00	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	9,920,728.58	-	643,060.42	-	9,277,668.16	与资产相关
广东省重点领域研发计划项目	89,166.67	-	10,000.00	-	79,166.67	与收益相关
2018 年广州市科学研究计划重点项目	80,833.34	-	10,000.00	-	70,833.34	与收益相关
重点领域研发计划项目	399,847.54	-	56,858.40	-	342,989.14	与收益相关
合计	35,802,852.68	-	7,849,974.73	-	27,952,877.95	—

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
原制度资本公积转入	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	- 26,890.02	4,110,099 .38				4,230,862 .55	- 120,763.1	- 22,659.16

益的其他综合收益	6.19						7	3.64
外币财务报表折算差额	- 26,890,02 6.19	4,110,099 .38				4,230,862 .55	- 120,763.1 7	- 22,659,16 3.64
其他综合收益合计	- 26,890,02 6.19	4,110,099 .38				4,230,862 .55	- 120,763.1 7	- 22,659,16 3.64

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	96,050,539.07	58,245,588.25
调整后期初未分配利润	96,050,539.07	58,245,588.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-30,595,210.29	37,804,950.82
应付普通股股利	2,199,389.85	
期末未分配利润	63,255,938.93	96,050,539.07

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	770,933,042.88	677,033,633.56	954,122,103.90	849,474,795.55
其他业务	32,315,915.71	7,619,348.41	35,686,058.92	7,784,570.98
合计	803,248,958.59	684,652,981.97	989,808,162.82	857,259,366.53

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

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	803,248,958.59	公司营业收入（扣除前）	989,808,162.82	公司营业收入（扣除前）
营业收入扣除项目合计金额	32,315,915.71	2023年扣除金额包括材料销售、租赁及零星技术服务收入	32,229,717.07	2022年扣除金额包括材料销售、租赁及零星技术服务收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	4.02%		3.26%	
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、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。	32,315,915.71	材料销售、租赁及零星技术服务收入	32,229,717.07	材料销售、租赁及零星技术服务收入
与主营业务无关的业务收入小计	32,315,915.71	材料销售、租赁及零星技术服务收入	32,229,717.07	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	770,933,042.88	公司营业收入（扣除与主营业务无关的业务收入后）	957,578,445.75	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	2,019,549.41	3,323,630.05
教育费附加	731,775.82	660,459.50
房产税	5,941,203.22	5,919,441.44
土地使用税	1,513,106.30	1,714,114.64
车船使用税	8,376.80	10,686.80
印花税	588,580.61	861,615.22
地方教育附加	523,142.26	440,306.33
其他税费	281,300.82	640,192.66
合计	11,607,035.24	13,570,446.64

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	25,929,193.21	25,829,521.63
折旧费	20,531,326.64	16,001,817.16
无形资产摊销	5,929,909.43	6,247,495.43
中介机构服务费	2,916,879.94	5,679,899.75
业务招待费	5,862,269.75	4,150,249.53
办公费	3,960,653.13	3,927,898.23
差旅费	605,881.83	2,124,855.04
水电费	1,149,122.52	1,188,426.96
办公租金	1,142,533.80	989,575.67
残疾人就业保障金	718,509.66	761,041.95
物业管理及绿化费	1,195,919.17	620,136.92
汽车费	531,901.18	553,134.58
修理费	256,318.22	365,187.35
工会经费	240,857.23	240,708.32
董事会经费	240,012.00	240,012.00
劳动保护费	19,981.00	142,904.54
广告费	133,120.08	70,424.62
其他	418,109.21	2,148,529.85
合计	71,782,498.00	71,281,819.53

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	2,999,440.30	8,466,624.88
售后服务费及修理费	3,228,388.57	4,745,481.20
佣金	385,548.82	2,188,423.18

展览费	149,097.57	2,105,504.25
差旅费	2,320,124.66	1,971,319.60
办公费	254,309.83	1,308,321.79
折旧费	674,796.53	1,201,300.56
广告费	57,080.00	918,558.05
运输费	81,185.46	244,747.39
业务招待费	124,227.93	150,637.44
其他	46,210.61	43,659.89
合计	10,320,410.28	23,344,578.23

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	18,221,587.57	26,491,038.09
费用化支出-直接投入	11,662,011.42	17,771,747.78
费用化支出-折旧费用	4,449,882.50	2,837,078.23
费用化支出-摊销费用	174,757.32	5,904,601.23
费用化支出-委托外部研究开发费	5,617,329.05	3,537,068.17
费用化支出-其他	99,845.62	253,169.68
合计	40,225,413.48	56,794,703.18

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	60,574,013.26	66,682,882.19
减：利息收入	-39,513,325.04	-65,243,362.16
加：汇兑损益	-5,102,708.28	-6,701,945.95
其他支出	9,078,764.04	-2,284,352.31
合计	25,036,743.98	-7,546,778.23

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	10,770,463.69	14,989,505.57
代扣个人所得税手续费	41,043.34	43,049.56
税收减免	737,257.37	
失业保险费返还		
增值税加计扣除	651,011.91	
合计	12,199,776.31	15,032,555.13

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	-12,856,165.95	2,382,826.85
处置长期股权投资产生的投资收益		42,565,807.90
合计	-12,856,165.95	44,948,634.75

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-562,649.89	-1,087,890.83
应收票据及应收账款坏账损失	17,994,068.75	6,901,280.13
应收财务资助款坏账损失	9,092,400.00	4,170,000.00
应收股权转让款		1,352,400.00
合计	26,523,818.86	11,335,789.30

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	-16,569,844.34	-11,184,510.52
合计	-16,569,844.34	-11,184,510.52

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	-65,662.71	-3,255,253.45
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	-65,662.71	-3,255,253.45
其中：固定资产处置收益	-65,662.71	-3,255,253.45
其中：无形资产处置收益		
合计	-65,662.71	-3,255,253.45

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
债务核销利得	58,756.66	2,361,592.90	58,756.66
违约金赔款	572,479.99	540,739.58	572,479.99
其他	959,168.51	8,684.39	959,168.51
合计	1,590,405.16	2,911,016.87	1,590,405.16

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	3,816.08	75,390.95	3,816.08
其中：固定资产报废损失	3,816.08	75,390.95	3,816.08
罚款、滞纳金	218,908.72	66,755.42	20,000.00
公益性捐赠支出	20,000.00		218,908.72
赔款支出		1,044,089.00	
其他	450,144.81	204,264.33	450,144.81
合计	692,869.61	1,390,499.70	692,869.61

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	2,498,198.73	3,783,168.22
递延所得税费用	178,160.00	-9,482,678.80
合计	2,676,358.73	-5,699,510.58

(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	-30,246,666.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	-4,486,370.82
子公司适用不同税率的影响	5,279,067.49
调整以前期间所得税的影响	284,067.02
非应税收入的影响	-3,578,370.33
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	522,405.82
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	9,172,821.26
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-4,491,638.87
预期的未来税率变动对递延所得税资产/负债的影响	-273,676.99
境外子公司享受所得税有关优惠政策的影响	248,054.15
所得税费用	2,676,358.73

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
收回保证金	10,707,205.09	12,319,495.46
政府补助	3,705,628.62	5,508,605.16
往来款	3,511,398.00	4,145,434.55
收回职工借款	310,505.30	1,118,542.49
存款利息收入	509,106.55	277,549.51
营业外收入	548,879.99	
其他	247,137.51	1,276,002.29
合计	19,539,861.06	24,645,629.46

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	3,964,025.50	34,610,787.18
往来款	50,000,000.00	
管理费用	21,028,884.18	20,956,979.91
销售费用	4,205,330.01	7,086,347.15
职工借款及代收代付款	4,435,157.99	5,674,621.99
其他	469,327.17	4,087,220.56
财务费用	257,370.97	416,155.98
营业外支出	208,830.73	
营业成本	100,717.18	
合计	84,669,643.73	72,832,112.77

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财务资助本金及利息收入	813,653,611.12	488,651,693.88
印度子公司进口设备免税保证金退回	69,681.42	817,423.65
收到参股公司财务资助利息	581,453.20	
子公司收取股权转让款利息	566,948.24	
合计	814,871,693.98	489,469,117.53

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转让款项	135,240,000.00	135,240,000.00
Robo job NV 转让款		19,352,453.21
合计	135,240,000.00	154,592,453.21

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付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	68,796,229.70	186,561,089.15
子公司车间工程	742,728.00	11,277,860.00
巨轮智能工业 4.0 产业基地二期工程项目	131,815,355.00	186,312,792.09
购置设备及系统工程	237,734,993.35	51,399,750.00
合计	439,089,306.05	435,551,491.24

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行退回融资保证金本金及利息	44,260,567.53	75,524,499.65
子公司收到广东思迪嘉鞋业有限公司还借款及利息	3,058,704.17	5,000,000.00
代扣代缴股息红利所得税	177,226.09	
合计	47,496,497.79	80,524,499.65

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	12,227,275.64	20,035,607.10
支付融资手续费、财务顾问费、咨询服务费	15,123,600.00	8,600,000.00
子公司支付广东思迪嘉鞋业有限公司借款	3,000,000.00	5,000,000.00
租入固定资产租赁费		1,349,477.92
支付售后回租转租等融资款	100.00	
代扣代缴股息红利所得税	177,226.09	
合计	30,528,201.73	34,985,085.02

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	-32,923,025.37	39,201,269.90
加：资产减值准备	-9,953,974.52	-151,278.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	106,029,786.94	105,055,790.91
使用权资产折旧		1,352,842.47
无形资产摊销	6,205,840.50	12,251,859.93
长期待摊费用摊销		364,824.00
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）	65,662.71	3,255,253.45
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,816.08	75,390.95
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	25,713,217.01	-6,031,332.11
投资损失（收益以“-”号填列）	12,856,165.95	-44,948,634.75
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,696,049.75	-11,242,097.93
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,517,889.75	1,759,419.13
存货的减少（增加以“-”号填列）	18,247,089.76	98,730,090.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-76,158,236.67	125,477,000.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-167,159,118.14	-280,164,731.58
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-116,894,615.75	44,985,666.16
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	386,054,803.31	173,446,017.88
减：现金的期初余额	173,446,017.88	53,593,629.93
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	212,608,785.43	119,852,387.95

(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：	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	135,240,000.00
其中：	
天津讯盈数字科技有限公司	135,240,000.00
处置子公司收到的现金净额	135,240,000.00

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	386,054,803.31	173,446,017.88
其中：库存现金	48,888.95	163,603.41
可随时用于支付的银行存款	384,475,914.36	173,282,414.47
在途资金	1,530,000.00	
三、期末现金及现金等价物余额	386,054,803.31	173,446,017.88

(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

其他说明：

注：截至 2023 年 12 月 31 日，本集团其他货币资金因无法随时支付的金额为 1,896,284.22 元，其中：银行保函保证金 47,500 元，银行承兑汇票保证金 10,951.38 元；国外信用证 1,836,832.84 元；ETC 消费保证金 1,000 元。上述货币资金因无法随时支付，故在现金流量表中不作为“现金及现金等价物”列示。

(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			14,642,011.35
其中：美元	323,665.99	7.0805	2,291,703.84
欧元	660,794.72	7.8592	5,193,317.84
港币	55,050.10	0.9062	49,887.50
印度卢比	82,837,532.00	0.085311	7,066,952.69
泰铢	193,621.15	0.207361	40,149.48
应收账款			57,299,072.51
其中：美元	5,688,372.65	7.0827	40,288,852.28
欧元	477,544.89	7.8041	3,726,789.85
港币			
印度卢比	155,705,951.00	0.085311	13,283,430.38
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收账款		—	1,241,269.52
其中：美元	77,845.38	7.0827	551,355.47
欧元	6,238.06	7.8592	49,026.16
印度卢比	7,512,371.08	0.085311	640,887.89
一年内到期的非流动资产		—	38,510,080.00
其中：欧元	4,900,000.00	7.8592	38,510,080.00
长期应收款		—	13,776,140.19
其中：欧元	1,752,868.00	7.8592	13,776,140.19
应付账款		—	8,512,514.17
其中：美元	599,386.09	7.1430	4,281,441.58
欧元	23,430.00	7.8714	184,427.27
日元	408,000.00	0.050213	20,486.90

印度卢比	28,386,871.54	0.085311	2,421,712.40
瑞士法郎	190,588.00	8.4184	1,604,446.02
应交税费		—	3,240,670.55
其中：美元	93,062.03	7.0827	659,130.44
欧元	4,290.32	7.8592	33,718.48
印度卢比	29,865,101.00	0.085311	2,547,821.63
应付职工薪酬		—	956,662.48
其中：美元	20,500.07	7.0827	145,195.85
印度卢比	9,511,864.00	0.085311	811,466.63
其他应付款		—	146,243.25
其中：美元	1,367.05	7.0827	9,682.41
欧元	6,754.02	7.8592	53,081.19
印度卢比	762,659.45	0.085311	65,063.24
港币	13,000.00	0.9062	11,780.86
泰铢	32,000.00	0.207361	6,635.55

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
Greatoo (Belgium) Holding（巨轮（比利时）控股有限公司）	全资子公司	比利时安特卫普	欧元	经营所处的主要经济环境中的货币是欧元
GREATOO INTELLIGENT EQUIPMENT (THAILAND) CO., LTD（巨轮智能装备（泰国）有限公司）	全资子公司	泰国罗勇府	泰铢	经营所处的主要经济环境中的货币是泰铢

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、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	18,221,587.57	31,222,195.09
直接投入	11,662,011.42	17,771,747.78
折旧费用	4,449,882.50	2,837,078.23
委托外部研究开发费	5,617,329.05	3,537,068.17
其他	99,845.62	173,666.87
装备调试费及试验费用		79,502.81
合计	40,050,656.16	55,621,258.95
其中：费用化研发支出	40,050,656.16	50,890,101.95
资本化研发支出		4,731,157.00

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

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

重要的资本化研发项目

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

开发支出减值准备

单位：元

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

2、重要外购在研项目

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

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		

应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

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	200,000,000.00	广州市	广州市	专用设备制造等	100.00%		投资设立

与智能制造有限公司							
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	10,000,000.00	广州市	广州市	工程和技术研究和试验发展等		70.00%	投资设立
巨轮中德机器人智能制造有限公司	400,000,000.00	揭阳市	揭阳市	工业机器人制造、销售；工业智能装备研发、生产和销售等。		100.00%	投资设立
广东钜欧云控科技有限公司	320,100,000.00	揭阳市	揭阳市	工业机器人、智能自动化装备研发、制造、销售等		100.00%	投资设立
广东培创智能技术有限公司	30,000,000.00	揭阳市	揭阳市	检验检测服务；认证服务		76.00%	投资设立
Greatoo Intelligent Equipment (Thailand) Co., LTD (巨轮智能装备(泰国)有限公司)	94,850.00	泰国罗勇府	泰国罗勇府	销售及售后服务		100.00%	投资设立
巨轮（印度）私人有限公司（(GREATOO (INDIA) PRIVATE LIMITED)）	79,112,889.89	印度金奈	印度金奈	轮胎模具及轮胎成型设备的制造、销售等		100.00%	投资设立
Greatoo (Belgium) Holding (巨轮(比利时)控股有限公司)	58,235,340.00	比利时安特卫普	比利时安特卫普	企业投资、管理、咨询服务等		100.00%	投资设立
巨轮（美国）控股有限责任公司（Greatoo (USA) Holding LLC）	12,680,397.03	美国特拉华州	美国特拉华州	投资与贸易		100.00%	投资设立
东北轮胎模具股份有限公司（Northeast	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

tTireMolds, Inc.)							
巨轮股份国际控股有限公司 (Greatoo International Holding Limited)	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)国际控股有限公司 (Greatoo(HongKong) International Holding Limited)	7,967,600.00	香港	香港	国际投融资、进出口贸易等		100.00%	投资设立
巨轮股份(欧洲)控股有限公司 (Greatoo(Europe) 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
广东迈汛瑞实业有限公司	0.00	揭阳市	揭阳市	轮胎模具及轮胎成型设备的制造、销售等	100.00%		投资设立

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
东北轮胎模具股份有限公司(NE公司)	25.00%	-1,207,995.15		-5,448,820.35

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
东北轮胎模具股份有限公司	21,365,345.50	10,907,606.68	32,272,952.18	26,690,738.78	27,377,494.80	54,068,233.58	27,356,980.64	12,450,812.87	39,807,793.51	28,526,167.72	28,244,926.60	

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	50,373,520.37	-4,348,927.92	-4,831,980.59	3,047,062.53	51,667,700.49	1,479,029.92	63,020.21	1,971,280.29

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、在合营安排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 Holding GmbH (注1)	德国	德国	资产、股权管理和投资		66.15%	权益法
OPS-INGERSOLL Funkenerosion GmbH (德国欧吉索机床有限公司)(注2)	德国	德国	制造业		43.66%	权益法
广东省机器人创新中心有限公司(注3)	广东	广州	机器人的技术研究、技术开发, 机器人系统技术服务		8.00%	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：

注 1：本公司全资子公司巨轮股份(欧洲)控股有限公司直接持有 OPS-INGERSOLL Holding GmbH 66.15%股权，即本公司间接持有 OPS-INGERSOLL Holding GmbH 66.15%股权，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。

注 2：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。

注 3：本公司全资子公司巨轮（广州）机器人与智能制造有限公司直接持有广东省机器人创新中心有限公司 8% 股权，即本公司间接持有广东省机器人创新中心有限公司 8% 股权，本公司在其董事会（共有 7 名成员组成）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。

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	38,750,118.04	49,456,544.35
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-12,856,165.95	2,382,826.85
--综合收益总额	-12,856,165.95	2,382,826.85

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	35,233,005.13			7,773,116.33		27,459,888.80	与资产相关
递延收益	569,847.55			76,858.40		492,989.15	与收益相关
合计	35,802,852.68			7,849,974.73		27,952,877.95	

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	10,770,463.69	14,989,505.57

其他说明：

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具风险，主要包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

(1) 各类风险管理目标和政策

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

1) 市场风险

①汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、港币、日元、欧元和印度卢比等有关，除本公司及本集团的几个下属子公司以美元、港币、日元、欧元和印度卢比进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2023 年 12 月 31 日，除下表所述资产及负债的美元、欧元和印度卢比余额和零星的港币、日元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

于 2023 年 12 月 31 日及 2022 年 12 月 31 日，本集团的外币金融资产及外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	2023年12月31日外币余额	折算汇率	2023年12月31日折算人民币余额	2022年12月31日外币余额	折算汇率	2022年12月31日折算人民币余额
货币资金-美元	323,665.99	7.0805	2,291,703.84	525,924.04	6.9646	3,662,850.56
货币资金-欧元	660,794.72	7.8592	5,193,317.84	6,264,222.85	7.4229	46,498,699.80
货币资金-港币	55,050.10	0.9062	49,887.50	80,770.34	0.89327	72,149.72
货币资金-印度卢比	82,837,532.00	0.085311	7,066,952.69	19,284,918.00	0.083514	1,610,560.64
货币资金-泰铢	193,621.15	0.207361	40,149.48	363,381.14	0.201422	73,192.96
应收账款-美元	5,688,372.65	7.0827	40,288,852.28	7,542,351.15	6.9646	52,529,458.82
应收账款-欧元	477,544.89	7.8041	3,726,789.85	333,628.98	7.415811	2,474,129.34
应收账款-印度卢比	155,705,951.00	0.085311	13,283,430.38	104,082,119.00	0.083514	8,692,314.08
其他应收款-美元	77,845.38	7.0827	551,355.47	654.23	6.9646	4,556.45
其他应收款-欧元	6,238.06	7.8592	49,026.16	3,000.00	7.4229	22,268.70
其他应收款-印度卢比	7,512,371.08	0.085311	640,887.89	8,543,322.00	0.083514	713,486.99
长期应收款-欧元	1,752,868.00	7.8592	13,776,140.19	6,638,868.00	7.4229	49,279,653.28
一年内到期的非流动资产-欧元	4,900,000.00	7.8592	38,510,080.00	-	-	-
应付账款-美元	599,386.09	7.1430	4,281,441.58	655,701.61	6.9754	4,573,782.01
应付账款-欧元	23,430.00	7.8714	184,427.27	152,481.86	7.4229	1,131,857.60
应付账款-日元	408,000.00	0.050213	20,486.90	1,780,320.00	0.052358	93,213.99
应付账款-印度卢比	28,386,871.54	0.085311	2,421,712.40	29,475,934.00	0.083514	2,461,653.15
应付账款-瑞士法郎	190,588.00	8.4184	1,604,446.02	-	-	-
应交税费-美元	93,062.03	7.0827	659,130.44	35,388.68	6.9646	246,468.00

项目	2023年12月31日外币余额	折算汇率	2023年12月31日折算人民币余额	2022年12月31日外币余额	折算汇率	2022年12月31日折算人民币余额
应交税费-欧元	4,290.32	7.8592	33,718.48	-		-
应交税费-印度卢比	29,865,101.00	0.085311	2,547,821.63	17,587,721.00	0.083514	1,468,820.93
应付职工薪酬-美元	20,500.07	7.0827	145,195.85	25,230.03	6.9646	175,717.07
应付职工薪酬-印度卢比	9,511,864.00	0.085311	811,466.63	8,546,414.00	0.083514	713,745.22
其他应付款-美元	1,367.05	7.0827	9,682.41	5,524.21	6.9646	38,473.91
其他应付款-欧元	6,754.02	7.8592	53,081.19	39,537.89	7.4229	293,485.81
其他应付款-印度卢比	762,659.45	0.085311	65,063.24	613,168.00	0.083514	51,208.11
其他应付款-港币	13,000.00	0.9062	11,780.86	13,000.00	0.89327	11,612.51
其他应付款-泰铢	32,000.00	0.207361	6,635.55	25,000.00	0.201422	5,035.55

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

②利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2023年12月31日，本集团的带息债务共1,348,844,450.12元，以人民币计价的固定利率银行借款合同金额399,200,000.00元，以人民币计价的浮动利率银行借款合同794,500,000.00元，以人民币计价的固定利率非银行融资合同金额155,144,450.12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。

③价格风险

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

2) 信用风险

于 2023 年 12 月 31 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

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

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

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

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

应收账款前五名金额合计：150,508,616.80 元。

3) 流动风险

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

于 2023 年 12 月 31 日，本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	387,951,087.53	-	-	-	387,951,087.53
交易性金融资产					-
应收票据余额	16,120,176.35	-	-	-	16,120,176.35
应收款项融资	1,981,361.64	-	-	-	1,981,361.64
应收账款余额	256,016,985.55	61,646,790.22	35,269,290.14	13,968,354.50	366,901,420.41
其他应收款余额	232,509,861.61	14,057,417.63	133,097.06	514,749.18	247,215,125.48
长期应收款余额	-	4,345,100.19	9,431,040.00	-	16,465,972.80
其他流动资产	82,946,451.67	-	-	-	82,946,451.67
一年内到期的非流动资产余额	88,010,080.00	-	-	-	88,010,080.00
金融负债					

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	735,240,671.67	-	-	-	735,240,671.67
应付票据	-	-	-	-	-
应付账款	226,083,735.47	5,196,537.86	3,555,497.59	5,816,621.90	240,652,392.82
其他应付款	1,963,201.95	406,131.49	477,724.88	478,168.89	3,325,227.21
一年内到期的非流动负债余额	86,523,933.75	-	-	-	86,523,933.75
长期借款	-	46,100,000.00	353,400,000.00	-	399,500,000.00
长期应付款余额	-	59,388,818.82	68,875,291.64	-	128,264,110.46
租赁负债	-	-	-	-	-

上表中“一年内到期的非流动资产余额”和“长期应收款”系应收财务资助款余额、股权转让款余额以及设备抵押融资保证金余额（未扣除未实现融资收益之前的账面余额）。

（2）敏感性分析

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

1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

金额单位：人民币万元

项目	汇率变动	2023 年度		2022 年度	
		对归属母公司所有者的净利润的影响	归属于母公司所有者权益的影响	对归属母公司所有者的净利润的影响	归属于母公司所有者权益的影响
所有外币	对人民币升值 5%	134.47	423.04	138.72	715.13
所有外币	对人民币贬值 5%	-134.47	-423.04	-138.72	-715.13

2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

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

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

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

金额单位：人民币万元

项目	利率变动	2023 年度		2022 年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率借款	增加 1%	-675.33	-638.35	-791.17	-791.17
浮动利率借款	减少 1%	675.33	638.35	791.17	791.17

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	--	--	--	--
（八）应收款项融资		1,981,361.64		1,981,361.64
持续以公允价值计量的负债总额		1,981,361.64		1,981,361.64
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(%)	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
吴潮忠	259,210,587.00	259,210,587.00	11.79	11.79
浙江银万斯特投资管理有限公司—银万全盈 23 号私募证券投资基金（系控股股东吴潮忠先生的一致行动人）	-	31,940,000.00	-	1.45

截止 2023 年 12 月 31 日，控股股东质押所持本公司股票 12898 万股，占其所持股票的 49.76%。

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—INGERSOLLFunkenerosion GmbH	公司采购货物	132,387.42			165,656.40
欧吉索机床（上海）有限公司	维修检测服务	11,074.00			
广东省机器人创新中心有限公司	采购货物	946,955.82			1,361,364.18

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
欧吉索机床（上海）有限公司	销售机床及维修服务	1,040.00	160,560.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广东钜欧云控科技有限公司	400,000,000.00	2020年07月20日	2028年07月19日	否
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（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	200,000,000.00	2022年08月26日	2032年12月31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	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	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
吴潮忠	200,000,000.00	2017年12月25日	2023年10月31日	是
吴潮忠	250,000,000.00	2020年02月07日	2022年03月29日	是
吴潮忠	200,000,000.00	2020年09月29日	2023年11月30日	是
吴潮忠、陈丽皓	200,000,000.00	2021年01月21日	2022年07月18日	是
吴潮忠、陈丽皓	50,000,000.00	2021年07月21日	2022年07月20日	是
吴潮忠、陈丽皓	1,000,000,000.00	2021年08月09日	2024年08月02日	否
吴潮忠	4,480,000.00	2021年08月09日	2024年08月02日	否
吴潮忠、陈丽皓	200,000,000.00	2022年07月12日	2024年01月08日	否
北京中京阳科技发展有限公司	85,157,400.00	2021年08月27日	2023年08月26日	是
巨轮中德机器人智能制造有限公司	200,000,000.00	2021年07月20日	2024年07月19日	是
吴潮忠、巨轮（广州）机器人与智能制造有限公司、巨轮中德机器人智能制造有限公司	90,000,000.00	2021年10月28日	2022年10月27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
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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：欧元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
OPS—INGERSOLL Holding GmbH	300,000.00	2011年12月22日	2024年09月30日	如果未满足协议所约定条件，则还款时间按约定进行延期。
OPS—INGERSOLL Holding GmbH	300,000.00	2011年12月22日	2025年09月30日	如果未满足协议所约定条件，则还款时间按约定进行延期。
OPS—INGERSOLL Holding GmbH	300,000.00	2011年12月22日	2026年09月30日	如果未满足协议所约定条件，则还款时间按约定进行延期。
OPS—INGERSOLL Holding GmbH	300,000.00	2011年12月22日	2027年09月30日	如果未满足协议所约定条件，则还款时间按约定进行延期。
OPS—INGERSOLL Holding GmbH	300,000.00	2011年12月22日	2028年09月30日	如果未满足协议所约定条件，则还款时间按约定进行延期。

(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
薪酬合计	2,968,412.00	3,850,004.00

(8) 其他关联交易

财务资助利息

关联方名称	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
OPS—Ingersoll Holding GmbH	财务资助利息	688,563.00	765,610.53

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	13,776,140.19		12,907,443.28	
预付款项	OPS- INGERSOLL Funkenerosion GmbH			132,387.42	

(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	694,535.00	1,196,379.18
预收款项	广东省机器人创新中心有限公司	755,000.00	

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

本集团于 2024 年 4 月 26 日全额收回在建工程施工单位退回的预算外增量工程款共 227,352,394.22 元。

根据 2024 年 4 月 28 日公司第八届董事会第十一次会议通过的决议，本公司 2023 年度拟不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。上述利润分配预案尚须经本公司股东大会审议批准。

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

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

本集团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	582,349,392.63	349,306,826.60	36,477,431.14	164,884,691.78	803,248,958.59
营业成本	507,397,955.02	331,688,632.65	11,232,042.37	165,665,648.07	684,652,981.97

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	253,379,549.65	266,690,486.98
1 至 2 年	61,002,632.94	61,290,864.81
2 至 3 年	15,619,413.01	2,027,369.34
3 年以上	22,636,775.82	47,097,393.42
3 至 4 年	1,722,382.40	6,968,538.92
4 至 5 年	6,968,538.92	110,000.00
5 年以上	13,945,854.50	40,018,854.50
合计	352,638,371.42	377,106,114.55

(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	352,638,371.42	100.00%	44,019,533.55	12.48%	308,618,837.87	377,106,114.55	100.00%	65,478,413.47	17.36%	311,627,701.08
其中：										
账龄组合	326,811,645.65	92.68%	44,019,533.55	13.47%	282,792,112.10	345,317,452.17	91.57%	65,478,413.47	18.96%	279,839,038.70
合并范围内关联方	25,826,725.77	7.32%			25,826,725.77	31,788,662.38	8.43%			31,788,662.38
合计	352,638,371.42	100.00%	44,019,533.55		308,618,837.87	377,106,114.55	100.00%	65,478,413.47		311,627,701.08

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	227,552,823.88	11,377,641.19	5.00%
1 至 2 年	61,002,632.94	6,100,263.29	10.00%
2 至 3 年	15,619,413.01	3,904,853.25	25.00%
3 年以上	22,636,775.82	22,636,775.82	100.00%
合计	326,811,645.65	44,019,533.55	

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	
货款	65,478,413.47	- 18,523,879.92		2,935,000.00		44,019,533.55
合计	65,478,413.47	- 18,523,879.92		2,935,000.00		44,019,533.55

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

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

应收账款核销说明:

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
单位 1	51,057,118.72		51,057,118.72	14.48%	2,552,855.94
单位 2	32,501,358.08		32,501,358.08	9.22%	2,073,708.06
单位 3	30,056,000.00		30,056,000.00	8.52%	1,502,800.00
单位 4	20,011,000.00		20,011,000.00	5.67%	1,000,550.00
单位 5	16,883,140.00		16,883,140.00	4.79%	1,380,930.00
合计	150,508,616.80		150,508,616.80	42.68%	8,510,844.00

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	922,779,936.18	378,788,907.75
合计	922,779,936.18	378,788,907.75

(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

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

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	151,988.70	1,076,474.53
其他往来	1,579,539.60	222,665.58
押金、保证金	15,567,904.83	22,228,391.68
合并范围内关联方款项	907,542,713.25	356,809,027.64
合计	924,842,146.38	380,336,559.43

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）	659,297,406.46	334,675,743.55
1 至 2 年	219,746,431.98	
3 年以上	45,798,307.94	45,660,815.88
3 至 4 年	133,097.06	45,270,000.00
4 至 5 年	45,270,000.00	290,815.88
5 年以上	395,210.88	100,000.00
合计	924,842,146.38	380,336,559.43

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	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
其中：										
按组合计提坏账准备	924,842,146.38	100.00%	2,062,210.20	0.22%	922,779,936.18	380,336,559.43	100.00%	1,547,651.68	0.41%	378,788,907.75
其中：										
账龄组合	17,299,433.13	1.87%	2,062,210.20	11.92%	15,237,222.93	23,527,531.79	6.19%	1,547,651.68	6.58%	21,979,880.11
合并范围内关联方	907,542,713.25	98.13%			907,542,713.25	356,809,027.64	93.81%			356,809,027.64
合计	924,842,146.38	100.00%	2,062,210.20		922,779,936.18	380,336,559.43	100.00%	1,547,651.68		378,788,907.75

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（含1年）	2,864,205.16	143,210.26	5.00%
1-2年	13,906,920.03	1,390,692.00	10.00%
2-3年			25.00%
3年以上	528,307.94	528,307.94	100.00%
合计	17,299,433.13	2,062,210.20	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023年1月1日余额	1,547,651.68			1,547,651.68
2023年1月1日余额在本期				
本期计提	514,558.52			514,558.52
2023年12月31日余额	2,062,210.20			2,062,210.20

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	1,547,651.68	514,558.52				2,062,210.20
合计	1,547,651.68	514,558.52				2,062,210.20

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
巨轮(广州)机器人与智能制造有限公司	合并范围内关联方款项	411,618,303.37	一年以内、一至二年	44.61%	
广东钜欧云控科技有限公司	合并范围内关联方款项	274,890,000.00	一年以内	29.79%	
巨轮中德机器人智能制造有限公司	合并范围内关联方款项	175,764,409.88	一年以内	19.05%	
Greatoo(USA) Holding LLC	合并范围内关联方款项	27,270,000.00	三年以上	2.96%	
NortheastTireMold, inc	合并范围内关联方款项	18,000,000.00	三年以上	1.95%	
合计		907,542,713.25		98.36%	

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	1,368,284.64 7.08	87,568,098.4 5	1,280,716.54 8.63	1,421,136.13 7.00	122,888,010. 60	1,298,248.12 6.40
合计	1,368,284.64 7.08	87,568,098.4 5	1,280,716.54 8.63	1,421,136.13 7.00	122,888,010. 60	1,298,248.12 6.40

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值 准备	其他		
北京中京 阳科技发展 有限公司	3,766,000 .00						3,766,000 .00	
巨轮（印 度）私人 有限公司 (GREATOO (INDIA)PRI VATELIMIT ED)	79,112,88 9.89						79,112,88 9.89	
巨轮股份 国际控股 有限公司 (GREATOOI NTERNATIO NALHOLDIN GLIMITED)	31,672,32 7.20						31,672,32 7.20	
巨轮（广 州）机器 人与智能 制造有限 公司	270,000,0 00.00						270,000,0 00.00	
巨轮（美 国）控股 有限责任 公司 (GREATOO (USA)HOLD INGLLC)	23,160,32 2.58						23,160,32 2.58	
Greatoo	33,046,24	66,576,47		-	35,319,91		15,514,67	31,256,55

(Belgium) Holding (原名 ROBOJOBHOLDING)	8.38	1.62		52,851,489.92	2.15		0.61	9.47
巨轮股份(欧洲)控股有限公司 (Greatoo (Europe) Holding S.àr.l.)	27,295,997.37	56,311,538.98					27,295,997.37	56,311,538.98
巨轮中德机器人智能制造有限公司	487,172,082.84						487,172,082.84	
广东钜欧云控科技有限公司	320,127,408.14						320,127,408.14	
广东培创智能技术有限公司	22,800,000.00						22,800,000.00	
巨轮智能装备(泰国)有限公司	94,850.00						94,850.00	
合计	1,298,248,126.40	122,888,010.60		52,851,489.92	35,319,912.15		1,280,716,548.63	87,568,098.45

(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	664,770,560.94	592,427,301.67	668,225,066.53	625,765,129.56
其他业务	30,849,745.41	7,346,553.15	32,269,786.70	8,046,187.95
合计	695,620,306.35	599,773,854.82	700,494,853.23	633,811,317.51

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
处置长期股权投资产生的投资收益	23,855,802.23	
合计	23,855,802.23	

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	-65,662.71	2022 年及 2021 年分别含处置长期股权投资产生的投资收益 4,256.58 万元、-37,949 万元。
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）	10,770,463.69	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	38,114,273.17	主要系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	897,535.55	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	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	7,206,714.78	

少数股东权益影响额（税后）	692,519.90	
合计	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

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	-1.25%	-0.0139	-0.0139
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.02%	-0.0336	-0.0336

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：吴潮忠

二〇二四年四月三十日