



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

# 2022 年半年度财务报告

证券简称：巨轮智能

证券代码：002031

2022 年 8 月

## 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：巨轮智能装备股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	70,223,102.40	144,361,225.28
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	20,727,119.71	26,562,000.00
应收账款	362,333,671.54	368,373,597.86
应收款项融资	2,808,838.33	1,213,910.00
预付款项	40,537,777.43	19,208,488.27
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	17,064,864.96	3,348,600.45
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	465,873,897.45	532,812,218.58
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	609,549,331.43	548,530,801.94
其他流动资产	40,319,910.68	72,633,480.59
流动资产合计	1,629,438,513.93	1,717,044,322.97
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	690,797,089.96	945,649,689.13

长期股权投资	47,569,429.59	45,472,107.88
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	10,197,926.34	10,489,141.38
固定资产	998,968,389.13	1,050,059,992.71
在建工程	703,033,953.58	443,184,629.48
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,721,471.68	2,916,176.75
无形资产	209,267,431.47	215,676,846.15
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	218,488.83	497,465.38
递延所得税资产	56,322,763.56	54,676,689.25
其他非流动资产	148,884,491.92	160,437,409.38
非流动资产合计	2,867,981,436.06	2,929,060,147.49
资产总计	4,497,419,949.99	4,646,104,470.46
流动负债：		
短期借款	996,810,997.04	1,083,919,387.63
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	44,473,499.36	129,742,962.25
应付账款	287,103,698.24	240,363,800.19
预收款项		
合同负债	199,591,843.69	209,807,187.39
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	14,939,545.79	25,283,538.27
应交税费	2,230,146.73	4,236,834.54
其他应付款	3,454,660.45	4,497,912.19
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	20,517,612.81	20,949,330.34
其他流动负债	28,071,864.15	17,557,235.10
流动负债合计	1,597,193,868.26	1,736,358,187.90

非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	300,025,082.45	300,182,942.81
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,490,330.72	1,117,906.00
长期应付款	112,838,365.47	122,098,956.01
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	40,605,603.61	44,037,060.07
递延所得税负债	1,769,262.66	2,047,781.04
其他非流动负债		
非流动负债合计	456,728,644.91	469,484,645.93
负债合计	2,053,922,513.17	2,205,842,833.83
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	-23,017,150.11	-20,718,949.80
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	63,586,284.91	58,245,588.25
归属于母公司所有者权益合计	2,429,928,537.31	2,426,886,040.96
少数股东权益	13,568,899.51	13,375,595.67
所有者权益合计	2,443,497,436.82	2,440,261,636.63
负债和所有者权益总计	4,497,419,949.99	4,646,104,470.46

法定代表人：吴潮忠      主管会计工作负责人：林瑞波      会计机构负责人：谢光喜

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	26,535,656.73	89,413,220.96
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	20,327,874.50	26,562,000.00
应收账款	323,230,399.97	344,255,263.12
应收款项融资	1,958,838.33	521,060.00
预付款项	57,356,881.63	11,429,954.40
其他应收款	428,972,578.61	283,026,792.46

其中：应收利息		
应收股利		
存货	300,035,367.14	425,062,814.81
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	606,015,415.81	532,281,628.19
其他流动资产	637,091.06	500,684.94
流动资产合计	1,765,070,103.78	1,713,053,418.88
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	678,557,398.73	945,649,689.13
长期股权投资	1,286,848,126.40	1,286,848,126.40
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	670,997,190.04	707,847,552.15
在建工程	45,529,030.58	1,016,434.01
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	68,370,594.59	69,638,056.31
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	53,846,072.84	52,459,832.36
其他非流动资产	29,495,750.00	
非流动资产合计	2,833,644,163.18	3,063,459,690.36
资产总计	4,598,714,266.96	4,776,513,109.24
流动负债：		
短期借款	971,467,833.34	1,060,084,886.26
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	43,893,499.36	121,332,463.03
应付账款	205,795,652.62	188,488,052.71
预收款项		
合同负债	235,477,166.37	255,997,808.46
应付职工薪酬	7,948,297.82	16,380,891.29
应交税费	269,417.46	1,806,061.04
其他应付款	226,337,711.72	238,078,322.56
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	18,281,692.34	17,938,112.71
其他流动负债	30,541,086.73	20,367,201.09
流动负债合计	1,740,012,357.76	1,920,473,799.15
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	112,603,566.97	121,835,379.06
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	29,449,712.73	32,291,285.43
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	142,053,279.70	154,126,664.49
负债合计	1,882,065,637.46	2,074,600,463.64
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	327,289,226.99	312,553,243.09
所有者权益合计	2,716,648,629.50	2,701,912,645.60
负债和所有者权益总计	4,598,714,266.96	4,776,513,109.24

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	503,492,227.89	1,124,001,081.24
其中：营业收入	503,492,227.89	1,124,001,081.24
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	513,883,574.36	1,097,591,188.13
其中：营业成本	447,648,947.12	943,399,564.91
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		

赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,204,431.30	4,896,419.83
销售费用	11,336,022.44	18,194,356.12
管理费用	34,345,791.78	46,619,179.68
研发费用	26,019,554.53	30,405,184.62
财务费用	-9,671,172.81	54,076,482.97
其中：利息费用	34,470,478.37	47,015,404.01
利息收入	35,826,651.33	1,429,018.76
加：其他收益	8,560,910.08	14,568,397.76
投资收益（损失以“-”号填列）	3,441,872.34	1,487,590.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,441,872.34	1,367,975.95
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,122,473.82	-1,168,006.21
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	227,272.91	231.91
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,961,182.68	41,298,107.02
加：营业外收入	1,172,392.86	36,731.34
减：营业外支出	1,081,400.00	57,861.94
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	4,052,175.54	41,276,976.42
减：所得税费用	-1,199,573.96	11,059,554.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,251,749.50	30,217,422.06
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	5,251,749.50	-26,730,395.96
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		56,947,818.02
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	5,340,696.66	2,465,741.14
2. 少数股东损益	-88,947.16	27,751,680.92
六、其他综合收益的税后净额	-2,765,949.31	-5,582,331.51

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,298,200.31	-5,189,429.77
（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	-2,298,200.31	-5,189,429.77
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	-2,298,200.31	-5,189,429.77
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-467,749.00	-392,901.74
七、综合收益总额	2,485,800.19	24,635,090.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,042,496.35	-2,723,688.63
归属于少数股东的综合收益总额	-556,696.16	27,358,779.18
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0024	0.0011
（二）稀释每股收益	0.0024	0.0011

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：林瑞波    会计机构负责人：谢光喜

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	381,706,455.94	546,303,628.38
减：营业成本	347,884,666.17	504,138,507.16
税金及附加	3,641,087.43	3,248,431.70
销售费用	5,551,220.90	9,030,040.58
管理费用	12,784,601.96	20,284,052.97
研发费用	17,903,454.42	23,450,211.98
财务费用	-13,340,108.32	3,839,762.14
其中：利息费用	31,770,711.75	39,131,804.52
利息收入	36,529,439.65	42,032,487.43
加：其他收益	4,257,373.44	5,554,154.39
投资收益（损失以“-”号填		



列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,700,766.44	-1,524,734.97
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	118,717.07	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	13,358,390.33	-13,657,958.73
加：营业外收入	984,188.91	4,960.50
减：营业外支出	992,835.82	53,553.80
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	13,349,743.42	-13,706,552.03
减：所得税费用	-1,386,240.48	-7,042,947.70
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	14,735,983.90	-6,663,604.33
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	14,735,983.90	-6,663,604.33
（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	14,735,983.90	-6,663,604.33

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	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	458,010,946.37	1,011,827,933.11
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	53,670,972.15	6,754,790.28
收到其他与经营活动有关的现金	6,408,966.02	48,794,192.74
经营活动现金流入小计	518,090,884.54	1,067,376,916.13
购买商品、接受劳务支付的现金	324,975,836.69	612,903,154.23
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	107,898,182.07	115,469,227.55
支付的各项税费	25,580,611.82	63,603,153.57
支付其他与经营活动有关的现金	30,496,596.45	101,807,466.99
经营活动现金流出小计	488,951,227.03	893,783,002.34
经营活动产生的现金流量净额	29,139,657.51	173,593,913.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		604,570,000.00
取得投资收益收到的现金		119,614.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	369,316.98	46,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	9,620,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	231,276,586.07	22,440,322.62
投资活动现金流入小计	241,265,903.05	627,175,937.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	210,348,184.19	43,137,385.18
投资支付的现金		557,400,000.00
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	210,348,184.19	600,537,385.18
投资活动产生的现金流量净额	30,917,718.86	26,638,551.94
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	750,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	750,000.00	
取得借款收到的现金	172,598,470.00	6,708,721,028.73
收到其他与筹资活动有关的现金	75,690,634.40	457,645,444.22
筹资活动现金流入小计	249,039,104.40	7,166,366,472.95
偿还债务支付的现金	267,361,674.69	7,012,035,333.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38,685,918.43	44,153,991.42
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,619,266.79	402,012,395.06
筹资活动现金流出小计	307,666,859.91	7,458,201,719.58
筹资活动产生的现金流量净额	-58,627,755.51	-291,835,246.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-491,078.02	-2,102,261.63
五、现金及现金等价物净增加额	938,542.84	-93,705,042.53
加：期初现金及现金等价物余额	53,593,629.93	154,562,335.71
六、期末现金及现金等价物余额	54,532,172.77	60,857,293.18

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	336,994,286.73	416,365,964.59
收到的税费返还		6,348,048.73
收到其他与经营活动有关的现金	4,469,202.91	14,352,817.92
经营活动现金流入小计	341,463,489.64	437,066,831.24
购买商品、接受劳务支付的现金	221,707,794.15	191,085,289.14
支付给职工以及为职工支付的现金	65,561,082.75	72,459,828.70
支付的各项税费	16,880,093.91	4,864,489.37
支付其他与经营活动有关的现金	20,304,929.50	25,720,477.91
经营活动现金流出小计	324,453,900.31	294,130,085.12
经营活动产生的现金流量净额	17,009,589.33	142,936,746.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	9,620,000.00	
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	206,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	372,414,629.16	684,987,270.85
投资活动现金流入小计	382,240,629.16	684,987,270.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	51,549,750.00	646,213.46
投资支付的现金		
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	269,724,465.90	624,405,778.04
投资活动现金流出小计	321,274,215.90	625,051,991.50
投资活动产生的现金流量净额	60,966,413.26	59,935,279.35

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	136,000,000.00	656,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	67,808,043.83	122,725,000.00
筹资活动现金流入小计	203,808,043.83	779,325,000.00
偿还债务支付的现金	233,966,666.66	958,950,100.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,925,196.63	36,353,957.96
支付其他与筹资活动有关的现金	12,800,000.00	55,167,064.79
筹资活动现金流出小计	277,691,863.29	1,050,471,122.75
筹资活动产生的现金流量净额	-73,883,819.46	-271,146,122.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	273,498.45	-1,227,538.94
五、现金及现金等价物净增加额	4,365,681.58	-69,501,636.22
加：期初现金及现金等价物余额	7,939,275.44	87,611,835.85
六、期末现金及现金等价物余额	12,304,957.02	18,110,199.63

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	2,199,395,670.00				39,795,664.02		-20,718,949.80		150,168,049.00		58,245,588.25		2,426,886,046.00	13,375,595.67	2,440,261,633.00
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	2,199,395,670.00				39,795,664.02		-20,718,949.80		150,168,049.00		58,245,588.25		2,426,886,046.00	13,375,595.67	2,440,261,633.00
三、本期增减变动金额（减少以							-2,298,				5,340,696		3,042,496	193,303.8	3,235,800

“一”号填列)							200				.66		.35	4	.19
							.31								
(一) 综合收益总额							-				5,3		3,0	-	2,4
							2,2				40,		42,	556	85,
							98,				696		496	,69	800
							200				.66		.35	6.1	.19
							.31							6	
(二) 所有者投入和减少资本														750	750
														,00	,00
														0.0	0.0
														0	0
1. 所有者投入的普通股														750	750
														,00	,00
														0.0	0.0
														0	0
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	2,199,395,67,0.00				39,795,664.02		-23,017,150.11		150,168,068.49		63,586,284.91		2,429,928,537.31	13,568,899.51	2,443,497,436.82

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	2,199,395,67,0.00				39,795,664.02		-9,522,506.12		150,168,068.49	11,915,908.91	515,462,194.07		2,907,214,999.37	491,057.88	3,398,285,578.25
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	2,199,395,67,0.00				39,795,664.02		-9,522,506.12		150,168,068.49	11,915,908.91	515,462,194.07		2,907,214,999.37	491,057.88	3,398,285,578.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-5,189,429.77			-112,608.00	2,578,349.14		-2,7688.63	27,358,779.18	24,635,090.55
(一) 综合收益总额							-5,189,429.77				2,465,741		-2,723,741	27,358,779.18	24,635,090.55

							429 .77				.14		688 .63	9.1 8	0.5 5
(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									- 112 ,60 8.0 0		112 ,60 8.0 0				
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备									- 112 ,60 8.0 0		112 ,60 8.0 0				
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				39,795,664.02		-14,711,935.89		150,168,068.49	11,803,300.91	518,040,543.21		2,904,491,310.74	518,429,358.06	3,422,920,668.80

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,199,395,670.00				39,795,664.02				150,168,068.49	312,553,243.09		2,701,912,645.60
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,199,395,670.00				39,795,664.02				150,168,068.49	312,553,243.09		2,701,912,645.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										14,735,983.90		14,735,983.90
（一）综合收益总额										14,735,983.90		14,735,983.90
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有												



者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	2,199,395,670.00				39,795,664.02				150,168,068.49	327,289,226.99		2,716,648,629.50

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配利	其他	所有者权
		优先	永续	其他								

		股	债			股	收益			润		益合 计
一、上年期末余额	2,199,395,670.00				39,795,664.02				150,168,068.49	403,718,630.10		2,793,078,032.61
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,199,395,670.00				39,795,664.02				150,168,068.49	403,718,630.10		2,793,078,032.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-6,663,604.33		-6,663,604.33
（一）综合收益总额										6,663,604.33		6,663,604.33
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本												

(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	2,199,395,670.00				39,795,664.02				150,168,068.49	397,055,025.77		2,786,414,428.28

### 三、公司基本情况

巨轮智能装备股份有限公司（原广东巨轮模具股份有限公司，2013年4月18日更名为巨轮股份有限公司、2015年10月12日更名为巨轮智能装备股份有限公司，以下简称“公司”、“本公司”、“本集团”或“巨轮智能”）系于2001年12月30日经广东省人民政府办公厅粤办函[2001]723号文《关于同意变更设立广东巨轮模具股份有限公司的复函》和广东省经济贸易委员会粤经贸函[2001]670号文《关于同意变更设立广东巨轮模具股份有限公司的批复》批准，由原揭阳市外轮橡胶机械有限公司整体变更设立的股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]109号文核准，本公司于2004年8月向社会公开发行人民币普通股并于2004年8月16日在深圳证券交易所挂牌上市交易，股票代码为002031。经历次增资及可转债转股、非公开发行股票后，截止2022年6月30日，本公司的股份总数为2,199,395,670.00股（每股面值1元），注册资本为人民币2,199,395,670.00元。

本公司的注册地及总部地址均为广东省揭东经济开发区5号路中段，统一社会信用代码为914452007350053203。

本公司经营范围：汽车子午线轮胎模具，汽车子午线轮胎设备的制造、销售及相关技术开发；销售金属材料；机床零配件加工；机床装配、销售；承接设备的修理、设备安装和调试；工业机器人、智能自动化装备的研发、制造和销售；普通货物仓储；对外实业投资；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务。（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外，不单列贸易方式）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司的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。

本财务报告于 2022 年 8 月 26 日由本公司第七届董事会第二十三次会议批准报出。

本公司合并财务报表范围包括本公司及 19 家子公司，详见本附注“八、合并范围的变更”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

### 2、持续经营

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 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：

根据《企业会计准则》的相关规定，公司根据实际生产经营特点的具体会计政策和会计估计主要包括金融工具确认和计量、固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策等。

### 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、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、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，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 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、德国子公司欧德吉精密机床有限公司、Robojob GmbH 以及比利时子公司 Robojob Holding、Robojob NV 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、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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。

## 6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

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。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。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。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和

被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

*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公司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。*

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。

## 8、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。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易

本集团外币交易按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人民币金额。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人民币，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为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。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，不改变其人民币金额。

## (2) 外币财务报表的折算

本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表折算为人民币财务报表进行编报。

外币资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价的近似汇率折算，近似汇率是为当月平均汇率。折算产生的外币财务报表折算差额，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中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

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。

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，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。

本集团将同时符合下列条件的金融资产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。此类金融资产按照公允价值模式进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本集团将自资产负债表日起一年内（含一年）到期的债权投资和长期应收款列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内（含一年）的债权投资，列示为其他流动资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：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，仅为对本金和未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被制定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益。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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将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。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的长期股权投资计入其他债权投资，自资产负债表日起一年内到期的长期股权投资的期末账面价值，列示为一年内到期的非流动资产。以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资计入其他权益工具投资。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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之外的金融资产，本集团将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，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。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本集团可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

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。

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法



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和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

## 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

### (4) 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。

### (5) 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。

金融工具或其组成部分属于金融负债的, 相关利息、股利(或股息)、利得或损失, 以及赎回或再融资产生的利得或损失等, 本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的, 其发行(含再融资)、回购、出售或注销时, 本集团作为权益的变动处理, 不确认权益工具的公允价值变动。

## (6) 金融资产减值

### 1) 金融工具减值计量和会计处理

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务工具投资进行减值处理并确认损失准备。

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

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。

### 2) 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。

### 3) 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

4) 本集团将按账龄组合未能反映其风险特征的应收款项根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独计提预期信用损失。

## 11、应收票据

详见附注五、10、金融工具。

## 12、应收账款

详见附注五、10、金融工具。

## 13、应收款项融资

本集团对于业务模式为既以收取合同现金流量又以出售为目标的应收票据及应收账款，分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法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，分类为应收款项融资的银行承兑汇票具有较低信用风险，不计提坏账准备。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见附注五、10、金融工具。

## 15、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。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

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，其可变现净值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，其可变现净值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。

## 16、合同资产

合同资产是指企业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。

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参照附注五、10、金融工具。

## 17、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- (2) 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
- (3) 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本的差额，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本的差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、持有待售资产

(1) 本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；2) 出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(2) 本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

(3) 本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(4) 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(6) 持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(7) 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

(8) 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

详见附注五、10、金融工具。

## 22、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资和对联营企业的投资。

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政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）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。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，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作为投资成本；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；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，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。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他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内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

长期股权投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“五、31 长期资产减值”。

## 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包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

本集团投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

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

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 24、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年、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年、5年	0%、5%	33.33%、19.00%
运输工具	年限平均法	5年、8年	0%、5%	20.00%、11.875%
其他	年限平均法	3年、5年、7年	0%、5%	33.33%、20.00%、13.57%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法



## 25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

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。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“五、31 长期资产减值”。

## 26、借款费用

发生的可直接归属于需要经过 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。

专门借款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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

资本化期间，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

除短期租赁和低价值资产租赁外，本集团在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本集团使用的起始日期。使用权资产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，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

③本集团发生的初始直接费用；

④本集团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，不包括属于为生产存货而发生的成本。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司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，本公司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。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

### 30、无形资产

#### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、专有技术及专用权、信息产品购置费等，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；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，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

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、非专利技术和其他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。

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31、长期资产减值。

#### (2) 内部研究开发支出会计政策

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 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；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- (4) 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；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

### 31、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对子公司、联营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的投资性房地产及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。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

估计资产的可收回金额按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。为减值测试之目的，本集团将被合并公司整体认定为包含商誉的资产组，资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。管理层根据其历史数据并结合技术及市场开发、财务指标等因素，测算资产组未来 5 年可能产生现金流量（5 年之后现金流量按照零增长率为基础计算），并按并购时预计的平均报酬率折现。

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，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 32、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用核算已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，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。

### 33、合同负债

合同负债是指企业已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务，同一合同下的合同资产和合同负债应当以净额列示。

## 34、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

## 35、租赁负债

除短期租赁和低价值资产租赁外，本集团在租赁期开始日按照该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。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，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

租赁付款额是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- ①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，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的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的，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。

取决于指数或比率的可变租赁付款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，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，并计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本集团重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将差额计入当期损益：

因租赁期变化或购买选择权的评估结果发生变化的，本集团按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；根据担保余值预计的应付金额或者用于确定租赁付款额的指数或者比率发生变动，本集团按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

租赁负债根据其流动性在资产负债表中列报为流动负债或非流动负债，自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的非流动租赁负债的期末账面价值，在“一年内到期的非流动负债”项目反映。

### 36、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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

### 37、股份支付

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 本集团的营业收入主要包括商品销售收入、让渡资产使用权收入、咨询服务收入等。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：国内销售收入以商品发至客户或客户已提货、商品控制权已转移时确认收入实现。

2) 出口销售：出口销售收入按照销售合同约定和《国际贸易术语解释通则》的规定，以出口货物的控制权转移作为确认出口收入的时点，合同中对控制权转移条款有特别约定的，从其特别约定。

3) 让渡资产使用权的收入 公司在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 40、政府补助

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，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。

#### 41、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的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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，确认递延所得税资产。

#### 42、租赁

##### (1) 经营租赁的会计处理方法

作为承租方：在租赁期开始日，本集团将租赁期不超过 12 个月、且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁，公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。对于短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当

期损益。除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

作为出租方：在租赁开始日将租赁分为融资租赁或经营租赁。本集团将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁；除融资租赁以外的其他租赁均为经营租赁。对于经营租赁，本集团在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁收款额确认为租金收入，发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司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。

## （2）融资租赁的会计处理方法

作为承租方：在租赁期开始日，本集团将租赁期不超过 12 个月、且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁，公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。对于短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

作为出租方：在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁。在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额(指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)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照固定的周期性利率计算并确认利息收入。公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

## 44、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

## 45、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%
广东迈讯瑞实业有限公司	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%
欧德吉精密机床有限公司	15.825%
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%
Robojob Holding	25%
Robojob NV	25%
Robojob GmbH	15.825%
Greatoo Intelligent Equipment(Thailand)Co.,LTD	20%

### 2、税收优惠

(1) 本公司取得编号为 GR202044006506 号《高新技术企业证书》，在 2020 年-2022 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) 本公司的子公司巨轮（广州）机器人与智能制造有限公司取得编号为 GR202044004068 号《高新技术企业证书》，在 2020 年-2022 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 GR201944006919 号《高新技术企业证书》，在 2019 年-2021 年期间享受高新技术企业 15% 的所得税优惠税率。

(4) 企业研究开发费用税前扣除税收优惠

根据财政部、税务总局下发的《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财税[2021]13 号）规定，制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损

益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2021 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100% 在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2021 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200% 在税前摊销。

### 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	198,513.76	66,438.32
银行存款	54,333,659.01	53,527,191.61
其他货币资金	15,690,929.63	90,767,595.35
合计	70,223,102.40	144,361,225.28
其中：存放在境外的款项总额	23,253,356.21	24,217,476.51

其他说明

(1) 报告期末，本集团其他货币资金因无法随时支付的金额为 15,690,929.63 元，其中：银行承兑汇票保证金 14,813,297.16 元；巨轮（印度）私人有限公司因享受进口设备及进口料件海关关税优惠而存入银行的保证金 828,806.07 元，银行保函保证金 48,826.40 元。上述货币资金因无法随时支付，故在现金流量表中不作为“现金及现金等价物”列示；

(2) 除此以外本集团不存在抵押、冻结或有潜在收回风险的款项。

### 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
商业承兑票据	20,727,119.71	26,562,000.00
合计	20,727,119.71	26,562,000.00

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	21,818,020.75	100.00%	1,090,901.04	5.00%	20,727,119.71	27,960,000.00	100.00%	1,398,000.00	5.00%	26,562,000.00
其中：										
商业承兑汇票	21,818,020.75	100.00%	1,090,901.04	5.00%	20,727,119.71	27,960,000.00	100.00%	1,398,000.00	5.00%	26,562,000.00
合计	21,818,020.75	100.00%	1,090,901.04	5.00%	20,727,119.71	27,960,000.00	100.00%	1,398,000.00	5.00%	26,562,000.00

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

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，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

## (2) 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	1,398,000.00	-307,098.96				1,090,901.04
合计	1,398,000.00	-307,098.96				1,090,901.04

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (4) 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		13,256,205.66
合计		13,256,205.66

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明：

## (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) 应收账款分类披露

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	438,724,181.40	100.00%	76,390,509.86	17.41%	362,333,671.54	445,300,476.30	100.00%	76,926,878.44	17.28%	368,373,597.86

账款										
其中:										
合计	438,724,181.40	100.00%	76,390,509.86	17.41%	362,333,671.54	445,300,476.30	100.00%	76,926,878.44		368,373,597.86

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

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, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	351,217,219.42
1 至 2 年	23,531,732.68
2 至 3 年	9,998,338.22
3 年以上	53,976,891.08
3 至 4 年	1,804,799.57
4 至 5 年	15,399,047.56
5 年以上	36,773,043.95
合计	438,724,181.40

**(2) 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	76,926,878.44	-479,408.41		64,427.19	7,467.02	76,390,509.86
合计	76,926,878.44	-479,408.41		64,427.19	7,467.02	76,390,509.86

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	收回方式
------	---------	------

## (3) 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	64,427.19

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：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	87,823,250.00	20.02%	4,485,425.00
第二名	25,143,519.55	5.73%	1,257,175.98
第三名	23,948,193.35	5.46%	1,197,409.67
第四名	21,333,625.17	4.86%	1,066,681.26
第五名	21,268,849.00	4.85%	1,063,442.45
合计	179,517,437.07	40.92%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,808,838.33	1,213,910.00
合计	2,808,838.33	1,213,910.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

## 7、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	39,916,086.10	98.47%	18,585,297.25	96.76%
1 至 2 年	102,792.73	0.25%	317,097.06	1.65%
2 至 3 年	256,677.06	0.63%	6,372.42	0.03%
3 年以上	262,221.54	0.65%	299,721.54	1.56%
合计	40,537,777.43		19,208,488.27	

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：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	28,117,700.00	1 年以内	29.97%
第二名	3,183,271.52	1 年以内	13.97%
第三名	1,491,167.27	1 年以内	8.48%
第四名	771,839.20	1 年以内	3.83%
第五名	670,350.00	1 年以内	3.34%
合计	<b>34,234,327.99</b>		

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	17,064,864.96	3,348,600.45
合计	17,064,864.96	3,348,600.45

## (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) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (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) 坏账准备计提情况

适用 不适用

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	1,486,329.60	329,890.89
往来款	1,874,139.35	1,378,955.60
押金、保证金	14,986,243.42	2,039,231.23
其他	176,770.29	360,131.89
合计	18,523,482.66	4,108,209.61

## 2) 坏账准备计提情况

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)	
2022 年 1 月 1 日余额	759,609.16			759,609.16
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	700,998.83			700,998.83
其他变动	-1,990.29			-1,990.29
2022 年 6 月 30 日余额	1,458,617.70			1,458,617.70

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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	17,960,988.48
1 至 2 年	2,140.00
3 年以上	560,354.18
3 至 4 年	187,643.30
4 至 5 年	272,710.88
5 年以上	100,000.00
合计	18,523,482.66

### 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	
其他应收款坏账准备	759,609.16	700,998.83			-1,990.29	1,458,617.70
合计	759,609.16	700,998.83			-1,990.29	1,458,617.70

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 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：

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广东嘉业储备物流有限公司	履约保证金	8,304,775.80	1 年以内	44.83%	415,238.79
广东新供销天业冷链集团有限公司	履约保证金	3,906,000.00	1 年以内	21.09%	195,300.00
天之光企业管理咨询（深圳）有限公司	待结算款项	500,000.00	1 年以内	2.70%	25,000.00
方少伟	待结算款项	406,795.00	1 年以内	2.20%	20,339.75
广州开发区金融控股集团有限公司	房租保证金	388,229.94	1 年以内	2.10%	19,411.50
合计		13,505,800.74		72.92%	675,290.04

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 9、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	110,775,781.13	495,821.49	110,279,959.64	108,906,841.62	495,821.49	108,411,020.13
在产品	193,967,059.29	21,317,706.65	172,649,352.64	217,135,953.94	27,347,829.47	189,788,124.47
库存商品	95,007,691.15	11,933,542.56	83,074,148.59	95,732,974.55	11,764,622.19	83,968,352.36
发出商品	69,079,381.78	1,867,976.32	67,211,405.46	124,661,920.32	6,181,795.46	118,480,124.86
低值易耗品	31,053,687.61		31,053,687.61	31,870,576.51		31,870,576.51
劳务成本	1,605,343.51		1,605,343.51	294,020.25		294,020.25
合计	501,488,944.47	35,615,047.02	465,873,897.45	578,602,287.19	45,790,068.61	532,812,218.58

### (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	
原材料	495,821.49					495,821.49
在产品	27,347,829.47			5,810,699.82	219,423.00	21,317,706.65
库存商品	11,764,622.19		219,423.00	50,502.63		11,933,542.56
发出商品	6,181,795.46			4,313,819.14		1,867,976.32
合计	45,790,068.61		219,423.00	10,175,021.59	219,423.00	35,615,047.02

### (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

## 10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内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
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明

## 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	428,923,472.22	417,000,000.00
减：坏账准备	-4,289,234.72	-4,170,000.00
应收股权转让款	193,240,000.00	135,240,000.00
减：未实现融资收益	-10,477,941.09	-14,435,971.81
减：坏账准备	-1,932,400.00	-1,352,400.00
售后回租融资保证金	600,000.00	
减：未实现融资收益	-48,480.60	
对联营企业提供股东贷款	3,533,915.62	16,249,173.75
合计	609,549,331.43	548,530,801.94

重要的债权投资/其他债权投资

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	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税、待抵扣进项税、以及待收退返增值税	38,928,364.81	71,354,903.86
待抵企业所得税	1,391,545.87	1,278,576.73
合计	40,319,910.68	72,633,480.59

其他说明：

## 14、债权投资

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

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	面值	票面利率	实际利率	到期日

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)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

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

单位：元

项目	期初余额	应计利息	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损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权	期末余额	期初余额
------	------	------

项目	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
----	----	------	------	-----	----	------	------	-----

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)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

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、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	
应收联营企业财务资助款(注 1)	12,239,691.23		12,239,691.23				
应收其他单位财务资助款(注 2)	618,000.00	6,180,000.00	611,820.00	824,000.00	8,240,000.00	815,760.00	
股权转让款(注 3)	65,825,634.35	676,200.00	65,149,434.35	129,212,120.36	1,352,400.00	127,859,720.36	
售后回租融资保证金	1,587,964.38		1,587,964.38	2,029,968.77		2,029,968.77	
合计	697,653,289.96	6,856,200.00	690,797,089.96	955,242,089.13	9,592,400.00	945,649,689.13	

坏账准备减值情况

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)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

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

注 1：本公司向联营企业 OPS Ingersoll Holding GmbH 提供的股东贷款期末余额 2,250,671.60 欧元（含本金 2,004,240.00 欧元及资金使用费结算余额 246,431.60 欧元），其中 1 年内到期

504,240.00 欧元（折合人民币 3,533,915.62 元）列报“一年内到期的非流动资产”，其余 1,746,431.60 欧元按期末汇率折合人民币 12,239,691.23 元。

注 2：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（天津）国际商业保理有限公司应以现金分六期偿付且于 2024 年 9 月 30 日前还清其结欠本公司的全部财务资助款及相应利息。

注 3：公司 2021 年 12 月 6 日对外转让天津讯盈 100% 股权并于当年 12 月收到交易对价的 51% 款项，根据《股权转让协议》，对于股权转让对价其余款项，广东睿翔科技有限公司（即购买方）应分四期支付且于 2023 年 11 月 30 日前还清。

## （2）因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## （3）转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	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-INGERS OLL Holding GmbH	43,388,445.73			3,440,436.37	-1,305,489.99				-39,060.64	45,484,331.47	51,640,212.17
广东省机器人创新中心有限公司	2,083,662.15			1,435.97						2,085,098.12	
小计	45,472,107.88			3,441,872.34	-1,305,489.99				-39,060.64	47,569,429.59	51,640,212.17
合计	45,472,107.88			3,441,872.34	-1,305,489.99				-39,060.64	47,569,429.59	51,640,212.17

其他说明

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

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

根据注册地的法律规定以及参股公司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。公司在合并报表层面对 OPS 公司的投资采用权益法核算并对 OPS Holding 的财务报表进行相应的调整, 调整后公司本期按照持股比例享有的对 OPS Holding 的投资收益为 480,243.94 欧元, 折合人民币 3,401,375.73 元。抵销本公司与 OPS 公司未实现内部交易损益合并抵销折合人民币 -39,060.64 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 3,440,436.37 元。

长期股权投资本年度其他变动 -39,060.64 元系公司与 OPS 公司发生的未实现内部交易损益合并抵销折合人民币金额。

报告期末, 公司该项长期股权投资的减值准备 7,368,331.17 欧元, 折合人民币 51,640,212.17 元。

(2) 子公司巨轮(广州)机器人与智能制造有限公司持有广东省机器人创新中心有限公司 8% 股权, 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。

## 18、其他权益工具投资

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位: 元

项目	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:

## 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	8,581,353.37			8,581,353.37
2. 本期增加金额	291,215.04			291,215.04
(1) 计提或摊销	291,215.04			291,215.04
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	8,872,568.41			8,872,568.41
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	10,197,926.34			10,197,926.34
2. 期初账面价值	10,489,141.38			10,489,141.38

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 不适用

## (3) 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

截止 2022 年 06 月 30 日，本集团提供予金融机构作为担保抵押物的投资性房地产原值 17,281,760.75 元，账面价值 10,072,078.09 元。

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	998,968,389.13	1,050,059,992.71
合计	998,968,389.13	1,050,059,992.71

## (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	965,348,827.06	1,252,783,010.43	13,732,734.23	49,041,387.86	37,308,417.62	7,596,655.24	2,325,811,032.44
2. 本期增加金额	170,371.96	2,572,442.91	23,682.30	110,298.02	363,789.56		3,240,584.75
（1）购置		1,365,752.79	23,682.30	110,298.02	363,789.56		1,863,522.67
（2）在建工程转入	124,868.54						124,868.54
（3）企业合并增加							
（4）其他增加	45,503.42	1,206,690.12					1,252,193.54
3. 本期减少金额		945,129.48	1,683,277.51	75,216.84	353,661.61	152,055.58	3,209,341.02

(1) 处置或 报废		945,129.48	1,563,628. 93	34,520.45	259,085.57		2,802,364. 43
(2) 其他 减少			119,648.58	40,696.39	94,576.04	152,055.58	406,976.59
4. 期末 余额	965,519,19 9.02	1,254,410, 323.86	12,073,139 .02	49,076,469 .04	37,318,545 .57	7,444,599. 66	2,325,842, 276.17
二、累计折 旧							
1. 期初 余额	296,108,80 0.81	886,098,77 8.52	9,700,421. 44	39,394,080 .38	28,555,678 .58		1,259,857, 759.73
2. 本期 增加金额	17,397,753 .64	33,303,451 .34	623,593.61	1,496,766. 51	1,017,609. 58		53,839,174 .68
(1) 计提	17,270,754 .79	32,204,601 .88	623,593.61	1,496,766. 51	1,017,609. 58		52,613,326 .37
(2) 其他 增加	126,998.85	1,098,849. 46					1,225,848. 31
3. 本期 减少金额		885,016.30	1,555,440. 56	43,949.71	231,920.80		2,716,327. 37
(1) 处置或 报废		885,016.30	1,469,144. 54	31,207.06	179,237.65		2,564,605. 55
(2) 其他 减少			86,296.02	12,742.65	52,683.15		151,721.82
4. 期末 余额	313,506,55 4.45	918,517,21 3.56	8,768,574. 49	40,846,897 .18	29,341,367 .36		1,310,980, 607.04
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	636,119,36 4.57	335,893,11 0.30	3,304,564. 53	8,229,571. 86	7,977,178. 21	7,444,599. 66	998,968,38 9.13
2. 期初 账面价值	653,346,74 6.25	366,684,23 1.91	4,032,312. 79	9,647,307. 48	8,752,739. 04	7,596,655. 24	1,050,059, 992.71

## (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

## (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

报告期末，本集团提供予金融机构作为担保抵押物的固定资产账面价值 642,859,863.54 元，其中房屋建筑物 463,784,221.35 元、机器设备 175,271,219.02 元、运输设备 693,155.36 元、其他设备 255,424.71 元、永久业权土地 2,855,843.10 元。

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	703,033,953.58	443,184,629.48
合计	703,033,953.58	443,184,629.48

## (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	470,601,762.26		470,601,762.26	298,703,827.67		298,703,827.67
巨轮智能工业 4.0 产业基地二期工程项目	177,169,555.11		177,169,555.11	135,756,603.61		135,756,603.61
待调试设备	49,294,343.2		49,294,343.2	4,060,950.04		4,060,950.04

	9		9		
恒温恒湿车间通风空调系统	1,830,275.23		1,830,275.23	1,646,788.99	1,646,788.99
其他零星工程	4,138,017.69		4,138,017.69	3,016,459.17	3,016,459.17
合计	703,033,953.58		703,033,953.58	443,184,629.48	443,184,629.48

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
高端智能精密装备研发中心技术改造项目-基建设工程	785,000.00	298,703.82	171,897.93			470,601.76	65.00%	70.00%				募集资金和自有资金
巨轮智能工业4.0产业基地二期工程项目	353,000.00	135,756.60	41,412.95			177,169.55	50.00%	55.00%				自有资金
待调试设备	56,000.00	4,060,950.04	45,237,166.26		3,773.01	49,294,343.29	90.00%	90.00%				自有资金
恒温恒湿车间通风空调系统	3,000,000.00	1,646,788.99	183,486.24			1,830,275.23	65.00%	85.00%				自有资金
合计	1,197,000.00	440,168,170.31	258,731,538.59		3,773.01	698,895,935.89						

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

**(4) 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**

单位：元

项目	机器设备	运输工具	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	561,692.66	5,641,660.93	6,203,353.59
2. 本期增加金额		537,861.71	537,861.71
(1) 新增租赁		537,861.71	537,861.71
3. 本期减少金额	16,439.14	170,750.15	187,189.29
(1) 其他减少	16,439.14	170,750.15	187,189.29
4. 期末余额	545,253.52	6,008,772.49	6,554,026.01
二、累计折旧			
1. 期初余额	420,452.15	2,866,724.69	3,287,176.84
2. 本期增加金额	55,102.77	593,273.63	648,376.40
(1) 计提	55,102.77	593,273.63	648,376.40
3. 本期减少金额	12,882.71	90,116.20	102,998.91
(1) 处置			
(2) 其他减少	12,882.71	90,116.20	102,998.91
4. 期末余额	462,672.21	3,369,882.12	3,832,554.33

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	82,581.31	2,638,890.37	2,721,471.68
2. 期初账面价值	141,240.51	2,774,936.24	2,916,176.75

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	信息产品购置费	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	245,135,543.14	45,641,974.19		6,326,092.99	297,103,610.32
2. 本期增加金额				112,138.81	112,138.81
(1) 购置				112,138.81	112,138.81
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	56,265.83	1,098,632.15		29,463.79	1,184,361.77
(1) 处置					
(2) 其他减少	56,265.83	1,098,632.15		29,463.79	1,184,361.77
4. 期末余额	245,079,277.31	44,543,342.04		6,408,768.01	296,031,387.36
二、累计摊销					
1. 期初余额	43,221,505.70	34,002,583.48		4,202,674.99	81,426,764.17
2. 本期增加金额	2,442,560.05	3,433,496.42		351,957.37	6,228,013.84
(1) 计提	2,442,560.05	3,433,496.42		351,957.37	6,228,013.84
3. 本期减少	5,920.94	852,688.80		32,212.38	890,822.12

金额					
(1) 处置					
(2) 其他减少	5,920.94	852,688.80		32,212.38	890,822.12
4. 期末余额	45,658,144.81	36,583,391.10		4,522,419.98	86,763,955.89
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	199,421,132.50	7,959,950.94		1,886,348.03	209,267,431.47
2. 期初账面价值	201,914,037.44	11,639,390.71		2,123,418.00	215,676,846.15

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

报告期末，本集团提供予金融机构作为担保抵押物的土地使用权账面价值 130,683,488.08 元。

## 27、开发支出

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		
研发项目 47 项		22,967,885.38				22,967,885.38		
合计		22,967,885.38				22,967,885.38		

其他说明



## 28、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
Northeast Tire Molds, Inc.	17,334,603.06		912,719.58			18,247,322.64
RoboJob NV	81,171,183.77				2,375,648.73	78,795,535.04
合计	98,505,786.83		912,719.58		2,375,648.73	97,042,857.68

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
Northeast Tire Molds, Inc.	17,334,603.06		912,719.58			18,247,322.64
RoboJob NV	81,171,183.77				2,375,648.73	78,795,535.04
合计	98,505,786.83		912,719.58		2,375,648.73	97,042,857.68

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

本集团的商誉系由非同一控制下企业合并所形成。包括：

①公司的全资子公司 Greatoo (USA) Holding LLC 通过非同一控制下企业合并增加控股子公司 Northeast Tire Molds, Inc. 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 18,247,322.64 元。截至报告期末，本公司根据减值测试结果累计对上述合并商誉计提减值准备 2,718,854.88 美元，按照报告期末汇率折合人民币 18,247,322.64 元。

商誉账面原值及商誉减值准备本期均增加 912,719.58 元，均系汇率变动所产生的折算差额。

②公司的全资子公司 Robojob Holding 通过非同一控制下企业合并增加子公司 RoboJob NV，因此形成合并商誉 11,243,013.39 欧元，按照报告期末汇率折合人民币 78,795,535.04 元。截至报告期

末，本公司根据减值测试结果累计对上述合并商誉计提减值准备 11,243,013.39 欧元，按照报告期末汇率折合人民币 78,795,535.04 元。

商誉账面原值及商誉减值准备本期均减少 2,375,648.73 元，均系汇率变动所产生的折算差额。

## 29、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
房屋装修费	497,465.38		270,557.30	8,419.25	218,488.83
合计	497,465.38		270,557.30	8,419.25	218,488.83

其他说明

“其他减少”系汇率变动所产生的折算差额。

## 30、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	152,938,541.10	22,957,063.43	152,938,541.10	22,957,063.43
内部交易未实现利润	3,362,522.14	846,804.01	2,449,399.35	586,970.18
可抵扣亏损	216,792,640.89	32,518,896.12	207,551,037.59	31,132,655.64
合计	373,093,704.13	56,322,763.56	362,938,978.04	54,676,689.25

### (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制资产折旧政策等不同所造成的差额	6,359,678.86	1,769,262.66	7,360,823.29	2,047,781.04
合计	6,359,678.86	1,769,262.66	7,360,823.29	2,047,781.04

### (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		56,322,763.56		54,676,689.25
递延所得税负债		1,769,262.66		2,047,781.04

### (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	290,764,061.03	265,117,526.71
合计	290,764,061.03	265,117,526.71

### (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	30,974.81	635,108.74	
2025 年到期	6,720,225.09	11,504,410.44	
2026 年到期	25,893,404.37	25,231,558.54	
2027 年到期	15,379,076.41	2,778,483.86	
2028 年到期	59,735,778.65	59,735,778.65	
2029 年到期	74,763,323.32	74,763,323.32	
2030 年到期	34,243,581.92	34,243,581.92	
2031 年到期	65,133,019.38	56,225,281.24	
2032 年到期	8,864,677.08		
合计	290,764,061.03	265,117,526.71	

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），子公司巨轮（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。

### 31、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	114,097,675.47		114,097,675.47	157,165,499.76		157,165,499.76
预付设备款	34,779,950.00		34,779,950.00	3,265,000.00		3,265,000.00
预付软件款	6,866.45		6,866.45	6,909.62		6,909.62
合计	148,884,491.92		148,884,491.92	160,437,409.38		160,437,409.38

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款		1,807,306.93

抵押借款（注 1）	40,311,441.48	51,000,000.00
保证借款（注 2）	174,000,000.00	295,300,000.00
抵押+保证借款（注 1、注 2）	771,000,000.00	728,000,000.00
质押+保证借款	10,000,000.00	6,000,000.00
应付利息	1,499,555.56	1,812,080.70
合计	996,810,997.04	1,083,919,387.63

短期借款分类的说明：

注 1：公司以部分厂房和土地作为抵押物，关联方以及本公司为子公司提供担保取得的借款，详见本附注“十二、5、（4）关联担保情况”。

注 2：关联方为公司担保以及本公司为子公司提供担保取得的借款，详见本附注“十二、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	30,447,891.52	17,303,200.00
银行承兑汇票	14,025,607.84	112,439,762.25
合计	44,473,499.36	129,742,962.25

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 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	265,592,240.03	214,218,145.86
采购长期资产	21,511,458.21	26,145,654.33
合计	287,103,698.24	240,363,800.19

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
Hongkong Fanhai Shoes Trading Company	3,647,759.76	设备款待结算
上海新日升传动科技股份有限公司	1,597,643.69	货款待结算
上海重恒保温工程有限公司	1,323,291.21	货款待结算
杭州中佳机械设备有限公司	1,312,414.24	货款待结算
合计	7,881,108.90	

其他说明：

### 37、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

其他说明：

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款及其他服务费	199,591,843.69	209,807,187.39
合计	199,591,843.69	209,807,187.39

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	变动原因

	额	
--	---	--

### 39、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	25,202,172.32	90,944,742.05	101,317,559.12	14,829,355.25
二、离职后福利-设定提存计划	81,365.95	7,234,529.81	7,205,705.22	110,190.54
合计	25,283,538.27	98,179,271.86	108,523,264.34	14,939,545.79

#### (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	24,547,486.09	81,476,540.64	92,774,213.32	13,249,813.41
2、职工福利费	614,958.34	5,495,753.73	5,668,315.96	442,396.11
3、社会保险费	39,727.89	2,142,779.90	2,122,793.02	59,714.77
其中：医疗保险费	37,994.97	1,892,257.31	1,873,092.15	57,160.13
工伤保险费	1,561.40	235,794.29	234,972.57	2,383.12
生育保险费	171.52	14,728.30	14,728.30	171.52
4、住房公积金		221,632.00	221,632.00	0.00
5、工会经费和职工教育经费		1,608,035.78	530,604.82	1,077,430.96
合计	25,202,172.32	90,944,742.05	101,317,559.12	14,829,355.25

#### (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	73,920.51	6,865,580.52	6,841,678.45	97,822.58
2、失业保险费	7,445.44	368,949.29	364,026.77	12,367.96
合计	81,365.95	7,234,529.81	7,205,705.22	110,190.54

其他说明

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额

增值税	952,915.07	2,314,421.95
企业所得税	409,414.38	653,322.00
个人所得税	298,980.68	401,600.81
城市维护建设税	126,877.64	321,413.62
教育费附加	12,588.31	137,748.70
地方教育附加	8,392.20	91,832.48
印花税	18,318.10	127,713.50
关税	159,285.62	163,326.05
其他	243,374.73	25,455.43
合计	2,230,146.73	4,236,834.54

其他说明

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	3,454,660.45	4,497,912.19
合计	3,454,660.45	4,497,912.19

##### (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
保证金及押金	777,939.67	1,481,039.67
往来款	1,607,355.88	673,321.33

技术服务费		767,178.61
待付职工报销款	480,316.76	408,558.83
诉讼违约金		360,985.00
待退政府补助		324,886.50
爱心基金	135,204.17	132,339.77
代扣代缴社保费	30,662.77	
其他费用	423,181.20	349,602.48
合计	3,454,660.45	4,497,912.19

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
住宿押金	279,700.00	租期未结束
IC 卡押金	161,700.00	员工未退卡
房租押金	227,027.67	租期未结束
爱心基金	130,871.27	职工有困难时支取
合计	799,298.94	

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	1,718,333.45	1,892,409.52
一年内到期的长期应付款	18,281,692.34	17,938,112.71
一年内到期的租赁负债	517,587.02	1,118,808.11
合计	20,517,612.81	20,949,330.34

其他说明：

## 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	14,815,658.49	16,557,235.10
已背书未到期的商业承兑汇票	13,256,205.66	1,000,000.00
合计	28,071,864.15	17,557,235.10



短期应付债券的增减变动:

单位: 元

债券名称	面值	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
合计											

其他说明:

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,431,933.45	913,832.73
抵押借款	8,190,371.22	8,826,054.52
抵押+保证借款(注)	290,402,777.78	290,443,055.56
合计	300,025,082.45	300,182,942.81

长期借款分类的说明:

注: 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 2021 年 12 月 31 日广东钜欧云控科技有限公司已提款 2.9 亿元。以上借款由本公司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。

其他说明, 包括利率区间:

## 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	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
合计											

## (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

## (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
长期租赁负债	2,007,917.74	2,236,714.11
减：一年内到期的租赁负债	-517,587.02	-1,118,808.11
合计	1,490,330.72	1,117,906.00

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	112,838,365.47	122,098,956.01
合计	112,838,365.47	122,098,956.01

## (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	16,429,580.47	25,684,836.01
应付股权转让款	96,408,785.00	96,414,120.00
合计	112,838,365.47	122,098,956.01

其他说明：

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”）2021 年与揭阳市城市投资建设集团有限公司（以下简称“城投集团”）签订的协议，城投集团 2021 年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转让给公司。报告期末，上述应付款账面价值为 96,408,785.00 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	44,037,060.07	1,000,000.00	4,431,456.46	40,605,603.61	拨款
合计	44,037,060.07	1,000,000.00	4,431,456.46	40,605,603.61	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
企业挖潜 改造资金	8,333.33			8,333.33			0.00	与资产相 关
现代信息 服务业发 展专项资 金	359,500.0 0			75,000.00			284,500.0 0	与资产相 关
重点产业 振兴和技 术改造项 目	6,076,666 .67			985,000.0 0			5,091,666 .67	与收益相 关
产业政策 引导项目	120,250.0 0			35,000.00			85,250.00	与资产相 关
国家服务 业发展引 导资金建 设项目	1,625,000 .00			150,000.0 0			1,475,000 .00	与资产相 关
产业结构 调整资金	3,791,506 .27			542,286.0 0			3,249,220 .27	与资产相 关
自主创新 和高技术 产业化项 目	5,600,000 .00			400,000.0 0			5,200,000 .00	与资产相 关
省国际合 作项目	13,833.33			1,000.00			12,833.33	与资产相 关
产业技术 研究与开 发项目	547,508.5 9			51,316.84			496,191.7 5	与收益相 关
工业高新 技术领域 科技计划 项目	11,000.00			1,500.00			9,500.00	与资产相 关
信息产业 发展专项 资金	5,113,940 .12			446,219.9 9			4,667,720 .13	与资产相 关

省战略性新兴产业政银企合作专项资金	3,351,527.48			434,832.76			2,916,694.72	与资产相关
应用型科技研发专项资金项目	428,709.22			29,361.12			399,348.10	与资产相关
科技发展专项资金	151,666.71			10,000.00			141,666.71	与资产相关
经济发展专项资金	2,830,241.28			327,097.34			2,503,143.94	与资产相关
创新发展专项资金	375,000.00			30,000.00			345,000.00	与资产相关
科技创新战略专项资金	1,429,896.49			126,760.52			1,303,135.97	与资产相关
广东省重点领域研发计划项目	1,099,147.24			417,562.96			681,584.28	与收益相关
市科技创新发展专项资金项目	0.00	1,000,000.00		171,435.60			828,564.40	与收益相关
2016 年智能制造综合标准化与新模式应用项目	1,012,500.00			168,750.00			843,750.00	与资产相关
2018 年广州市科学研究计划重点项目	90,833.34			5,000.00			85,833.34	与收益相关
省级促进经济高质量发展专项资金	10,000,000.00			15,000.00			9,985,000.00	与资产相关
合计	44,037,060.07	1,000,000.00		4,431,456.46			40,605,603.61	

其他说明：

## 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 益的其他 综合收益	- 20,718,94 9.80	- 2,765,949 .31				- 2,298,200 .31	- 467,749.0 0	- 23,017,15 0.11
外币 财务报表 折算差额	- 20,718,94 9.80	- 2,765,949 .31				- 2,298,200 .31	- 467,749.0 0	- 23,017,15 0.11
其他综合 收益合计	- 20,718,94 9.80	- 2,765,949 .31				- 2,298,200 .31	- 467,749.0 0	- 23,017,15 0.11

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	58,245,588.25	515,462,194.07
调整后期初未分配利润	58,245,588.25	515,462,194.07
加：本期归属于母公司所有者的净利	5,340,696.66	2,465,741.14

润		
提取一般风险准备		-112,608.00
期末未分配利润	63,586,284.91	518,040,543.21

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	483,916,014.72	442,993,093.11	1,107,007,447.84	941,112,212.36
其他业务	19,576,213.17	4,655,854.01	16,993,633.40	2,287,352.55
合计	503,492,227.89	447,648,947.12	1,124,001,081.24	943,399,564.91

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
轮胎模具				164,774,349.86
液压式硫化机				175,347,543.06
机器人及智能装备				143,794,121.80
其他业务收入				19,576,213.17
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
国外				220,379,083.48
国内				283,113,144.41
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：

无

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。

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	2,037,952.47	2,230,352.55
教育费附加	1,093,855.26	1,592,813.74
房产税	373,846.79	426,503.30
土地使用税	4,739.40	32,021.85
车船使用税	7,300.00	8,104.64
印花税	575,849.15	501,629.80
其他税费	110,888.23	104,993.95
合计	4,204,431.30	4,896,419.83

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利及社保	4,253,220.55	6,890,486.53
运输费	727,554.91	5,881,038.98
差旅费	811,708.35	1,119,153.87
展览费	398,682.10	69,917.05
佣金	553,156.22	666,721.73
顾问费		132,547.17
广告费	402,339.81	519,812.04
保险费		71,939.62
业务招待费	62,909.92	205,985.34
办公费	626,042.51	216,551.53
折旧费	745,437.16	562,514.03
售后服务费	2,750,520.91	1,739,041.73
其他	4,450.00	118,646.50
合计	11,336,022.44	18,194,356.12

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	11,317,047.33	13,733,526.05
中介机构服务费	2,782,753.92	4,081,387.35
修理费	343,723.31	3,237,897.14
无形资产摊销	3,127,146.09	3,086,553.64
折旧费	7,945,683.17	9,847,300.23
办公费	1,241,012.71	2,558,959.26
差旅费	792,141.46	628,840.76
业务招待费	1,508,593.96	3,094,234.74
办公租金	739,485.60	828,509.17
社会保险费	877,116.55	919,978.44
汽车费	242,477.92	406,493.89
职工教育经费	1,698,882.67	1,880,035.10
水电费	551,992.38	553,818.06
物业管理及绿化费	274,485.35	513,426.35
劳动保护费	50,886.86	30,791.01
广告费	4,386.88	12,964.60
工会经费	120,464.82	120,771.18
董事会经费	120,006.00	120,006.00
其他	607,504.80	963,686.71
合计	34,345,791.78	46,619,179.68

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	12,270,420.80	12,254,092.39
费用化支出-直接投入	8,890,145.89	13,015,622.34
费用化支出-折旧费用	1,091,261.98	1,854,928.52
费用化支出-摊销费用	3,051,669.15	3,101,776.40
费用化支出-委托外部研究开发费	687,301.72	0.00
费用化支出-其他	28,754.99	170,274.40
费用化支出-装备调试费及试验费用	0.00	8,490.57
合计	26,019,554.53	30,405,184.62

其他说明

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	34,470,478.37	47,015,404.01
减：利息收入	35,826,651.33	1,429,018.76
加：汇兑损失	-2,141,038.89	3,227,704.81
加：其他收支	-6,173,960.96	5,262,392.91

合计	-9,671,172.81	54,076,482.97
----	---------------	---------------

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	8,517,860.52	8,260,499.85
税费奖励		6,250,516.49
代扣个人所得税手续费	43,049.56	56,795.23
可抵扣进项税额加计抵减		586.19
合计	8,560,910.08	14,568,397.76

## 68、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	3,441,872.34	1,367,975.95
银行理财产品取得的投资收益		119,614.50
合计	3,441,872.34	1,487,590.45

其他说明

## 69、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

## 70、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：

## 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	-700,998.83	-561,017.41
应收票据及应收账款坏账损失	786,507.37	-695,308.80
应收财务资助款坏账损失	1,940,765.28	

应收股权转让款	96,200.00	
应收商业保理款坏账损失		88,320.00
合计	2,122,473.82	-1,168,006.21

其他说明

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	227,272.91	231.91

## 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	1,167,578.37		1,167,578.37
其他	4,814.49	36,731.34	4,814.49
合计	1,172,392.86	36,731.34	1,172,392.86

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关
------	------	------	------	--------------------	------------	------------	------------	---------------------

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
固定资产报废损失	74,403.54		74,403.54
违约赔偿支出	992,835.82		992,835.82
其他	14,160.64	57,861.94	14,160.64
合计	1,081,400.00	57,861.94	1,081,400.00

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	2,717,142.61	18,255,690.88
递延所得税费用	-3,916,716.57	-7,196,136.52
合计	-1,199,573.96	11,059,554.36

### (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	4,052,175.54
按法定/适用税率计算的所得税费用	607,826.33
子公司适用不同税率的影响	-340,881.27
调整以前期间所得税的影响	105,389.45
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,900,567.08
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	3,328,658.61
所得税费用	-1,199,573.96

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注“七、合并财务报表项目注释”之“57、其他综合收益”

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,913,020.92	14,848,416.43
收回保证金	1,216,147.46	318,463.00
存款利息收入	88,664.79	523,224.37
收回职工借款	513,543.71	148,151.78
子公司资产服务项目款项		19,347,280.43
往来款	58,349.88	13,000,000.00
其他	619,239.26	608,656.73
合计	6,408,966.02	48,794,192.74

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	9,161,861.21	18,443,486.35
销售费用	4,627,149.61	9,879,253.48
职工借款及代收代付款	2,408,139.47	2,404,317.25
退合同订金、支付或退回保证金及押金	12,986,349.69	359,000.00
财务费用	283,719.79	321,466.40
子公司资产服务项目款项		66,000,000.00
合同违约赔偿款	350,589.83	3,438,450.00
其他	678,786.85	961,493.51
合计	30,496,596.45	101,807,466.99

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 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
子公司应收商业保理款净减少额		22,080,000.00
财务资助本金及利息收入	231,276,586.07	360,322.62
合计	231,276,586.07	22,440,322.62

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 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

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 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	75,690,634.40	737,138.37
子公司参与核心客户开展资产证券化项目的过渡资金		360,878,305.85
子公司收到揭阳城投投入款项（政府专项投资资金）		96,030,000.00
合计	75,690,634.40	457,645,444.22

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (6) 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		38,967,064.79
支付融资手续费、财务顾问费、咨询服务费	900,000.00	400,000.00
固定资产租赁费	719,266.79	1,767,024.42
子公司参与核心客户开展资产证券化项目的过渡资金		360,878,305.85
合计	1,619,266.79	402,012,395.06

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 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	5,251,749.50	30,217,422.06
加：资产减值准备	-2,122,473.82	1,168,006.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	52,956,524.40	57,977,754.60
使用权资产折旧	648,376.40	1,465,030.28
无形资产摊销	6,228,013.84	6,273,701.50
长期待摊费用摊销	270,557.30	280,434.92
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）	-227,272.91	-231.91
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	74,403.54	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-9,360,342.89	53,658,593.78
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,441,872.34	-1,487,590.45
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,082,967.35	-6,975,204.12
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-266,284.44	-220,932.40
存货的减少（增加以“-”号填列）	66,135,378.14	111,686,680.45

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	44,123,010.71	-139,627,650.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-129,047,142.57	59,177,899.73
其他		
经营活动产生的现金流量净额	29,139,657.51	173,593,913.79
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	54,532,172.77	60,857,293.18
减：现金的期初余额	53,593,629.93	154,562,335.71
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	938,542.84	-93,705,042.53

## （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	9,620,000.00
其中：	
处置子公司收到的现金净额	9,620,000.00

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	54,532,172.77	53,593,629.93
其中：库存现金	198,513.76	66,438.32
可随时用于支付的银行存款	54,333,659.01	53,527,191.61
三、期末现金及现金等价物余额	54,532,172.77	53,593,629.93

其他说明：

报告期末，本集团其他货币资金因无法随时支付的金额为 15,690,929.63 元，其中：银行承兑汇票保证金 14,813,297.16 元；巨轮（印度）私人有限公司因享受进口设备及进口料件海关关税优惠而存入银行的保证金 828,806.07 元，银行保函保证金 48,826.40 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。

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	15,690,929.63	银行承兑汇票保证金以及进口免税等保证金
应收票据	12,593,395.38	期末未终止确认的已背书或贴现且尚未到期的应收票据
存货	11,248,482.00	银行提供与客户预付款或保证金等对应的销售履约担保以及银行借款的质押物
固定资产	642,859,863.54	金融机构融资款抵押物
无形资产	130,683,488.08	金融机构融资款抵押物
投资性房地产	10,072,078.09	金融机构融资款抵押物
使用权资产	2,721,471.68	租赁抵押物
合计	825,869,708.40	

其他说明：

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	575,895.67	6.7114	3,865,066.20
欧元	2,341,687.34	7.0084	16,411,481.57
港币	80,705.29	0.8552	69,018.36
印度卢比	33,847,244.00	0.084771	2,869,264.72
泰铢	359,826.36	0.190603	68,583.98

应收账款			
其中：美元	6,950,101.31	6.7114	46,644,909.93
欧元	3,209,801.21	7.0084	22,495,570.80
港币			
印度卢比	91,573,171.26	0.084771	7,762,749.30
其他应收款			
其中：美元	308.57	6.7114	2,070.94
欧元	211,656.80	7.0084	1,483,375.52
印度卢比	8,166,495.00	0.084771	692,281.95
泰铢	3,195.00	0.190604	608.98
一年内到期的非流动资产			
其中：欧元	504,240.00	7.0084	3,533,915.62
长期应收款			
其中：欧元	1,746,431.60	7.0084	12,239,691.23
应付账款			
其中：美元	860,782.69	6.6960	5,763,799.05
欧元	2,150,919.65	7.0084	15,074,505.27
日元	1,602,556.00	0.049897	79,962.27
印度卢比	30,601,395.02	0.084771	2,594,110.86
短期借款			
其中：美元	811,085.43	6.5486	5,311,441.48
应交税费			
其中：美元	23,733.59	6.7114	159,285.62
欧元	99,846.85	7.0084	699,766.66
印度卢比	6,053,501.00	0.084771	513,161.33
应付职工薪酬			
其中：美元	20,207.52	6.7114	135,620.75
欧元	656,209.05	7.0084	4,598,975.50
印度卢比	7,991,771.00	0.084771	677,470.42
其他应付款			
其中：美元	8,563.64	6.7114	57,474.01
欧元	36,863.75	7.0084	258,355.91
印度卢比	505,458.73	0.084771	42,848.24
长期借款			
其中：美元			
欧元	1,372,967.39	7.0084	9,622,304.67
港币			
一年内到期的非流动负债			
其中：欧元	319,034.37	7.0084	2,235,920.47
租赁负债			
其中：欧元	212,649.21	7.0084	1,490,330.72
长期应付款			
其中：欧元	33,502.44	7.0084	234,798.50

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	本位币选择依据
----------	------	-------	------	---------

			币	
Greatoo (India) Private Limited	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
Greatoo International Holding Limited	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
Greatoo (USA) Holding LLC	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
Northeast Tire Molds, Inc.	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
Greatoo (Hong Kong) International Holding Limited	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
Greatoo (Europe) Holding S.à r.l.	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
ODG Precision Machine Tool GmbH	全资子公司	德国法兰克福	欧元	经营所处的主要经济环境中的货币是欧元
Robojob Holding	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
Robojob NV	控股子公司	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
Robojob GMBH	控股子公司	德国斯图加特	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.	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

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
代扣个人所得税手续费	43,049.56	其他收益	43,049.56
专项补助	4,086,404.06	其他收益	4,086,404.06
递延收益	45,037,060.07	其他收益/递延收益	4,431,456.46

#### (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

## 85、其他

### 八、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

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

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

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

## 九、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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京中京阳科技发展有限公司	北京市	北京市	技术开发、技术服务等	70.00%		投资设立
巨轮（广州）机器人与智能制造有限公司	广州市	广州市	专用设备制造等	100.00%		投资设立
巨轮中德机器人智能制造有限公司	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	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
GREATOO (INDIA )PRIV	印度金奈	印度金奈	轮胎模具及轮胎成型设备的	100.00%		投资设立

ATE LIMITED			制造、销售等			
Greatoo International Holding Limited	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
Greatoo (Europe) Holding S.à r.l.	卢森堡	卢森堡	投资与贸易	100.00%		投资设立
Greatoo (USA) Holding LLC	美国特拉华州	美国特拉华州	投资与贸易	100.00%		投资设立
RoboJob Holding	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
广州巨轮机器人与智能制造研究院	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	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
Greatoo (Hong Kong) International Holding Limited	香港	香港	国际投融资、进出口贸易等		100.00%	投资设立
Northeast Tire Molds, Inc.	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
ODG Precision Machine Tool GmbH	德国法兰克福	德国法兰克福	除危险品和违禁品之外各种商品的国际贸易等		100.00%	投资设立
Robojob NV	比利时安特卫普	比利时安特卫普	“CNC 机床--机器人”标准化集成		80.01%	非同一控制下企业合并
Robojob GmbH	德国	德国	“CNC 机床--机器人”标准化集成		80.01%	投资设立
广东培创智能技术有限公司	揭阳市	揭阳市	检验检测服务；认证服务	76.00%		投资设立
广东迈汛瑞实业有限公司	揭阳市	揭阳市	金属切削机床制造；汽车子午线轮胎模具，汽车子午线轮胎设备的制造、销售及相关技术开发	100.00%		投资设立
Greatoo Intelligent Equipment (Thailand) Co., Ltd.	泰国罗勇府	泰国罗勇府	销售及售后服务	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：



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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
Robojob NV	19.99%	548,224.21		8,795,763.09

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
Robojob NV	69,989,792.60	33,726,057.81	103,715,850.41	48,369,473.45	11,347,433.89	59,716,907.34	54,489,763.65	37,547,742.29	92,037,505.94	38,386,105.71	11,121,370.20	49,507,475.91

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
Robojob NV	79,141,787.68	2,742,375.58	1,468,913.04	85,382.73	57,785,499.62	522,181.19	2,283,563.30	11,973,712.01

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	

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：

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	47,569,429.59	45,472,107.88
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	3,441,872.34	1,367,975.95
--综合收益总额	3,441,872.34	1,367,975.95

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明****(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期	本期末累积未确认的损失

		分享的净利润)	
--	--	---------	--

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、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七。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。

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、港元、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、港元、日元、欧元和印度卢比进行采购和销售外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。本集团期末外币货币性资产和负债情况详见本节财务报告附注七、82 (1) 之说明。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。

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，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

### (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 2022 年 6 月 30 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

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

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

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

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

## 3、流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是加强金融资产的管理，确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对

金融机构借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，降低流动性风险。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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	--	--	--	--
应收款项融资		2,808,838.33		2,808,838.33
持续以公允价值计量的资产总额		2,808,838.33		2,808,838.33
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主要为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

## 十二、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
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）	1.94	1.94

## 2. 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例(%)	
	期末余额	年初余额	期末比例	年初比例
吴潮忠	259,210,587.00	303,110,587.00	11.79	13.78
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）	42,730,000.00	42,730,000.00	1.94	1.94

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、1.（1）企业集团的构成”相关内容”。



### 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。

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%之股权。

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
洪惠平	持有公司股份 5%及以上股东
陈丽皓	控股股东吴潮忠先生的配偶

其他说明

### 5、关联交易情况

#### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
OPS-INGERSOLL Funkenerosion GmbH	采购货物	165,656.40		否	
欧吉索机床（上海）有限公司	机床维修服务			否	230,000.00
广东省机器人创新中心有限公司	采购货物	82,141.60		否	
合计		247,798.00			230,000.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
欧吉索机床（上海）有限公司	销售机床		1,728,200.00
合计			1,728,200.00

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

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	2022年12月24日	否
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、陈丽皓	200,000,000.00	2021年01月21日	2022年07月18日	否
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	否
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	否
北京中京阳科技发展有限公司	35,000,000.00	2021年09月03日	2022年08月05日	否
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	否
吴潮忠、陈丽皓	50,000,000.00	2021年07月21日	2022年07月20日	否
吴潮忠、巨轮中德机器人智能制造有限公司	50,000,000.00	2022年05月12日	2025年05月11日	否
吴潮忠	5,000,000.00	2022年03月31日	2024年03月30日	否
吴潮忠、巨轮（广州）机器人与智能制造有限公司	5,000,000.00	2022年03月31日	2024年03月30日	否

关联担保情况说明

### （5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
OPS-Ingersoll Holding GmbH	504,240.00	2011年12月19日	2022年08月18日	币种为欧元
OPS-Ingersoll Holding GmbH	300,000.00	2011年12月19日	2023年09月30日	币种为欧元。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	2024年09月30日	币种为欧元。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	币种为欧元。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	币种为欧元。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	300,000.00	2011年12月22日	2027年09月30日	币种为欧元。如果未

Holding GmbH				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
关键管理人员薪酬	1,927,779.28	1,513,686.64

**(8) 其他关联交易**

公司本期计收 OPS—Ingersoll Holding GmbH 财务资助资金使用费 425,856.91 元（上年同期 469,683.62 元）。

**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
应收账款	欧吉索机床(上海)有限公司	1,246,482.00	62,324.10	2,252,052.00	112,602.60
一年内到期的非流动资产	OPS-Ingersoll Holding GmbH	3,533,915.62		16,249,173.75	
长期应收款	OPS-Ingersoll Holding GmbH	12,239,691.23			

**(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
合同负债	欧吉索机床(上海)有限公司	71,044.25	
其他流动负债	欧吉索机床(上海)有限公司	9,235.75	
应付账款	广东省机器人创新中心有限公司	376,141.60	294,000.00

**7、关联方承诺**

## 8、其他

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

#### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

#### 5、其他

### 十四、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

截至报告期末，本公司无应披露的重大承诺事项。

#### 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

## 十五、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

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	汽车轮胎装备制造	智能装备制造	其他	分部间抵销	合计
营业收入	340,121,892.92	143,794,121.80	19,576,213.17		503,492,227.89
营业成本	321,050,828.20	121,942,264.91	4,655,854.01		447,648,947.12

## (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

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

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	395,905,861.63	100.00%	72,675,461.66	18.36%	323,230,399.97	416,951,476.17	100.00%	72,696,213.05	17.44%	344,255,263.12
其中：										
账龄组合	379,729,336.26	95.91%	72,675,461.66	19.14%	307,053,874.60	372,037,829.40	89.23%	72,696,213.05	19.54%	299,341,616.35
合并范围内关联方	16,176,525.37	4.09%			16,176,525.37	44,913,646.77	10.77%			44,913,646.77
合计	395,905,861.63	100.00%	72,675,461.66	18.36%	323,230,399.97	416,951,476.17	100.00%	72,696,213.05	17.44%	344,255,263.12

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

确定该组合依据的说明：

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

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，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额



1 年以内（含 1 年）	310,798,972.98
1 至 2 年	21,889,488.32
2 至 3 年	9,924,535.84
3 年以上	53,292,864.49
3 至 4 年	1,250,000.00
4 至 5 年	15,383,009.99
5 年以上	36,659,854.50
合计	395,905,861.63

## （2）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	72,696,213.05	-20,751.39				72,675,461.66
合计	72,696,213.05	-20,751.39				72,675,461.66

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## （3）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：

## （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	87,823,250.00	22.18%	4,485,425.00
第二名	25,143,519.55	6.35%	1,257,175.98
第三名	23,948,193.35	6.05%	1,197,409.67

第四名	21,333,625.17	5.39%	1,066,681.26
第五名	21,268,849.00	5.37%	1,063,442.45
合计	179,517,437.07	45.34%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	428,972,578.61	283,026,792.46
合计	428,972,578.61	283,026,792.46

## (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) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (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) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

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	889,068.71	256,131.51
其他往来	689,000.00	479,161.80
押金、保证金	13,305,509.68	525,815.88
其他	128,772.85	
合并范围内关联方款项	415,129,620.02	282,250,013.82
合计	430,141,971.26	283,511,123.01

## 2) 坏账准备计提情况

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)	
2022 年 1 月 1 日余额	484,330.55			484,330.55
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	685,062.10			685,062.10
2022 年 6 月 30 日余额	1,169,392.65			1,169,392.65

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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	379,291,601.93
2 至 3 年	48,739,726.03
3 年以上	2,110,643.30

3 至 4 年	68,105.00
4 至 5 年	272,710.88
5 年以上	1,769,827.42
合计	430,141,971.26

### 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	
其他应收款坏账准备	484,330.55	685,062.10				1,169,392.65
合计	484,330.55	685,062.10				1,169,392.65

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 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:

### 5) 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	往来款	344,677,758.28	1 年以内	80.13%	
Greatoo(USA) Holding LLC	财务资助款	32,793,424.66	1 年以内、2-3 年	7.62%	
Northeast Tire Mold, inc	财务资助款	18,446,301.37	1 年以内、2-3 年	4.29%	

巨轮中德机器人 智能制造有限公 司	往来款	17,542,308.29	1 年以内	4.08%	
广东嘉业储备物 流有限公司	履约保证金	8,304,775.80	1 年以内	1.93%	415,238.79
合计		421,764,568.40		98.05%	415,238.79

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金 额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	1,409,736,13 7.00	122,888,010. 60	1,286,848,12 6.40	1,409,736,13 7.00	122,888,010. 60	1,286,848,12 6.40
合计	1,409,736,13 7.00	122,888,010. 60	1,286,848,12 6.40	1,409,736,13 7.00	122,888,010. 60	1,286,848,12 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)	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) PRIVATE	79,112,889 .89					79,112,889 .89	

LIMITED)								
巨轮股份国际控股有限公司 (GREATOO INTERNATIONAL HOLDING LIMITED)	31,672,327.20						31,672,327.20	
巨轮(广州)机器人与智能制造有限公司	270,000,000.00						270,000,000.00	
巨轮(美国)控股有限责任公司 (GREATOO (USA) HOLDING LLC)	23,160,322.58						23,160,322.58	
ROBOJOBHOLDING	33,046,248.38						33,046,248.38	66,576,471.62
巨轮股份(欧洲)控股有限公司 (Greatoo (Europe) Holding S.à.r.l.)	27,295,997.37						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	11,400,000.00						11,400,000.00	
巨轮智能装备(泰国)有限公司	94,850.00						94,850.00	
合计	1,286,848,126.40						1,286,848,126.40	122,888,010.60

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	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										

## (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	364,468,845.18	343,979,588.92	531,604,262.63	503,604,195.64
其他业务	17,237,610.76	3,905,077.25	14,699,365.75	534,311.52
合计	381,706,455.94	347,884,666.17	546,303,628.38	504,138,507.16

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
轮胎模具				128,384,965.04
液压式硫化机				175,347,543.06
机器人及智能装备				60,736,337.08
其他业务收入				17,237,610.76
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
国外				105,081,021.70
国内				276,625,434.24
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：

无

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。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	227,272.91	
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	8,513,264.64	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	35,118,499.72	主要系公司计收上年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	90,992.86	
减：所得税影响额	5,839,126.98	
少数股东权益影响额	497,247.77	
合计	37,613,655.38	--

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

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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	0.22%	0.0024	0.0024



扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.33%	-0.0147	-0.0147
-------------------------	--------	---------	---------

### 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