

关于巨轮智能装备股份有限公司

2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2024GZAA3F0379

巨轮智能装备股份有限公司

巨轮智能装备股份有限公司全体股东：

我们按照中国注册会计师审计准则审计了巨轮智能装备股份有限公司（以下简称巨轮智能）2023年度财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表、2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2024年4月28日出具了XYZH/2024GZAA3B0200号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（证监会公告[2022]26号），以及深圳证券交易所相关披露的要求，巨轮智能编制了本专项说明所附的巨轮智能2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称汇总表）。编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、准确性及完整性是巨轮智能的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计巨轮智能2023年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。

除对巨轮智能2023年度财务报表执行审计，以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计巨轮智能2023年度财务报表时巨轮智能提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外，我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解巨轮智能 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供巨轮智能 2023 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 北京

二〇二四年四月二十八日

附件一



2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上市公司名称：巨轮智能装备股份有限公司

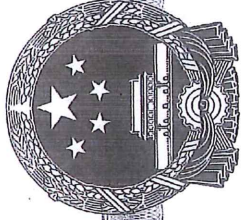
单位：万元

| 非经营性资金占用 | 资金占用方名称 | 占用方与上市公司的关联关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2023年期初占用资金余额 | 2023年度占用累计发生金额（不含利息） | 2023年度占用资金的利息 | 2023年度偿还累计发生金额 | 2023年期末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 | |
|-------------------|----------------------------|----------------------------|-------------|---------------|----------------------|---------------|----------------|---------------|-------------------|------------------|--------|
| 控股股东、实际控制人及其附属企业 | 无 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 小计 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 前控股股东、实际控制人及其附属企业 | 无 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 小计 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 其他关联方及附属企业 | 无 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 小计 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 总计 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 其它关联资金往来 | 资金往来方名称 | 往来方与上市公司的关联关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2023年期初占用资金余额 | 2023年度往来累计发生金额（不含利息） | 2023年度往来资金的利息 | 2023年度偿还累计发生金额 | 2023年期末往来资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质 | |
| 控股股东、实际控制人及其附属企业 | 无 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 小计 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 巨轮（广州）智能装备有限公司 | 控股子公司 | 应收账款 | 37.22 | - | - | - | 37.22 | 贷款 | 经营性往来 | |
| | 巨轮中德机器人智能制造有限公司 | 全资子公司 | 应收账款 | 816.31 | 90.40 | - | 904.16 | 2.55 | 贷款 | 经营性往来 | |
| | Northeast Tire Molds, Inc. | 控股子公司 | 应收账款 | 2,325.34 | 3,136.56 | - | 3,064.72 | 2,397.18 | 贷款 | 经营性往来 | |
| | 广东培创智能技术有限公司 | 控股子公司 | 应收账款 | - | 0.81 | - | 0.81 | - | 贷款 | 经营性往来 | |
| | 巨轮（广州）机器人与智能制造有限公司 | 全资子公司 | 应收账款 | - | 131.90 | - | - | 131.90 | 贷款 | 经营性往来 | |
| | 广东钜欧云控科技有限公司 | 全资子公司 | 应收账款 | - | 1.00 | - | - | 1.00 | 贷款 | 经营性往来 | |
| | 巨轮（广州）机器人与智能制造有限公司 | 全资子公司 | 预付账款 | 2,898.69 | 5,596.13 | - | 10,953.75 | -2,458.93 | 贷款 | 经营性往来 | |
| | 巨轮中德机器人智能制造有限公司 | 全资子公司 | 预付账款 | 49.60 | 81.03 | - | 246.70 | -116.07 | 贷款 | 经营性往来 | |
| | 巨轮（印度）私人有限公司 | 全资子公司 | 预付账款 | 0.52 | 0.01 | - | - | 0.53 | 贷款 | 经营性往来 | |
| | 巨轮（广州）机器人与智能制造有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 28,047.53 | 20,577.88 | - | 7,463.58 | 41,161.83 | 财务资助 | 非经营性往来 | |
| | 巨轮中德机器人智能制造有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 3,106.37 | 31,829.08 | - | 17,359.02 | 17,576.44 | 财务资助 | 非经营性往来 | |
| | Greatoo (USA) Holding LLC | 全资子公司 | 其他应收款 | 2,727.00 | - | 136.35 | 136.35 | 2,727.00 | 财务资助 | 非经营性往来 | |
| | Northeast Tire Molds, Inc. | 控股子公司 | 其他应收款 | 1,800.00 | - | 90.00 | 90.00 | 1,800.00 | 财务资助 | 非经营性往来 | |
| | 巨轮（印度）私人有限公司 | 全资子公司 | 预收账款 | 467.61 | 1,006.43 | - | 907.29 | 566.76 | 贷款 | 经营性往来 | |
| | 广东钜欧云控科技有限公司 | 全资子公司 | 应付账款 | 32.41 | 82.49 | - | 114.90 | - | 贷款 | 经营性往来 | |
| | 广东培创智能技术有限公司 | 控股子公司 | 应付账款 | 2.00 | 2.00 | - | 4.00 | - | 技术服务费 | 经营性往来 | |
| | Northeast Tire Molds, Inc. | 控股子公司 | 应付账款 | 22.68 | 28.92 | - | - | 51.60 | 贷款 | 经营性往来 | |
| | 巨轮（广州）智能装备有限公司 | 控股子公司 | 应付账款 | 65.00 | - | - | - | 65.00 | 贷款 | 经营性往来 | |
| | 北京中京阳科技发展有限公司 | 控股子公司 | 其他应付款 | 28.02 | 118.00 | - | 146.02 | - | 中京阳厂房建设 | 非经营性往来 | |
| | 巨轮（广州）智能装备有限公司 | 控股子公司 | 其他应付款 | - | 959.50 | 13.72 | 207.34 | 765.88 | 借款/往来款 | 非经营性往来 | |
| | 广东钜欧云控科技有限公司 | 全资子公司 | 其他应付款 | 11,156.20 | 2,438.42 | - | 36,537.00 | -22,942.39 | 借款、设备预收款 | 非经营性往来 | |
| | 广东培创智能技术有限公司 | 控股子公司 | 其他应付款 | 1,624.37 | 600.00 | 37.85 | 1,662.22 | 600.00 | 借款 | 非经营性往来 | |
| | 巨轮股份（香港）国际控股有限公司 | 全资子公司 | 其他应付款 | 9.28 | 0.55 | - | - | 9.82 | 股权转让款（本期发生额为汇兑损益） | 非经营性往来 | |
| | 小计 | - | - | - | 55,216.15 | 66,681.10 | 277.92 | 79,835.06 | 42,340.10 | - | - |
| | 其他关联方及其附属企业 | OPS—Ingersoll Holding GmbH | 全资子公司下属联营企业 | 长期应收款 | 1,290.74 | 75.87 | 70.73 | 59.73 | 1,377.61 | 财务资助（本期发生额为汇率变动） | 非经营性往来 |
| | | 广东省机器人创新中心有限公司 | 全资子公司下属联营企业 | 预收账款 | - | 75.50 | - | - | 75.50 | 贷款 | 经营性往来 |
| 广东省机器人创新中心有限公司 | | 全资子公司下属联营企业 | 应付账款 | 119.64 | 121.96 | - | 172.15 | 69.45 | 贷款 | 经营性往来 | |
| 小计 | - | - | - | 1,410.38 | 273.33 | 70.73 | 231.88 | 1,522.57 | - | - | |
| 总计 | - | - | - | 56,626.53 | 66,954.43 | 348.65 | 80,066.94 | 43,862.67 | - | - | |

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



营业执照

(副本)(3-1)

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

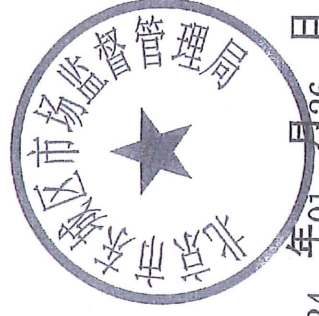
名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
出资额 6000万元
成立日期 2012年03月02日

经营范围 李晓明, 宋朝学, 谭小清
主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

仅供审计报告使用



审计报告: 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算等审计业务; 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



登记机关

2024年01月26日

证书序号: 0014624

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 北京市财政局

二〇一一年五月五日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称: 信永中和会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 谭小青

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日



姓名: 贺春海
 Full name: 贺春海
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1971-10-01
 Date of birth: 1971-10-01
 工作单位: 信永中和会计师事务所
 Working unit: (特殊普通合伙) 广州分所
 身份证号码: 362430197110012017
 Identity card No. 362430197110012017

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



贺春海(440100800007)，已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号：粤注协(2018)58号。



证书编号: 4401008000007
 No. of Certificate: 4401008000007

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Guangdong Institute of CPAs

发证日期: 2001 年 11 月 14 日
 Date of Issuance: 2001 / 11 / 14

2018年3月核发



贺春海(440100800007)，已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号：粤注协(2021)268号。

姓名: 贺春海 2072
 证书编号: 4401008000007

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 贺春海 [2023]
 证书编号: 4401008000007

贺春海(440100800007)，已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号：粤注协(2019)94号。

贺春海(440100800007)，已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格检查。通过文号：粤注协(2020)152号。

年 / Ann

本证 / This / this

年 / y /m /d

年 / y /m /d



吴瑞玲(440500010003), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格审查, 通过文号: 粤注协(2021)268号。



姓名: 吴瑞玲 2022
证书编号: 440500010003

证书编号: 440500010003
批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 1995年12月01日
Date of Issuance
2021年6月续发



姓名: 吴瑞玲
Full name
性别: 女
Sex
出生日期: 1971-01-31
Date of birth
工作单位: 信永中和会计师事务所
Working unit
身份证号码: 440505197101311063
Identity card No.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 吴瑞玲 [2023]
证书编号: 440500010003

年 An
本 Th
此 thi
after

年
月
日

年
月
日

7

6