

奥特佳新能源科技股份有限公司
审计报告
天职业字[2022]24956 号

目 录

审 计 报 告	1
2021 年度财务报表	7
2021 年度财务报表附注	19

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110101502022828015013
报告名称:	2021 年度财务报表审计报告
报告文号:	天职业字[2022]24956 号
被审(验)单位名称:	奥特佳新能源科技股份有限公司
会计师事务所名称:	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	财务报表审计
报告意见类型:	无保留意见
报告日期:	2022 年 04 月 29 日
报备日期:	2022 年 04 月 28 日
签字人员:	汪娟(110002400235), 高慧(110101500508)
 (可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

奥特佳新能源科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了奥特佳新能源科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 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。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）收入确认	
2021 年度，贵公司的营业收入为 513,740.13 万元，较 2020 年增长 141,050.77 万元，增长 37.85%。由于营业收入是贵公司利润表的重要项目，是贵公司的主要利润来源，收入确认的真实性对贵公司利润影响较大，因此我们将收入确认作为关键审计事项。 贵公司本期营业收入情况详见财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计（二十九）”所述的会计政策及“六、合并财务报表主要项目注释（四十二）”。	针对收入确认事项，我们实施的审计程序包括但不限于： 1. 了解和评价贵公司管理层（以下简称“管理层”）与收入确认相关的关键内部控制的设计，并测试关键内部控制的运行有效性； 2. 检查主要销售合同，识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认会计政策的适当性； 3. 执行实质性分析程序，将销售毛利率与上期以及同行业公司相比较，评价营业收入与成本确认的合理性； 4. 对本年记录的收入交易选取样本，内销检查并核对发票、订单、发货单和销售结算单的一致性，外销检查相关报关单、提单等信息； 5. 就资产负债表日前后记录的收入交易选取样本，核对发货单和销售结算单等，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间； 6. 检查贵公司新增客户和销售变动较大的客户的工商信息，以评估是否存在未识别的潜在关联方关系和交易； 7. 函证程序：结合应收账款函证，选择主要客户函证其销售金额。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（二）商誉的减值	
截至 2021 年 12 月 31 日，贵公司因以前年度收购南京奥特佳新能源科技有限公司、奥特佳投资（香港）有限公司及其子公司、牡丹江富通汽车空调有限公司、南京奥电新能源科技有限公司以及澳特卡新能源科技（上海）有限公司等 5 家公司股权确认了人民币 19.36 亿元的商誉，本年计提减值准备 0.04 亿元，期末商誉净值为 16.99 亿元，占资产总额 16.78%。 管理层每年评估商誉可能出现减值的情况。商誉的减值评估结果由管理层依据其聘任的外部评估师编制的估值报告进行确定。 减值评估是依据所编制的未来折现现金流预测而估计资产组可收回金额。未来折现现金流预测的编制涉及运用重大判断和估计，特别是确定收入增长率、永续增长率、利润率上涨，以及确定所应用的风险调整折现率时均存在固有不确定性和可能受到管理层偏好的影响，因此我们将评估商誉的减值识别为贵公司 2021 年度关键审计事项。 贵公司本期商誉情况详见财务报表附注“三、公司重要会计政策及会计估计（二十三）”所述的会计政策及“六、合并财务报表主要项目注释（十八）”。	对于商誉减值测试，我们实施的审计程序包括但不限于： 1. 评价与编制折现现金流预测（估计资产组可收回金额的基础）相关的关键内部控制的设计，并测试关键内部控制的运行有效性； 2. 复核商誉减值的具体审计程序： 1) 复核贵公司对商誉减值迹象的判断，了解是否存在有关商誉减值的迹象； 2) 复核贵公司对商誉所在资产组或资产组组合的划分是否合理，是否将商誉账面价值在资产组或资产组组合之间恰当分摊； 3) 复核商誉减值测试报告相关内容：①减值测试报告的目的；②减值测试报告的基准日；③减值测试的对象；④减值测试的范围；⑤减值测试中运用的价值类型；⑥减值测试中使用的评估方法；⑦减值测试中运用的假设；⑧减值测试中运用参数（包括税前折现率、预计未来现金流）的测算依据和逻辑推理过程；⑨商誉减值计算过程； 4) 选取商誉减值测试中的重要假设数据，对商誉减值测试报告和对对应期间已审财务报表进行同口径核对，进一步分析结果的影响； 5) 检查存在少数股东影响的商誉减值计算是否考虑了少数股东承担的减值损失部分； 6) 关注并考虑期后事项对商誉减值测试的影响； 7) 检查财务报表附注中与商誉相关内容的披露情况； 8) 通过对比上一年度的预测和本年度的业绩进行

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（二）商誉的减值	
	追溯性审核，以评估管理层预测过程的可靠性和历史准确性；对于盈利预测数据进行复核，获取预测相关的支持性证据，包括但不限于历史销量数据、采购合同、定点函、开发合同等。对于部分重大的增量客户，我们实施视频访谈程序； 9) 评估第三方专家的胜任能力、专业素质和客观性并将评估结果记录在审计工作底稿中。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行

的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

审计报告（续）

天职业字[2022]24956 号

[此页无正文]



中国注册会计师
(项目合伙人):



中国注册会计师:



合并资产负债表

编制单位：奥特佳新能源科技股份有限公司

2021年12月31日

金额单位：元

项 目	2021年12月31日	2020年12月31日	附注编号
流动资产			
货币资金	1,102,131,437.89	899,912,252.19	六、（一）
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产	379,710,796.30	672,063.61	六、（二）
衍生金融资产			
应收票据	357,484,174.20	346,895,240.92	六、（三）
应收账款	1,418,371,315.16	1,092,582,962.60	六、（四）
应收款项融资	455,850,402.85	331,166,359.38	六、（五）
预付款项	30,028,549.18	39,139,204.57	六、（六）
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	58,943,993.37	59,601,286.84	六、（七）
其中：应收利息	130,284.13		六、（七）
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	1,626,720,622.53	1,090,521,711.49	六、（八）
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	111,866,189.34	89,392,154.22	六、（九）
流动资产合计	5,541,107,480.82	3,949,883,235.82	
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			
长期股权投资	356,091,303.83	352,949,326.81	六、（十）
其他权益工具投资	29,950,000.00	10,000,000.00	六、（十一）
其他非流动金融资产			
投资性房地产	25,440,121.01	26,840,915.61	六、（十二）
固定资产	1,287,284,786.25	1,280,096,477.87	六、（十三）
在建工程	318,159,952.62	246,683,481.02	六、（十四）
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	77,122,350.57		六、（十五）
无形资产	414,640,834.36	446,054,106.49	六、（十六）
开发支出	43,051,308.31	63,757,474.41	六、（十七）
商誉	1,698,917,706.37	1,702,542,903.43	六、（十八）
长期待摊费用	18,683,494.17	5,016,210.18	六、（十九）
递延所得税资产	242,949,117.02	250,092,837.25	六、（二十）
其他非流动资产	69,864,828.03	74,727,717.81	六、（二十一）
非流动资产合计	4,582,155,802.54	4,458,761,450.88	
资 产 总 计	10,123,263,283.36	8,408,644,686.70	

法定代表人：张永明

主管会计工作负责人：朱光

会计机构负责人：姚剑

合并资产负债表（续）

编制单位：奥特佳新能源科技股份有限公司

2021年12月31日

金额单位：元

项 目	2021年12月31日	2020年12月31日	附注编号
流动负债			
短期借款	1,419,890,249.62	682,590,154.39	六、（二十二）
△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	792,536,024.56	714,632,804.24	六、（二十三）
应付账款	1,393,009,199.64	1,082,286,301.96	六、（二十四）
预收款项			
合同负债	68,578,360.36	35,688,405.15	六、（二十五）
△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	129,377,172.75	118,742,394.73	六、（二十六）
应交税费	84,319,082.47	32,563,319.00	六、（二十七）
其他应付款	212,967,962.59	183,691,504.28	六、（二十八）
其中：应付利息	2,206,664.97	1,131,769.28	六、（二十八）
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	160,263,700.46	89,998,136.95	六、（二十九）
其他流动负债	311,533,060.95	224,306,162.07	六、（三十）
流动负债合计	4,572,474,813.40	3,164,499,182.77	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款	20,231,669.94	89,164,223.50	六、（三十一）
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	67,753,317.88		六、（三十二）
长期应付款	13,371,412.10	35,810,930.22	六、（三十三）
长期应付职工薪酬	2,373,230.04	2,378,387.65	六、（三十四）
预计负债	112,838,210.09	79,359,171.64	六、（三十五）
递延收益	45,236,058.72	35,491,543.95	六、（三十六）
递延所得税负债	30,729,732.03	33,750,592.19	六、（二十）
其他非流动负债			
非流动负债合计	292,533,630.80	275,954,849.15	
负 债 合 计	4,865,008,444.20	3,440,454,031.92	
股东权益			
股本	3,243,258,144.00	3,131,359,417.00	六、（三十七）
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,222,062,849.20	896,766,226.93	六、（三十八）
减：库存股			
其他综合收益	1,849,724.98	22,152,386.70	六、（三十九）
专项储备			
盈余公积	81,078,406.02	59,188,848.72	六、（四十）
△一般风险准备			
未分配利润	696,998,835.52	852,802,808.70	六、（四十一）
归属于母公司股东权益合计	5,245,247,959.72	4,962,269,688.05	
少数股东权益	13,006,879.44	5,920,966.73	
股东权益合计	5,258,254,839.16	4,968,190,654.78	
负债及股东权益合计	10,123,263,283.36	8,408,644,686.70	

法定代表人：张永明

主管会计工作负责人：朱光

会计机构负责人：姚剑

合并利润表

编制单位：奥特佳新能源科技股份有限公司

2021年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
一、营业总收入	5,137,401,282.64	3,726,893,595.05	
其中：营业收入	5,137,401,282.64	3,726,893,595.05	六、（四十二）
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本	5,214,873,634.21	3,867,527,942.05	
其中：营业成本	4,496,382,649.44	3,210,563,299.56	六、（四十二）
△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	26,027,978.47	20,747,832.07	六、（四十三）
销售费用	158,723,880.81	124,659,538.30	六、（四十四）
管理费用	319,983,061.75	321,020,336.13	六、（四十五）
研发费用	144,607,973.74	173,662,871.53	六、（四十六）
财务费用	69,148,090.00	16,874,064.46	六、（四十七）
其中：利息费用	38,989,087.70	32,231,981.67	六、（四十七）
利息收入	8,405,405.96	21,685,765.13	六、（四十七）
加：其他收益	18,148,784.85	24,816,587.44	六、（四十八）
投资收益（损失以“-”号填列）	59,543,278.98	6,466,527.93	六、（四十九）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	18,233,538.10	10,243,298.19	六、（四十九）
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
△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）	4,361,152.38	-99,257.04	六、（五十）
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-13,743,031.78	-66,344,858.98	六、（五十一）
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-78,353,031.57	-190,912,527.31	六、（五十二）
资产处置收益（损失以“-”号填列）	388,472.89	-848,940.63	六、（五十三）
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-87,126,725.82	-367,556,815.59	
加：营业外收入	5,231,167.59	13,159,947.53	六、（五十四）
减：营业外支出	18,772,791.53	12,212,199.63	六、（五十五）
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-100,668,349.76	-366,609,067.69	
减：所得税费用	28,936,247.38	-68,838,619.61	六、（五十六）
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-129,604,597.14	-297,770,448.08	
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-129,604,597.14	-297,770,448.08	
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	-133,914,415.88	-296,185,380.75	
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	4,309,818.74	-1,585,067.33	
六、其他综合收益的税后净额	-20,302,661.72	-21,423,472.66	六、（三十九）
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额	-20,302,661.72	-21,423,472.66	六、（三十九）
（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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-20,302,661.72	-21,423,472.66	六、（三十九）
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	-20,302,661.72	-21,423,472.66	六、（五十七）
7.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额	-149,907,258.86	-319,193,920.74	
归属于母公司股东的综合收益总额	-154,217,077.60	-317,608,853.41	
归属于少数股东的综合收益总额	4,309,818.74	-1,585,067.33	
八、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）	-0.0416	-0.0946	十八、（二）
（二）稀释每股收益（元/股）	-0.0416	-0.0946	十八、（二）

法定代表人：张永明

主管会计工作负责人：朱光

会计机构负责人：姚剑

合并现金流量表

编制单位：奥特佳新能源科技股份有限公司

2021年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
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	4,196,415,103.66	3,750,769,082.56	
△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			
△收到再保险业务现金净额			
△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	36,903,262.42	12,930,768.67	
收到其他与经营活动有关的现金	69,344,777.17	95,330,547.91	六、（五十八）
经营活动现金流入小计	4,302,663,143.25	3,859,030,399.14	
购买商品、接受劳务支付的现金	3,018,904,946.12	2,432,743,675.98	
△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	548,429,286.88	571,485,200.43	
支付的各项税费	153,851,425.80	219,909,724.76	
支付其他与经营活动有关的现金	323,975,196.27	351,710,169.15	六、（五十八）
经营活动现金流出小计	4,045,160,855.07	3,575,848,770.32	
经营活动产生的现金流量净额	257,502,288.18	283,181,628.82	六、（五十九）
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	170,020,000.00	332,877,464.58	
取得投资收益收到的现金	15,000,000.00	15,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	38,293,260.87	13,152,786.93	
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	3,602,004.91	916,855.45	六、（五十八）
投资活动现金流入小计	226,915,265.78	361,947,106.96	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	388,733,921.54	218,468,208.27	
投资支付的现金	546,132,558.46	312,541,673.67	
△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	934,866,480.00	531,009,881.94	
投资活动产生的现金流量净额	-707,951,214.22	-169,062,774.98	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	438,274,781.68		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金	1,056,011,504.06	884,830,912.23	
收到其他与筹资活动有关的现金	287,799,345.55	336,283,750.00	六、（五十八）
筹资活动现金流入小计	1,782,085,631.29	1,221,114,662.23	
偿还债务支付的现金	638,254,065.82	699,511,428.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,116,207.54	43,823,682.24	
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	542,717,719.56	537,850,790.00	六、（五十八）
筹资活动现金流出小计	1,214,087,992.92	1,281,185,900.24	
筹资活动产生的现金流量净额	567,997,638.37	-60,071,238.01	
四、汇率变动对现金的影响	-26,330,835.80	11,205,538.31	
五、现金及现金等价物净增加额	91,217,876.53	65,253,154.14	六、（五十九）
加：期初现金及现金等价物的余额	240,487,667.58	175,234,513.44	六、（五十九）
六、期末现金及现金等价物余额	331,705,544.11	240,487,667.58	六、（五十九）

法定代表人：张永明

主管会计工作负责人：朱光

会计机构负责人：姚剑

合并股东权益变动表

本期金额												金额单位:元
2021年度												
项 目	归属于母公司股东权益											
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计
		优先股	永续债									
一、上年年末余额	3,131,359,417.00			896,766,226.93		22,152,386.70		59,188,848.72		852,802,808.70		4,962,269,688.05
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、本年年初余额	3,131,359,417.00			896,766,226.93		22,152,386.70		59,188,848.72		852,802,808.70		4,962,269,688.05
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	111,898,727.00			325,296,622.27		-20,302,661.72		21,889,557.30		-155,803,973.18		282,978,271.67
（一）综合收益总额						-20,302,661.72				-133,914,415.88		-154,217,077.60
（二）股东投入和减少资本	111,898,727.00			325,296,622.27								437,195,349.27
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	111,898,727.00			318,081,092.79								429,979,819.79
3. 股份支付计入股东权益的金额				7,215,529.48								
4. 其他												7,215,529.48
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积								21,889,557.30		-21,889,557.30		
2. 提取一般风险准备								21,889,557.30		-21,889,557.30		
3. 对股东的分配												
4. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 股本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
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. 本年提取												
2. 本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	3,243,258,144.00			1,222,062,849.20		1,849,724.98		81,078,406.02		696,998,835.52		5,245,247,959.72
主管会计工作负责人：朱光												
法定代表人：张永明												
会计机构负责人：姚列												5,258,254,839.16

合并股东权益变动表(续)

金额单位:元

项 目	2021年度										上期金额		
	归属于母公司股东权益										归属于母公司股东权益		
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	3,131,359,417.00		896,766,226.93		43,575,859.36		59,188,848.72		1,161,510,850.16		5,292,401,202.17	7,506,034.06	5,299,907,236.23
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、本年年初余额	3,131,359,417.00		896,766,226.93		43,575,859.36		59,188,848.72		1,161,510,850.16		5,292,401,202.17	7,506,034.06	5,299,907,236.23
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					-21,423,472.66				-308,708,041.46		-330,131,514.12	-1,585,067.33	-331,716,581.45
(一) 综合收益总额					-21,423,472.66				-296,185,380.75		-317,608,853.41	-1,585,067.33	-319,193,920.74
(二) 股东投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入股东权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积									-12,522,660.71		-12,522,660.71		-12,522,660.71
2. 提取一般风险准备													
3. 对股东的分配									-12,522,660.71		-12,522,660.71		-12,522,660.71
4. 其他													
(四) 股东权益内部结转													
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
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) 专项储备提取和使用													
1. 本年提取													
2. 本年使用													
(六) 其他													
四、本年年末余额	3,131,359,417.00		896,766,226.93		22,152,386.70		59,188,848.72		852,802,808.70		4,962,269,688.05	5,920,966.73	4,968,190,654.78

主管会计工作负责人：朱光

法定代表人：张永明

资产负债表

编制单位：奥特佳新能源科技股份有限公司

2021年12月31日

金额单位：元

项 目	2021年12月31日	2020年12月31日	附注编号
流动资产			
货币资金	3,320,365.88	661,718.57	
△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			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		350,799.33	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	1,053,405,578.38	424,681,817.27	十七、（一）
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5,962,704.67	6,314,859.29	
流动资产合计	1,062,688,648.93	432,009,194.46	
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			
长期股权投资	3,698,470,505.00	3,698,470,505.00	十七、（二）
其他权益工具投资	10,000,000.00	10,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	59,711,872.88	64,698,681.43	
固定资产	23,012,879.40	16,353,846.63	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	10,311,877.42	8,547,452.17	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	12,402,916.06	14,395,256.80	
其他非流动资产	331,200.00	7,697,806.80	
非流动资产合计	3,814,241,250.76	3,820,163,548.83	
资 产 总 计	4,876,929,899.69	4,252,172,743.29	

法定代表人：张永明

主管会计工作负责人：朱光

会计机构负责人：姚剑

资产负债表（续）

编制单位：奥特佳新能源科技股份有限公司

2021年12月31日

金额单位：元

项 目	2021年12月31日	2020年12月31日	附注编号
流动负债			
短期借款			
△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			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
△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	385,213.75	964,561.19	
应交税费	1,124,265.41	1,700,615.31	
其他应付款	4,305,934.94	30,985,287.38	
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			
其他流动负债			
流动负债合计	5,815,414.10	33,650,463.88	
非流动负债			
△保险合同准备金			
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			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负 债 合 计	5,815,414.10	33,650,463.88	
股东权益			
股本	3,243,258,144.00	3,131,359,417.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,283,245,542.61	961,447,636.40	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	81,078,406.02	59,188,848.72	
△一般风险准备			
未分配利润	263,532,392.96	66,526,377.29	
股东权益合计	4,871,114,485.59	4,218,522,279.41	
负债及股东权益合计	4,876,929,899.69	4,252,172,743.29	

法定代表人：张永明

主管会计工作负责人：朱光

会计机构负责人：姚剑

利润表

编制单位：奥特佳新能源科技股份有限公司

2021年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
一、营业总收入	7,183,796.07	6,738,463.74	
其中：营业收入	7,183,796.07	6,738,463.74	十七、（三）
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本	21,253,596.75	17,241,838.74	
其中：营业成本	4,986,808.53	4,526,926.05	十七、（三）
△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	1,430,496.96	1,395,284.28	
销售费用			
管理费用	15,002,810.19	11,324,925.70	
研发费用			
财务费用	-166,518.93	-5,297.29	
其中：利息费用			
利息收入	175,349.35	23,806.78	
加：其他收益	2,040,926.00	61,635.21	
投资收益（损失以“-”号填列）	232,925,438.39		十七、（四）
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）			
△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）		-1,820,372.76	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（亏损以“-”号填列）	-8,650.00	5,666,643.17	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	220,887,913.71	-6,595,469.38	
加：营业外收入			
减：营业外支出		55,854.03	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	220,887,913.71	-6,651,323.41	
减：所得税费用	1,992,340.74	-1,467,058.07	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	218,895,572.97	-5,184,265.34	
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	218,895,572.97	-5,184,265.34	
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
六、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			
（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			
七、综合收益总额	218,895,572.97	-5,184,265.34	
八、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：张永明

主管会计工作负责人：朱光

会计机构负责人：姚剑

现金流量表

编制单位：奥特佳新能源科技股份有限公司

2021年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
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	18,057,081.26	3,654,653.70	
△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			
△收到再保险业务现金净额			
△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			
收到其他与经营活动有关的现金	255,879,100.21	18,310,444.64	
经营活动现金流入小计	273,936,181.47	21,965,098.34	
购买商品、接受劳务支付的现金		300,970.27	
△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	2,687,942.60	496,975.97	
支付的各项税费	1,143,968.21	1,361,397.37	
支付其他与经营活动有关的现金	255,172,060.78	24,277,810.66	
经营活动现金流出小计	259,003,971.59	26,437,154.27	
经营活动产生的现金流量净额	14,932,209.88	-4,472,055.93	
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,891,946.90		
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		291,049,832.04	
投资活动现金流入小计	1,891,946.90	291,049,832.04	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,753,403.81	17,212,387.10	
投资支付的现金			
△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		256,967,041.12	
投资活动现金流出小计	21,753,403.81	274,179,428.22	
投资活动产生的现金流量净额	-19,861,456.91	16,870,403.82	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	431,999,971.65		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	431,999,971.65		
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,522,660.71	
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	424,412,077.30		
筹资活动现金流出小计	424,412,077.30	12,522,660.71	
筹资活动产生的现金流量净额	7,587,894.35	-12,522,660.71	
四、汇率变动对现金的影响	-0.01	0.56	
五、现金及现金等价物净增加额	2,658,647.31	-124,312.26	
加：期初现金及现金等价物的余额	661,718.57	786,030.83	
六、期末现金及现金等价物余额	3,320,365.88	661,718.57	

法定代表人：张永明

主管会计工作负责人：朱光

会计机构负责人：姚剑

股东权益变动表

编制单位：奥特佳新能源科技股份有限公司												2021年度	本期金额				金额单位：元	
项 目	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	股东权益合计						
		优先股	永续债	其他														
一、上年年末余额	3,131,359,417.00				961,447,636.40				59,188,848.72		66,526,377.29	4,218,522,279.41						
加：会计政策变更																		
前期差错更正																		
其他																		
二、本年年初余额	3,131,359,417.00				961,447,636.40				59,188,848.72		66,526,377.29	4,218,522,279.41						
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	111,898,727.00				321,797,906.21				21,889,557.30		197,006,015.67	652,592,206.18						
（一）综合收益总额											218,895,572.97	218,895,572.97						
（二）股东投入和减少资本	111,898,727.00				321,797,906.21							433,696,633.21						
1. 股东投入的普通股	111,898,727.00				314,582,376.73							426,481,103.73						
2. 其他权益工具持有者投入资本																		
3. 股份支付计入股东权益的金额					7,215,529.48							7,215,529.48						
4. 其他																		
（三）利润分配									21,889,557.30		-21,889,557.30							
1. 提取盈余公积									21,889,557.30		-21,889,557.30							
2. 提取一般风险准备																		
3. 对股东的分配																		
4. 其他																		
（四）股东权益内部结转																		
1. 股本公积转增股本																		
2. 盈余公积转增股本																		
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）专项储备提取和使用																		
1. 本年提取																		
2. 本年使用																		
（六）其他																		
四、本年年末余额	3,243,258,144.00				1,283,245,542.61				81,078,406.02		263,532,392.96	4,871,114,485.59						
主管会计工作负责人：朱光												会计机构负责人：姚剑						

法定代表人：张永明 主管会计工作负责人：朱光 会计机构负责人：姚剑

股东权益变动表(续)

金额单位: 元

项 目	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	3,131,359,417.00				961,447,636.40				59,188,848.72		84,233,303.34	4,236,229,205.46
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	3,131,359,417.00				961,447,636.40				59,188,848.72		84,233,303.34	4,236,229,205.46
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)												
(一) 综合收益总额												
(二) 股东投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
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. 对股东的分配												
4. 其他												
(四) 股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
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) 专项储备提取和使用												
1. 本年提取												
2. 本年使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	3,131,359,417.00				961,447,636.40				59,188,848.72		66,526,377.29	4,218,522,279.41

法定代表人: 张永明

主管会计工作负责人: 朱光

会计机构负责人: 姚剑

奥特佳新能源科技股份有限公司

2021 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

(一) 公司概况

奥特佳新能源科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为 2002 年成立的南通金飞达服装有限公司。2006 年 12 月 27 日根据商务部[商资批(2006)2390 号]《关于同意南通金飞达服装有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》, 公司依法整体变更为中外合资股份有限公司; 2007 年 1 月 8 日, 江苏省工商行政管理局核发注册号为企股苏总字第 000609 号《企业法人营业执照》, 注册资本为 10,000.00 万元人民币。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]591 号文核准, 公司于 2008 年 5 月向社会公开发行人民币普通股(A 股)3,400 万股, 增加注册资本 3,400 万元, 增加后的注册资本为人民币 13,400.00 万元。

根据深圳证券交易所[深证上(2008)69 号]《关于江苏金飞达服装股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》, 公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市, 股票简称“金飞达”, 股票代码“002239”。

2009 年 5 月 26 日, 公司 2008 年度股东大会审议通过, 以公司原有股份总额 134,000,000 股为基数, 以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股, 合计转增股份 67,000,000 股, 转增后公司股份总额变更为 201,000,000 股, 注册资本增至人民币 201,000,000.00 元。

2014 年 5 月 28 日, 公司 2013 年度股东大会审议通过, 以 2013 年年末公司股份总额 201,000,000 股为基数, 以可分配利润向全体股东每 10 股送 1 股, 同时以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股, 合计转增股份 221,100,000 股, 转增后公司股份总额变更为 422,100,000 股, 注册资本增至人民币 422,100,000.00 元。

经中国证券监督管理委员会[证监许可(2015)762 号]文《关于核准江苏金飞达服装股份有限公司向北京天佑投资有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准, 公司于 2015 年 5 月向北京天佑投资有限公司(以下简称“北京天佑”)、江苏天佑金淦投资有限公司(以下简称“江苏金淦”)、王进飞、珠海世欣鼎成投资中心(有限合伙)(以下简称“世欣鼎成”)、南京永升新能源技术有限公司(以下简称“南京永升”)、光大资本投资有限公司(以下简称“光大资本”)、湘江产业投资有限责任公司(以下简称“湘江投资”)、南京长根投资中心(有限合伙)(以下简称“南京长根”)、南京奥吉投资中心(有限合伙)(以下简称“南京奥吉”)、王强、何斌非公开发行人民币普通股 493,969,294 股购买相关资产, 每股面值 1 元, 每股发行

价格为 4.56 元；同时，向王进飞、珠海宏伟股权投资中心（有限合伙）（以下简称“宏伟投资”）非公开发行人民币普通股 156,903,765 股作为本次发行股份购买资产的配套资金，每股面值 1.00 元，每股发行价格为 4.78 元，本次发行合计增加股份 650,873,059 股。本次变更后注册资本为 1,072,973,059.00 元。

2015 年 6 月 24 日，公司第三届董事会第二十二次会议审议通过了《关于变更公司名称并修改〈公司章程〉的议案》，并于 2015 年 8 月 5 日经江苏省南通市工商行政管理局核准变更登记，公司名称变更为奥特佳新能源科技股份有限公司。

经深圳证券交易所核准，公司证券简称自 2015 年 8 月 11 日起发生变更，变更后的证券简称为“奥特佳”，公司证券代码“002239”不变。

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]1465 号”文《关于核准奥特佳新能源科技股份有限公司向牡丹江华通汽车零部件有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司于 2016 年 7 月 22 日向牡丹江华通汽车零部件有限公司（以下简称“牡丹江华通”）、上海中静创业投资有限公司（以下简称“中静创投”）、牡丹江鑫汇资产投资经营公司（以下简称“鑫汇资产”）、国盛华兴投资有限公司（以下简称“国盛华兴”）、马佳、冯可、王树春、刘杰、夏平、李守春、宫业昌、赵文举等 8 位自然人股东非公开发行 23,538,894 股人民币普通股购买资产，每股面值 1.00 元，每股发行价格为 12.01 元，本次发行增加股份 23,538,894 股。公司于 2016 年 10 月 20 日向平安资产管理有限责任公司、国投瑞银基金管理有限公司、富国基金管理有限公司、汇添富基金管理股份有限公司、歌斐诺宝（上海）资产管理有限公司和自然人田红军非公开发行 21,830,696 股人民币普通股，每股面值 1.00 元，每股发行价格为 15.15 元/股，本次发行增加股份 21,830,696 股。变更后注册资本为 1,118,342,649.00 元。

2017 年 6 月 9 日，公司 2016 年度股东大会审议通过，以 2016 年 12 月 31 日公司总股本 1,118,342,649 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.60 元人民币（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 18 股，合计转增股份 2,013,016,768 股，转增后公司股份总额变更为 3,131,359,417 股，注册资本增至人民币 3,131,359,417.00 元。

2020 年 5 月 8 日，公司 2019 年度股东大会审议通过，以 2019 年 12 月 31 日公司总股本 3,131,359,417 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.04 元人民币（含税），不以资本公积转增股本，不送红股。

2020 年 12 月 7 日，公司经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）核发的《关于核准奥特佳新能源科技股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可（2020）3355 号）核准，公司 2021 年 1 月非公开发行股票 111,898,727 股，相应新增股本 111,898,727 元。相关股票已于 2021 年 3 月 5 日在中国证券登记结算公司登记并在深交所上市。公司总股本由 3,131,359,417 股增至 3,243,258,144 股。

公司营业执照的统一社会信用代码：913206007370999222；

公司注册地址：江苏省南通高新技术产业开发区文昌路 666 号；

公司总部地址：江苏省南通高新技术产业开发区文昌路 666 号。

公司经营范围：新能源技术开发；开发推广替代氟利昂应用技术；制造、销售无氟环保制冷产品及相关咨询服务；制造和销售汽车零部件；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。（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）

公司实际控制人张永明。

本财务报表业经公司董事会于 2022 年 4 月 29 日批准报出。

（二）公司合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

截至 2021 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内公司如下：

序号	子公司全称	公司级次	所属集团	注
1	南京奥特佳新能源科技有限公司（以下简称“南京奥特佳”）	2	南京奥特佳	
2	南京奥特佳长恒铸造有限公司（以下简称“南京长恒”）	3	南京奥特佳	
3	南京奥特佳祥云冷机有限公司（以下简称“南京祥云”）	3	南京奥特佳	
4	南京奥特佳电动压缩机有限公司（以下简称“南京电动”）	3	南京奥特佳	
5	南京奥电新能源科技有限公司（以下简称“南京奥电”）	3	南京奥特佳	
6	南京奥特佳商贸服务有限公司（以下简称“南京商贸”）	3	南京奥特佳	
7	浙江龙之星压缩机有限公司（以下简称“浙江龙之星”）	3	南京奥特佳	
8	上海圣游投资有限公司（以下简称“上海圣游投资”）	3	南京奥特佳	
9	奥特佳投资（香港）有限公司（以下简称“奥特佳投资（香港）”）	4	空调国际	
10	Air Systems, S. de R.L. de C.V.（以下简称“AI 墨西哥”）	6	空调国际	注 2
11	Air International Thermal Systems (DE) GmbH（以下简称“AI 德国”）	6	空调国际	注 2
12	Air International Thermal (China) Pty Ltd（以下简称“AIT(China)”）	5	空调国际	注 2
13	Huxley Holdings Limited（以下简称“HHL”）	6	空调国际	注 2
14	空调国际（上海）有限公司（以下简称“空调国际上海”）	7	空调国际	注 2
15	上海空调国际南通有限公司（以下简称“空调国际南通”）	8	空调国际	注 2
16	海南艾尔英特空调有限公司（以下简称“海南艾尔”）	8	空调国际	注 2
17	成都艾泰斯热系统有限公司（以下简称“艾泰斯成都”）	8	空调国际	注 2
18	滁州艾泰斯热系统有限公司（以下简称“艾泰斯滁州”）	8	空调国际	注 2
19	埃泰斯新能源科技（上海）有限公司（以下简称“埃泰斯新能源”）	8	空调国际	注 1
20	AIGL International Pty Ltd（以下简称“AIGL 澳大利亚”）	6	空调国际	注 2

序号	子公司全称	公司级次	所属集团	注
21	Air International Thermal (Australia) Pty Ltd (以下简称“AI 澳大利亚”)	5	空调国际	注 2
22	艾泰斯热系统研发(上海)有限公司 (以下简称“艾泰斯”)	6	空调国际	注 2
23	AITS Australia Pty Ltd (以下简称“AITS 澳大利亚”)	5	空调国际	注 2
24	Air International Thermal Systems (Thailand) Ltd (以下简称“AI 泰国”)	6	空调国际	注 2
25	AITS US Inc. (以下简称“AI 美国”)	5	空调国际	注 2
26	Air International Thermal (US) Subsidiary Inc. (以下简称“AIT(US)”)	6	空调国际	注 2
27	Air International (US) Inc. (以下简称“AIUS”)	7	空调国际	注 2
28	AIR INTERNATIONAL THERMAL CLIMATIZACAO O BRASIL LTDA (以下简称“AI 巴西”)	8	空调国际	注 2
29	Air international Thermal (Usited Kingdom) Limited (以下简称“AI 英国”)	5	空调国际	注 2
30	Air international Thermal (Slovakia) s. r. o. (以下简称“AI 斯洛伐克”)	6	空调国际	注 2
31	AIR İNTERNATİONAL TERMAL SİSTEMLERİ ANONİM ŞİRKETİ (以下简称“AI 土耳其”)	7	空调国际	注 2
32	澳特卡新能源科技(上海)有限公司 (以下简称“上海澳特卡”)	3	南京奥特佳	
33	安徽奥特佳科技发展有限公司 (以下简称“安徽科技”)	3	南京奥特佳	
34	滁州奥特佳商贸服务有限公司 (以下简称“滁州商贸”)	3	南京奥特佳	
35	滁州奥特佳铸造有限公司 (以下简称“滁州铸造”)	3	南京奥特佳	
36	滁州奥特佳新能源科技有限公司 (以下简称“滁州新能源”)	3	南京奥特佳	
37	马鞍山奥特佳机电有限公司 (以下简称“马鞍山机电”)	3	南京奥特佳	
38	马鞍山奥特佳科技有限公司 (以下简称“马鞍山科技”)	3	南京奥特佳	
39	马鞍山奥特佳压缩机有限公司 (以下简称“马鞍山压缩机”)	3	南京奥特佳	
40	西藏鑫玉投资有限公司 (以下简称“西藏鑫玉”)	3	南京奥特佳	
41	奥特佳(摩洛哥)新能源科技有限公司 (以下简称“奥特佳(摩洛哥)”)	3	南京奥特佳	
42	奥特佳(马来西亚)有限公司 (以下简称“奥特佳(马来西亚)”)	3	南京奥特佳	
43	西藏奥特佳投资有限公司 (以下简称“西藏奥特佳”)	2	奥特佳股份	
44	牡丹江富通汽车空调有限公司 (以下简称“牡丹江富通”)	2	奥特佳股份	
45	十堰派恩富通压缩机有限公司 (以下简称“十堰派恩富”)	3	奥特佳股份	

注 1：埃泰斯新能源科技(上海)有限公司于 2021 年 6 月 24 日上海市闵行区市场监督管理局批准成立；

注 2：系奥特佳投资(香港)之子公司，以下统称“空调国际集团”。其中 AIUS、AIT(US)、AI 美国以下统称“AI 美国经营集团”；AIT(China)、AIGL 澳大利亚、AI 澳大利亚、AITS 澳大利亚以下统称“AI 澳大利亚经营集团”；空调国际上海、空调国际南通、海南艾尔、艾泰斯成都、艾泰斯滁州、艾泰斯、埃泰斯新能源以下统称“AI 中国经营集团”；空调国际集团除 AI 中国经营集团的境外经营实体，统称为“AI 海外经营集团”。

注 3: Air International Thermal (Luxembourg) S.A.R.L. 以及 Air International Thermal (Belgium) 分别于 2021 年 4 月、2021 年 12 月经当地企业管理局批准注销; 昆山澳特卡新能源科技有限公司于 2021 年 2 月决议解散。

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“七、合并范围的变更”和“八、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易事项, 按照企业会计准则的有关规定, 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营

公司自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素, 本财务报表以公司持续经营假设为基础进行编制。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求, 真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外, 本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订) 以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》(会计部函〔2018〕453 号) 的列报和披露要求。

(二) 会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

(三) 记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

子公司奥特佳投资(香港)、HHL、AI 美国、AIT(US)、AIUS 采用美元为记账本位币;

子公司 AI 斯洛伐克、AI 德国采用欧元为记账本位币;

子公司 AI 泰国采用泰铢为记账本位币;

子公司 AIT(China)、AIGL 澳大利亚、AI 澳大利亚、AITS 澳大利亚采用澳元为记账本位币;

子公司 AI 墨西哥采用墨西哥比索为记账本位币；

子公司 AI 英国采用英镑为记账本位币；

子公司 AI 土耳其采用土耳其里拉为记账本位币；

子公司 AI 巴西采用巴西雷亚尔为记账本位币；

子公司奥特佳（摩洛哥）采用摩洛哥迪拉姆为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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

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

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买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收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

(六) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：

(1) 各参与方均受到该安排的约束；(2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：(1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

(2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；(3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；(4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；(5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（十）金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司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；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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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

3. 金融负债分类和计量

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：(1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配；(2) 根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；(3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)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。

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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. 金融资产减值

本公司对于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和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收

入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

(2) 本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

(3) 应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即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。

6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

(十一) 应收票据

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

1. 预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

组合类型	确定组合的依据	计提方法
应收票据组合 1	银行承兑汇票	预期信用损失率为 0.00%
应收票据组合 2	商业承兑汇票	详见附注三“(十二) 应收账款”

注：对于划分为应收票据组合 1 的银行承兑汇票，具有较低信用风险，公司预期不存在信用损失；

对于划分为应收票据组合 2 的商业承兑汇票将此票据视同为应收账款予以确定预期信用损失。

(十二) 应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

1. 预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

预期信用损失率为

账 龄	预期信用损失率 (%)
1 年以内（含 1 年）	5.00
1-2 年（含 2 年）	10.00
2-3 年（含 3 年）	30.00
3-4 年（含 4 年）	100.00
4-5 年（含 5 年）	100.00
5 年以上	100.00

(十三) 应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金

金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

（十四）其他应收款

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型详见附注三（十）金融工具进行处理。

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：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。对于其他应收款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照金融工具类型、信用风险评级、初始确认日期、剩余合同期限为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

确定组合的依据

组合名称	确定组合的依据
信用风险极低金融资产组合	根据以前年度与之相同或相似的、具有类似信用风险特征的实际损失率极低的应收款项，包括职工备用金、保证金、押金、职工代扣代缴款和土地拆迁补偿款等
应收其他款项组合	除根据以前年度与之相同或相似的、具有类似信用风险特征的实际损失率极低的应收款项以外的其他应收款

结合历史违约损失经验及目前经济状况，公司认定信用风险极低金融资产组合内的其他应收款无信用风险，即预计信用损失率为 0.00%。

应收其他款项组合预计信用损失计提减值比例如下：

账 龄	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00
1-2 年（含 2 年）	10.00
2-3 年（含 3 年）	25.00
3-4 年（含 4 年）	50.00
4-5 年（含 5 年）	100.00
5 年以上	100.00

（十五）存货

1. 存货的分类

存货包括在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、开发成本、合同履约成本等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法、月末一次加权平均法、计划成本法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十六）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），

资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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，按照本公司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（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十七) 投资性房地产

1. 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建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十八) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	10-20	0.00-10.00	4.50-10.00
机器设备	年限平均法	3-20	0.00-10.00	4.50-33.33
电子设备	年限平均法	3-10	0.00-10.00	9.00-33.33
运输工具	年限平均法	3-10	0.00-10.00	9.00-33.33
其他设备	年限平均法	3-10	0.00-10.00	9.00-33.33
固定资产装修	年限平均法	5	0.00	20.00
土地	——	无期限	——	——

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十九）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（二十）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

（3）当所购建或者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，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（二十一）使用权资产

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司对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. 发生的初始直接费用；
4. 为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。

本公司按照《企业会计准则第13号——或有事项》对上述第4项所述成本进行确认和计量。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。对于能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（二十二）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术、商标权、办公管理软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	20-70
办公管理软件	5-10
专利权	5年8个月-10年
非专利技术	5
商标权	10

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶

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）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（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。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5. 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（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）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

（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。

（二十三）长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的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，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低

于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据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较高者确定。

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等。

资产预计未来现金流量的现值，应当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。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

（二十四）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的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。

（二十五）合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

（二十六）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司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，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- （1）本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- （2）因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付

利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

2. 离职后福利

(1) 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4. 其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（二十七）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司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，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
3. 购买选择权的行权价格，前提是本公司合理确定将行使该选择权；
4. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权；
5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，本公司采用增量借款利率作为折现率。

（二十八）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十九）收入

1. 收入的确认

本公司的收入主要为汽车空调压缩机、汽车空调系统及储能电池热管理设备销售

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

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

（1）本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

（2）对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

除AI海外经营集团的汽车零部件业务：

国内主要销售对象分为二类：一类是整车制造商，另一类是汽车售后维修市场。面向整车制造商的销售模式，即将产品直接销售给整车制造商的销售模式。面向汽车售后维修市场的销售模式，即根据汽车配件采购客户的订单将产品销售给汽车配件采购客户的销售模式。

销售整车制造商销售收入确认的具体标准为：库存商品运往外库时，仍作外库存货管理，不确认销售。外库商品发往整车制造商并经整车制造商验收合格后确认销售。外库发出的商品在满足上述销售收入确认条件的前提下，根据整车制造商提供的已收到并检验合格的商品数量确认为销售数量，并按与客户商定的价格确认外库商品发出的销售收入。

销售汽车售后维修市场销售收入确认的具体标准为：销售给汽车配件采购客户的产品，一般在客户验货后确认收入的实现。

AI海外经营集团的汽车零部件业务：

当有证据证明已将商品控制权转移给购货方（通常是已执行合同约定的商品或样品递送的时点），无需提供进一步的工作，商品的数量及金额可以确认，价格固定且控制权转移（通常指提单日期）时，确认为收入的实现。

3. 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

（1）可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当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。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

（2）重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品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，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

（3）非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

（4）应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允

价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

（三十）合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本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. 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

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；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

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。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1. 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；
2. 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，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。

（三十一）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。
2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；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，按照名义金额计量。
3. 政府补助采用总额法：

（1）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按照合理、系统的方法分期计入损益。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。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司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；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

（三十二）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（三十三）租赁

1. 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

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。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当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，应当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。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司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。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

2. 出租人

(1) 融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

(2) 经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内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。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	0.00%、3.00%、5.00%、6.00%、7.00%、9.00%、10.00%、13.00%、16.00%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30.00%/20.00%后余值的1.20%计缴；从租计征的，按租金收入的12.00%计缴	1.20%/12.00%
土地使用税	按使用面积为计税基础	4元/平方米、5元/平方米、6元/平方米
城市维护建设税	应缴流转税税额	5.00%、7.00%
教育费附加	应缴流转税税额	3.00%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	0.00%、15.00%、16.50%、19.00%、20.00%、21.00%、25.00%、30.00%
其他税费	按国家的有关规定计缴	

注：除 AI 海外经营集团外的经营实体：按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税；

AI 泰国按其注册地泰国罗勇府的税收法规计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税；

AI 澳大利亚经营集团按应税收入的 10%计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税；

合并范围内各公司存在不同企业所得税税率纳税主体，具体情况如下：

纳税主体名称	所得税税率
除 AI 海外经营集团、南京奥特佳、安徽科技、奥特佳投资（香港）、浙江龙之星、牡丹江富通、马鞍山科技、HHL、空调国际上海外的经营实体	25%
南京奥特佳、安徽科技、浙江龙之星、牡丹江富通、马鞍山科技、空调国际上海、HHL、AI 德国、AI 巴西	15%
奥特佳投资（香港）	16.5%
AI 美国经营集团、AI 斯洛伐克	21%
AI 泰国、AI 土耳其	20%
AI 澳大利亚经营集团、AI 墨西哥	30%
AI 英国	19%
奥特佳（摩洛哥）（注 1）	免税

注 1：奥特佳（摩洛哥）是依据摩洛哥王国法律，于 2018 年在自由贸易区注册成立的公司（英文名称：Aotecar Morocco New Technology Co., Ltd），经营的前 5 年免征所得税，此后 20 年按 8.75%的税率缴纳所得税。

（二）重要税收优惠政策及其依据

本公司之子公司安徽科技分别于 2019 年 9 月 9 日取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201934000951），认定本公司为高新技术企业，认定有效期均为三年。本报告期内企业所得税减按 15%计征。

本公司之子公司牡丹江富通于 2020 年 8 月 7 日取得黑龙江省科学技术厅、黑龙江省财政厅、黑龙江省国家税务局、黑龙江省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202023000377），认定本公司为高新技术企业，认定有效期为三年。本报告期内企业所得税减按 15%计征。

本公司之子公司浙江龙之星于 2020 年 12 月 1 日取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202033008082），认定本公司为高新技术企业，认定有效期为三年。本报告期内企业所得税减按 15%计征。

本公司之子公司南京奥特佳于 2020 年 12 月 2 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202032003735），认定本公司为高新技术企业，认定有效期为三年。本报告期内企业所得税减按 15%计征。

本公司之子公司马鞍山科技于 2021 年 11 月 18 日取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR202134004646), 认定本公司为高新技术企业, 认定有效期为三年。本报告期内企业所得税减按 15% 计征。

本公司之子公司空调国际上海 2019 年 12 月 6 日取得上海市科学技术厅、上海市财政厅、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR201931005175), 认定本公司为高新技术企业, 认定有效期为三年。本报告期内企业所得税减按 15% 计征。

AI 泰国, 按照泰国增值税法, 其位于自由贸易区内的工厂享受采购原材料和机器设备增值税免税优惠; 此外按泰国政府颁布《投资促进法案 B. E. 2520》的有关规定享受企业所得税优惠政策, 于本报告期内免除特定产品的企业所得税。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

(1) 本公司于自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 21 号——租赁》(财会〔2018〕35 号) 相关规定, 根据累积影响数, 调整使用权资产、租赁负债、年初留存收益及财务报表其他相关项目金额, 对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
按照新租赁准则, 按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值列示租赁负债; 使用权资产按照租赁付款额及预付租金、初始直接费用、扣除租赁激励后的金额列示。	2021 年 12 月 31 日使用权资产列示金额 77, 122, 350. 57 元, 租赁负债列示金额 67, 753, 317. 88 元, 一年内到期的非流动负债: 其中一年内到期的租赁负债列示金额 10, 304, 077. 11 元; 2021 年 1 月 1 日使用权资产列示金额 11, 443, 673. 53 元, 租赁负债列示金额 6, 285, 499. 93 元, 一年内到期的非流动负债: 其中一年内到期的租赁负债列示金额 5, 158, 173. 60 元。

根据新租赁准则的规定, 对于首次执行日前已存在的合同, 本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司作为承租人

本公司选择仅对 2021 年 1 月 1 日尚未完成的租赁合同的累积影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初(即 2021 年 1 月 1 日)的留存收益及财务报表其他相关项目金额, 对可比期间信息不予调整。

①首次执行日之前的融资租赁, 本公司按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值, 分别计量使用权资产和租赁负债;

②对于首次执行日之前的经营租赁, 本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债, 同时每项租赁按照与租赁负债相等的金额, 并根据预付租金进行必要调整。

③本公司按照资产减值相关规定对使用权资产进行减值测试并进行相应的会计处理。

本公司对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于 12 个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。此外，本公司对于首次执行日之前的经营租赁，采用了下列简化处理：

①计量租赁负债时，具有相似特征的租赁可采用同一折现率；使用权资产的计量可不包含初始直接费用；

②存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

③作为使用权资产减值测试的替代，本公司评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

④首次执行日前的租赁变更，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

对于 2020 年财务报表中披露的重大经营租赁尚未支付的最低租赁付款额。本公司按 2021 年 1 月 1 日本公司作为承租人的增量借款利率折现的现值，与 2021 年 1 月 1 日计入资产负债表的租赁负债的差异调整过程如下：

2020 年 12 月 31 日重大经营租赁最低租赁付款额

加：未在 2020 年 12 月 31 日确认但合理确定将行使续

13,723,378.84

租选择权导致的租赁付款额的增加

减：采用简化处理的最低租赁付款额

其中：短期租赁

剩余租赁期少于 12 个月的租赁

2021 年 1 月 1 日经营租赁付款额

13,723,378.84

加权平均增量借款利率

5.44%~7.05%

2021 年 1 月 1 日租赁负债（含一年到期部分）

11,443,673.53

此外，首次执行日开始本公司将偿还租赁负债本金和利息所支付的现金在现金流量表中计入筹资活动现金流出，支付的采用简化处理的短期租赁付款额和低价值资产租赁付款额以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额仍然计入经营活动现金流出。

本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

2. 会计估计的变更

无。

3. 前期会计差错更正

无。

4. 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

金额单位：元

项 目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	899,912,252.19	899,912,252.19	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产	672,063.61	672,063.61	
衍生金融资产			
应收票据	346,895,240.92	346,895,240.92	
应收账款	1,092,582,962.60	1,092,582,962.60	
应收款项融资	331,166,359.38	331,166,359.38	
预付款项	39,139,204.57	39,139,204.57	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	59,601,286.84	59,601,286.84	
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	1,090,521,711.49	1,090,521,711.49	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	89,392,154.22	89,392,154.22	
流动资产合计	<u>3,949,883,235.82</u>	<u>3,949,883,235.82</u>	
非流动资产			

项 目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
△发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	352,949,326.81	352,949,326.81	
其他权益工具投资	10,000,000.00	10,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	26,840,915.61	26,840,915.61	
固定资产	1,280,096,477.87	1,280,096,477.87	
在建工程	246,683,481.02	246,683,481.02	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		11,443,673.53	11,443,673.53
无形资产	446,054,106.49	446,054,106.49	
开发支出	63,757,474.41	63,757,474.41	
商誉	1,702,542,903.43	1,702,542,903.43	
长期待摊费用	5,016,210.18	5,016,210.18	
递延所得税资产	250,092,837.25	250,092,837.25	
其他非流动资产	74,727,717.81	74,727,717.81	
非流动资产合计	<u>4,458,761,450.88</u>	<u>4,470,205,124.41</u>	<u>11,443,673.53</u>
资产总计	<u>8,408,644,686.70</u>	<u>8,420,088,360.23</u>	<u>11,443,673.53</u>
流动负债			
短期借款	682,590,154.39	682,590,154.39	
△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	714,632,804.24	714,632,804.24	
应付账款	1,082,286,301.96	1,082,286,301.96	
预收款项			
合同负债	35,688,405.15	35,688,405.15	
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			

项 目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	118,742,394.73	118,742,394.73	
应交税费	32,563,319.00	32,563,319.00	
其他应付款	183,691,504.28	183,691,504.28	
其中：应付利息	1,131,769.28	1,131,769.28	
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	89,998,136.95	95,156,310.55	5,158,173.60
其他流动负债	224,306,162.07	224,306,162.07	
流动负债合计	<u>3,164,499,182.77</u>	<u>3,169,657,356.37</u>	<u>5,158,173.60</u>
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款	89,164,223.50	89,164,223.50	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		6,285,499.93	6,285,499.93
长期应付款	35,810,930.22	35,810,930.22	
长期应付职工薪酬	2,378,387.65	2,378,387.65	
预计负债	79,359,171.64	79,359,171.64	
递延收益	35,491,543.95	35,491,543.95	
递延所得税负债	33,750,592.19	33,750,592.19	
其他非流动负债			
非流动负债合计	<u>275,954,849.15</u>	<u>282,240,349.08</u>	<u>6,285,499.93</u>
负 债 合 计	<u>3,440,454,031.92</u>	<u>3,451,897,705.45</u>	<u>11,443,673.53</u>
股东权益			
股本	3,131,359,417.00	3,131,359,417.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

项 目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
资本公积	896,766,226.93	896,766,226.93	
减:库存股			
其他综合收益	22,152,386.70	22,152,386.70	
专项储备			
盈余公积	59,188,848.72	59,188,848.72	
△一般风险准备			
未分配利润	852,802,808.70	852,802,808.70	
归属于母公司股东权益合计	<u>4,962,269,688.05</u>	<u>4,962,269,688.05</u>	
少数股东权益	5,920,966.73	5,920,966.73	
股东权益合计	<u>4,968,190,654.78</u>	<u>4,968,190,654.78</u>	
负债及股东权益合计	<u>8,408,644,686.70</u>	<u>8,420,088,360.23</u>	<u>11,443,673.53</u>

母公司资产负债表

金额单位：元

项 目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	661,718.57	661,718.57	
△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			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	350,799.33	350,799.33	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	424,681,817.27	424,681,817.27	
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货			

项 目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6,314,859.29	6,314,859.29	
流动资产合计	<u>432,009,194.46</u>	<u>432,009,194.46</u>	
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			
长期股权投资	3,698,470,505.00	3,698,470,505.00	
其他权益工具投资	10,000,000.00	10,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	64,698,681.43	64,698,681.43	
固定资产	16,353,846.63	16,353,846.63	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	8,547,452.17	8,547,452.17	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	14,395,256.80	14,395,256.80	
其他非流动资产	7,697,806.80	7,697,806.80	
非流动资产合计	<u>3,820,163,548.83</u>	<u>3,820,163,548.83</u>	
资产总计	<u>4,252,172,743.29</u>	<u>4,252,172,743.29</u>	
流动负债			
短期借款			
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			

项 目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
△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	964,561.19	964,561.19	
应交税费	1,700,615.31	1,700,615.31	
其他应付款	30,985,287.38	30,985,287.38	
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			
其他流动负债			
流动负债合计	<u>33,650,463.88</u>	<u>33,650,463.88</u>	
非流动负债			
△保险合同准备金			
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			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			

项 目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
负 债 合 计	<u>33,650,463.88</u>	<u>33,650,463.88</u>	
股东权益			
股本	3,131,359,417.00	3,131,359,417.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	961,447,636.40	961,447,636.40	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	59,188,848.72	59,188,848.72	
△一般风险准备			
未分配利润	66,526,377.29	66,526,377.29	
股东权益合计	<u>4,218,522,279.41</u>	<u>4,218,522,279.41</u>	
负债及股东权益合计	<u>4,252,172,743.29</u>	<u>4,252,172,743.29</u>	

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2021年01月01日，期末指2021年12月31日，上期指2020年度，本期指2021年度。

（一）货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	419,536.32	516,836.33
银行存款	331,286,007.79	239,970,831.25
其他货币资金	770,425,893.78	659,424,584.61
合计	<u>1,102,131,437.89</u>	<u>899,912,252.19</u>
其中：存放在境外的款项总额	99,244,210.60	35,953,100.42

2. 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项770,425,893.78元，具体如下：

项目	期末余额
银行承兑汇票保证金	191,809,733.22
质押的大额定期存单	578,616,160.56

3. 单独披露期末存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

无。

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	379,710,796.30	672,063.61
其中：理财产品	360,407,944.02	20,000.00
权益性投资	19,302,852.28	652,063.61
<u>合计</u>	<u>379,710,796.30</u>	<u>672,063.61</u>

(三) 应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	313,689,453.26	299,589,812.94
商业承兑汇票	43,794,720.94	47,305,427.98
<u>合计</u>	<u>357,484,174.20</u>	<u>346,895,240.92</u>

2. 期末已质押的应收票据

项目	期末已质押金额	备注
银行承兑汇票	83,587,650.02	质押开票
<u>合计</u>	<u>83,587,650.02</u>	

3. 期末已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	328,920,366.96	919,403,684.00	
商业承兑汇票		31,306,427.55	
<u>合计</u>	<u>328,920,366.96</u>	<u>950,710,111.55</u>	

4. 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

出票单位	出票日期	到期日	期末转应收账款金额	备注
华晨汽车集团控股有限公司	2020-10-14	2021-4-14	495,000.00	
<u>合计</u>			<u>495,000.00</u>	

5. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按单项计提坏账准备					

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按组合计提坏账准备	359,789,159.51	100.00	2,304,985.31	0.64	357,484,174.20
合计	359,789,159.51	100.00	2,304,985.31		357,484,174.20

续上表:

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备	495,000.00	0.14	495,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	347,298,607.82	99.86	403,366.90	0.12	346,895,240.92
合计	347,793,607.82	100.00	898,366.90		346,895,240.92

按单项计提坏账准备:

无。

按组合计提坏账准备

组合计提项目: 类似信用风险特征组合

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	46,099,706.25	2,304,985.31	5.00
银行承兑汇票	313,689,453.26		
<u>合计</u>	<u>359,789,159.51</u>	<u>2,304,985.31</u>	

6. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	495,000.00				495,000.00	
按组合计提坏账准备	403,366.90	1,901,618.41				2,304,985.31
<u>合计</u>	<u>898,366.90</u>	<u>1,901,618.41</u>			<u>495,000.00</u>	<u>2,304,985.31</u>

7. 本期实际核销的应收票据情况

无。

(四) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内 (含 1 年)	1,449,958,778.43
1-2 年 (含 2 年)	24,881,756.84
2-3 年 (含 3 年)	27,823,020.05
3-4 年 (含 4 年)	41,999,405.76
4-5 年 (含 5 年)	29,793,964.84
5 年以上	39,410,332.90
<u>小计</u>	<u>1,613,867,258.82</u>
减: 坏账准备	195,495,943.66
<u>合计</u>	<u>1,418,371,315.16</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	101,245,476.84	6.27	101,245,476.84	100.00	
按类似信用风险特征组	1,512,621,781.98	93.73	94,250,466.82	6.23	1,418,371,315.16
合计计提坏账准备					
<u>合计</u>	<u>1,613,867,258.82</u>	<u>100.00</u>	<u>195,495,943.66</u>		<u>1,418,371,315.16</u>

续上表:

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	138,150,889.89	10.54	138,150,889.89	100.00	
按类似信用风险特征组	1,172,622,324.29	89.46	80,039,361.69	6.83	1,092,582,962.60
合计计提坏账准备					
<u>合计</u>	<u>1,310,773,214.18</u>	<u>100.00</u>	<u>218,190,251.58</u>		<u>1,092,582,962.60</u>

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
应收账款坏账准备	101,245,476.84	101,245,476.84	100.00	预计无法收回
<u>合计</u>	<u>101,245,476.84</u>	<u>101,245,476.84</u>		

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 类似信用风险特征组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,462,193,352.22	73,109,667.62	5.00
1-2 年 (含 2 年)	25,348,826.51	2,534,882.66	10.00
2-3 年 (含 3 年)	9,248,123.87	2,774,437.16	30.00
3-4 年 (含 4 年)	3,642,174.49	3,642,174.49	100.00
4-5 年 (含 5 年)	2,678,138.92	2,678,138.92	100.00
5 年以上	9,511,165.97	9,511,165.97	100.00
<u>合计</u>	<u>1,512,621,781.98</u>	<u>94,250,466.82</u>	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

除已单独计提减值准备的应收账款,公司根据以前年度与之相同或相类似的,并按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础,结合现时情况确定坏账准备计提的比例。

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
类似信用风险特征组合	80,039,361.69	20,955,946.11	5,542,972.37	1,201,868.61	94,250,466.82
单独计提坏账准备的应收账款	138,150,889.89	1,476,903.94	5,215,610.00	33,166,706.99	101,245,476.84
<u>合计</u>	<u>218,190,251.58</u>	<u>22,432,850.05</u>	<u>10,758,582.37</u>	<u>34,368,575.60</u>	<u>195,495,943.66</u>

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

无。

4. 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	34,368,575.60

其中重要的应收账款核销情况

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	是否因关联交易产生
杭州益维汽车工业有限公司	货款	9,322,198.91	确认无法收回	内部审批	否
众泰新能源汽车有限公司	货款	20,231,966.53	确认无法收回	内部审批	否
江西大乘汽车有限公司	货款	1,099,479.00	确认无法收回	内部审批	否
合计		30,653,644.44			

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	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	156,008,878.76	9.67	7,800,443.94
第二名	116,137,909.19	7.20	5,806,895.46
第三名	100,073,784.45	6.20	5,003,689.22
第四名	67,566,168.13	4.19	3,378,308.41
第五名	46,250,740.79	2.87	2,312,537.04
合计	486,037,481.32	30.12	24,301,874.07

6. 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

无。

7. 转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(五) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	455,850,402.85	331,166,359.38
合计	455,850,402.85	331,166,359.38

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

无。

其他说明：

本公司及其下属子公司视其日常资金管理的需要将银行承兑汇票进行背书、贴现（且金额超过 50%），并非仅仅持有到期托收，故管理银行承兑汇票的业务模式既包括以收取合同现金流

量为目标又包括以出售为目标，故本公司将上述银行承兑汇票重分类至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为应收款项融资。

（六）预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	28,301,320.43	94.25	34,253,348.51	87.52
1-2 年 (含 2 年)	1,454,222.16	4.84	4,150,587.05	10.60
2-3 年 (含 3 年)	150,011.40	0.50	720,347.31	1.84
3 年以上	122,995.19	0.41	14,921.70	0.04
合计	<u>30,028,549.18</u>	<u>100.00</u>	<u>39,139,204.57</u>	<u>100.00</u>

期末无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

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	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
第一名	1,676,324.54	5.58
第二名	1,286,201.44	4.28
第三名	948,629.53	3.16
第四名	716,512.56	2.39
第五名	699,755.74	2.33
合计	<u>5,327,423.81</u>	<u>17.74</u>

（七）其他应收款

1. 总表情况

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息	130,284.13	
应收股利		
其他应收款	58,813,709.24	59,601,286.84
合计	<u>58,943,993.37</u>	<u>59,601,286.84</u>

2. 应收利息

（1）应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
应收存款利息	130,284.13	

项目	期末余额	期初余额
<u>合计</u>	<u>130,284.13</u>	

(2) 重要的逾期利息

无。

(3) 坏账准备计提情况

无。

4. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内 (含 1 年)	19,585,264.44
1-2 年 (含 2 年)	13,498,406.51
2-3 年 (含 3 年)	213,495.65
3-4 年 (含 4 年)	30,169,139.69
4-5 年 (含 5 年)	41,644.95
5 年以上	4,064,636.60
<u>账面余额小计</u>	<u>67,572,587.84</u>
减: 坏账准备	8,758,878.60
<u>合计</u>	<u>58,813,709.24</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,905,561.77	1,596,536.42
押金、保证金	47,705,435.14	47,018,063.48
单位往来款	16,588,776.72	15,725,901.86
代扣代缴 (社保、公积金)	229,660.72	187,363.36
其他	1,143,153.49	4,076,305.25
<u>合计</u>	<u>67,572,587.84</u>	<u>68,604,170.37</u>

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期 信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损 失 (未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期信用损 失 (已发生信用减值)	合计
2021 年 1 月 1 日余额	1,109,760.88		7,893,122.65	<u>9,002,883.53</u>
2021 年 1 月 1 日余额在 本期				

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）	
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提			190.00	<u>190.00</u>
本期转回	244,194.93			<u>244,194.93</u>
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021 年 12 月 31 日余额	<u>865,565.95</u>		<u>7,893,312.65</u>	<u>8,758,878.60</u>

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	9,002,883.53	190.00	244,194.93		8,758,878.60
<u>合计</u>	<u>9,002,883.53</u>	<u>190.00</u>	<u>244,194.93</u>		<u>8,758,878.60</u>

其中本期无坏账准备收回或转回金额重要的。

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	保证金	30,000,000.00	3-4 年	44.40	4,000,000.00
第二名	押金、保证金	12,700,000.00	1-2 年	18.79	
第三名	往来款	3,226,000.00	5 年以上	4.77	3,226,000.00
第四名	关税保证金	1,709,379.87	1 年以内	2.53	
第五名	往来款	1,500,000.00	1 年以内	2.22	75,000.00
<u>合计</u>		<u>49,135,379.87</u>		<u>72.71</u>	<u>7,301,000.00</u>

(7) 涉及政府补助的应收款项

无。

(8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(八) 存货

1. 分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	689,188,020.63	54,058,798.29	635,129,222.34	370,404,582.17	46,842,007.75	323,562,574.42
在产品	138,262,707.45	601,313.12	137,661,394.33	96,604,877.03	198,670.49	96,406,206.54
库存商品	451,326,431.08	101,256,765.59	350,069,665.49	356,748,401.92	71,955,650.04	284,792,751.88
在途物资	13,007,179.46		13,007,179.46	10,110,111.00		10,110,111.00
周转材料	15,508,513.31	2,735.05	15,505,778.26	15,333,164.82	658,117.24	14,675,047.58
委托加工物资	16,543,178.42		16,543,178.42	12,485,756.34		12,485,756.34
发出商品	341,380,810.94	3,014,481.16	338,366,329.78	266,003,146.52	6,837,921.39	259,165,225.13
开发成本	91,889,590.53		91,889,590.53	89,324,038.60		89,324,038.60
合同履约成本	28,548,283.92		28,548,283.92			
合计	1,785,654,715.74	158,934,093.21	1,626,720,622.53	1,217,014,078.40	126,492,366.91	1,090,521,711.49

2. 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

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	46,842,007.75	15,898,643.29		8,681,852.75		54,058,798.29
在产品	198,670.49	520,749.87		118,107.24		601,313.12
库存商品	71,955,650.04	43,087,188.86		13,786,073.31		101,256,765.59
周转材料	658,117.24			655,382.19		2,735.05
发出商品	6,837,921.39	2,184,462.18		6,007,902.41		3,014,481.16
合计	126,492,366.91	61,691,044.20		29,249,317.90		158,934,093.21

期末采用存货账面价值与可变现净值孰低原则计提存货跌价准备。

3. 开发成本

项目名称	期末金额	期初金额
奥特佳 No. 2018G46 项目	91,889,590.53	89,324,038.60
合计	91,889,590.53	89,324,038.60

期末成本支出系公司之子公司南京商贸计划用于出售的公寓的开发成本，目前该项目处于前期工程阶段。

4. 存货期末余额不含有借款费用资本化金额。

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣/待认证的进项税	85,192,900.41	70,591,379.87
预缴所得税	12,506,493.28	1,667,373.52
预缴其他税金	2,518,238.92	84,675.08
一年内到期的待摊费用	5,876,003.05	814,100.46
未到期应收的大额定期存单利息	5,772,553.68	13,800,663.03
再融资中介费		2,433,962.26
<u>合计</u>	<u>111,866,189.34</u>	<u>89,392,154.22</u>

(十) 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动		本期增减变动				其他	期末余额	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 红利或利润				本期计提 减值准备
一、合营企业											
南方英特（注1）	196,409,343.43			23,235,865.45			15,000,000.00	-66,214.42	204,578,994.46		
AI TTR（注1）	6,843,156.90			619,575.75				-25,346.66	7,437,385.99		
小计	203,252,500.33			23,855,441.20			15,000,000.00	-91,561.08	212,016,380.45		
二、联营企业											
恒信融	149,696,826.48			-5,621,903.10					144,074,923.38		
小计	149,696,826.48			-5,621,903.10					144,074,923.38		
合计	352,949,326.81			18,233,538.10			15,000,000.00	-91,561.08	356,091,303.83		

注1：南方英特全称为“南方英特空调有限公司”，AI TTR全称为“Air International TTR Thermal Systems Limited”。

注2：本期其他减少91,561.08元为外币报表折算差异。

(十一) 其他权益工具投资

1. 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
深恒和投资管理（深圳）有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
珠海芯邦科技有限公司	19,950,000.00	
<u>合计</u>	<u>29,950,000.00</u>	<u>10,000,000.00</u>

2. 非交易性权益工具投资情况

项目	本期确认的股利收入	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
深恒和投资管理（深圳）有限公司 （注释 1）					不以出售为目的	不适用
珠海芯邦科技有限公司（注释 2）					不以出售为目的	不适用
<u>合计</u>						

注释 1：公司与深恒和投资管理（深圳）有限公司及其股东孙议政、深圳市智珲投资咨询有限公司及其他 9 位投资者于 2019 年 3 月 4 日签署协议，以 1,000.00 万元增资入股深恒和投资管理（深圳）有限公司，公司根据持有目的将该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；

注释 2：公司与珠海市横琴新区汉邦投资有限公司、北京嘉岳智源电力技术有限公司合作设立珠海芯邦科技有限公司，投资 1,995.00 万元参与设立珠海芯邦科技有限公司，占其 19.95% 的股份，公司根据持有目的将该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。

(十二) 投资性房地产

1. 投资性房地产计量模式

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	<u>23,223,813.45</u>	<u>14,288,904.77</u>	<u>37,512,718.22</u>
2. 本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 存货、固定资产、在建工程转入			
(3) 外币折算影响			
3. 本期减少金额			

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
(1) 处置			
(2) 转回存货、固定资产、在建工程			
4. 期末余额	<u>23,223,813.45</u>	<u>14,288,904.77</u>	<u>37,512,718.22</u>
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	<u>8,545,332.98</u>	<u>2,126,469.63</u>	<u>10,671,802.61</u>
2. 本期增加金额	<u>1,069,982.24</u>	<u>330,812.36</u>	<u>1,400,794.60</u>
(1) 计提或摊销	1,069,982.24	330,812.36	<u>1,400,794.60</u>
(2) 存货、固定资产、在建工程转入			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 转回存货、固定资产、在建工程			
4. 期末余额	<u>9,615,315.22</u>	<u>2,457,281.99</u>	<u>12,072,597.21</u>
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	<u>13,608,498.23</u>	<u>11,831,622.78</u>	<u>25,440,121.01</u>
2. 期初账面价值	<u>14,678,480.47</u>	<u>12,162,435.14</u>	<u>26,840,915.61</u>

2. 未办妥产权证书的投资性房地产

无。

(十三) 固定资产

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,287,284,786.25	1,280,096,477.87
固定资产清理		
<u>合计</u>	<u>1,287,284,786.25</u>	<u>1,280,096,477.87</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	固定资产装修	土地	其他设备	合计
一、账面原值								
1. 期初余额	669,100,141.66	1,676,686,907.52	18,586,223.40	6,969,177.81	5,716,731.99	3,952,871.09	200,324,713.58	2,581,336,767.05
2. 本期增加金额	14,987,688.72	188,712,882.51	359,842.18	743,900.89		-475,287.65	18,436,165.05	222,765,191.70
(1) 购置	13,357,129.24	107,081,942.30	268,614.95	838,020.46			11,566,755.50	133,112,462.45
(2) 在建工程转入	5,308,954.64	111,013,184.95	119,053.10				6,889,052.83	123,330,245.52
(3) 外币折算影响	-3,678,395.16	-29,382,244.74	-27,825.87	-94,119.57		-475,287.65	-19,643.28	-33,677,516.27
(4) 投资性房地产转回								
3. 本期减少金额	5,913,724.67	78,365,815.86	2,080,832.18	138,681.43			33,589,365.95	120,088,420.09
(1) 处置或报废	5,913,724.67	70,355,937.54	2,080,832.18	138,681.43			33,589,365.95	112,078,541.77
(2) 投资性房地产转出								
(3) 转为在建工程		8,009,878.32						8,009,878.32
(4) 其他								
4. 期末余额	678,174,105.71	1,787,033,974.17	16,865,233.40	7,574,397.27	5,716,731.99	3,477,583.44	185,171,512.68	2,684,013,538.66
二、累计折旧								
1. 期初余额	229,846,796.72	927,917,140.05	12,469,784.24	6,378,348.61	2,267,899.75		116,311,235.17	1,295,191,204.54
2. 本期增加金额	30,112,340.96	117,289,470.22	1,061,425.38	627,787.63	389,725.77		15,475,114.39	164,955,864.35
(1) 计提	31,353,721.47	130,476,761.44	1,079,474.77	1,685,585.27	389,725.77		15,484,116.92	180,469,385.64

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	固定资产装修	土地	其他设备	合计
(2) 外币折算影响	-1,241,380.51	-13,187,291.22	-18,049.39	-1,057,797.64			-9,002.53	-15,513,521.29
(3) 投资性房地产转回								
3. 本期减少金额	3,513,320.08	37,822,973.44	1,707,046.30	135,029.94			25,552,873.34	68,731,243.10
(1) 处置或报废	3,513,320.08	36,997,577.29	1,707,046.30	135,029.94			25,552,873.34	67,905,846.95
(2) 投资性房地产转出								
(3) 转为在建工程		825,396.15						825,396.15
(4) 其他								
4. 期末余额	256,445,817.60	1,007,383,636.83	11,824,163.32	6,871,106.30	2,657,625.52		106,233,476.22	1,391,415,825.79
三、减值准备								
1. 期初余额		5,672,624.30					376,460.34	6,049,084.64
2. 本期增加金额		84,885.24					577,552.28	662,437.52
(1) 计提		84,885.24					577,552.28	662,437.52
(2) 外币折算影响								
3. 本期减少金额		1,366,443.03					32,152.51	1,398,595.54
(1) 处置或报废		1,210,580.57					32,152.51	1,242,733.08
(2) 外币折算影响		155,862.46						155,862.46
4. 期末余额		4,391,066.51					921,860.11	5,312,926.62
四、账面价值								
1. 期末账面价值	421,728,288.11	775,259,270.83	5,041,070.08	703,290.97	3,059,106.47	3,477,583.44	78,016,176.35	1,287,284,786.25
2. 期初账面价值	439,253,344.94	743,097,143.17	6,116,439.16	590,829.20	3,448,832.24	3,952,871.09	83,637,018.07	1,280,096,477.87

(2) 暂时闲置固定资产情况

无。

(3) 通过经营租赁租出的固定资产情况

固定资产类别	期末账面价值
房屋、建筑物	1,433,479.26
<u>合计</u>	<u>1,433,479.26</u>

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	55,321,527.46	正在办理中

3. 固定资产清理

无。

(十四) 在建工程

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	318,159,952.62	246,683,481.02
工程物资		
<u>合计</u>	<u>318,159,952.62</u>	<u>246,683,481.02</u>

2. 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	320,411,984.19	2,252,031.57	318,159,952.62	246,963,788.99	280,307.97	246,683,481.02
<u>合计</u>	<u>320,411,984.19</u>	<u>2,252,031.57</u>	<u>318,159,952.62</u>	<u>246,963,788.99</u>	<u>280,307.97</u>	<u>246,683,481.02</u>

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

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
奥特佳 No. 2018G46 项目	750,000,000.00	209,465,742.98	6,016,244.33			215,481,987.31
安徽科技 2 号库房	15,580,000.00	157,281.56	7,220,832.55			7,378,114.11
活塞压缩机零部件 加工产线	14,251,610.00		14,251,610.00			14,251,610.00

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
空调国际生产设备 添置及升级改造	17,183,582.99	538,800.00	16,644,782.99	16,839,182.99	344,400.00	
南通生产设备添置 及升级改造	43,503,749.03	3,341,628.32	40,162,120.71	43,503,749.03		
牡丹江厂房改造	3,238,532.10		3,238,532.10	3,238,532.10		
股份工程改造	1,767,724.22		1,767,724.22	1,767,724.22		

接上表：

工程累计投入占预 算的比例 (%)	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
28.73	未完工				自筹
47.36	未完工				自筹
100.00	未验收				自筹
100.00	已完工				自筹
100.00	已完工				自筹
100.00	已完工				自筹
100.00	已完工				自筹

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

项目	本期计提金额	计提原因
电动大巴生产线改造	434,188.03	长期未开工
AISH — Chery — CC2S SUV HVAC and PTC	265,487.18	项目终止
噪音检测软硬件	234,513.28	长期未开工
AISH—CJLR D8 HVAC	217,539.58	项目终止
张江电动汽车低温热泵空调系统项目 NextEV ES8 SUV F/R HAVC, PTC, HCM, Comp	139,410.00	长期未开工
德派电动螺钉枪	105,000.00	长期未开工
其他项目汇总	575,585.53	项目终止
<u>合计</u>	<u>1,971,723.60</u>	

3. 工程物资

无。

(十五) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	运输工具	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	<u>8,975,050.09</u>	<u>2,468,623.44</u>	<u>11,443,673.53</u>
2. 本期增加金额	<u>79,489,051.32</u>		<u>79,489,051.32</u>
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	<u>88,464,101.41</u>	<u>2,468,623.44</u>	<u>90,932,724.85</u>
二、累计折旧			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额	<u>12,852,206.37</u>	<u>958,167.91</u>	<u>13,810,374.28</u>
(1) 计提	12,852,206.37	958,167.91	<u>13,810,374.28</u>
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	<u>12,852,206.37</u>	<u>958,167.91</u>	<u>13,810,374.28</u>
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	<u>75,611,895.04</u>	<u>1,510,455.53</u>	<u>77,122,350.57</u>
2. 期初账面价值	<u>8,975,050.09</u>	<u>2,468,623.44</u>	<u>11,443,673.53</u>

(十六) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	办公软件	土地使用权	商标权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	100,656,803.98	253,005,334.89	98,238,208.68	170,585,298.46	460,067,520.61	1,082,553,166.62
2. 本期增加金额	2,122,783.61	-462,551.63			23,816,179.80	25,476,411.78
(1) 购置	4,176,968.48					4,176,968.48
(2) 外币折算影响	-2,054,184.87	-462,551.63			-16,666,265.02	-19,183,001.52
(3) 内部研发					40,482,444.82	40,482,444.82
(4) 投资性房地产						
转回						
3. 本期减少金额	209,826.42				152,089,225.90	152,299,052.32
(1) 处置	209,826.42				148,660,694.24	148,870,520.66
(2) 其他减少					3,428,531.66	3,428,531.66
4. 期末余额	102,569,761.17	252,542,783.26	98,238,208.68	170,585,298.46	331,794,474.51	955,730,526.08
二、累计摊销						
1. 期初余额	92,592,260.24	42,134,549.16	53,554,409.57	152,623,772.18	201,034,722.24	541,939,713.39
2. 本期增加金额	2,099,790.57	5,621,855.62	9,823,820.87	2,149,994.85	31,845,380.18	51,540,842.09
(1) 计提	4,507,014.43	5,646,373.11	9,823,820.87	2,149,994.85	34,230,165.62	56,357,368.88
(2) 固定资产转入						
(3) 外币折算影响	-2,407,223.86	-24,517.49			-2,384,785.44	-4,816,526.79

项目	办公软件	土地使用权	商标权	专利权	非专利技术	合计
(4) 投资性房地产						
转回						
3. 本期减少金额	<u>4,369.61</u>				<u>145,741,184.21</u>	<u>145,745,553.82</u>
(1) 处置	4,369.61				145,741,184.21	<u>145,745,553.82</u>
(2) 投资性房地产						
转出						
4. 期末余额	<u>94,687,681.20</u>	<u>47,756,404.78</u>	<u>63,378,230.44</u>	<u>154,773,767.03</u>	<u>87,138,918.21</u>	<u>447,735,001.66</u>
三、减值准备						
1. 期初余额				<u>6,345,407.02</u>	<u>88,213,939.72</u>	<u>94,559,346.74</u>
2. 本期增加金额					<u>1,706,185.59</u>	<u>1,706,185.59</u>
(1) 计提					6,007,352.44	<u>6,007,352.44</u>
(2) 外币折算影响					-4,301,166.85	<u>-4,301,166.85</u>
3. 本期减少金额					<u>2,910,842.27</u>	<u>2,910,842.27</u>
(1) 处置					2,910,842.27	<u>2,910,842.27</u>
4. 期末余额				<u>6,345,407.02</u>	<u>87,009,283.04</u>	<u>93,354,690.06</u>
四、账面价值						
1. 期末账面价值	<u>7,882,079.97</u>	<u>204,786,378.48</u>	<u>34,859,978.24</u>	<u>9,466,124.41</u>	<u>157,646,273.26</u>	<u>414,640,834.36</u>
2. 期初账面价值	<u>8,064,543.74</u>	<u>210,870,785.73</u>	<u>44,683,799.11</u>	<u>11,616,119.26</u>	<u>170,818,858.65</u>	<u>446,054,106.49</u>

2. 未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

(十七) 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	其他	
涡旋压缩机-紧凑高效涡旋式汽车空调压缩机 (广汽 A55)	411,818.70	2,766,633.36				3,178,452.06
圆销压缩机-紧凑高效涡旋式汽车空调压缩机 (吉利 NL—4AB)	3,961,625.84	508,762.47		4,470,388.31		
圆销压缩机-紧凑高效涡旋式汽车空调压缩机 (马来西亚 宝腾)	1,976,526.36	333,178.39	2,309,704.75			
电动压缩机-电驱动汽车空调压缩机 (北汽 C35DB—C03)	572,627.05	434,671.28	1,007,298.33			
电动压缩机-电驱动汽车空调压缩机 (比亚迪 HC)	5,328,999.14	435,487.47		5,764,486.61		
电动压缩机-电驱动汽车空调压缩机 (吉利 PMA—2)	802,217.15	1,336,451.42		331,201.30		1,807,467.27
电动压缩机-电驱动汽车空调压缩机 (VW MEB)	5,244,389.84	3,653,072.62		587,267.79		8,310,194.67
电动压缩机-Valeo Thermal 电动巴士		311,535.01				311,535.01
电动压缩机-电驱动汽车空调压缩机 (恒大 EF2 EM3 EE4)		218,193.54		218,193.54		
涡旋压缩机-紧凑高效涡旋式汽车空调压缩机		109,687.10		109,687.10		
活塞压缩机-变排量外控汽车空调压缩机 (奇瑞 TIX)		1,388,101.54		1,388,101.54		
AISH - Geely PMA HVAC& HP System	12,403,661.04	9,186,080.90	21,589,741.94			

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	其他	
AISH - Geely KX11 HVAC	7,718,108.97	987,768.62			8,705,877.59	
AISH - SAIC A+ HVAC	5,837,630.15	789,907.69		253,015.84		<u>6,374,522.00</u>
Geely CX11 HVAC	5,198,298.56	1,247,590.98		4,915,865.36		<u>1,530,024.18</u>
AISH-Geely PMA EF1E Rear HVAC	1,378,137.21	1,227,128.91		19,407.62	2,585,858.50	
AIUS - FMC EV Vehicle HVAC	177,381.54	145,685.41		323,066.95		
AISH-JMC CX743BEV Heat Pump System	21,126.07	392,951.53		414,077.60		
AISH — NIO Force HAVC/CRFM/CCU	1,209,653.40	2,176,222.55				<u>3,385,875.95</u>
T6&L663	825,149.20	1,959,781.95			186,328.14	<u>2,598,603.01</u>
Z1498 - PSA CMP FRONT HVAC	2,514,664.04			41,898.97		<u>2,472,765.07</u>
Franklin	345,801.14			236,546.73		<u>109,254.41</u>
Evap V713	51,479.40	35,730.76		53,811.38		
FORD U725 TOC	254,655.30			5,823.01		<u>248,832.29</u>
Project Palladium HVAC	2,990,196.79	1,869,291.49				
Tesla Project Gold HVAC	116,132.45			2,655.51		<u>113,476.94</u>
Z1445 Byton EV Vehicle HVAC Z1518 Byton Fragrance Module	815,149.17			815,149.17		
Z1537 Ford GE2 Aux HVAC	1,618,874.48	2,269,097.58				<u>3,887,972.06</u>
Z1539 Ford CD539E/CD390 LTR	186,164.66			4,256.89		<u>181,907.77</u>
Z1545 FCA WS Aux Radiator	997,962.12	1,181,598.72				<u>2,179,560.84</u>
EVAP CX11	499,286.64	596,797.94		91,672.30	1,004,412.28	

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	其他
VX11 WCC	82,888.50	48,136.52		208,333.73		-77,308.71
VX11 Chiller	76,701.06	56,305.43		207,929.64		-74,923.15
CX743 WCC	33,368.65	3,681.90		55,258.54		-18,207.99
WTOC P708	28,232.42	43,957.58		41,088.68	31,101.32	
CX743 Chiller	21,117.91			45,544.18		-24,426.27
CHILLER C-SUV	5,530.11	118,709.37				-19,160.52
D&D in progress	51,919.35				51,919.35	143,400.00
NextEV ES8+18 Heat Pump System		351,731.81		351,731.81		
AIUS — FMC EV Vehicle HVAC T		3,086.60			3,086.60	
EVAP PSA-AiBrazil (HM)		67,009.69		62,636.29	4,373.40	
ObstaranieDMM		62,570.58				3,305.29
ObstaranieDMLN		61,631.47				61,631.47
CIP		3,343,343.18				3,343,343.18
FORD P708 F250/350 WTCO		2,753,224.84				2,753,224.84
合计	63,757,474.41	42,474,798.20		40,482,444.82	20,137,054.19	2,561,465.29
						43,051,308.31

(十八) 商誉

1. 商誉账面原值

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	
汽车空调压缩机业务资产组	1,476,307,703.76					1,476,307,703.76
空调国际资产组	454,804,306.30					454,804,306.30
澳特卡资产组	3,544,941.85					3,544,941.85
南京奥电资产组	1,089,826.48					1,089,826.48
合计	1,935,746,778.39					1,935,746,778.39

2. 商誉减值准备

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	
汽车空调压缩机业务资产组	105,031,367.52	2,889,856.82				107,921,224.34
空调国际资产组	123,537,739.11	735,340.24				124,273,079.35
澳特卡资产组	3,544,941.85					3,544,941.85
南京奥电资产组	1,089,826.48					1,089,826.48
合计	233,203,874.96	3,625,197.06				236,829,072.02

3. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉账面价值	主要构成	资产组或资产组组合		本期是否发生变动
		账面价值	确定方法	
1,368,386,479.42	以 2015 年合并南京奥特佳、2016 年合并牡丹江富通产的 汽车空调压缩机生产线为基础，所确定相关的非流动资产	1,173,585,750.70	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	否
330,531,226.95	以 2015 年合并空调国际板块汽车空调系统产线为基础，所确定相关的非流动资产	738,901,479.47	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	否
	以 2017 年合并澳特卡活塞式压缩机产线为基础，所确定相关的非流动资产	93,498.88	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	否

商誉账面价值	资产组或资产组组合		确定方法	本期是否发生变动
	主要构成	账面价值		
	以 2016 年合并南京奥电大型客车销售市场为基础，所确定相关的非流动资产	32,410.76	商誉所在的资产组生产的产 品存在活跃市场，可以带来 独立的现金流，可将其认定 为一个单独的资产组。	否

4. 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法

商誉账面价值	可收回金额的 确定方法	重要假设及其合理理由	关键参数及其理由
1,368,386,479.42	预计未来现金流量法	采用未来现金流量折现方法的主 要假设：预计资产组未来 5 年产 能均维持在核定产能	测试期平均增长率 11.45%，稳定期增 长率 0.00%，平均毛利率 22.99%，息税 前利润率 7.94%至 13.45%，税前折现率 13.33%测算资产组的可回收金额
330,531,226.95	预计未来现金流量法	采用未来现金流量折现方法的主 要假设：预计资产组未来 5 年产 能均维持在核定产能	测试期平均增长率 11.65%，稳定期增 长率 0.00%，平均毛利率 12.36%，息税 前利润率-0.80%至 6.45%，税前折现率 13.78%测算资产组的可回收金额
	预计未来现金流量法	预计未来放弃该业务	未来放弃该业务，不再进行测算
	预计未来现金流量法	预计未来放弃该业务	未来放弃该业务，不再进行测算

5. 商誉减值测试的影响

依据沃克森（北京）国际资产评估有限公司出具的沃克森国际评报字（2022）第0649号《奥特佳新能源科技股份有限公司拟对汽车空调压缩机业务资产组形成的商誉进行减值测试涉及的包含商誉资产组可收回金额资产评估报告》，汽车空调压缩机业务资产组可收回金额254,800.37万元，高于资产组账面价值117,358.58万元及核心商誉账面价值132,039.94万元之和249,398.52万元，本期核心商誉相关的资产组无需计提减值准备；本期因与经营性长期资产相关所确认递延所得税负债/资产转回影响商誉减值准备金额288.99万元；故共确认商誉减值准备288.99万元。

依据沃克森（北京）国际资产评估有限公司出具的沃克森国际评报字（2022）第0648号《奥特佳新能源科技股份有限公司拟进行商誉减值测试涉及的奥特佳投资（香港）有限公司下属空调国际集团包含商誉资产组可收回金额资产评估报告》，空调国际资产组可收回金额108,135.05万元，高于资产组账面价值73,890.15万元及核心商誉账面价值32,221.12万元之和106,111.27万元，本期核心商誉相关的资产组无需计提减值准备；本期因与经营性长期资产相关所确认递延所得税负债/资产转回影响商誉减值准备金额73.53万元；故共确认商誉减值准备73.53万元。

由于公司未来拟放弃澳特卡、南京奥电业务，管理层已于2018年对澳特卡商誉、南京奥电商誉全部计提商誉值准备。

(十九) 长期待摊费用

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
经营租入资产改良支出	2,877,190.24	17,863,394.02	5,706,432.65		15,034,151.61
其他	2,139,019.94	3,597,685.08	2,087,362.46		3,649,342.56
合计	5,016,210.18	21,461,079.10	7,793,795.11		18,683,494.17

注：其他主要包含部分零星工程及不符合资本化的费用分摊等。

(二十) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

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	355,628,926.99	56,585,168.12	364,953,637.04	60,061,813.15
内部交易未实现利润	71,580,444.19	12,487,111.41	33,198,460.74	7,127,824.76
可抵扣亏损	528,165,852.68	118,874,654.53	579,363,731.49	130,330,601.31
已计提未支付的职工薪酬	48,836,584.81	10,031,559.53	49,167,440.38	10,177,789.27
预计负债	108,215,128.04	17,260,818.32	75,512,398.63	11,367,893.03
预提费用	52,132,157.97	10,539,863.34	47,503,916.42	9,702,583.83
非同一控制企业合并资产评估减值	9,899,410.12	1,546,221.11	6,238,871.06	1,192,658.11
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	16,319,654.70	2,447,948.21		
递延收益	21,434,552.11	3,645,307.82	25,670,149.61	4,782,462.12
固定资产折旧纳税差异	11,059,164.47	2,298,692.25	5,514,369.04	1,158,017.50
AIUS 研发费用税收优惠结转至以后年度使用	31,481,415.34	6,611,097.22	44,572,120.10	9,360,145.22
按照美国税法 263A 条款存货产生的可抵扣暂时性差异的影响	2,955,596.00	620,675.16	580,840.07	121,976.42
根据税收双边协定抵税 Foreign Tax Credit			22,424,154.90	4,709,072.53
合计	1,257,708,887.42	242,949,117.02	1,254,700,089.48	250,092,837.25

2. 未抵销的递延所得税负债

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
非同一控制企业合并资产评估增值	184,063,621.57	29,496,441.89	188,840,831.02	33,345,500.29
固定资产折旧纳税差异			1,929,009.08	405,091.90

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
内部交易未实现利润	5,872,810.17	1,233,290.14		
<u>合计</u>	<u>189,936,431.74</u>	<u>30,729,732.03</u>	<u>190,769,840.10</u>	<u>33,750,592.19</u>

3. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	139,278,210.70	94,570,729.69
可抵扣亏损	671,911,118.81	489,695,410.83
<u>合计</u>	<u>811,189,329.51</u>	<u>584,266,140.52</u>

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2021		25,213,087.14	
2022	2,156,248.18	16,858,079.73	
2023	567,887.26	548,043.57	
2024	12,339,433.98	37,685,154.51	
2025	19,165,775.15	22,086,193.35	
2026	33,108,587.96		
按美国税法可向后结转 15 年	254,253,557.56	41,774,768.35	
按澳大利亚税法可向后无限期结转	316,984,641.22	313,092,352.92	
按墨西哥税法可向后结转 10 年	33,334,987.50	32,437,731.26	
<u>合计</u>	<u>671,911,118.81</u>	<u>489,695,410.83</u>	

(二十一) 其他非流动资产

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
预付设备、工程款	64,604,506.66		64,604,506.66	68,208,354.44		68,208,354.44
存在补偿款的开发项目	5,260,321.37		5,260,321.37	6,519,363.37		6,519,363.37
<u>合计</u>	<u>69,864,828.03</u>		<u>69,864,828.03</u>	<u>74,727,717.81</u>		<u>74,727,717.81</u>

(二十二) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	542,710,965.78	120,781,221.49
保证借款	515,514,803.87	551,808,932.90

项目	期末余额	期初余额
信用借款	38,881,509.97	
未到期票据贴现款	322,782,970.00	10,000,000.00
<u>合计</u>	<u>1,419,890,249.62</u>	<u>682,590,154.39</u>

2. 已逾期未偿还的短期借款情况

无。

(二十三) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	792,536,024.56	714,632,804.24
<u>合计</u>	<u>792,536,024.56</u>	<u>714,632,804.24</u>

(二十四) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
货款	1,294,285,457.97	1,028,730,032.97
费用款	85,956,199.47	52,499,910.30
工程设备款	12,767,542.20	1,056,358.69
<u>合计</u>	<u>1,393,009,199.64</u>	<u>1,082,286,301.96</u>

2. 账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
湖北欧福思汽车零部件有限公司	1,752,336.97	尚未结算
安徽奥泰粉末冶金有限公司	1,418,918.05	尚未结算
无锡市天达轴承有限公司	2,117,423.68	尚未结算
<u>合计</u>	<u>5,288,678.70</u>	

(二十五) 合同负债

1. 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收货款	68,578,360.36	35,688,405.15
<u>合计</u>	<u>68,578,360.36</u>	<u>35,688,405.15</u>

2. 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

无。

(二十六) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	115,014,816.41	518,088,689.57	507,612,559.05	125,490,946.93
二、离职后福利中-设定提存计划负债	3,727,578.32	36,734,228.40	36,575,580.90	3,886,225.82
三、辞退福利		1,819,638.07	1,819,638.07	
四、一年内到期的其他福利				
<u>合 计</u>	<u>118,742,394.73</u>	<u>556,642,556.04</u>	<u>546,007,778.02</u>	<u>129,377,172.75</u>

2. 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	60,283,862.35	452,304,962.84	446,123,823.30	66,465,001.89
二、职工福利费	3,779,505.23	21,711,498.15	21,806,516.46	3,684,486.92
三、社会保险费	<u>1,299,753.79</u>	<u>21,269,872.43</u>	<u>20,661,674.12</u>	<u>1,907,952.10</u>
其中：医疗保险费	1,133,456.37	19,479,390.13	18,865,023.39	1,747,823.11
工伤保险费	69,086.68	1,109,045.94	1,115,288.57	62,844.05
生育保险费	97,210.74	681,436.36	681,362.16	97,284.94
四、住房公积金	612,986.00	15,972,626.95	15,968,951.95	616,661.00
五、工会经费和职工教育经费	48,461,599.32	6,829,729.20	2,474,483.50	52,816,845.02
六、短期带薪缺勤	577,109.72		577,109.72	
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
<u>合 计</u>	<u>115,014,816.41</u>	<u>518,088,689.57</u>	<u>507,612,559.05</u>	<u>125,490,946.93</u>

3. 设定提存计划列示

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	3,627,541.14	35,461,515.98	35,402,967.61	3,686,089.51
2. 失业保险费	100,037.18	1,199,179.02	1,099,079.89	200,136.31
3. 企业年金缴费		73,533.40	73,533.40	
4. 退休储蓄（海外）				
<u>合计</u>	<u>3,727,578.32</u>	<u>36,734,228.40</u>	<u>36,575,580.90</u>	<u>3,886,225.82</u>

4. 辞退福利

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
辞退福利	1,819,638.07	
<u>合计</u>	<u>1,819,638.07</u>	

5. 其他长期职工福利中的符合设定提存计划条件的负债

无。

(二十七) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	17,409,547.34	7,234,435.81
2. 增值税	56,691,785.96	18,521,280.35
3. 土地使用税	953,505.73	1,239,213.22
4. 房产税	1,964,766.80	1,772,242.98
5. 车船使用税	660.00	
6. 城市维护建设税	2,757,909.30	682,402.27
7. 教育费附加	1,591,398.07	401,692.54
8. 地方教育费附加	1,060,932.05	267,795.03
9. 代扣代缴个人所得税	802,516.99	1,423,816.92
10. 水利建设专项资金	25,471.18	19,681.32
11. 环保税	6,375.76	1,710.51
12. 其他	1,054,213.29	999,048.05
<u>合计</u>	<u>84,319,082.47</u>	<u>32,563,319.00</u>

(二十八) 其他应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息	2,206,664.97	1,131,769.28
应付股利		
其他应付款	210,761,297.62	182,559,735.00
<u>合计</u>	<u>212,967,962.59</u>	<u>183,691,504.28</u>

2. 应付利息

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
已到期的长期借款利息	1,378,195.53	92,800.00
已到期的短期借款利息	828,469.44	1,038,969.28
<u>合计</u>	<u>2,206,664.97</u>	<u>1,131,769.28</u>

(2) 重要的已逾期未支付利息情况

无。

3. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
单位往来款	28,643,720.25	24,308,104.83
个人往来款	2,311,007.57	2,447,348.12
押金、保证金	9,658,496.24	2,956,244.06
预提费用	73,917,044.21	52,470,834.27
设备、工程款	62,559,835.98	68,126,810.62
咨询服务费	26,029,013.71	27,864,479.37
其他	7,642,179.66	4,385,913.73
<u>合计</u>	<u>210,761,297.62</u>	<u>182,559,735.00</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
沈阳新松机器人自动化股份有限公司	8,001,327.59	尚未结算
南京宏亚建设集团有限公司	4,110,573.88	尚未结算
<u>合计</u>	<u>12,111,901.47</u>	

(二十九) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	124,269,092.37	62,096,225.80
1年内到期的长期应付款	25,690,530.98	27,901,911.15
1年内到期的租赁负债	10,304,077.11	5,158,173.60
<u>合计</u>	<u>160,263,700.46</u>	<u>95,156,310.55</u>

(三十) 其他流动负债

1. 其他流动负债情况

项目	期末余额	期初余额
已背书但尚未终止确认的商业汇票	302,857,746.31	221,574,005.99
待转销项税	8,675,314.64	2,732,156.08
<u>合计</u>	<u>311,533,060.95</u>	<u>224,306,162.07</u>

(三十一) 长期借款

借款条件类别	期末余额	期初余额	利率区间
抵押借款	14,393,037.11	77,000,000.00	2.50%-5.00%
信用借款	5,838,632.83	12,164,223.50	2.50%-5.00%
<u>合计</u>	<u>20,231,669.94</u>	<u>89,164,223.50</u>	

长期借款分类的说明：期末无逾期长期借款

(三十二) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
长期租赁负债	67,753,317.88	6,285,499.93
<u>合 计</u>	<u>67,753,317.88</u>	<u>6,285,499.93</u>

(三十三) 长期应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	7,272,412.10	27,066,993.04
专项应付款	6,099,000.00	8,743,937.18
<u>合 计</u>	<u>13,371,412.10</u>	<u>35,810,930.22</u>

2. 长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

项目	期末余额	期初余额
融资租赁应付款	7,272,412.10	27,066,993.04
<u>合 计</u>	<u>7,272,412.10</u>	<u>27,066,993.04</u>

3. 专项应付款

(1) 按款项性质列示专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
专项研发费	8,743,937.18		2,644,937.18	6,099,000.00	客户研发费补偿
<u>合计</u>	<u>8,743,937.18</u>		<u>2,644,937.18</u>	<u>6,099,000.00</u>	

(三十四) 长期应付职工薪酬

1. 长期应付职工薪酬表

项目	期末余额	期初余额
其他长期福利	2,373,230.04	2,378,387.65

项目	期末余额	期初余额
合 计	<u>2,373,230.04</u>	<u>2,378,387.65</u>

2. 设定受益计划变动情况

无。

3. 辞退福利

无。

4. 其他长期福利

无

(三十五) 预计负债

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	112,838,210.09	79,359,171.64	根据销售及三包费用发生情况测算形成
合 计	<u>112,838,210.09</u>	<u>79,359,171.64</u>	

2. 重要预计负债

无。

(三十六) 递延收益

递延收益情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	35,491,543.95	15,878,377.95	6,133,863.18	45,236,058.72	详见政府补助项目明细
合计	<u>35,491,543.95</u>	<u>15,878,377.95</u>	<u>6,133,863.18</u>	<u>45,236,058.72</u>	

涉及政府补助的项目：

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	其他变动	期末余额	与资产相关 /与收益相 关
国家科技支撑计划课题- 奇瑞股份	2,394,546.24			354,484.56		2,040,061.68	与资产相关
涡旋式汽车空调压缩机 自动化装配线升级改造 项目	1,400,000.00					1,400,000.00	与资产相关
滁州市南谯区经信委付 技改项目设备补助奖补	2,416,666.67			500,000.00		1,916,666.67	与资产相关

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	其他变动	期末余额	与资产相关 /与收益相 关
年产 3 万台汽车空调压缩机-四大缸生产线技改项目	388,800.00			64,800.00		324,000.00	与资产相关
工业和信息化局-战略发展引导资金	337,500.00			50,000.00		287,500.00	与资产相关
年产 20 万台新能源汽车空调用电动压缩机装配线项目	12,153,394.34			1,538,396.66		10,614,997.68	与资产相关
圈销结构小型化涡旋式汽车空调压缩机智能装配线	2,280,000.00			285,000.00		1,995,000.00	与资产相关
涡旋式汽车空调压缩机自动化装配线升级改造	594,500.00			82,000.00		512,500.00	与资产相关
圈销结构涡旋式汽车空调压缩机自动化装配线升级改造	637,500.00			106,250.02		531,249.98	与资产相关
南京市工业和信息化发展专项资金项目	900,000.00			900,000.00			与资产相关
工业投资及重点项目扶持资金	498,750.00			71,250.00		427,500.00	与资产相关
电动汽车空调压缩机装配线自动化升级改造项目	638,750.00			91,250.02		547,499.98	与资产相关
活塞式汽车空调压缩机生产线项目补贴	3,432,396.70			184,702.92		3,247,693.78	与资产相关
张江电动汽车低温热泵空调系统项目	1,056,000.00			132,000.00		924,000.00	与资产相关
NextEVES8SUVF/RHVC, P TC, HCM, Comp							
摩洛哥投资补贴		6,665,310.00		661,602.00	234,267.00	5,769,441.00	与资产相关
斯洛伐克-政府补助		8,273,067.95				8,273,067.95	与资产相关
环保项目补贴	150,000.00			30,000.00		120,000.00	与资产相关
污水排放工程补贴	180,000.00			30,000.00		150,000.00	与资产相关

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	其他变动	期末余额	与资产相关 /与收益相 关
污水排放工程建设资金 (50 万)	350,000.00			50,000.00		300,000.00	与资产相关
技术改造项目补贴 (71 万)	497,000.00			71,000.00		426,000.00	与资产相关
研发费用投入后补贴 (省市联合 105 万)	735,000.00			105,000.00		630,000.00	与资产相关
国家高新技术企业补贴 (15 万)	105,000.00			15,000.00		90,000.00	与资产相关
省科技型企业研发费用 投入后补贴	706,500.00			78,500.00		628,000.00	与资产相关
市科技型企业研发费用 投入后补贴	706,500.00			78,500.00		628,000.00	与资产相关
研发费用投入后补助	1,854,000.00			206,000.00		1,648,000.00	与资产相关
民营经济 21 条资金补助	412,740.00			45,860.00		366,880.00	与资产相关
2020 年科技创新补助	45,000.00			5,000.00		40,000.00	与资产相关
2020 年技术改造政策补 助	621,000.00			69,000.00		552,000.00	与资产相关
牡丹江市科技局 2021 年 研发投入后补助		940,000.00		94,000.00		846,000.00	与资产相关
<u>合计</u>	<u>35,491,543.95</u>	<u>15,878,377.95</u>		<u>5,899,596.18</u>	<u>234,267.00</u>	<u>45,236,058.72</u>	

(三十七) 股本

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)				合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他		
一、有限售条件股 份	37,725.00	111,898,727.00			-111,898,727.00		37,725.00
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股	37,725.00	111,898,727.00			-111,898,727.00		37,725.00
其中：境内法人 持股		70,126,577.00			-70,126,577.00		
境内自然 人持股	37,725.00	41,772,150.00			-41,772,150.00		37,725.00

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）				合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他		
4. 境外持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件流通股	3,131,321,692.00				111,898,727.00	111,898,727.00	3,243,220,419.00
1. 人民币普通股	3,131,321,692.00				111,898,727.00	111,898,727.00	3,243,220,419.00
2. 境内上市外资股							
3. 境外上市外资股							
4. 其他							
<u>股份合计</u>	<u>3,131,359,417.00</u>	<u>111,898,727.00</u>				<u>111,898,727.00</u>	<u>3,243,258,144.00</u>

注：本期股本变动系公司于2021年1月非公开发行股票111,898,727股。

（三十八）资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	868,498,368.58	318,081,092.79		1,186,579,461.37
其他资本公积	28,267,858.35	7,215,529.48		35,483,387.83
<u>合计</u>	<u>896,766,226.93</u>	<u>325,296,622.27</u>		<u>1,222,062,849.20</u>

注：本期资本公积增加系（1）本期非公开发行股份111,898,727.00股产生的资本溢价314,582,376.73元；（2）少数股东溢价增资，公司享受的溢价资本公积份额3,498,716.06元。其他资本公积增加系本期计提的股权激励费用。

(三十九) 其他综合收益

项目	期初余额	本期所得税前 发生额	本期发生金额				期末余额
			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 少数股东	
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							
二、将重分类进损益的其他综合收益	22,152,386.70	-20,302,661.72				-20,302,661.72	1,849,724.98
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. 现金流量套期的有效部分							
6. 外币财务报表折算差额	22,152,386.70	-20,302,661.72				-20,302,661.72	1,849,724.98
合计	22,152,386.70	-20,302,661.72				-20,302,661.72	1,849,724.98

(四十) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	59,188,848.72	21,889,557.30		81,078,406.02
合计	<u>59,188,848.72</u>	<u>21,889,557.30</u>		<u>81,078,406.02</u>

注：本期盈余公积增加系按法定计提比例计提盈余公积。

(四十一) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	852,802,808.70	1,161,510,850.16
调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	<u>852,802,808.70</u>	<u>1,161,510,850.16</u>
加：本期归属于母公司股东的净利润	-133,914,415.88	-296,185,380.75
减：提取法定盈余公积	21,889,557.30	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		12,522,660.71
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	<u>696,998,835.52</u>	<u>852,802,808.70</u>

(四十二) 营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,876,808,158.46	4,376,261,797.01	3,586,284,296.99	3,108,970,826.59
其他业务	260,593,124.18	120,120,852.43	140,609,298.06	101,592,472.97
合计	<u>5,137,401,282.64</u>	<u>4,496,382,649.44</u>	<u>3,726,893,595.05</u>	<u>3,210,563,299.56</u>

2. 合同产生的收入的情况

合同分类	合计
商品类型	
空调压缩机	2,333,425,589.64
汽车空调系统及储能电池热管理设备销售	2,543,382,568.82
按经营地区分类	
境内	3,296,291,845.08
境外	1,580,516,313.38

合同分类	合计
客户类型	
整车厂商	4,231,348,743.41
售后市场客户	645,459,415.05
合同类型	
商品销售	4,876,808,158.46
按商品转让的时间分类	
在某一时点确认收入	4,876,808,158.46
按合同期限分类	
一年以内	4,876,808,158.46
按销售渠道分类	
直销	4,231,348,743.41
经销	645,459,415.05

3. 履约义务的说明

本公司在客户取得相关商品的控制权时完成履约义务。

本公司一般会在合同约定质保期，公司向客户提供的质量保证是为了保证商品在约定期限内符合规定的要求，属于法定要求，该类保证不收取任何额外费用，客户不能够单独议价，不能够单独选择购买这项质量保证服务，公司也未就此保证单独出售给其他客户。这类保证属于保证类质量保证，不构成单项履约义务。

（四十三）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	6,513,867.20	4,725,882.15	详见四、税项
教育费附加	5,433,265.04	3,748,694.07	详见四、税项
房产税	5,888,300.91	5,282,207.80	详见四、税项
土地使用税	4,147,171.27	4,465,658.83	详见四、税项
车船使用税	21,102.46	26,619.08	按国家的有关规定计缴
印花税	2,939,269.67	2,138,080.05	按国家的有关规定计缴
环保税	61,813.66	29,695.58	按国家的有关规定计缴
其他	1,023,188.26	330,994.51	按国家的有关规定计缴
<u>合计</u>	<u>26,027,978.47</u>	<u>20,747,832.07</u>	

(四十四) 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
三包费用	101,975,345.62	80,828,315.44
运输费用	940,165.09	342,831.55
仓储费	9,347,902.11	8,404,324.22
职工薪酬	9,156,279.47	6,281,466.64
市场营销费用	24,998,642.29	13,764,669.42
业务招待费用	1,567,600.89	5,071,328.39
差旅费	2,581,898.15	4,439,535.79
展览宣传费	731,805.40	34,716.98
广告费	119,665.09	218,865.71
会议费	213,716.65	23,550.94
维修安装费	499,710.11	1,675.85
装卸费	375,221.85	254,557.79
租赁费	1,384,111.61	810,682.71
其他	4,831,816.48	4,183,016.87
合计	<u>158,723,880.81</u>	<u>124,659,538.30</u>

(四十五) 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
IT 及通讯费	7,128,200.04	7,689,690.36
办公费	5,009,926.63	5,137,979.18
差旅费	12,513,622.52	8,822,340.41
车辆费用及交通费	2,993,974.43	1,550,456.94
存货盘亏及毁损	1,236,070.79	14,730,303.13
低值易耗品摊销	5,377,434.38	2,354,623.84
会议费	107,602.65	37,136.79
劳务费	5,213,686.14	1,120,797.49
试验检验费	3,359,350.38	1,926,433.18
无形资产摊销	33,981,847.04	71,350,587.15
物业费	7,773,700.55	6,852,152.51
修理费	16,721,373.10	16,108,544.52
业务招待费	3,836,097.89	5,560,498.26
长期待摊费用摊销	457,689.42	942,365.72
折旧费	22,516,700.97	19,537,993.49

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	117,707,482.36	107,576,281.68
中介机构费用	16,124,056.57	14,741,253.53
咨询费	13,305,710.36	5,274,856.37
租赁物业费	13,429,255.25	12,678,934.30
股份支付	7,215,529.48	
保险费	7,021,878.48	1,676,311.25
其他	16,951,872.32	15,350,796.03
<u>合计</u>	<u>319,983,061.75</u>	<u>321,020,336.13</u>

(四十六) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	77,314,811.95	82,710,749.10
直接投入费用	34,657,658.70	42,719,264.12
折旧费用	8,520,893.95	11,346,465.58
无形资产摊销	111,202.70	110,529.12
新产品设计费	167,326.21	15,262,653.93
委托外部机构或个人进行研发活动所发生的费用	8,724,666.58	5,789,903.91
其他	15,111,413.65	15,723,305.77
<u>合计</u>	<u>144,607,973.74</u>	<u>173,662,871.53</u>

(四十七) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	38,989,087.70	32,231,981.67
减：利息收入	8,405,405.96	21,685,765.13
汇兑损益	26,330,835.80	-11,205,538.30
其他	12,233,572.46	17,533,386.22
<u>合计</u>	<u>69,148,090.00</u>	<u>16,874,064.46</u>

(四十八) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额
年产 20 万台新能源汽车空调用电动压缩机装配线项目	1,538,396.66	969,894.70
滁州市南谯区经信委付技改项目设备补助奖补	500,000.00	500,000.00
国家科技支撑计划课题-奇瑞股份	354,484.56	354,484.56
年产 3 万台汽车空调压缩机-四大缸生产线技改项目	64,800.00	64,800.00
工业和信息化局-战略发展引导资金	50,000.00	50,000.00

补助项目	本期发生额	上期发生额
污水排放工程补贴	30,000.00	30,000.00
环保项目补贴	30,000.00	30,000.00
圈销结构小型化涡旋式汽车空调压缩机智能装配线	285,000.00	285,000.00
涡旋式汽车空调压缩机自动化装配线升级改造	82,000.00	82,000.00
张江电动汽车低温热泵空调系统项目 NextEVES8SUVF/RHAVC, PTC, HCM, Comp	132,000.00	382,000.00
污水排放工程建设资金（50 万）	50,000.00	50,000.00
国家高新技术企业补贴（15 万）	15,000.00	15,000.00
研发费用投入后补贴（省市联合 105 万）	105,000.00	105,000.00
技术改造项目补贴（71 万）	71,000.00	71,000.00
圈销结构涡旋式汽车空调压缩机自动化装配线升级改造	106,250.02	106,250.00
南京市工业和信息化发展专项资金项目	900,000.00	150,000.00
活塞式汽车空调压缩机生产线项目补贴	184,702.92	184,702.93
研发费用投入后补助	206,000.00	206,000.00
引智资金		60,000.00
退税款	1,064.55	1,635.21
收到秦淮区人民政府红花办事处政府补助		11,880,000.00
税务局返还代扣代缴手续费	15,694.36	213,048.11
南谯区经信局工业强基技术改造项目设备补助款		500,000.00
土地使用税返还	1,711,159.20	613,471.35
收到滁州市南谯区科学技术局 2019 年科技创新奖补		100,000.00
收到滁州市科学技术局高新技术企业认定奖励		100,000.00
收财政局非税局对非公企业缴存公积金奖补		55,000.00
收到南谯区公共就业和人才管理服务中心失业保险返还		21,091.00
研发费用支出奖励	139,800.00	227,200.00
2019 年新认定高新技术企业研发中心奖励资金		200,000.00
社保补贴		84,040.26
工业经济扶持资金		50,000.00
电费补助收入		26,085.00
就业服务处以工代训补贴		26,000.00
两直兑付补助款		20,000.00
专利补助	12,000.00	12,000.00
稳岗补贴	216,012.42	3,662,686.75

补助项目	本期发生额	上期发生额
电动汽车空调压缩机装配线自动化升级改造项目	91,250.02	91,250.00
工业投资及重点项目扶持资金	71,250.00	71,250.00
南京秣陵经济技术开发公司有功激励	200,000.00	200,000.00
江宁区工业和信息化局工业投资及重点项目激励资金		150,000.00
2020 年南京市落实促进中小微企业稳定发展措施专项资 金项目		61,000.00
失业保险返还	150,303.58	60,560.00
以工代训款		292,905.66
就业服务管理补贴		1,000.00
社保中心招工补贴		74,500.00
清洁生产补助款		20,000.00
残联补助金		8,080.00
双重预防机制建设工作奖补		3,012.00
滁州市财政局非税局 2018 年公积金奖补		257,500.00
滁州市南谯区公共就业和人才管理服务中心失业保险返 还款		99,367.00
2019 年度销售收入逐年递增奖励		200,000.00
公积金补贴		105,650.00
收博望区科技经济信息化局科技 17.23 万研发经费补助 款	169,000.00	2,000.00
机电 1-3 期		265,334.00
研发机构认定企业资助金	817,000.00	500,000.00
产学研合作项目资助金		300,000.00
通州区新增高新补助南通市通州区科学技术局		20,000.00
VATofFeb20/缴纳 3 月增值税加计 10%扣除	263,577.79	58,962.06
上海嘉定区税务局退款		12,966.85
上海大众经济城拨付的政策扶持资金	141,000.00	160,000.00
财政扶持资金（新冠病毒肺炎疫情影响当地刺激经济 的补贴）	338,760.00	36,000.00
省科技型企业研发费用投入后补贴	78,500.00	78,500.00
市科技型企业研发费用投入后补贴	78,500.00	78,500.00
民营经济 21 条资金补助	45,860.00	45,860.00
2020 年科技创新补助	5,000.00	5,000.00

补助项目	本期发生额	上期发生额
2020 年技术改造政策补助	69,000.00	69,000.00
高新技术企业补贴	150,000.00	
培训补贴	485,900.00	
职业技能竞赛补助	5,000.00	
2021 年规上工业企业送稳产奖励资金	100,000.00	
马鞍山市资源管理服务中心风险储备金支持稳定就业补助	19,288.29	
2019 年区级政策奖励资金	30,000.00	
摩洛哥投资补贴	661,602.00	
上海市机电产品出口企业市场多元化资金支持项目	458,432.00	
上海市残疾人就业服务中心支付的超比例奖励	3,044.30	
三代手续费、政府奖励、教育补贴等	133,052.17	
牡丹江就业创业服务中心新学徒补助	255,000.00	
发改委政府补助	40,000.00	
增发募集资金政府补助	2,000,000.00	
南京市秦淮区商务局拨 2020 省第七批商务发展专项款	10,000.00	
滁州市南谯区国库支付中心南谯区重点行业挥发性有机物治理补助资金	190,000.00	
收到退税返还	4,192,856.26	
科经局 2020 市级研发补助费用	1,243.75	
牡丹江市科技局 2021 年研发投入后补助	94,000.00	
合计	<u>18,148,784.85</u>	<u>24,816,587.44</u>

(四十九) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	18,233,538.10	10,243,298.19
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
委托他人投资或管理资产的损益(理财产品)	3,602,004.91	916,855.45
债务重组过程中产生的损益(注释)	36,353,413.74	-5,511,379.04
顺流交易产生的投资收益	1,354,322.23	817,753.33

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
合计	59,543,278.98	6,466,527.93

注释：本期债务重组过程中产生的损益主要为：（1）2021年收到本公司客户众泰汽车股份有限公司破产重整股票，产生投资收益16,395,489.60元；（2）2019年本公司委托广东瀛凯邦律师事务所（以下简称“瀛凯邦”）代理6件民间借贷案件的诉讼，由于瀛凯邦最终参与的案件均撤诉或庭外和解，2021年本公司与瀛凯邦协商签署补充协议，不再收取风险代理费金额19,957,924.14元，产生投资收益19,957,924.14元。

（五十）公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产公允价值变动	4,361,152.38	-99,257.04
合计	4,361,152.38	-99,257.04

（五十一）信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-12,561,764.20	-59,550,229.99
其他应收款坏账损失	225,350.83	-5,896,262.09
应收票据坏账损失	-1,406,618.41	-898,366.90
合计	-13,743,031.78	-66,344,858.98

（五十二）资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失	-61,170,455.59	-90,699,139.08
二、固定资产减值损失	-662,437.52	-3,456,933.42
三、在建工程减值损失	-1,971,723.60	-220,269.86
四、无形资产减值损失	-6,007,352.44	-79,610,149.95
五、商誉减值损失	-3,625,197.06	-15,952,847.89
六、其他流动资产减值损失		-973,187.11
七、开发支出减值损失	-4,915,865.36	
合计	-78,353,031.57	-190,912,527.31

（五十三）资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产	388,472.89	-848,940.63
合计	388,472.89	-848,940.63

(五十四) 营业外收入

1. 分类列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计：	21,878.63		21,878.63
其中：固定资产处置利得	21,878.63		21,878.63
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		8,918,682.16	
其他	5,209,288.96	4,241,265.37	5,209,288.96
<u>合计</u>	<u>5,231,167.59</u>	<u>13,159,947.53</u>	<u>5,231,167.59</u>

2. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
收到政府补贴		150,000.00	
南京市秦淮商务局 2019 年商务发展专项资金		59,400.00	
中国银行 6740 户 4 月政府贷款补贴		50,000.00	
南京秦淮区商务局 2019 年省级第二批商务发展专项资金		47,500.00	
到南京秦淮区商务局 2020 年省第三批商务发展专项资金		34,800.00	
南京市秦淮区商务局省级迪三批、第五批经济发展专项补助		33,300.00	
南京市秦淮区市场监督管理局的省级专利奖补		5,011.80	
南京秦淮生产监督局的知识产权奖励费		1,000.00	
美国政府特赦借款		8,537,670.36	
<u>合计</u>		<u>8,918,682.16</u>	

(五十五) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失合计：	8,616,167.52	9,573,379.73	8,616,167.52
其中：固定资产报废损失	8,616,167.52	9,573,379.73	8,616,167.52
预计担保损失			
对外捐赠	7,403.76	124,681.21	7,403.76
赔偿金支出	609,070.02	2,061,533.12	609,070.02
退回政府补助			

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
其他	9,540,150.23	452,605.57	9,540,150.23
<u>合计</u>	<u>18,772,791.53</u>	<u>12,212,199.63</u>	<u>18,772,791.53</u>

(五十六) 所得税费用

1. 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	28,668,899.85	25,106,629.03
递延所得税费用	267,347.53	-93,945,248.64
<u>合计</u>	<u>28,936,247.38</u>	<u>-68,838,619.61</u>

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-100,668,349.76	-366,609,067.69
按法定税率计算的所得税费用	-25,167,087.44	-91,652,266.92
子公司适用不同税率的影响	5,404,851.53	-2,722,871.47
调整以前期间所得税的影响	78,123.79	272,505.20
归属于合营企业和联营企业的损益	616,230.95	2,352,873.66
非应税收入的影响	-1,175,945.09	-833,501.44
依照税法规定享受“免”“减”优惠的所得税影响	-63,164.70	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	12,458,457.48	4,848,582.93
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损/暂时性差异的影响	-14,953,827.60	-1,969,216.02
以前年度可抵扣暂时性差异/亏损确认递延所得税资产但本年不符合条件冲回的影响	594,342.39	4,535,777.11
以前年度应纳税暂时性差异确认递延所得税负债而在本年转回或冲回影响		-8,447,149.45
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	71,458,120.10	37,847,503.36
研发费加计扣除	-21,539,735.43	-12,124,896.96
税率变动对期初递延所得税资产余额的影响	1,225,881.40	
本期确认前期未确认递延所得税资产的可弥补亏损/暂时性差异的影响		-257,862.06
转回前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响		-647,700.74

项目	本期发生额	上期发生额
其他		-40,396.81
所得税费用合计	28,936,247.38	-68,838,619.61

(五十七) 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

详见“六、合并财务报表主要项目注释(三十九)其他综合收益”。

(五十八) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
专项补贴、补助款	25,248,362.44	34,405,287.41
利息收入	16,303,231.18	15,226,709.63
预缴所得税退回	5,273,225.77	26,996,987.86
其他往来款及营业外收入	22,519,957.78	18,701,563.01
合计	69,344,777.17	95,330,547.91

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
费用支出	309,120,344.87	316,511,684.37
其他往来款及营业外支出	14,854,851.40	35,198,484.78
合计	323,975,196.27	351,710,169.15

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款收益	3,602,004.91	916,855.45
合计	3,602,004.91	916,855.45

4. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到售后回租相关融资款		45,500,000.00
融资性票据贴现	287,799,345.55	290,783,750.00
合计	287,799,345.55	336,283,750.00

5. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
融资性票据兑付	300,000,000.00	170,000,000.00
贷款保证金支付	202,452,870.60	321,663,290.00
转贷基金		42,000,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
售后回租费用	25,000,000.00	4,187,500.00
使用权资产租金	15,264,848.96	
<u>合计</u>	<u>542,717,719.56</u>	<u>537,850,790.00</u>

(五十九) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-129,604,597.14	-297,770,448.08
加：资产减值准备	78,353,031.57	190,912,527.31
信用减值损失	13,743,031.78	66,344,858.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	180,469,385.64	180,263,205.08
使用权资产摊销	14,257,622.23	
投资性房地产累计摊销	1,400,794.60	884,719.08
无形资产摊销	56,357,368.88	83,977,376.50
长期待摊费用摊销	7,793,795.11	2,167,106.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-388,472.89	848,940.63
(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	8,616,167.52	9,573,379.73
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-4,361,152.38	99,257.04
财务费用(收益以“-”号填列)	69,209,120.40	30,242,693.36
投资损失(收益以“-”号填列)	-58,188,956.75	-11,160,153.64
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	3,288,207.69	-73,763,440.36
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-3,020,860.16	-20,181,808.28
存货的减少(增加以“-”号填列)	-597,234,573.05	-115,450,388.34
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	41,626,189.69	214,400,953.41
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	575,186,185.44	21,792,849.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>257,502,288.18</u>	<u>283,181,628.82</u>

补充资料	本期发生额	上期发生额
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	331,705,544.11	240,487,667.58
减：现金的期初余额	240,487,667.58	175,234,513.44
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	<u>91,217,876.53</u>	<u>65,253,154.14</u>
2. 本期支付的取得子公司的现金净额		
无。		
3. 本期收到的处置子公司的现金净额		
无。		
4. 现金和现金等价物的构成		

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>331,705,544.11</u>	<u>240,487,667.58</u>
其中：库存现金	419,536.32	516,836.33
可随时用于支付的银行存款	331,286,007.79	239,970,831.25
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>331,705,544.11</u>	<u>240,487,667.58</u>
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

（六十）所有者权益其他项目注释

详见“六（三十八）资本公积”、“六（三十九）其他综合收益”所述。

(六十一) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	770,425,893.78	银行承兑汇票保证金、质押的大额存单
交易性金融资产	360,407,944.02	质押
应收票据	83,587,650.02	质押
应收款项融资	301,257,566.94	质押
固定资产	157,991,789.78	抵押
无形资产	90,583,555.70	抵押
合计	1,764,254,400.24	

(六十二) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

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			119,593,088.07
其中：美元	7,829,638.22	6.37570	49,919,424.40
欧元	3,930,753.80	7.21970	28,378,863.21
澳元	36,476.61	4.62200	168,594.89
英镑	12,250.47	8.60640	105,432.45
墨西哥比索	7,306,274.49	0.31162	2,276,781.26
港币	70.60	0.81760	57.72
泰铢	13,294,416.50	0.19120	2,541,892.43
摩洛哥迪拉姆	52,376,464.08	0.68930	36,103,096.69
雷亚尔	60,331.34	1.14434	69,039.57
土耳其里拉	62,018.77	0.48220	29,905.45
应收账款			355,439,933.69
其中：美元	40,437,291.03	6.37570	257,816,036.42
欧元	4,982,667.71	7.21970	35,973,366.07
澳元	152,196.06	4.62200	703,450.19
泰铢	98,972,622.81	0.19120	18,923,565.48
墨西哥比索	60,533,442.87	0.31162	18,863,431.47
摩洛哥迪拉姆	31,477,135.89	0.68930	21,697,189.77
土耳其里拉	3,033,791.56	0.48220	1,462,894.29
其他应收款			12,662,769.41
其中：美元	842,308.70	6.37570	5,370,307.58
欧元	14,813.35	7.21970	106,947.94

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
澳元	352,670.66	4.62200	1,630,043.79
泰铢	12,130,710.52	0.19120	2,319,391.85
墨西哥比索	9,733,210.50	0.31162	3,033,063.06
摩洛哥迪拉姆	292,283.70	0.68930	201,471.15
雷亚尔	1,349.28	1.14434	1,544.04
应付账款			<u>189,391,793.69</u>
其中：美元	15,745,053.34	6.37570	100,385,736.58
欧元	4,970,819.47	7.21970	35,887,825.33
英镑	36,474.06	8.60640	313,910.35
泰铢	105,391,380.76	0.19120	20,150,832.00
墨西哥比索	103,212,316.89	0.31162	32,163,022.19
摩洛哥迪拉姆	570,468.20	0.68930	393,223.73
雷亚尔	68,057.52	1.14434	77,880.94
土耳其里拉	40,154.64	0.48220	19,362.57
应付利息			<u>849,461.99</u>
其中：美元	133,234.31	6.37570	849,461.99
其他应付款			<u>123,909,115.99</u>
其中：美元	4,825,803.50	6.37570	30,767,875.37
欧元	98,399.20	7.21970	710,412.70
澳元	285,429.01	4.62200	1,319,252.88
泰铢	411,475,004.03	0.19120	78,674,020.77
墨西哥比索	38,179,605.46	0.31162	11,897,528.65
摩洛哥迪拉姆	753,489.08	0.71670	540,025.62
短期借款			<u>524,651,721.00</u>
其中：美元	74,759,994.30	6.37570	476,647,295.66
欧元	4,588,734.72	7.21970	33,129,288.06
泰铢	77,793,121.18	0.19120	14,874,044.77
墨西哥比索	1,524.36	0.71670	1,092.51
长期借款			<u>5,938,847.54</u>
其中：欧元	822,589.24	7.21970	5,938,847.54
泰铢			
一年内到期的非流动负债			<u>6,269,092.37</u>
其中：泰铢	32,788,140.01	0.19120	6,269,092.37

2. 重要境外经营实体的情况

境外经营实体	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
AIUS	美国	美元	主要经营地经济环境中的货币
AI 泰国	泰国	泰铢	主要经营地经济环境中的货币
AI 斯洛伐克	斯洛伐克	欧元	主要经营地经济环境中的货币
奥特佳（摩洛哥）	摩洛哥	摩洛哥迪拉姆	主要经营地经济环境中的货币
AI 墨西哥	墨西哥	比索	主要经营地经济环境中的货币

（六十三）政府补助

1. 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
年产 20 万台新能源汽车空调用电动压缩机装配线项目	10,614,997.68	递延收益，其他收益	1,538,396.66
滁州市南谯区经信委付技改项目设备补助奖补	1,916,666.67	递延收益，其他收益	500,000.00
国家科技支撑计划课题-奇瑞股份	2,040,061.68	递延收益，其他收益	354,484.56
年产 3 万台汽车空调压缩机-四大缸生产线技改项目	324,000.00	递延收益，其他收益	64,800.00
工业和信息化局-战略发展引导资金	287,500.00	递延收益，其他收益	50,000.00
污水排放工程补贴	150,000.00	递延收益，其他收益	30,000.00
环保项目补贴	120,000.00	递延收益，其他收益	30,000.00
圈销结构小型化涡旋式汽车空调压缩机智能装配线	1,995,000.00	递延收益，其他收益	285,000.00
涡旋式汽车空调压缩机自动化装配线升级改造	512,500.00	递延收益，其他收益	82,000.00
张江电动汽车低温热泵空调系统项目			
NextEVES8SUVF/RHAVC, PTC, HCM, Comp	924,000.00	递延收益，其他收益	132,000.00
污水排放工程建设资金（50 万）	300,000.00	递延收益，其他收益	50,000.00
国家高新技术企业补贴（15 万）	90,000.00	递延收益，其他收益	15,000.00
研发费用投入后补贴（省市联合 105 万）	630,000.00	递延收益，其他收益	105,000.00
技术改造项目补贴（71 万）	426,000.00	递延收益，其他收益	71,000.00
圈销结构涡旋式汽车空调压缩机自动化装配线升级改造	531,249.98	递延收益，其他收益	106,250.02
南京市工业和信息化发展专项资金项目	900,000.00	其他收益	900,000.00
活塞式汽车空调压缩机生产线项目补贴	3,247,693.78	递延收益，其他收益	184,702.92
研发费用投入后补助	1,648,000.00	递延收益，其他收益	206,000.00
退税款	1,064.55	其他收益	1,064.55
税务局返还代扣代缴手续费	15,694.36	其他收益	15,694.36
土地使用税返还	1,711,159.20	其他收益	1,711,159.20
研发费用支出奖励	139,800.00	其他收益	139,800.00
专利补助	12,000.00	其他收益	12,000.00

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴	216,012.42	其他收益	216,012.42
电动汽车空调压缩机装配线自动化升级改造项目	547,499.98	递延收益, 其他收益	91,250.02
工业投资及重点项目扶持资金	427,500.00	递延收益, 其他收益	71,250.00
南京秣陵经济技术开发区有功激励	200,000.00	其他收益	200,000.00
失业保险返还	150,303.58	其他收益	150,303.58
收博望区科技经济信息化局科技 17.23 万研发经费补助款	169,000.00	其他收益	169,000.00
研发机构认定企业资助金	817,000.00	其他收益	817,000.00
VATofFeb20/缴纳 3 月增值税加计 10%扣除	263,577.79	其他收益	263,577.79
上海大众经济城拨付的政策扶持资金	141,000.00	其他收益	141,000.00
财政扶持资金(新型冠状病毒肺炎疫情影响当地刺激经济的补贴)	338,760.00	其他收益	338,760.00
省科技型企业研发费用投入后补贴	628,000.00	递延收益, 其他收益	78,500.00
市科技型企业研发费用投入后补贴	628,000.00	递延收益, 其他收益	78,500.00
民营经济 21 条资金补助	366,880.00	递延收益, 其他收益	45,860.00
2020 年科技创新补助	40,000.00	递延收益, 其他收益	5,000.00
2020 年技术改造政策补助	552,000.00	递延收益, 其他收益	69,000.00
高新技术企业补贴	150,000.00	其他收益	150,000.00
培训补贴	485,900.00	其他收益	485,900.00
职业技能竞赛补助	5,000.00	其他收益	5,000.00
2021 年规上工业企业送稳产奖励资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
马鞍山市资源管理服务中心风险储备金支持稳定就业补助	19,288.29	其他收益	19,288.29
2019 年区级政策奖励资金	30,000.00	其他收益	30,000.00
摩洛哥投资补贴	6,665,310.00	递延收益, 其他收益	661,602.00
上海市机电产品出口企业市场多元化资金支持项目	458,432.00	其他收益	458,432.00
上海市残疾人就业服务中心支付的超比例奖励	3,044.30	其他收益	3,044.30
三代手续费、政府奖励、教育补贴等	133,052.17	其他收益	133,052.17
牡丹江就业创业服务中心新学徒补助	255,000.00	其他收益	255,000.00
发改委政府补助	40,000.00	其他收益	40,000.00
增发募集资金政府补助	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
南京市秦淮区商务局拨 2020 省第七批商务发展专项款	10,000.00	其他收益	10,000.00
滁州市南谯区国库支付中心南谯区重点行业挥发性有机物治理补助资金	190,000.00	其他收益	190,000.00

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
收到退税返还	4,192,856.26	其他收益	4,192,856.26
科经局 2020 市级研发补助费用	1,243.75	其他收益	1,243.75
牡丹江市科技局 2021 年研发投入后补助	846,000.00	递延收益, 其他收益	94,000.00
合计	49,608,048.44		18,148,784.85

2. 政府补助退回情况

无。

七、合并范围的变更

(一) 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

公司本期未发生非同一控制下企业合并。

(二) 同一控制下企业合并

1. 本期发生的同一控制下企业合并

公司本期未发生同一控制下企业合并。

(三) 反向购买公司

本期未发生反向收购。

(四) 处置子公司

本期未处置子公司。

(五) 其他原因的合并范围变动

1. 本公司子公司埃泰斯新能源科技(上海)有限公司于 2021 年 6 月 24 日上海市闵行区市场监督管理局批准成立;

2. 本公司子公司 Air International Thermal (Luxembourg) S.A.R.L. 以及 Air International Thermal (Belgium) 分别于 2021 年 4 月、2021 年 12 月经当地企业管局批准注销。

八、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
南京奥特佳新能源科技有限公司	南京	南京市秦淮区大明路 103 号	新能源技术开发、制造、销售无氟环保制冷产品	100.00		100.00	非同一控制
南京奥特佳长恒铸造有限公司	南京	南京市江宁区横溪街道宁阳街 11 号	铝合金铸件生产		100.00	100.00	非同一控制
南京奥特佳祥云冷机有限公司	南京	南京市江宁区秣陵街道工业集中区	汽车空调制造、销售		100.00	100.00	非同一控制
南京奥特佳电动压缩机有限公司	南京	南京市江宁区秣陵街道秣周东路 8 号	电动压缩机及其配件、汽车零部件的设计、生产、销售、技术服务		100.00	100.00	设立
南京奥电新能源科技有限公司	南京	南京市秦淮区光华路 162 号综合研发楼 8 楼	新能源技术开发、贸易		51.02	51.02	非同一控制
南京奥特佳商贸服务有限公司	南京	南京市秦淮区大明路 103 号	自有房屋租赁、物业管理；房地产开发、销售		100.00	100.00	设立
浙江龙之星压缩机有限公司	龙泉	浙江龙泉工业园区湾头区块 1、2 号地块	制造和销售销售压缩机		93.00	93.00	非同一控制
上海圣游投资有限公司	上海	中国（上海）自由贸易试验区美桂北路 317 号 2 幢二层 B2 室	投资管理		100.00	100.00	设立
奥特佳投资（香港）有限公司	香港	UNIT 17, 9/F Tower A New Mandarin Plaza NO. 14 Science Museum RD TST KL	新能源技术开发、股权投资		100.00	100.00	设立
Air Systems, S. de R. L. de C. V.	墨西哥	Fernando Montes de Oca 126, Col. Condesa, Del. Cuauhtemoc, ZC 06140, in Mexico City, Federal District	投资业		100.00	100.00	非同一控制
Air International Thermal Systems (DE) GmbH	德国	De-Saint-Exupéry-Straße 8, Condor Platz, 60549 Frankfurt am Main	投资业		100.00	100.00	非同一控制
Air International Thermal (China) Pty Ltd	澳大利亚	50-80 Turner Street, Port Melbourne, VIC 3207, Australia	投资业		100.00	100.00	非同一控制

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
Huxley Holdings Limited	毛里求斯	c/o Cinglobal Business, 33 Edith Cavell Street, Port Louis, Mauritius	投资业	100.00		100.00	非同一控制
空调国际 (上海) 有限公司	上海	上海市闵行区莘庄工业区春光路 108 号	制造业	100.00		100.00	非同一控制
上海空调国际南通有限公司	南通	南通高新技术产业开发区文昌路 666 号	制造业	100.00		100.00	设立
海南艾尔英特空调有限公司	海南	海口高新区海马 (二期) 工业园 M-25	制造业	100.00		100.00	非同一控制
成都艾泰斯热系统有限公司	成都	四川省成都经济技术开发区 (龙泉驿区) 南四路 298 号 1 号厂房西侧第二跨	制造业	100.00		100.00	设立
滁州艾泰斯热系统有限公司	滁州	安徽省滁州市来安县汭河经济开发区江浦路 6 号	制造业	100.00		100.00	设立
AIGL International Pty Ltd	澳大利亚	50-80 Turner Street, Port Melbourne, Victoria 3207, Australia	投资业	100.00		100.00	非同一控制
Air International Thermal (Australia) Pty Ltd	澳大利亚	50-80 Turner Street, Port Melbourne, VIC 3207, Australia	贸易	100.00		100.00	非同一控制
艾泰斯热系统研发 (上海) 有限公司	上海	上海市徐汇区天等路 259 弄 28 号 106 室	研发中心	100.00		100.00	非同一控制
AITS Australia Pty Ltd	澳大利亚	Air International Thermal Systems, 50-80 Turner Street, Port Melbourne VIC 3207, Australia	投资业	100.00		100.00	非同一控制
Air International Thermal Systems (Thailand) Ltd	泰国	500/46 Moo 3, Hemaraj Eastern Seaboard Industrial Estate, Tasit Sub-district, Pluakdaeng District, Rayong Province, Thailand	制造业	100.00		100.00	非同一控制
AITS US Inc.	美国	2711 Centerville Road, Suite 400, City of Wilmington, County of New Castle, Delaware 19808, USA	投资业	100.00		100.00	非同一控制

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
Air International Thermal (US) Subsidiary Inc.	美国	2711 Centerville Road, Suite 400, City of Wilmington, County of New Castle, Delaware 19808, USA	投资业	100.00		100.00	非同一控制
Air International (US) Inc.	美国	2711 Centerville Road, Suite 400, City of Wilmington, County of New Castle, Delaware 19808, USA	制造业	100.00		100.00	非同一控制
Air international Thermal (Usited Kingdom) Limited	英国	AC Diplomat, Palisády 29/A , Bratislava 811 06	主要生产汽车, 发动机, 车辆配件及设备	100.00		100.00	设立
Air international Thermal (Slovakia) s. r. o.	斯洛伐克	10 Norwich Street, London, United Kingdom, EC4A 1BD	工程设计和工业制造	100.00		100.00	设立
澳特卡新能源科技(上海)有限公司	上海	上海市嘉定区安亭镇墨玉路 185 号 J10 室	新能源技术研发、技术服务; 贸易	100.00		100.00	非同一控制
安徽奥特佳科技发展有限公司	滁州	滁州市南谯经济开发区乌衣园区双迎大道 669 号	各类压缩机、空调系统产品生产	100.00		100.00	非同一控制
滁州奥特佳商贸服务有限公司	滁州	滁州市南谯经济开发区乌衣园区双迎大道 669 号	机电产品和汽车零部件的销售及技术服务	100.00		100.00	非同一控制
滁州奥特佳铸造有限公司	滁州	安徽省滁州市南谯经济开发区乌衣园区双迎大道 669 号	金属铸造产品生产	100.00		100.00	设立
滁州奥特佳新能源科技有限公司	滁州	安徽省滁州市南谯经济开发区乌衣园区双迎大道 669 号	汽车空调压缩机、空调系统产品研发、生产、销售	100.00		100.00	设立
马鞍山奥特佳机电有限公司	马鞍山	博望区丹阳镇特钢产业园富民路	金属铸造产品生产	100.00		100.00	非同一控制
马鞍山奥特佳科技有限公司	马鞍山	马鞍山市博望区丹阳镇富民路特钢产业园	新能源技术开发, 汽车零部件产品及其它电子产品的研发、制造、销售	100.00		100.00	设立

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
马鞍山奥特佳压缩机有限公司	马鞍山	马鞍山市博望区丹阳镇丹阳工业园	压缩机、制冷装备制造、加工、组装、销售	100.00		100.00	设立
西藏鑫玉投资有限公司	拉萨	拉萨市柳梧新区柳梧大厦2楼08室	股权投资；投资管理	100.00		100.00	设立
奥特佳(摩洛哥)新能源科技有限公司	摩洛哥	ATLANTIC FREE ZONE /ZONE FOURNISSEURS RN4 LOT I 25 , Kénitra	制造业	100.00		100.00	设立
奥特佳(马来西亚)有限公司	马来西亚	NO. 2-12 (2ND FLOOR), JALAN PJU 8/3, PERDANA BUSINESS CENTRE, BANDAR DAMANSARA PERDANA, 47820 PETALING JAYA SELANGOR MALAYSIA	制造业	100.00		100.00	设立
西藏奥特佳投资有限公司	拉萨	拉萨市柳梧新区柳梧大厦2楼07室	股权投资；投资管理	100.00		100.00	设立
牡丹江富通汽车空调有限公司	牡丹江	黑龙江省牡丹江市西安区西十二条路	汽车空调压缩机及其系统生产, 销售	100.00		100.00	非同一控制
十堰派恩富通压缩机有限公司	十堰	十堰市茅箭区(白浪)江家山路3A号1幢1-1	汽车空调压缩机及零部件的研发、制造、销售		51.00	51.00	设立
AIR INTERNATIONAL TERMAL SISTEMLERİ ANONİM ŞİRKETİ	土耳其	MASLAK MAHALLESİ SÜMER SK. NO: 4/2 Kar Plaza SARIYER/İSTANBUL 'dir	制造业		100.00	100.00	设立
AIR INTERNATIONAL TERMAL CLIMATIZACAO O BRASIL LTDA	巴西	RODOVIA MARIO TONOLI , GUACURI , ITUPEVA	制造业		100.00	100.00	设立
埃泰斯新能源科技(上海)有限公司	上海	上海市闵行区金辉路863弄1号1层	制造业		86.8001	86.8001	设立

2. 重要非全资子公司

子公司全称	少数股东的 持股比例	少数股东的 表决权比例	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
埃泰斯新能源科技（上海）有限公司	13.1999%	13.1999%	5,564,046.61		8,340,140.55

3. 重要的非全资子公司的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额
	埃泰斯新能源
流动资产	254,806,466.72
非流动资产	14,161,893.31
资产合计	268,968,360.03
流动负债	198,393,535.77
非流动负债	7,107,090.80
负债合计	205,500,626.57
营业收入	236,907,451.60
净利润（净亏损）	42,152,181.44
综合收益总额	42,152,181.44
经营活动现金流量	-8,072,766.91

4. 使用集团资产和清偿集团债务存在重大限制

无。

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

无。

（二）在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制的子公司的交易

1. 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

无。

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

无。

（三）投资性主体

本公司无投资性主体相关的投资。

(四) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要合营企业或联营企业

合营企业或联营企业的名称	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	
一、合营企业						
1. 南方英特	中国	重庆市渝北区双凤桥街道高堡湖路1号1-4幢 235/245, Village	制造业		50.00	权益法
2. AI TTR	印度	Hinjewadi, Taluka Mulshi, Pune, Maharashtra, India, 411027	制造业		50.00	权益法
二、联营企业						
1. 恒信融	中国	青海省海西州大柴旦行委大柴旦镇西台3号	科学研究和技术服务业		6.90	权益法

2. 重要合营企业的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额		期初余额或上期发生额	
	南方英特	AITTR	南方英特	AITTR
流动资产	736,289,841.72	29,446,037.23	677,316,055.00	15,202,265.15
其中：现金和现金等价物	179,090,693.99	9,091,655.49	195,917,277.87	
非流动资产	250,556,007.03	17,767,018.46	212,372,082.83	20,804,663.21
资产合计	<u>986,845,848.75</u>	<u>47,213,055.69</u>	<u>889,688,137.83</u>	<u>36,006,928.36</u>
流动负债	540,845,854.18	32,373,365.31	473,026,154.47	18,342,323.87
非流动负债	37,343,141.13	514,861.27	24,476,860.81	3,769,304.29
负债合计	<u>578,188,995.31</u>	<u>32,888,226.58</u>	<u>497,503,015.28</u>	<u>22,111,628.16</u>
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	408,656,853.44	14,324,829.10	392,185,122.55	13,895,300.20
按持股比例计算的净资产份额	204,328,426.72	7,162,414.55	196,092,561.27	6,947,650.10
调整事项	<u>250,567.74</u>	<u>274,971.44</u>	<u>316,782.16</u>	<u>-104,493.20</u>
——商誉				
——内部交易未实现利润				
——其他	250,567.74	274,971.44	316,782.16	-104,493.20

项目	期末余额或本期发生额		期初余额或上期发生额	
	南方英特	AITTR	南方英特	AITTR
对合营企业权益投资的账面价值	<u>204,578,994.46</u>	<u>7,437,385.99</u>	<u>196,409,343.43</u>	<u>6,843,156.90</u>
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	977,775,375.43	122,102,752.63	793,139,034.48	49,131,478.86
财务费用	-2,672,297.71	938,667.04	-1,564,860.54	803,476.51
所得税费用	4,959,852.30	-130,488.96	7,862,127.87	-903,853.25
净利润	46,471,730.89	1,239,151.51	42,021,652.72	-3,163,098.12
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	46,471,730.89	1,239,151.51	42,021,652.72	-3,163,098.12
本年度收到的来自合营企业的股利	15,000,000.00		15,000,000.00	

3. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额	期初余额或上期发生额
	恒信融	恒信融
流动资产	172,741,134.31	156,280,256.75
非流动资产	735,861,938.64	748,112,036.46
资产合计	<u>908,603,072.95</u>	<u>904,392,293.21</u>
流动负债	285,701,632.67	212,668,635.79
非流动负债	4,200,000.16	11,142,322.43
负债合计	<u>289,901,632.83</u>	<u>223,810,958.22</u>
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	618,701,440.12	680,581,334.99
按持股比例计算的净资产份额	42,687,305.86	20,760,192.02
调整事项	<u>101,387,617.52</u>	<u>128,936,634.46</u>
——商誉		
——内部交易未实现利润		
——其他	101,387,617.52	128,936,634.46

项目	期末余额或本期发生额	期初余额或上期发生额
	恒信融	恒信融
对联营企业权益投资的账面价值	<u>144,074,923.38</u>	<u>149,696,826.48</u>
存在公开报价的联营权益投资的公允价值		
营业收入	243,606,521.62	161,716,952.43
净利润	-81,482,761.06	-114,644,239.20
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-81,482,761.06	-114,644,239.20

本年度收到的来自联营企业的股利

4. 不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

无。

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

截至报表日，公司的合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力不存在重大限制。

6. 合营企业或联营企业发生的超额亏损

截至报表日，公司的合营企业或联营企业未发生的超额亏损。

7. 与合营企业投资相关的未确认承诺

截至报表日，公司未发生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

截至报表日，公司未发生与合营企业或联营企业投资相关的或有负债。

(五) 重要的共同经营

公司无重要的共同经营。

(六) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益

公司无未纳入合并财务报表范围的结构化主体。

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、可转换债券、融资租赁、其他计

息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司亦开展衍生交易，主要包括利率互换和远期外汇合同，目的在于管理本公司的运营及其融资渠道的利率风险和外汇风险。于整个年度内，本公司采取了不进行衍生工具投机交易的政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

（一）金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

（1）2021年12月31日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	1,102,131,437.89			<u>1,102,131,437.89</u>
交易性金融资产		379,710,796.30		<u>379,710,796.30</u>
应收票据	357,484,174.20			<u>357,484,174.20</u>
应收账款	1,418,371,315.16			<u>1,418,371,315.16</u>
应收款项融资			455,850,402.85	<u>455,850,402.85</u>
其他应收款	58,943,993.37			<u>58,943,993.37</u>
其他权益工具投资			29,950,000.00	<u>29,950,000.00</u>

（2）2020年12月31日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	899,912,252.19			<u>899,912,252.19</u>
交易性金融资产		672,063.61		<u>672,063.61</u>
应收票据	346,895,240.92			<u>346,895,240.92</u>
应收款项融资			331,166,359.38	<u>331,166,359.38</u>
应收账款	1,092,582,962.60			<u>1,092,582,962.60</u>
其他应收款	59,601,286.84			<u>59,601,286.84</u>
其他权益工具投资			10,000,000.00	<u>10,000,000.00</u>

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2021年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		1,419,890,249.62	<u>1,419,890,249.62</u>
应付票据		792,536,024.56	<u>792,536,024.56</u>
应付账款		1,393,009,199.64	<u>1,393,009,199.64</u>
其他应付款		212,967,962.59	<u>212,967,962.59</u>
一年内到期的非流动负债		160,263,700.46	<u>160,263,700.46</u>
长期借款		20,231,669.94	<u>20,231,669.94</u>
其他流动负债		302,857,746.31	<u>302,857,746.31</u>

(2) 2020年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		682,590,154.39	<u>682,590,154.39</u>
应付票据		714,632,804.24	<u>714,632,804.24</u>
应付账款		1,082,286,301.96	<u>1,082,286,301.96</u>
其他应付款		183,691,504.28	<u>183,691,504.28</u>
一年内到期的非流动负债		89,998,136.95	<u>89,998,136.95</u>
长期借款		89,164,223.50	<u>89,164,223.50</u>
其他流动负债		221,574,005.99	<u>221,574,005.99</u>

(二) 信用风险

截至2021年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，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，本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取不要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

此外，本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，故货币资金的信用风险较低。

(三) 流动性风险

管理流动风险是，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限，除借款和融资租赁应付款外均为6个月以内，短期借款（含未到期应支付利息）合同义务的到期期限为6个月以内920,262,277.31元，6-12个月 499,627,972.31元，长期借款合同义务的到期期限为6个月以内46,000,000.00元，6个月以上98,500,762.31元。

（四）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款和短期借款。本公司目前的政策是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。为维持该比例，本公司可能运用利率互换以实现预期的利率结构。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净利润(通过对浮动利率借款的影响)和股东权益产生的影响。

项目	本期		
	基准点增加/(减少)	利润总额增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
欧元	1.00%	96,321.23	96,321.23

接上表：

项目	上期		
	基准点增加/(减少)	利润总额增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币	1.00%	1,050,000.00	1,050,000.00

2. 汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)及其于境外子公司的净投资有关。

本公司面临的汇率风险主要来源于以下两方面：

中国境内经营的公司，主要风险来源于所持有的外币货币资金及非记账本位币计价的金融资产和金融负债在汇率波动时造成的汇兑差异；

中国境外经营的公司，主要风险来源于记账本位币汇率波动造成的海外资产贬值及报表利

润在折合等值人民币时的下降。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，汇率发生合理、可能的变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

(1) 在中国境内经营的公司

项目	本期		
	汇率增加/(减少)	利润总额增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元	1.00%	736,466.66	736,466.66
人民币对欧元	1.00%	8,369.34	8,369.34
人民币对澳元	1.00%	14.66	14.66
人民币对英镑	1.00%	61.44	61.44
人民币对港币	1.00%	0.58	0.58

接上表：

项目	上期		
	汇率增加/(减少)	利润总额增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元	1.00%	481,211.49	481,211.49
人民币对欧元	1.00%	563,123.63	563,123.63
人民币对澳元	1.00%	15.91	15.91
人民币对英镑	1.00%	72.36	72.36
人民币对日元	1.00%	0.73	0.73
人民币对港币	1.00%	0.78	0.78
人民币对印度卢布	1.00%	7,749.66	7,749.66
人民币对印度尼西亚盾	1.00%	0.03	0.03

(2) 在中国境外经营的公司

项目	本期		
	汇率增加/(减少)	利润总额增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元	1.00%	11,813,413.69	11,813,413.69
人民币对欧元	1.00%	137,080.23	137,080.23
人民币对澳元	1.00%	3,111,918.93	3,111,918.93
人民币对英镑	1.00%	1,417,424.55	1,417,424.55
人民币对泰铢	1.00%	1,515,203.45	1,515,203.45
人民币对摩洛哥迪拉姆	1.00%	496,729.52	496,729.52
人民币对比索	1.00%	-1,078,259.33	-1,078,259.33
人民币对雷亚尔	1.00%	-16,842.71	-16,842.71

项目	本期		
	汇率增加/(减少)	利润总额增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对里拉	1.00%	-13,194.50	-13,194.50

接上表:

项目	上期		
	汇率增加/(减少)	利润总额增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元	1.00%	70,263,500.93	70,263,500.93
人民币对欧元	1.00%	5,859,253.49	5,859,253.49
人民币对澳元	1.00%	3,147,808.52	3,147,808.52
人民币对英镑	1.00%	1,926,278.62	1,926,278.62
人民币对泰铢	1.00%	14,010.02	14,010.02
人民币对摩洛哥迪拉姆	1.00%	16,842.27	16,842.27
人民币对比索	1.00%	-20,021.15	-20,021.15

3. 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

十、资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2021年度和2020年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本公司采用杠杆比率来管理资本，杠杆比率是指有息负债（不含长期应付款及未到期应付利息）和调整后资本加有息负债的比率。本公司于资产负债表日的杠杆比率如下

项目	期末余额或期末比率	期初余额或期初比率
短期借款	1,419,890,249.62	682,590,154.39
长期借款	20,231,669.94	89,164,223.50
一年内到期的非流动负债	124,269,092.37	62,096,225.80
有息负债小计	<u>1,564,391,011.93</u>	<u>833,850,603.69</u>
调整后资本	<u>5,258,254,839.16</u>	<u>4,968,190,654.78</u>
加：有息负债	1,564,391,011.93	833,850,603.69

项目	期末余额或期末比率	期初余额或期初比率
有息负债和资本合计	<u>6,822,645,851.09</u>	<u>5,802,041,258.47</u>
杠杆比率	22.93%	14.37%

十一、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量		19,302,852.28	846,208,346.87	<u>865,511,199.15</u>
(一) 交易性金融资产		19,302,852.28	360,407,944.02	<u>379,710,796.30</u>
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			360,407,944.02	<u>360,407,944.02</u>
(1) 结构性存款			360,407,944.02	<u>360,407,944.02</u>
2. 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		19,302,852.28		<u>19,302,852.28</u>
(1) 权益工具投资		19,302,852.28		<u>19,302,852.28</u>
(二) 应收款项融资			455,850,402.85	<u>455,850,402.85</u>
(三) 其他债权投资				
(四) 其他权益工具投资			29,950,000.00	<u>29,950,000.00</u>
持续以公允价值计量的资产总额		<u>19,302,852.28</u>	<u>846,208,346.87</u>	<u>865,511,199.15</u>

(二) 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

无。

(三) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用估值技术和重要参数的定性及定量信息

上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。非上市的可供出售权益性工具，采用估值技术确定公允价值。

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

货币资金、应收票据、应收款项融资、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。

(五) 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

无。

(六) 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

无。

(七) 本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

(八) 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

无。

(九) 其他

无。

十二、关联方关系及其交易

(一) 关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

(二) 本公司的母公司有关信息

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
江苏天佑金淦投资有限公司	有限责任公司 (自然人投资或控股的法人独资)	南京市秦淮区大明路 135-3 号	张永明	租赁和商务服务业	1,000.00 万元

接上表:

母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
10.91	10.91	张永明	05799138-6

(三) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注“八（一）在子公司中的权益”。

(四) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注“八（四）在合营企业或联营企业中的权益”。

(五) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
江苏天佑金淦投资有限公司	本公司股东
北京天佑投资有限公司	本公司股东
珠海世欣鼎成投资中心（有限公司）	本公司股东
珠海宏源田明投资中心（有限合伙）	本公司股东
珠海天运鼎成企业管理中心（有限合伙）	本公司股东
南京永升新能源技术有限公司	本公司股东
光大证券股份有限公司	本公司股东
湘江产业投资有限责任公司	本公司股东
西藏天佑投资有限公司	本公司股东
南京长根投资中心（有限合伙）	本公司股东
南京奥吉投资中心（有限合伙）	本公司股东
牡丹江华通汽车零部件有限公司	本公司股东
王强	本公司股东
何斌	本公司股东
王进飞	本公司股东
张永明	本公司股东，实际控制人
Air International TTR Thermal Systems Limited	子公司的合营企业
南方英特空调有限公司	子公司的合营企业
十堰派恩美生汽车空调压缩机有限公司	子公司十堰派恩富通的少数股东
宁波博特瑞财务管理合伙企业（有限合伙）	公司高管持有合伙企业、子公司少数股东
宁波拜特锐财务管理合伙企业（有限合伙）	公司高管持有合伙企业、子公司少数股东

(六) 关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南方英特空调有限公司	接受劳务	12,573,550.56	552,050.55
Air International TTR Thermal Systems Limited	采购商品		28,110.23
Air International TTR Thermal Systems Limited	接受劳务	1,046,447.74	2,051,457.24

(2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南方英特空调有限公司	出售商品	7,113,639.11	1,159,962.00
Air International TTR Thermal Systems Limited	出售商品	40,653,344.93	12,135,106.09

2. 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(1) 本公司受托管理/承包情况表:

无。

(2) 本公司委托管理/出包情况表:

无。

3. 关联租赁情况

无。

4. 关联担保情况

无。

5. 关联方资金拆借

无。

6. 关联方资产转让、债务重组情况

无。

7. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	318.32 万元	303.71 万元

8. 其他关联交易

无。

(七) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	Air International TTR Thermal Systems Limited	23,128,084.91	1,156,404.25	1,824,713.21	119,878.76
应收账款	南方英特空调有限公司	4,439,117.84	221,955.89	555,319.40	27,765.97

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	派恩（十堰）汽车空调有限公司	1,568,499.03	164,600.17		
应收账款	十堰派恩美生汽车空调压缩机有限公司	470,903.87	470,903.87	1,051,791.35	1,051,791.35
其他应收款	Air International TTR Thermal Systems Limited	444,428.38	22,221.42		
其他应收款	南方英特空调有限公司			327,079.64	16,353.98

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	南方英特空调有限公司	9,985,699.06	1,080,534.57
应付账款	Air International TTR Thermal Systems Limited	739,206.60	
其他应付款	Air International TTR Thermal Systems Limited	639,804.34	829,763.27
其他应付款	南方英特空调有限公司	1,630,811.35	629,922.01
其他应付款	十堰派恩美生汽车空调压缩机有限公司		228,455.48
其他应付款	何斌		12,000.00
合同负债	Air International TTR Thermal Systems Limited	1,765,486.73	
其他流动负债	Air International TTR Thermal Systems Limited	229,513.27	

（八）关联方承诺事项

1、避免同业竞争及规范关联交易的承诺

（1）2015年5月公司收购南京奥特佳100%股权，为避免公司股东与本公司及其下属公司的同业竞争，公司股东北京天佑投资有限公司、江苏天佑金淦投资有限公司、王进飞、珠海世欣鼎成投资中心（有限公司）、南京永升新能源技术有限公司、光大证券股份有限公司、湘江产业投资有限责任公司、南京长根投资中心（有限合伙）、南京奥吉投资中心（有限合伙）、王强、何斌均作出了避免与本公司及其下属公司同业竞争的承诺。

（2）2015年5月公司收购南京奥特佳100%股权，为充分保护上市公司的利益，规范将来可能存在的关联交易，公司股东北京天佑投资有限公司、江苏天佑金淦投资有限公司、王进飞、珠海世欣鼎成投资中心（有限公司）、南京永升新能源技术有限公司、光大证券股份有限公司、湘江产业投资有限责任公司、南京长根投资中心（有限合伙）、南京奥吉投资中心（有限合伙）、王强、何斌均作出了规范及减少关联交易的承诺。

（3）牡丹江华通汽车零部件有限公司承诺：1）承诺方及承诺方控制或影响的企业将尽量避免和减少与本公司及其下属子公司之间的关联交易，对于本公司及其下属子公司能够通过市

场与独立第三方之间发生的交易，将由本公司及其下属子公司与独立第三方进行。承诺方控制或影响的其他企业将严格避免向本公司及其下属子公司拆借、占用本公司及其下属子公司资金或采取由本公司及其下属子公司代垫款、代偿债务等方式侵占本公司资金。2) 对于承诺方及承诺方控制或影响的企业与本公司及其下属子公司之间必需的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则公平合理地进行。交易定价有政府定价的，执行政府定价；没有政府定价的，执行市场公允价格；没有政府定价且无可参考市场价格的，按照成本加可比较的合理利润水平确定成本价执行。3) 承诺方与本公司及其下属子公司之间的关联交易将严格遵守本公司章程、关联交易管理制度等规定履行必要的法定程序。在本公司权力机构审议有关关联交易事项时主动依法履行回避义务；对须报经有权机构审议的关联交易事项，在有权机构审议通过后方可执行。4) 承诺方保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使本公司及其下属子公司承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致本公司或其下属子公司损失或利用关联交易侵占本公司或其下属子公司利益的，本公司及其下属子公司的损失由承诺方承担。5) 上述承诺在承诺方及承诺方控制或影响的企业构成上市公司或标的公司的关联方期间持续有效。

(4) 牡丹江华通汽车零部件有限公司承诺：1) 承诺方及承诺方控制的除标的公司以外的其他企业（如有）未以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）从事与牡丹江富通、本公司及其子公司构成竞争的业务；2) 同时，承诺方就避免与本公司同业竞争事宜作出如下承诺：①承诺方将来不以任何方式从事，包括与他人合作直接或间接从事与本公司及其子公司相同、相似或在任何方面构成竞争的业务；②将尽一切可能之努力使承诺方其他关联企业不从事与本公司及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的业务；③不投资控股于业务与本公司及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；④不向其他业务与本公司及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业机密；⑤如果未来承诺方拟从事的业务可能与本公司及其子公司存在同业竞争，承诺方将本着上本公司及其子公司优先的原则与上市公司协商解决。上述承诺自本承诺函出具之日起生效，并在承诺方作为本公司或标的公司关联方的整个期间持续有效。

截至2021年12月31日止，上述承诺均履行良好。

(九) 其他

无。

十三、股份支付

(一) 股份支付总体情况

项目	内容
公司本期授予的各项权益工具总额	5,009.6 万股
公司本期行权的各项权益工具总额	无

项目	内容
公司本期失效的各项权益工具总额	1,669.87 万股
公司期末发行在外的股份期权价格的范围和合同剩余期限	期末发行在外的股份期权价格为 4.92 元/股，合同剩余期限为 27 个月
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无
(二) 以权益结算的股份支付情况	

项目	内容
授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日股票市场价格
可行权权益工具数量的确定依据	根据在职激励对象对应的权益工具、公司业绩以及对未来年度公司业绩的预测进行确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	7,215,529.48
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	7,215,529.48

(三) 以现金结算的股份支付情况

项目	内容
公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	无
负债中以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	无
本期以现金结算的股份支付而确认的费用总额	无

(四) 股份支付的修改、终止情况的说明：

本期无股份支付的修改、终止。

十四、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、担保事项

无。

2、租赁事项

详见附注“十六（八）租赁”。

(二) 或有事项

无。

(三) 其他

无。

十五、资产负债表日后事项

（一）重要的非调整事项

1. 股东股权冻结

截至报告日，股东王进飞先生和江苏帝奥控股集团股份有限公司因其自身的债务纠纷而涉及诉讼，王进飞持有的公司273,544,949.00股股份、江苏帝奥控股集团股份有限公司持有的公司74,696,915.00股股份，被法院裁定轮候冻结，其处置取决于各法院的司法裁决。上述股份占公司总股本的比例为10.74%。

2. 珠海芯邦科技有限公司股权转让

2022年4月20日，本公司与珠海市横琴新区汉邦投资有限公司签订股权转让协议，将持有的珠海芯邦科技有限公司19.95%的股权按照1,995.00万元的交易对价进行转让，截至2022年4月29日已全额收回股权转让款。

（二）利润分配情况

截至报告报出日，公司未就利润分配做出决议。

（三）销售退回

截至报告报出日，公司未发生销售退回。

（四）其他资产负债表日后调整事项说明

无。

十六、其他重要事项

（一）债务重组

无。

（二）资产置换

无。

（三）年金计划

无。

（四）终止经营

无。

（五）分部信息

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

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

根据本公司内部组织结构、管理要求及内部报告制度为依据，本公司的经营及策略均以整个整体运行，向主要营运决策者提供的财务资料并无载有各项经营活动的损益资料。因此，管理层认为本公司仅有一个经营分部，本公司无需编制分部报告。

（六）借款费用

无。

（七）外币折算

1. 计入当期损益的汇兑差额

本公司2021年度计入当期损益的汇兑损失为26,330,835.80元。

2. 处置境外经营对外币财务报表折算差额的影响

本公司2021年度未发生处置境外经营事项。

（八）租赁

1. 出租人

（1）融资租赁

无。

（2）经营租赁

经营租赁租出资产情况：

资产类别	期末余额	期初余额
1. 房屋及建筑物	11,300,132.48	19,862,626.82
2. 机器设备		133,764.67
3. 土地使用权	1,725,834.59	2,436,724.61
4. 其他设备	2,803,557.53	515,024.83
<u>合计</u>	<u>15,829,524.60</u>	<u>22,948,140.93</u>

2. 承租人

(1) 承租人应当披露与租赁有关的下列信息：

项目	金额
租赁负债的利息费用	1,803,945.58
计入当期损益的短期租赁费用	11,857,026.48
计入当期损益的低价值资产租赁费用	1,384,111.61
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	53,592,897.98
售后租回交易产生的相关损益	2,994,038.89

3. 披露各售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款。

2020年8月本公司与海通恒信国际融资租赁股份有限公司签订了融资售后回租协议，协议中约定标的总价格为6,000.00万元；租赁期限为36个月，按照季度支付租金，共12期；若承租人选择留购租赁物件，留购价格为200元。

(九) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

(十) 其他

无。

十七、母公司财务报表项目注释

(一) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,053,405,578.38	424,681,817.27
<u>合计</u>	<u>1,053,405,578.38</u>	<u>424,681,817.27</u>

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内 (含 1 年)	795,523,450.38
1-2 年 (含 2 年)	128,786,728.00
2-3 年 (含 3 年)	128,804,400.00
3-4 年 (含 4 年)	5,000.00
4-5 年 (含 5 年)	
5 年以上	286,000.00
<u>合计</u>	<u>1,053,405,578.38</u>
减: 坏账准备	
<u>合计</u>	<u>1,053,405,578.38</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款	1,053,014,578.38	424,290,817.27
押金、保证金	391,000.00	391,000.00
<u>合计</u>	<u>1,053,405,578.38</u>	<u>424,681,817.27</u>

(3) 坏账准备计提情况

无。

(4) 坏账准备的情况

无。

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	单位往来款	407,023,104.52	1 年以内	38.64	
第二名	单位往来款	352,967,514.25	1 年以内	33.51	
第三名	单位往来款	128,804,400.00	1 年以内	12.23	
第四名	单位往来款	80,950,236.19	1 年以内	7.68	
第五名	单位往来款	41,869,323.42	1 年以内	3.97	
<u>合计</u>		<u>1,011,614,578.38</u>		<u>96.03</u>	

(7) 涉及政府补助的应收款项

无。

(8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(二) 长期股权投资

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
对子公司投资	3,698,470,505.00		3,698,470,505.00	
合计	<u>3,698,470,505.00</u>		<u>3,698,470,505.00</u>	

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南京奥特佳	3,290,000,000.00			3,290,000,000.00		
牡丹江富通	378,470,505.00			378,470,505.00		
西藏奥特佳	30,000,000.00			30,000,000.00		
合计	<u>3,698,470,505.00</u>			<u>3,698,470,505.00</u>		

2. 对联营企业、合营企业投资

无。

(三) 营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	7,183,796.07	4,986,808.53	6,738,463.74	4,526,926.05
合计	<u>7,183,796.07</u>	<u>4,986,808.53</u>	<u>6,738,463.74</u>	<u>4,526,926.05</u>

(四) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	212,967,514.25	

债务重组过程中产生的损益

19,957,924.14

合计

232,925,438.39

十八、补充资料

(一) 按照证监会《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》的要求，报告期非经常性损益情况

1. 报告期非经常性损益明细

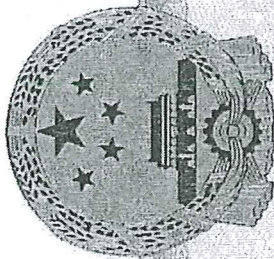
非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益	-8,205,816.00	
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	18,148,784.85	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益	3,602,004.91	
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益	36,353,413.74	
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	4,361,152.38	
(15) 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	5,215,610.00	
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,947,335.05	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	-162,462,931.84	
非经常性损益合计	-107,935,117.01	

非经常性损益明细	金额	说明
减：所得税影响金额	11,668,274.12	
扣除所得税影响后的非经常性损益	-119,603,391.13	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	-119,823,219.21	
归属于少数股东的非经常性损益	219,828.08	

注：其他符合非常新损益定义的损益项目为本期受海外疫情的影响，为了保证订单的时效性产生的空运费。

（二）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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-2.57	-0.0416	-0.0416
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.27	-0.0044	-0.0044



营业执照

统一社会信用代码

911101085923425568



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 邱靖之

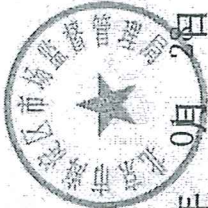
成立日期 2012年03月05日

合伙期限 2012年03月05日至长期

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

经营范围

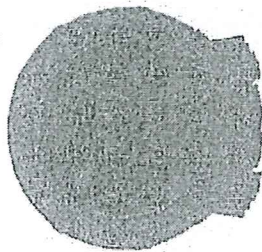
审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告、会计报表、审计报告；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；技术开发、技术服务；软件服务；应用软件开发；数据处理（数据存储服务）；软件设计；基础软件服务；数据库中心（除外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；下期出资时间为2022年02月28日；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



登记机关

2022年03月28日

证书序号: 0000175



会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：

邱靖之

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和
A-5区域

特殊普通合伙

组织形式：

11010150

执业证书编号：

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号：

2011年11月14日

批准执业日期：

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：

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制

年度检验登记

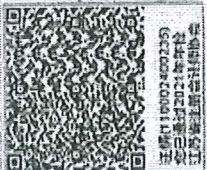
Annual Renewal Registration

此证书有效期一年。证书有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2015年4月30日

证书编号: 110002400235
No. of Certificate
被检验单位: 上海注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2015年4月30日
Date of Expiry



登记
Registration

此证书有效期一年。证书有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



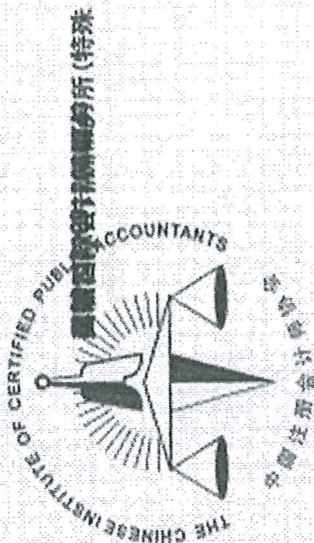
证书编号: 110002400235
No. of Certificate
被检验单位: 上海注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2015年4月30日
Date of Expiry



姓名: 王江波
Full name: Wang Jiangbo
性别: 男
Sex: Male
出生日期: [Redacted]
Date of Birth: [Redacted]
工作单位: 天职国际会计师事务所
Working unit: Tianzhi International Accounting Firm
身份证号码: [Redacted]
Identity card No.: [Redacted]



天职国际会计师事务所
Tianzhi International Accounting Firm



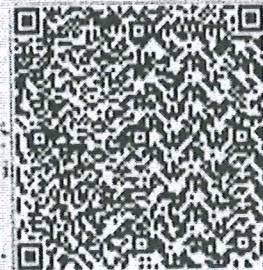
高慧 女

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所

Full name 姓名
Sex 性别
Date of birth 出生日期
Working unit 工作单位
Identity card No. 身份证号码



高慧(110101500508)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会



高慧(110101500508)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会

证书编号: 1D101500508
No. of Certificate

批准注册为 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019 12 月 31 日
Date of Issuance

年 月 日
y m d