

证券简称：奥特佳

证券代码：002239

公告编号：2023-051



奥特佳新能源科技股份有限公司

2023 年半年度报告

2023 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人 张永明先生、主管会计工作负责人朱光先生及会计机构负责人冷冷女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

在本报告中提及的涉及未来的经营计划、业务预期等，均为本公司基于当前行业、市场环境及公司实际情况制定的战略发展规划，不构成业绩承诺。敬请投资者清晰理解其真实含义，审慎关注投资风险。

本公司受所在的汽车行业整体景气度影响较大，收入水平与汽车市场整体景气程度直接相关。敬请投资者注意投资风险，审慎投资。

本公司 2023 年半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	24
第五节 环境和社会责任.....	26
第六节 重要事项.....	33
第七节 股份变动及股东情况.....	41
第八节 优先股相关情况（不适用）.....	45
第九节 债券相关情况（不适用）.....	46
第十节 财务报告.....	47

备查文件目录

1. 载有本公司董事长张永明先生签名的半年度报告文本；
2. 载有本公司法定代表人张永明先生、主管会计工作负责人朱光先生、会计机构负责人冷冷女士签名并盖章的财务报告文本；
3. 报告期内本公司公开披露过的所有公告及文件文本。

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、上市公司、奥特佳	指	奥特佳新能源科技股份有限公司
南京奥特佳	指	南京奥特佳新能源科技有限公司
空调国际、空调国际集团、AI	指	Air International Thermal 及其子公司
埃泰斯	指	江苏埃泰斯新能源科技有限公司
汽车空调系统	指	构成汽车空调功能的关键部件及管路的总称
汽车空调压缩机	指	应用于汽车空调系统的制冷剂压缩机，是汽车空调系统的关键零件，主要有涡旋式、活塞式和电动式三大类
储能电池热管理系统	指	应用于储能电池温度控制的专门机组或系统
江苏天佑	指	江苏天佑金淦投资有限公司
北京天佑	指	北京天佑投资有限公司
西藏天佑	指	西藏天佑投资有限公司
控股股东	指	江苏天佑、北京天佑及西藏天佑
实际控制人	指	张永明先生
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	奥特佳	股票代码	002239
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	奥特佳新能源科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	奥特佳		
公司的外文名称（如有）	Aotecar New Energy Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Aotecar		
公司的法定代表人	张永明		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	窦海涛	彭铁汉
联系地址	江苏省南京市江宁区秣周东路 8 号	江苏省南京市江宁区秣周东路 8 号
电话	025-52600072	025-52600072
传真	025-52600072	025-52600072
电子信箱	securities@aotecar.com	securities@aotecar.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

2、信息披露及备置地点

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因：

会计政策变更

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期 增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	3,049,054,057.43	2,859,124,409.83	2,859,124,409.83	6.64%
归属于上市公司股东的净利润（元）	42,615,058.71	-26,452,450.65	-26,452,450.65	261.10%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	28,639,095.64	-31,736,044.49	-31,736,044.49	190.24%
经营活动产生的现金流量净额（元）	214,336,606.54	129,831,107.78	129,831,107.78	65.09%
基本每股收益（元/股）	0.0131	-0.0082	-0.0082	259.76%
稀释每股收益（元/股）	0.0131	-0.0082	-0.0082	259.76%
加权平均净资产收益率	0.77%	-0.50%	-0.50%	增长 1.27 个百分点
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度 末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	12,243,292,675.47	12,149,760,281.57	12,156,621,994.46	0.71%
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,582,748,717.93	5,524,755,316.77	5,524,874,492.30	1.05%

会计政策变更的原因

报告期内公司发生会计政策变更，原因是：遵从财政部于 2022 年 11 月 30 日发布实施《企业会计准则解释第 16 号》，其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，自 2023 年 1 月 1 日起施行。对于在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本公司按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累计影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

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

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

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

六、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-559,483.67
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	10,113,849.71
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	6,149,736.46
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	776,688.26
减：所得税影响额	2,499,085.94
少数股东权益影响额（税后）	5,741.75
合计	13,975,963.07

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明：

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司业务所属行业情况

本公司主营业务属于汽车零部件行业，生产经营汽车用空调系统零部件，同时从事储能电池热管理系统业务。下面按行业分别介绍报告期内本公司的业务经营状况。

1. 汽车行业情况

2023 年上半年，在经济高质量发展和消费环境整体复苏的带动下，汽车消费需求高涨，中国汽车市场延续了去年全年的增长势头，半年度销售汽车达 1323.9 万辆¹，同比增长 9.8%，表现出良好的市场回升态势。除了乘用车市场的快速回暖之外，去年销量大幅下降的商用车市场扭转不利局面，也实现了止跌回升。新能源汽车连续保持较快增长势头，半年度销售已达 374.4 万辆，同比增长约 44.1%，尽管增速放缓，但其市场占有率已提升至 28.3%，较上年同期的市占率提升 6.7 个百分点，增幅达 31.02%，进一步巩固了市场主力产品的地位。

报告期内，公司海外业务涉及的美国、欧洲、南亚等汽车市场，随着汽车芯片供应局面彻底改观，汽车产能大幅恢复，近年来被压抑的消费需求逐步得到释放，各市场销量均出现同比增长的较好态势。其中，美国市场增幅较大，尤其是电动汽车销量在消费者接受程度提高和政府补贴增大的刺激下有了明显增长。

2. 汽车热管理行业情况

汽车热管理系统是汽车组装所必不可少的重要部分，其景气程度与汽车整车制造业景气程度高度相关。受报告期汽车行业销量增长的积极影响，汽车热管理零部件行业的景气程度也相应提升，在新能源汽车热管理零部件领域内出现了较快发展势头。但报告期内，新能源汽车热管理市场参与者数量有所增长，带动产品产能增长，市场竞争加剧。

3. 电池储能及其热管理行业情况

储能电池设备作为世界可再生能源发电行业的重要配套设备，在电能生产效率不稳定的风电、光伏发电等领域内发挥着削峰填谷的重要作用，是清洁能源未来蓝图的关键基础设施，近年来逐渐成为包括我国在内的各能源消费国的新兴行业，快速发展。

报告期内，储能电池的主要成本构成锂电池原材料价格大幅波动，一定程度上扰动了产业成本价格预期，对行业供需关系也造成了一定冲击。尽管储能电池装机量继续增长，但储能电池产能持续快速扩大，导致行业出现阶段性过剩，整体销售压力较大，产品价格下跌。

（二）报告期内公司从事的主要业务

1. 公司的主要业务

¹ 据中国汽车工业协会数据，下同。

本公司是一家提供汽车的热管理整体解决方案的制造业企业，主营业务是汽车热管理系统及零部件的技术开发、产品生产及销售，以及储能产品的热管理业务。公司的主要产品包含汽车空调系统、汽车空调压缩机、储能电池热管理产品及其关键部件。本公司是汽车热管理产品覆盖齐全、产销量领先、技术水平较为先进的国内汽车热管理行业主流参与者，在部分产品领域居于名列前茅的地位。

本公司各项具体业务的运营主体是本公司的全资子公司南京奥特佳、空调国际集团、埃泰斯公司。

(1) 空调国际集团是一家技术领先、业务分布广泛的国际化汽车热管理系统公司，在国内外市场享有较高知名度，目前在国内、美洲、亚洲、欧洲设有工厂、研发机构或合营企业，服务国际主流传统能源和知名的新能源汽车制造商，重点客户涵盖主流的自主或合资品牌汽车厂商及各类“新势力”新能源汽车企业。报告期该公司共销售汽车空调系统产品 318.34 万台套²，与上年基本持平。

受国内外新能源汽车市场成熟度进一步提高的积极影响，空调国际在中国、美国等主要市场的新能源汽车空调系统、冷却模块、空调控制器单元等产品的销量同比增长，巩固了其在电动汽车热管理市场上的技术和销售领先优势。

(2) 南京奥特佳专门从事汽车空调压缩机业务，是具备优势的电动汽车压缩机及技术成熟、产能较大的涡旋式和活塞式汽车空调压缩机生产企业。报告期该公司共计销售各类汽车空调压缩机 246.65 万台，销量同比基本持平。

报告期内，南京奥特佳贯彻公司全面新能源化转型的策略，集中精力开发新能源汽车热管理市场和新产品、新技术，在上年度快速增长的基础上，继续大幅增加电动压缩机品类及总量的供给，销售势头大幅增长，电动类产品的半年度销量已接近上年的全年销量，带动公司压缩机类收入稳中有增。同时，公司电动压缩机产品在关键客户及众多热销车型上取得明显销售进展，随着相关客户终端产品销量大增和市占率提高，公司电动压缩机产品的整体市占率也有了实质性的进步。公司用于燃油汽车的压缩机产品在国产自主品牌市占率持续提高、商用车销量恢复增长等一系列有利因素的带动下平稳运行，基本保持住了上年度的销售水平，未出现“电进油退”的大幅下滑局面，实现了公司将传统车用空调压缩机产能高效利用并在市场上逐步平稳过渡的目标。

南京奥特佳上半年被评为“全球汽车供应链核心企业竞争力百强”企业。

(3) 埃泰斯公司主要生产储能电池设备的热管理设备，主要客户是大型锂电池生产企业和商用车制造商。受市场竞争加剧和终端产品价格波动等不利因素影响，埃泰斯公司报告期销售规模和产品单价均有所下降，导致业务收入相应下滑。埃泰斯公司积极应对行业不利局面，开拓海内外新市场和新客户，与国内多家经营储能电池业务的新兴企业及电动商用车企业达成合作，同时实现了产品出海，开始对新兴市场国家客户直接供货，客户类型进一步丰富多样化。公司预计将在 2023 年下半年可实现业务规模的回升。

(三) 公司主要产品

1. 汽车空调系统及部件。构成整个汽车的空调系统及各部分热管理系统的总体系统，一般分为风扇、散热器、蒸发器、传感器、滤清器、冷却器、压缩机、空调箱、控制器、风机、风道、管路、阀体等组成部分，新能源汽车还有热泵系统、电池温控器等部件。此外还涉及热管理系统制造商自行设计的相关控制监测软件。整车空调系统按照不同车型的具体需求进行具体设计，并非标准化产品。因为涉及

² 由于空调系统系定制化产品，不同类型的空调系统产品或部件在功能和价格上差异极大，可比性较低，因此空调系统产品的销量为各类产品的简单加总数量，仅供投资者参考。

的零部件众多，不同整车厂客户对系统采购的需求链条长度不一，公司既可以生产完整的汽车空调及热管理系统，也可以按客户需求生产散热器、冷却器、控制器或空调箱等空调系统中的关键部件，制造定制化的分区系统模块，满足客户的多样化需求。

从主要功能上区分，公司生产的汽车热管理系统又分为以下四类：（1）暖通空调系统，即主要应用乘员舱温度调节的空调系统；（2）发动机冷却系统，其功能在于保障燃油汽车的发动机在适宜的温度条件下工作，公司主要生产 PTC（动力总成冷却系统）模块、变速箱机油冷却器（TOC）、增压空气冷却器和相关的冷却液储存器等产品；（3）电动车热能管理系统，包括全电动汽车的热能管理系统、轻量电池冷却模块等；（4）车内环境控制系统，以控制软件为核心，对车内实施自动空气温度调节，对车内释放香氛，调节乘坐氛围，实现高级功能。

上述构成系统的各类部件中，公司可生产大部分关键部件，但诸如阀体、风机及控制器使用的车规级芯片等部件需从外部采购后进行组装。

本公司在这一领域具有雄厚的技术实力和广泛分布的生产能力，服务国内外众多汽车主机厂，是国内市场较为领先、国际市场知名的供应商。报告期内，公司与行业内领先的电动汽车制造商的合作水平提高。

2. 汽车空调压缩机。应用于汽车的空调系统，承担冷却剂的压缩及循环驱动作用，是汽车空调系统关键设备。从运作机制上分类，公司能够生产三类汽车空调压缩机，分别是涡旋式压缩机、活塞式压缩机和电动压缩机，其中，前两类应用于燃油汽车，后一类应用于新能源汽车。每类压缩机又根据不同的制冷量、转速、电压范围等技术参数分为不同种类的产品。本公司生产的压缩机产品涵盖了目前国内主流车型的热管理系统，可以满足不同配置车型的需求，大部分产品应用于乘用车，少部分产品供给商用车，部分产品在售后市场出售，还有一部分产品对外出口。就产销总量而言，本公司在国内汽车空调压缩机市场居于前列，市占率也名列前茅，是市场重要主流供应商；在国际市场，本公司主要通过直接出口、海外设厂的方式参与，是部分汽车细分市场国家的后市场空调压缩机的重要参与者，并参与一定程度的国际汽车主机厂 OEM 业务。

报告期内，公司的在主要市场——国内市场的市占率基本保持稳定，在新能源汽车压缩机市场的市占率稳步提高；公司主要产品与行业主流整车制造商的主要产品建立起供货关系，也进入了多家“新势力”汽车制造商的定点名单，实现了电动化产品的升级突破。

3. 储能电池热管理设备。该类设备是一套完整的热循环处理机组或设备，应用于电能储备较大的储能电池系统之中，通过设备的制冷剂热循环管路对大型储能电池的温度进行调节。因为应用对象多为大型电能储备设备，因此该类热管理设备自身的功率也较高，相应的制造成本和造价较普通热管理设备高。该类设备一般安装在储能电站的储能电池仓内，或应用于重型电动汽车、电动工程机械设备的大型动力电池热管理场景。

本公司是当前国内该市场主流的参与者。

（四）公司的主要经营模式

1. 采购模式

公司产品所需的原材料主要包含金属、电动机、离合器、阀体、活塞、注塑件、控制器芯片、生产辅料等，均直接从供应商处采购，采购方式为招标。在长期发展中，公司构建了稳健的供应商体系，发

展出成熟的招标比价采购方式，在物料、服务采购中普遍使用。公司分压缩机和空调系统两个采购板块，在各板块内采用统一的采购流程，便于总部监控和内部审计监督。

报告期内，公司的采购模式无重大变化。

2. 生产模式与产能情况

公司具备所销售的全部产品的生产制造能力，主要体现在铸造、机械加工、装配等工序步骤上。报告期末，公司的汽车空调压缩机产品的总产能约为 860 万台，其中电动空调压缩机的产能约为 150 万台；汽车空调系统并非标准化产品，不同客户采购的产品的功能构成不同，因此产能的计算方式并不固定，目前公司拥有的产能与公司在手订单、客户分布及在开发项目的情况基本匹配。公司的储能电池热管理系统的产能可以满足当前销售计划需求。

公司当前产能情况与公司的销售水平相适应，也基本与未来市场发展规划相匹配，符合当前和中期生产销售变化趋势，具备热管理系统全产业链终端产品的生产能力。

3. 研发模式

研发的主要目标和项目来源：公司研发项目的主要来源是根据主机厂客户对其单一车型或生产平台设计热管理功能的需求，按照具体的规格、能耗、空调排气量、所需空间等开展独立开发，设计制造符合客户需求的产品。或根据汽车市场政策导向、技术迭代趋势等重大基础性变化，对主要产品进行技术提升或整体升级换代。

研发的主要流程：空调压缩机业务板块：内部开发及委外开发。内部开发是以单一项目管理的职能为区分进行独立研发，是公司研发的主流模式。委外开发主要是将空调压缩机的局部非关键功能或零部件委外开发。公司内设项目部，负责统筹公司新品项目开发流程，遵循国际主流零部件开发经验，按照相关质量体系要求制定了公司内部 APDS 研发流程，在产品开发的策划与立项、产品设计与验证、批量生产、持续改进等阶段进行专家评审，确保产品研发过程可控并达到立项目标。空调系统业务板块：公司建立有完善的工程技术中心，分为系统组、结构组、芯体组、电气软硬件组、CFD 分析组、实验测试组以及样件试制组等部门，完成汽车空调以及电池热管理全链条技术研发工作。公司拥有风洞实验室、汽车空调性能试验台、风量测试台、噪音测试室、振动台、温度交变测试台、压力交变测试台、高低温恒温箱等研发试验设施设备，满足汽车空调开发过程中所需进行的相关技术测试。

公司的各类主要产品线均有专门设计部门专司设计。一方面以市场为导向，根据客户提出的产品技术要求实施开发，另一方面开展前瞻性研究，研发适合未来市场演化趋势的新技术和新产品。研发的技术和试制产品均配套以实验室予以性能验证，确保可靠耐用。公司的研发、实验等部门依不同的产品而在不同的子公司分别设置。

报告期内，公司研发投入资金同比增长 14.66%。当期，公司大多数新增研发项目为新能源汽车项目。公司研发的“第五代”电动压缩机进入测试阶段，改型压缩机在适应电动汽车系统高电压、高转速等方面具备优异的性能，有望成为公司未来的主力产品。当期，公司新增 32 件专利，其中发明专利 8 件、实用新型专利 24 件，发明专利申请情况为近年来最佳。

4. 销售模式

汽车零部件业务的销售模式分为向汽车整车制造企业的直接销售模式和向售后市场销售模式。公司大部分的汽车空调压缩机产品和全部汽车空调系统产品为面向汽车制造企业的直接销售，少部分汽车空调压缩机产品以国内外品牌代理商向汽修企业分销的方式销售。公司针对各类客户建立起了人员齐备的

销售队伍，覆盖了项目前期了解需求、设计开发阶段沟通技术详情、交付和售后服务等全业务链条，提供产品线全生命周期的完整服务，并不断提升服务水平，为客户创造价值。

储能电池热管理的销售模式为按客户的要求进行定制化生产，直接将产品销售给客户。

报告期内，公司的销售模式无重大变化。

5. 主要业绩驱动因素

公司的经营业绩主要来自主营产品销售收入。公司销售收入水平与汽车市场整体景气程度直接相关。

报告期公司主要经营业绩与上年同期相比均出现了提升，归母净利润数据实现同比扭亏；在产销量基本持平的情况下，公司收入同比仍有所增长。

报告期内，就收入而言，增长的主要动能仍然在于新能源汽车销量的快速提升。由于去年同期的销量基数已经较高，今年国内新能源汽车市场 44%的销量增幅带来的实际增量具有了明显的带动力量，公司内部产品销售结构继续向新能源汽车方向快速转化，相关收入水平提高明显。在国际市场，公司的产品竞争力也有了明显提升，得益于美国和欧洲电动汽车市场的景气，公司对美国某电动车品牌出货量同比增长，与 Vinfast、塔塔等国际新兴电动汽车制造商的合作日益深化，相关收入增长。

就利润而言，去年同期影响公司业绩的诸多不利因素减退，公司内部降本增效活动取得实效，部分商品售价提升，带动公司汽车热管理零部件类产品整体毛利率提升。这些有利因素支撑了利润的增长。

二、核心竞争力分析

公司的核心竞争力主要体现在：

1. 技术与研发优势

公司是全面覆盖本行业主要产品线的汽车热管理技术企业，产量产能及销售在行业内均居于前列，是我国汽车热管理零部件市场的重要参与者。

就压缩机业务而言，电动汽车空调压缩机的技术路线大多是采用涡旋压缩机结构，公司依托涡旋型传统压缩机技术上的深厚积累与强大生产能力，在“汽车用高效电动空调(热泵)压缩机技术关键技术开发与应用”项目上取得中国机械工业科学技术一等奖，相关电动压缩机产品具备长寿命、低故障率、较低能耗和低 NVH 等特色，处于业界领先水平。

就空调系统业务而言，公司为全球主流厂商设计和开发了大量的完整系统、模块和热交换器部件项目。公司重视汽车热管理领域前沿先进技术的开发积累。

公司是国内首批进入新能源汽车热管理领域的厂商，拥有长达 15 年的丰富开发经验和众多客户，具备系统及核心部件压缩机的专业研发体系与强大的创造能力，同时具备丰富的新能源汽车热管理开发经验和专业制造技术，研发队伍在设计和开发概念到生产方面有着出色的成绩。

公司利用在研发上的深厚积累，逐步形成自身的核心技术集群，涉及能效提升、原理优化、制造加工技术等多个方面，全方位地构筑了产业技术优势。

2. 客户资源优势

汽车空调压缩机是汽车整车必不可少的配件，生产企业在进入汽车零部件配套体系之前，要通过整车厂商的一系列认证程序，认证流程标准严格、程序复杂、时间跨度大，门槛较高。这一特性决定了公

司在保持产品质量稳定、技术优异、价格具有竞争力的情况下，能够获得稳定的客户关系，且客户大多为实力雄厚的整车制造企业，有利于保障公司业务的长期性。

当前，公司凭借较强的技术开发和产品质量优势，持续通过客户的产品认证程序，与国内外知名整车厂商建立了长期稳定的战略合作配套关系，积累了众多优质整车厂客户。

公司在汽车空调散件零售——维修市场也逐渐发力，继续通过扶持培养广泛覆盖的中小代理商向星罗棋布的汽车维修保养企业推广产品，进一步提升品牌影响力。

空调系统热管理产品凭借其新颖的设计、稳定的质量、强大的适应能力及对市场需求的敏锐捕捉而积累了大量国内外优质客户。

公司在新能源汽车市场与国内外知名电动车厂商形成了稳定的业务合作关系，供货产品涵盖公司各主要电动产品线。

3. 规模化生产优势

公司拥有领先的汽车热管理产品生产技术，具备国内较大的汽车空调压缩机和汽车空调系统零部件及完整系统的产能，其规模化、体系化的生产能力也构成了自身独特的优势。

首先，大规模专业化生产满足了下游客户对汽车热管理系统及部件的多批次、不同批量的弹性需求，巩固了与客户的合作关系，并使公司具备承接客户大订单的能力；

其次，在规模化生产情况下，公司大规模原材料采购可以有效提升公司对上游供应商的议价能力，控制和降低公司原材料采购成本；规模化生产还有利于公司减少固定成本的分摊，提升产品的成本优势；

第三，公司拥有 15 家生产基地，其中国内 9 家、国外 6 家，既有主力生产厂，也有多个集成装配与卫星装配工厂。各生产基地可彼此协调配合，及时反馈客户需求，充分优化生产流程并节约物料消耗，实现较低成本；同时可最大化利用较低人工成本和原料供应基地，并且通过标准化的装配和质量运行系统实现统一管理，确保统一的质量标准。

为适应主要客户产能布局的要求，公司在报告期内开始筹建陕西、河北等两处新的空调系统生产基地。

4. 精工制造的产品质量优势

公司持续不懈推动内部生产环节的改善与提升，陆续通过了 IATF16949（汽车质量管理体系标准）认证、TISAX（汽车行业信息安全）认证等多项知名的质量控制体系认证，大大提升了公司精工制造水准，大幅降低了产品出厂 0 公里故障数，赢得客户的好评。公司拥有完善先进的产品性能测试设备和完整的产品开发及检验标准，可以满足客户日益提高的要求，确保产品的质量和性能。

5. 高精度、大跨度的运营管理能力

作为一家业务国际化发展的公司，公司遵守全球化的项目管理准则，充分执行并遵守产品开发和执行系统规定，其 6 阶段评审系统严格匹配 QS9000APQP 流程标准，并对所有项目实行 KPI 管理，能对相关问题进行及时预警与有效防范；其次，公司针对不同主流产品制定了有效的采购战略和成本控制流程，并与主要客户实施原材料价格变动保护机制；第三，全公司范围内持续专注于项目效益与精益生产，致力于通过在各运营工厂中推广精益制造文化，以实现成本与效率的持续改善并确保产品的高质量；第四，公司注重通过严格的内部控制流程控制风险，防范不良因素，建立起人员、组织、生产、销售、中后台部门协同等多个层次的严密管理制度，并在董事会和监事会的监督下切实推动实施。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	3,049,054,057.43	2,859,124,409.83	6.64%	
营业成本	2,631,301,533.64	2,494,938,511.89	5.47%	
销售费用	78,292,206.32	80,974,496.10	-3.31%	
管理费用	170,280,187.87	162,440,498.74	4.83%	
财务费用	1,971,957.34	9,625,282.60	-79.51%	受汇率变动影响，本期汇兑收益增加
所得税费用	21,193,303.74	26,229,969.76	-19.20%	
研发投入	113,271,257.18	98,789,573.91	14.66%	
经营活动产生的现金流量净额	214,336,606.54	129,831,107.78	65.09%	营业收入增长，收支净额增加
投资活动产生的现金流量净额	-9,512,065.38	-220,891,213.52	95.69%	公司本期到期收回的银行理财增加
筹资活动产生的现金流量净额	218,857,970.10	366,039,522.59	-40.21%	本期公司归还银行贷款金额增加
现金及现金等价物净增加额	435,216,611.56	277,876,178.93	56.62%	受收入增长、回款等上述综合因素影响

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,049,054,057.43	100%	2,859,124,409.83	100%	6.64%
分行业					
机电产品制造	3,049,054,057.43	100.00%	2,859,124,409.83	100.00%	6.64%
分产品					
汽车空调压缩机	1,278,761,050.71	41.94%	1,172,371,014.08	41.00%	9.07%
汽车空调系统	1,648,579,602.25	54.07%	1,416,463,674.24	49.55%	16.39%
储能电池热管理设备	121,713,404.47	3.99%	270,289,721.51	9.45%	-54.97%
分地区					
国内	2,083,903,067.61	68.35%	1,921,503,524.54	67.00%	8.45%
国外	965,150,989.82	31.65%	937,620,885.29	33.00%	2.94%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
机电产品制造	3,049,054,057.43	2,631,301,533.64	13.70%	6.64%	5.47%	0.96%
分产品						
汽车空调压缩机	1,278,761,050.71	1,043,562,327.90	18.39%	9.07%	5.92%	增长 2.43 个百分点
汽车空调系统	1,648,579,602.25	1,493,100,432.21	9.43%	16.39%	11.44%	增长 4.02 个百分点
储能电池热管理设备	121,713,404.47	94,638,773.53	22.24%	-54.97%	-44.29%	下降 14.90 个百分点
分地区						
国内	2,083,903,067.61	1,767,897,287.02	15.16%	8.45%	6.48%	增长 1.57 个百分点
国外	965,150,989.82	863,404,246.62	10.54%	2.94%	3.45%	下降 0.45 个百分点

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近一期按报告期末口径调整后的主营业务数据：

适用 不适用

四、非主营业务分析

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	15,853,378.79	22.52%	公司享有联营、合营企业本报告期的利润份额以及符合终止确认的摊余成本计量的应收票据贴现损益	是
公允价值变动损益	3,335,541.79	4.74%		否
资产减值	-10,554,849.06	-14.99%	计提存货跌价准备	否
营业外收入	1,084,865.06	1.54%		否
营业外支出	876,271.50	1.24%		否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
货币资金	1,912,347,945.99	15.62%	1,630,691,710.33	13.42%	2.20%
应收账款	1,712,396,551.13	13.99%	1,871,533,717.40	15.40%	-1.41%
存货	2,195,474,361.17	17.93%	1,958,520,827.72	16.12%	1.81%
投资性房地产	23,698,108.55	0.19%	24,338,857.97	0.20%	-0.01%
长期股权投资	384,829,955.22	3.14%	362,091,678.48	2.98%	0.16%

	本报告期末		上年末		比重增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
固定资产	1,411,899,255.34	11.53%	1,351,551,322.14	11.12%	0.41%
在建工程	168,935,649.63	1.38%	186,861,881.57	1.54%	-0.16%
使用权资产	97,996,274.31	0.80%	102,528,683.01	0.84%	-0.04%
短期借款	1,496,123,373.90	12.22%	1,416,476,052.06	11.66%	0.56%
合同负债	210,398,844.34	1.72%	123,492,420.55	1.02%	0.70%
长期借款	168,501,571.67	1.38%	86,402,253.06	0.71%	0.67%
租赁负债	78,040,719.02	0.64%	87,972,397.33	0.72%	-0.08%

2、主要境外资产情况

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
摩洛哥奥特佳	投资设立	1.83 亿元	摩洛哥	独立运营	派遣团队独立管控	1101.02 万元	3.21%	否
空调国际集团	非同一控制下企业合并	53.02 亿	上海	独立运营	派遣团队独立管控	-393.86 万元	92.97%	否

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
交易性金融资产（不含衍生金融资产）	648,460,046.66	3,335,541.79			284,337,112.39	423,578,890.54		512,553,810.30
其他权益工具投资	10,000,000.00							10,000,000.00
应收款项融资	365,874,711.20					32,481,737.30		333,392,973.90
上述合计	1,024,334,757.86	3,335,541.79			284,337,112.39	456,060,627.84		855,946,784.20
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容：无。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	911,400,370.63	银行承兑汇票保证金、质押存单
应收票据	142,347,906.60	质押
固定资产	182,306,504.61	抵押
无形资产	86,348,741.80	抵押
应收款项融资	300,351,975.56	质押
交易性金融资产	424,073,647.06	质押
合计	2,046,829,146.26	

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
154,398,156.93	123,344,020.14	25.18%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况³

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	601777	力帆科技	2,870,852.90	公允价值计量	2,104,105.30	-158,080.45				-158,080.45	1,946,024.85	交易性金融资产	债务重组
境内外股票	000980	众泰汽车	6,707,181.00	公允价值计量	3,904,006.00	-1,607,580.00				-1,607,580.00	2,197,026.00	交易性金融资产	债务重组

³ 公司持有的股票类证券系公司接受人民法院判决划转的股票，用以抵偿债务人所欠本公司的债务，并非主动投资。

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
												产	
合计			9,578,033.90	—	5,908,711.30	-1,765,660.45	0.00	0.00	0.00	-1,765,660.45	4,143,050.85	—	—

(2) 衍生品投资情况

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2021 年	非公开发行股票	42,648.11	7,372.1	39,516.66	0	0	0.00%	3,131.45	银行活期存款专户存储	0
合计	—	42,648.11	7,372.1	39,516.66	0	0	0.00%	3,131.45	—	0

募集资金总体使用情况说明

本公司于 2021 年 1 月非公开发行人民币普通股 111,898,727 股，发行价为 3.95 元/股，募集资金总额为人民币 44,200 万元，扣除相关发行费用 1,551.89 万元，实际募集资金净额为人民币 42,648.11 万元。截至 2023 年 6 月 30 日，本公司已累计使用募集资金人民币 39,516.66 万元，其中实际投入募投项目的金额 17525.31 万元，按照发行计划及调整计划补充永久性流动资金 16,621.35 万元，暂时闲置募集资金现金管理（银行七天通知存款）5,370 万元。尚未使用的募集资金（专户活期存款）3,131.45 万元（募集资金专户实际余额 3,363.69 万元，差异金额为人民币 232,24 万元，系募集资金累计利息收入扣除银行手续费支出后的净额）。本报告期，本公司共使用募集资金 7,372.1 万元，其中，投入募投项目 2,002.1 万元，暂时闲置募集资金现金管理（银行七天通知存款）5,370 万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度 ⁴ (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
新能源	否	15,848.96	12,019.21	1,027.3	8,135.73	67.69%	2021 年	4,266.5	是	否

⁴ 募投项目已建设完毕，而资金使用进度尚未完毕的原因是项目建设工程及采购设备的付款周期与项目建设进度不一致，由于采购尾款、验收款、质保金等存在，因此资金支出进度较慢。

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度 ⁴ (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
汽车热泵空调系统项目							10月31日			
年产60万台第四代电动压缩机项目	否	4,898.77	4,898.77	736.55	4,166.9	85.06%	2022年02月28日	1,325.71	否	否
年产360万支压缩机活塞项目	否	5,186.93	5,186.93	132.15	4,125.83	79.54%	2022年02月28日	113.47	否	否
中央研究院项目	否	4,034.28	4,034.28	106.1	1,096.86	27.19%	2023年12月31日		不适用	否
永久性补充流动资金	否	12,679.17	16,621.35		16,621.35	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	42,648.11	42,760.54	2,002.1	34,146.67	--	--	5,705.68	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	42,648.11	42,760.54	2,002.1	34,146.67	--	--	5,705.68	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因	1. 年产60万台第四代电动压缩机项目：根据本公司《2020年度非公开发行A股股票预案》（二次修订稿），该项目达到预期产能后，税后内部收益率为15.48%。报告期项目运营形势较预案编制时的2020年年中时有所变化，报告期内电动压缩机市场竞争加剧，一些客户对产品的采购价格有所下降，使得该项目当期毛利水平未及预期。 2. 年产360万支压缩机活塞项目：根据本公司《2020年度非公开发行A股股票预案》（二次修订稿），该项目原为“年产1500万支压缩机活塞项目”，项目收益的实现方式为自产活塞零件替换外购产品，降低生产成本，预计达产后每年可节约采购成本1300万元左右。由于电动车市场近年来突飞猛进，燃油车用压缩机活塞零部件增量需求减少。为此，本公司董事会审议变更该项目实施方法，调整为“年产360万支压缩机活塞项目”并确定该项目于2022年2月达产。受项目规模大幅缩减、活塞产品外购对比成本下降等因素影响，该项目当期未能实现预期效益。 3. 中央研究院项目：中央研究院项目为非销售盈利性质的项目，故不适用于效益的计算。 4. 永久性补充流动资金：募集资金永久性补充流动资金，不产生效益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展	不适用									

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度 ⁴ (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
情况										
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生									
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 以前年度发生									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用									
尚未使用的募集资金用途及去向										
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用									

(3) 募集资金变更项目情况

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
南京奥特佳	子公司	新能源技术开发、制造、销售无氟环保制冷产品。	1500000000	6,266,939,891.78	2,466,806,170.08	1,301,554,308.90	54,891,718.53	47,506,604.67
空调国际集团	子公司	设计、生产车用空调器和加热器（含压缩机）及冷冻、冷藏制冷机组、销售自产产品	1678198705.18	5,302,482,254.68	1,423,346,071.76	1,770,293,006.72	8,284,175.36	-3,938,574.63
江苏埃泰斯新能源科技有限公司	子公司	新能源原动设备制造，新能源原动设备销售、技术服务、技术开发。	17783837.21	606,327,748.00	316,073,917.11	121,713,404.47	10,978,179.13	16,438,669.76

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

奥特佳为控股平台公司，具体业务均由控股参股子公司完成。因此，控参股子公司的业务即为奥特佳的业务情况，具体请参考本报告“第三节 管理层讨论与分析”第一至三小节的内容。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）价格竞争压力增大

报告期内，公司多个主要产品均遇到了同品类的价格竞争压力。一些客户对产品的采购价格有所下降。这些因素影响了公司总体营销策略的执行和销量、收入的增长幅度。应对措施是：准确把握市场脉搏，及时调整营销策略和价格体系，积极参与客户及同业的市場博弈，理性竞争，控制好公司收入、利润和客户关系的总体平衡，尽力消除价格竞争的不利因素，将压力转移转化。

（二）运营资金需求较大

受新增研发项目较多、在手订单业务规模扩大、部分重点客户结算周期较长等因素影响，公司对运营资金的需求较大，短中期贷款增长，负债率升高。应对措施是：多方募集资金，扩展信贷规模，用足信贷额度，储备现金。

（三）部分海外业务亏损

公司部分海外业务由于其运营的刚性成本较高，在报告期内亏损。应对措施是：对亏损的海外基地实施多措并举的开源节流管理，适当提高产品售价。同时，加大营销力度，扩展客户群体，拓宽收入来源，尽力扭亏。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	34.06%	2023 年 04 月 17 日	2023 年 04 月 18 日	《关于 2023 年第一次临时股东大会决议的公告》(2023-020), 详见巨潮资讯网
2022 年年度股东大会	年度股东大会	34.26%	2023 年 06 月 16 日	2023 年 06 月 17 日	《关于 2022 年年度股东大会决议的公告》(2023-043), 详见巨潮资讯网

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
胡振华	独立董事	被选举	2023 年 04 月 17 日	被选举为新任独立董事
冯科	独立董事	离任	2023 年 04 月 17 日	因个人原因辞职

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

公司计划半年度不派发现金红利, 不送红股, 不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

1、2021 年股票期权激励计划的终止与注销

2021 年 1 月 16 日, 公司筹划了针对管理层、核心技术人员和骨干业务人员的股票期权激励计划, 并发布了提示性公告; 2021 年 1 月 22 日, 公司第五届董事会第二十三次会议审议通过了股权激励计划草案, 拟向不超过 65 位激励对象授予股票期权; 2021 年 2 月 8 日, 公司召开 2021 年第一次临时股东大会, 审议通过了《关于公司〈2021 年股票期权激励计划(草案)〉及其摘要的议案》《关于公司〈2021 年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理 2021 年股票期权激励计划相关事宜的议案》。2021 年 3 月 19 日, 公司召开第五届董事会第二十七次会议和第五届监事会第十七次会议, 审议通过了《关于向激励对象首次授予股票期权的议案》, 同意以 2021 年 3 月 19 日为首次授权日, 向 65 名激励对象授

予合计 5009.6 万份股票期权，行权价格为 4.95 元每股。2021 年 3 月 30 日，此次股权激励计划首次授予股票期权登记完成。公司《2021 年股票期权激励计划》中规定预留股票期权 1252.40 万份，占授予股票期权总数的 20%。由于公司 2021 年第一次临时股东大会审批通过 2021 年股票期权激励计划之日起 12 个月内（至 2022 年 2 月 8 日），公司未对该部分预留股权确定激励对象，根据相关规定，该部分预留权益已失效。本公司第六届董事会第四次会议和第六届监事会第三次会议对此事审议确认，公司独立董事发表了同意该部分激励份额失效的独立意见，国浩律师（南京）事务所就此事出具了《关于奥特佳新能源科技股份有限公司 2021 年股票期权激励计划注销部分期权之法律意见书》。2022 年 6 月 6 日，公司召开第六届董事会第四次会议和第六届监事会第三次会议，审议通过了《关于注销公司 2021 年股票期权激励计划部分股票期权的议案》，同意取消 10 名离职人员激励对象资格并注销其已获授但尚未行权的全部股票期权 5,902,150 份；同意因公司 2021 年度业绩未达标注销第一个行权期可行权的股票期权（扣除前述离职激励对象的份额）共计 14,731,284 份。以上合计共注销 2021 年股权激励计划的股票期权 20,633,434 份。2022 年 6 月 14 日，公司完成前述股票期权的注销程序。此次注销完成后，公司 2021 年股权激励计划股票期权数量由 50,096,000 份调整为 29,462,566 份，激励对象由 65 人调整为 55 人。

报告期内，由于公司在报告期的市值情况与制订并审议《2021 年股票期权激励计划》时差异较大，《激励计划》中设定的行权价格显著高于当前股票交易市价，出现明显倒挂，缺乏实际行权的价格条件。虽然未来股价有望恢复至可行权条件，但此情况发生的时间存在不确定性。此外，公司在《激励计划》前两个考核期的实际经营业绩也与考核目标存在较大差距。因此，《激励计划》已无法对激励对象实施有效激励，激励的初衷难以实现。此外，公司拟在恰当的时机筹划新的股权激励计划，希望避免不同激励计划的潜在冲突。因此，经审慎考虑，并征询激励对象意见，公司拟提前终止实施 2021 年股票期权激励计划。2023 年 5 月 26 日，公司召开了第六届董事会第十四次会议和第六届监事会第十次会议，审议通过了《关于终止实施 2021 年股票期权激励计划并注销股票期权的议案》，同意注销剩余 55 名激励对象已授予但尚未行权的全部股票期权 29,462,566 份。公司独立董事就该事项出具了独立意见，律师事务所就该事项出具了法律意见书。

2023 年 6 月 29 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成期权注销工作。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

本公司为控股型企业，自身经营并不涉及环保问题。但本公司的子公司从事的业务涉及相关情况。具体如下：

（一）本公司的子公司执行的环境保护相关政策和行业标准

相关法律法规：

《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》《控制污染物排放许可制实施方案》《排污许可管理办法》《排污许可管理条例》

相关行业标准：

ISO14001 与 ISO45001 环境管理体系、《地表水环境质量标准》（GB3838-2002）、《污水综合排放标准》（GB8978-1996）、《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）、《电镀污染物排放标准》（GB21900-2008）、《工业炉窑大气污染物排放标准》（GB9078-1996）、《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）、《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T 31962-2015）、江苏省《大气污染物综合排放标准》（DB32/4041-2021）

（二）本公司的子公司获取的环境保护行政许可情况

公司名称	资质、许可、批复等	有效期
江苏埃泰斯新能源科技有限公司	城镇污水排入排水管网许可证	有效期自 2023 年 5 月 23 日至 2024 年 5 月 22 日
安徽奥特佳科技发展有限公司	排污许可证	有效期自 2020 年 8 月 10 日至 2023 年 8 月 9 日。到期已办理延续，目前市环保主管单位审批中。
奥特佳新能源科技股份有限公司（南通工厂）	固定污染源排污登记回执	有效期自 2020 年 3 月 31 日至 2025 年 3 月 30 日
浙江龙之星压缩机有限公司	丽水市主要污染物排放权证	有效期自 2022 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日
南京奥特佳祥云冷机有限公司	排污许可证	有效期自 2022 年 8 月 16 日至 2027 年 8 月 15 日
牡丹江富通汽车空调有限公司	排污许可证	有效期自 2022 年 9 月 29 日至 2027 年 9 月 28 日
马鞍山奥特佳科技有限公司	固定污染源排污登记回执	有效期自 2020 年 7 月 3 日至 2025 年 7 月 2 日
马鞍山奥特佳机电有限公司	排污许可证	有效期自 2022 年 3 月 22 日至 2027 年 3 月 21 日

（三）本公司各子公司报告期内主要污染物排放及治理合并情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
奥特佳子公司或生产基地	工业生产废料	废油、废活性炭、废污泥、废防冻液等	送有资质单位处理	不适用	不适用	不适用	不适用	13.38 吨	无	无
奥特佳子公司或生产基地	水体污染物	化学需氧量	间接排放/废水经过处理后达标排放	在相关子公司工厂共设有多个总排口	在相关工厂废水排水口	最高不超过 112.75mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)表 4 三级排放标准	12.61 吨	133.72 吨	无
奥特佳子公司或生产基地	水体污染物	氨氮	间接排放/废水经过处理后达标排放	在相关子公司工厂共设有多个总排口	在相关工厂废水排水口	最高不超过 20mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)表 4 三级排放标准等	2.74 吨	11.68 吨	无
奥特佳子公司或生产基地	水体污染物	总氮	间接排放/废水经过处理后达标排放	在相关子公司工厂设有一个总排口	在相关工厂废水排水口	最高不超过 19.5mg/L	70mg/L	1.51 吨	15.12 吨	无
奥特佳子公司或生产基地	水体污染物	总磷	间接排放/废水经过处理后达标排放	在相关子公司工厂共设有多个总排口	在相关工厂废水排水口	最高不超过 1.11mg/L	8mg/L	0.018 吨	1.73 吨	无
奥特佳子公司或生产基地	水体污染物	氟化物(手工)	间接排放/废水经过处理后达标排放	在相关子公司工厂设有一个总排口	在相关工厂废水排水口	最高不超过 0.2mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)中表 4 三级标准及南谯新区污水处理站纳管标准等	0.02 吨	无	无
奥特佳子公司或生产基地	水体污染物	悬浮物	间接排放/废水经过处	在相关子公司工厂共	在相关工厂废水排水	最高不超过 42mg/L	400mg/L	2.53 吨	无	无

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
基地			理后达标排放	设有多个总排口	口					
奥特佳子公司或生产基地	水体污染物	PH 值	间接排放/废水经过处理后达标排放	在相关子公司工厂共设有多个总排口	在相关工厂废水排出口	最高不超过 7.8mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)中表 4 三级标准等	0.84 吨	无	无
奥特佳子公司或生产基地	水体污染物	动植物油	连续排放/废水经过处理后达标排放	在相关子公司工厂共设有多个总排口	在相关工厂废水排出口	最高不超过 317.5mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)表 4 三级排放标准	0.39 吨	无	无
奥特佳子公司或生产基地	水体污染物	各类生产废水(磷酸盐、石油类、5 日生化需氧量等)	各类生产废水处理设施处理后达标排放	在相关子公司工厂共设有多个总排口	在相关工厂废水排出口	最高不超过 160mg/L	≤300mg/L	19.96 吨	无	无
奥特佳子公司或生产基地	大气污染物	烟(粉)尘	废气经处理后达标排放	在相关子公司工厂共设有多个排放口	分布在熔炼炉、保温、铸造、抛丸、食堂等	最高不超过 62mg/m ³	150mg/m ³	15.97 吨	无	无
奥特佳子公司或生产基地	大气污染物	氮氧化物	废气经处理后达标排放	在相关子公司工厂共设有多个排放口	分布在熔炼炉等	最高不超过 22.6mg/m ³	《工业炉窑大气污染物排放标准》(GB9078-1996)	6.83 吨	无	无
奥特佳子公司或生产基地	大气污染物	颗粒物	废气经处理后达标排放	在相关子公司工厂共设有多个排放口	分布在熔炼炉、保温铸造等	最高不超过 0.36mg/m ³	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)颗粒物排	4.37 吨	无	无

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
							放浓度 ≤120mg/m ³ ；排 放速率 ≤10kg/h			
奥特佳子公司或生产基地	大气污染物	硫酸雾	废气经处理后达标排放	在相关子公司工厂共设有多个排放口	车间	最高不超过 1.15mg/m ³	《电镀污染物排放标准》 (GB21900-2008) 浓度 ≤30mg/m ³	0.17 吨	无	无
奥特佳子公司或生产基地	大气污染物	二氧化硫	有组织排放/废气经过处理后达标排放	在相关子公司工厂共设有多个排放口	总排口、熔炉	最高不超过 32.1mg/m ³	《工业炉窑大气污染物排放标准》 (GB9078-1996)	1.98 吨	无	无
奥特佳子公司或生产基地	大气污染物	挥发性有机物	冷凝罐+二级活性炭吸附达标排放	在相关子公司工厂共设有多个排放口	总排口	最高不超过 58.80mg/m ³	《大气污染物综合排放标准》 (GB16297-1996)	0.73 吨	无	无
奥特佳子公司或生产基地	大气污染物	臭气	有组织排放	在相关子公司工厂设有一个总排口	厂区内	41	2000	无量纲	无	无
奥特佳子公司或生产基地	大气污染物	非甲烷总烃	有组织排放/废气经过处理后达标排放	在相关子公司工厂共设有多个排放口	车间	最高不超过 0.6	《大气污染物综合排放标准》 (GB16297-1996)表 2 中二级标准以及天津市 《工业企业挥发性有机物排放控制标准》	无	无	无

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
							(DB12/524-2014)			
奥特佳子公司或生产基地	噪音污染	噪音	-	-	厂界	综合不同厂区, 昼间 53-58, 夜间 45-49	《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008), 昼间, dB(A)65, 夜间, dB(A)55	无	无	无

(三) 对污染物的处理

本公司子公司为工业品制造行业, 各工厂内部自建有污水处理设施及废气治理设施。本报告期内, 本公司及下属子公司根据各自实际需求, 投入了相应的环保费用, 主要用于废水废气处理、排污在线监测设备养护及厂区清洁等方面。

目前, 本公司子公司安徽奥特佳科技发展有限公司因排污量在当地区域相对较大而被当地环保局列为“重点排污企业”, 该公司在经营中始终严格遵守环保法规, 不存在因环保问题受到处罚的情形(“重点排污企业”并非行政处罚, 也不意味着企业违反了环保法规)。

本公司子公司开展的污染物处理工作如下:

1. 对废水的处理

相关子公司厂区设置有污水处理站, 废水污水经自建污水站采用生化+物化的处理工艺处理达标后通过园区污水管网纳入所在地区的污水处理厂集中处理, 厂区会设置污水总排口, 并安装在线监控实时监测水质情况, 对污水处理设备进行日常保养维护, 目前污水处理站运转正常。

2. 对废气的处理: 相关子公司装配有废气处理设备, 分别采用水喷淋、活性炭、碱液喷淋达标后高空排放。

3. 对噪声的处理: 部分子公司装配过程仅有轻微噪声, 通过设备润滑系统保养减少噪声排放。

4. 对废弃物的处理: 公司装配过程存在的废包装材料为可回收废弃物, 由指定单位回收处置, 存在少量含油废弃物, 暂存后委托资质单位处置。

(四) 突发环境事件应急预案

公司设有事故应急救援指挥部, 下设应急救援办公室(设在生产部、夜间由各值班领导担任), 负责日常应急管理事务与协调。对各类危险源做出风险分析, 相对应的风险防范措施主要有: (1) 日常监控; (2) 特种设备安全措施; (3) 其他风险防范措施。发生突发环境重大事故时, 按照下列程序开展应急工作: (1) 启动相应等级的预案, 同时应急救援指挥小组安排人员将救援工作进展以及事故可能造成的影响等信息上报主管部门; (2) 同时通报其他有关部门、救援队伍和专家, 做好相应的应急准备工作; (3) 现场紧急处置方面, 按照实际情况将相关情况报告医疗、消防、公安、安全、环保等部门针对性开展救援活动, 然后进行隔离事故现场, 同时疏散相关人员; (4) 现场控制完成后发布相关信息, 随后进行善后处置、警戒治安、次生灾害防范、调查评估等后期处理程序。

公司子公司制定了环境应急预案并在所在地区环境监督部门备案。

(五) 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

报告期, 公司子公司或生产基地购入环保设备及设备维修保养共花费 108.6 万元, 包括危废库废气治理设施、空气净化设备、在线监控设备维修保养等; 职业病环境检测及三废检测投入 6.7 万元; 危废处置费包括委外处理等的投入约 73.2 万元; 排污许可相关费用投入约 8.15 万元; 活性炭采购及厂区安环标识投入约 12.25 万元, 环境保护税约 516 元。

（六）环境自行监测方案

为履行企业自行监测的职责，公司相关子公司采取多种方法：或接受权威机构的年审，或与属地环保办建立长期合作关系，定期来公司进行情况诊断，优化环保管理工作，或按最新自行监测方案开展自行监测，并上提交至主管环保部门及省或市自行监测信息平台等。通过定期定时进行人工自行监测并结合在线监测设备，监测 COD、NH₃-N、SS、石油类、PH 等污染物，执行标准按照《地表水和污水监测技术规范》《固定污染源监测质量保证与质量控制技术规范》（试行）（HJ/T373-2007）等进行。厂区内合理布设监测点，保证了各监测点位布设的科学性和可比性。在检测过程中，采样人员持证上岗，严格遵守采样操作规程，完成相关检测作业后认真填写采样记录，按规定保存、运输样品。同时，监测分析方法均采用国家标准或环保部颁布的分析方法，所有监测仪器、量具均经过质检部门检定合格并在有效期内使用。

（七）报告期内公司及子公司未因环境问题受到行政处罚

无。

（八）其他应当公开的环境信息

无。

（九）在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

1. 公司及子公司强调非必要不彩打，并要求进行双面打印，有效节约办公费用；
2. 公司及子公司会关闭非工作区域的照明设备；
3. 公司及子公司遵照国家要求，非夏季室温 26° 以上、冬季室温 20° 以下不使用空调；
4. 申请优惠电价，每年可节约电费 10 万元以上。

（十）其他环保相关信息

公司子公司埃泰斯主动开展 EHS 管理体系建设，于 2023 年 6 月 24 日通过了 ISO14001 与 ISO45001 认证。

二、社会责任情况

公司在报告期注重履行企业社会责任，从诸多方面着手，综合性提高社会责任履职意识，完善制度和管理基础，将社会责任贯穿到经营的各个层面，取得了相当成果。

一、持续强化中国共产党的组织在公司的建设

公司高度重视中国共产党的组织在公司的建设和发展，在各分支机构所在地方上级党组织的领导下，公司的主要子公司均建立起了中国共产党的组织。

公司的党组织注重发挥党建对民营经济实体的引领作用，通过组织生活及专题学习讨论活动，锤炼职工党员的政治意识，将企业生产经营与党组织的引导作用结合，充分发挥党员先锋模范作用，实现了业务活动与党务活动的有机融合，公司党组织的战斗力的得以增强。

报告期，公司各子公司的党组织利用《学习强国》等灵活的学习手段加强对党员培训与教育，并集中组织学习了习近平新时代中国特色社会主义思想主题教育理论。各子公司在各地的党组织举行了优秀共产党员评比活动，将政治素质强、业务水平高的模范党员的先进事迹在公司内部宣传，激发了职工队伍敬业爱岗、业精于勤的热潮。报告期内，公司党组织吸收多名入党积极分子入党，成为预备党员，壮大了公司党员队伍。

二、在环境保护和碳减排方面的社会责任履行

报告期内，公司全面推行 ISO14001（环境管理体系认证）标准管理，主要生产基地均就该等体系认证开展了细致的自我规范和整改活动，公司业务链条与环保的联系更加紧密，员工队伍环保意识明显增强。

公司的主要生产类子公司均建立健全了环保制度，并在当地环保部门的监管下建立了废水、废气、噪声治理体系，投入了必要资金和设备进行污染防治，并通过在厂区边界处设置电子公示牌等方式及时对社会公示。

公司强调资源节约和节能减排的重要意义，对相关事务加强了管理。公司的空调压缩机生产业务会产生大量铝屑。公司集中清洗处置废旧铝屑上沾染的酸性物质等含有污染的成分，依据相关法规标准进行无害化处置后联系专门的废旧料回收公司予以环保回收处置，大大提高废旧资源的循环利用程度。公司建立了严格的电能、水、燃气资源使用监控制度，从成本和环保的角度限制单位产能的能源和水资源消耗程度，改善资源密集型投入状态，将产品生产全过程的碳排放减少作为生产的重要环保目标。

公司注重可再生能源的利用，在多个生产基地安装了光伏发电设备，目前已经开始发电，提高自身绿色能源效率，降低了能源成本。

三、安全生产责任常抓不懈

作为制造业企业，公司高度重视安全生产责任，将具体监管责任分解落实到各生产基地和车间班组，落实到每位员工，对安全生产教育、监督、检查工作常态化，定期组织生产安全培训和专项检查，重点聚焦于防工伤事故、防火、防交通安全事故，尽可能排除各类安全隐患，防患于未然。

公司部分产品的铸造、打磨和加工的过程中需要使用硫酸、高压气体等涉及易制毒、存在爆炸风险的物品，公司重视防范相关风险，均严格按照生产基地所在地有关政府部门的指示要求进行储运、管理。

四、对利益相关方的社会责任履行

公司以社会和谐为己任，遵守公共秩序法律规范，积极参与社会事务，关爱职工队伍，参与社区事务，做负责任的企业公民。

公司重视利益相关者的权益维护，倾听有方面对公司的建设性意见并及时整改。通过公司的党组织、工会、职工互助组织广泛地参与以职工为主要帮助对象的权益维护、福利发放、扶贫济困等工作。公司工会常年向家有喜事送红包，向遭遇困难不幸的职工及其家属发放慰问金，注重与员工群体的沟通，建立起劳资双方的紧密纽带联系，构建和谐劳动关系。公司在职工人数较为集中的子公司或生产基地开展了丰富多彩的体育活动和比武，促进职工参与体育活动，在娱乐竞技中提升职业技能，增强事业归属感。

公司的生产基地众多，身为社区的一份子，均与所在地社区保持紧密的联系，响应当地政府和社区组织的号召，参与多种类型的社区、工商联活动，服务社区，建设社区。公司各子公司、生产基地均积极参与当地社会福利活动，多次参加慈善捐赠、助力社区全民健身计划等活动。

公司与同行业保持密切沟通，积极参与汽车工业及制冷工业的行业协会组织活动，参加行业技术交流、信息分享、前景探讨等活动，共同推动汽车热管理行业及制冷零部件行业的进步发展。

五、主动接受社会责任标准认证，提升社会责任意识及合规水平

报告期内，公司继续按照相关专业机构在对公司综合社会责任履行情况认证审核中提出的要求，围绕涉及环境保护、劳工权益、公共关系、客户关系管理、社会义务等事务提升自身素质，强调社会责任履行标准化程序的落地生根。

六、客户及消费者权益保护

公司的主要客户为汽车整车制造企业及汽车零部件制造企业。公司与这些客户之间维持着良好的业务关系，从客户车型（或产品）立项设计开始，公司即全程参与，按照客户的要求完成公司产品的设计实验，后续的生产、交付和售后服务，内部各部门联动，以销售部门和技术部门为核心，全程紧贴客户产品的产销周期，尽力满足客户技术需求。客户与公司的供货合同中一般设有产品质量缺陷的解决条款，在公司批量产品出现一定数量的质量问题时，公司将按合同履行返修、赔偿等义务，在合理的商业条件下保障客户的权益。

针对汽车售后服务市场的客户及消费者服务，公司专门设立了后市场销售部门，专司市场维护。公司设有消费者服务热线电话，通过官方网站、微信公众号等发布公司产品信息，听取后市场客户及普通消费者的意见投诉，及时反馈解决，保障后市场和零售客户的权益。

七、公共关系维护与舆情事件处置

公司高度重视公共关系，对涉及公司业务、形象和声誉、资本市场事务的舆情等持续关注，对夸张报道、不实信息等尽快联系，予以纠正，避免不实信息散布，防止影响公司声誉和股价异动。公司与新闻媒体保持良好的关系，在各大主要证券类报纸上披露公司公告。

第六节 重要事项

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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	张永明	保障上市公司独立性	保证维护上市公司与承诺方控制的公司的人员、资产、机构、财务、业务等方面保持独立运作，承诺方不通过正当公司治理程序之外的方式干涉上市公司的独立性。	2018年09月04日	在承诺方作为实际控制人期间长期有效	在报告期内履行正常
	张永明	避免与上市公司产生同业竞争	避免承诺方及其控制的其他企业与上市公司发生同业竞争或潜在同业竞争，存在相关行业的商业机会的，将尽力给予上市公司。	2018年09月04日	在承诺方作为实际控制人期间长期有效	在报告期内履行正常
	张永明	减少与上市公司的关联交易	承诺方及其控制的企业尽力减少或避免与上市公司开展关联交易，不以关联交易的方式从上市公司处获得不当利益，或使上市公司承担不当责任。	2018年09月04日	在承诺方作为实际控制人期间长期有效	在报告期内履行正常
资产重组时所作承诺	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、南京永升新能源技术有限公司、江苏帝奥控股集团股份有限公司、张永明	避免与上市公司产生同业竞争	承诺方及其控制的其他企业承诺避免与上市公司发生同业竞争或潜在同业竞争，存在相关行业的商业机会的，将尽力给予上市公司。	2015年05月07日	在承诺方作为股东期间长期有效	在报告期内履行正常
	王进飞、江苏帝奥控股集团股份有限公司等	避免与上市公司产生同业竞争	承诺方及其控制的其他企业承诺避免与上市公司发生同业竞争或潜在	2015年12月26日	在承诺方作为股东期间长期有效	在报告期内履行正常

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	张永明	维持控制权稳定的承诺	同业竞争。 当王进飞及江苏帝奥持有的奥特佳股份被实际处置时，如有其他方意图获取公司控制权，张永明将通过二级市场增持等方法增持股份，维持其对公司的控制权的稳定性。	2020年08月26日	在王进飞及江苏帝奥控股集团股份有限公司持有公司较大股份且张永明为公司实际控制人期间有效	在报告期内履行正常
承诺是否按时履行	是					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

其他诉讼事项

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及	诉讼(仲裁)判决执行情	披露日期	披露索引

				影响	况		
报告期内本公司子公司共有 10 起未及重大诉讼披露标准的商业纠纷诉讼。所有诉讼（仲裁）案件中本公司子公司均为原告。	4,780.21	否	其中 9 起案件已有判决结果，另外 1 起案件一审判决后二审进行了调解。	所有案件我公司均胜诉，其中 1 起案件经二审后进行调解，被告方愿向我公司支付货款。	4 起案件处于执行终本阶段；2 起案件处于执行阶段；2 起案件已进入破产清算程序，我司已申报债权；另外 2 起案件已收到部分货款，其余仍在执行。		无

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

据本公司了解的信息，公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

本公司没有控股的财务公司。

7、其他重大关联交易

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

公司涉及的租赁业务分为两种：一是向其他公司出租公司厂房、仓库，报告期内，公司共获取出租收入 108.84 万元；二是从外部租赁厂房、仓库或设备，报告期内，公司共确认租赁支出 2,221.40 万元，主要是子公司的场地租赁费用。

(4) 公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
牡丹江富通	2020年05月09日	6,750	2020年09月03日	5,000	连带责任担保			至2023年9月2日	否	是
安徽科技	2020年05月09日	6,000	2020年09月25日	1,447.14	连带责任担保			至2023年9月25日	否	是
安徽科技	2021年11月13日	1,000	2022年01月24日	1,000	连带责任担保			至2025年1月24日	否	是
空调国际（上海）	2021年11月13日	8,000	2022年03月03日	4,900	连带责任担保			至2026年2月24日	否	是
空调国际（上海）	2022年06月28日	9,000	2022年08月02日	8,930.21	连带责任担保			至2026年8月2日	否	是
牡丹江富通	2022年06月28日	4,600	2022年08月05日	3,000	连带责任担保			至2023年8月	否	是

	日		日					4 日		
南京奥特佳	2022 年 06 月 28 日	17,000	2022 年 07 月 26 日	14,000	连带责任担保			至 2023 年 4 月 23 日	否	是
安徽科技	2022 年 06 月 28 日	10,000	2022 年 09 月 01 日	9,800	连带责任担保			至 2023 年 8 月 31 日	否	是
南京奥特佳	2022 年 06 月 28 日	5,000	2022 年 09 月 22 日	2,000	连带责任担保			至 2024 年 3 月 1 日	否	是
空调国际（上海）	2022 年 06 月 28 日	12,480	2022 年 11 月 23 日	6,500	连带责任担保			至 2023 年 11 月 22 日	否	是
南京奥特佳	2022 年 06 月 28 日	3,000	2022 年 12 月 02 日	3,000	连带责任担保			至 2024 年 5 月 17 日	否	是
南京奥特佳	2022 年 12 月 20 日	5,000	2023 年 01 月 05 日	5,000	连带责任担保			至 2024 年 1 月 5 日	否	是
南京奥特佳	2022 年 12 月 20 日	6,000	2023 年 01 月 04 日	5,000	连带责任担保			至 2023 年 12 月 5 日	否	是
马科技	2022 年 12 月 20 日	1,000	2023 年 01 月 04 日	1,000	连带责任担保			至 2024 年 1 月 31 日	否	是
南京奥特佳	2022 年 12 月 20 日	3,000	2023 年 01 月 04 日	3,000	连带责任担保			至 2024 年 1 月 4 日	否	是
空调国际（上海）	2022 年 12 月 20 日	3,000	2023 年 01 月 06 日	3,000	连带责任担保			至 2024 年 1 月 6 日	否	是
南京奥特佳	2022 年 12 月 20 日	5,000	2023 年 01 月 09 日	5,000	连带责任担保、抵押	祥云冷机土地使用权及房产抵押		至 2027 年 7 月 8 日	否	是
江苏埃泰斯	2022 年 12 月 20 日	5,000	2023 年 01 月 29 日	5,000	连带责任担保			至 2026 年 12 月 5 日	否	是
南京奥特佳	2022 年 12 月 20 日	10,000	2023 年 02 月 03 日	10,000	连带责任担保			至 2027 年 2 月 3 日	否	是
南京奥特佳	2022 年 12 月 20 日	13,000	2023 年 02 月 15 日	11,900	连带责任担保、抵押	祥云冷机土地使用权及房产抵押		至 2026 年 12 月 28 日	否	是
南京奥特佳	2022 年 12 月 20 日	5,000	2023 年 02 月 22 日	5,000	连带责任担保			至 2027 年 2 月 21 日	否	是
马鞍山机电	2022 年 12 月 20 日	1,000	2023 年 02 月 23 日	1,000	连带责任担保			至 2027 年 3 月 31 日	否	是
空调国际（上海）	2022 年 12 月 20 日	4,000	2023 年 02 月 24 日	1,000	连带责任担保			至 2027 年 2 月 19 日	否	是
南京奥	2022 年	10,000	2023 年	10,000	连带责			至 2027	否	是

特佳	12月20日		03月24日		任担保			年3月23日		
空调国际（上海）	2022年12月20日	10,000	2023年03月17日	5,100	连带责任担保			至2027年3月12日	否	是
南京奥特佳	2022年12月20日	6,000	2023年04月28日	6,000	连带责任担保			至2026年12月28日	否	是
南京奥特佳	2022年12月20日	3,000	2023年04月23日	2,999.5	连带责任担保			至2024年3月1日	否	是
空调国际南通	2022年12月20日	3,000	2023年04月23日	0	连带责任担保			至2026年4月23日	否	是
空调国际（上海）	2022年12月20日	5,000	2023年04月24日	1,500	连带责任担保			至2027年4月23日	否	是
南京奥特佳	2022年12月20日	5,000	2023年05月23日	1,000	连带责任担保			至2027年5月22日	否	是
南京奥特佳	2023年06月17日	7,000	2023年06月25日	7,000	连带责任担保			至2027年6月18日	否	是
南京奥特佳	2023年06月17日	8,000	2023年06月25日	8,000	连带责任担保			至2027年6月24日	否	是
南京奥特佳	2023年06月17日	3,000	2023年06月25日	0	连带责任担保			至2027年4月16日	否	是
空调国际（上海）	2023年06月17日	8,000	2023年06月05日	6,000	连带责任担保			至2027年6月4日	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			230,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）					103,499.50
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			230,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）					163,076.85
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
空调国际（美国）	2021年04月02日	21,677.4	2021年05月11日	13,262.58	质押			至2023年12月31日	否	是
空调国际（美国）	2022年06月28日	35,000	2022年07月12日	28,771.11	质押			至2023年7月5日	否	是
奥特佳商贸	2022年06月28日	2,424.03	2022年07月07日	2,424.03	连带责任担保			至2024年7月6日	否	是
南京奥特佳	2022年12月20日	11,602	2023年01月11日	9,100	抵押	滁州商贸房产抵押		至2024年9月30日	否	是
祥云冷	2022年	1,000	2023年	1,000	连带责			至2027	否	是

机	12月20日		02月03日		任担保			年2月3日		
祥云冷机	2023年06月17日	1,000	2023年06月25日	1,000	连带责任担保			至2027年6月24日	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)			105,200		报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)					11,100
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)			105,200		报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)					55,557.72
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)			335,200		报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)					114,599.5
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			335,200		报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)					218,634.57
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例										39.16%
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)										0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保余额(E)										93,211.04
担保总额超过净资产50%部分的金额(F)										0
上述三项担保金额合计(D+E+F)										93,211.04
对未到期担保合同,报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明(如有)					无					
违反规定程序对外提供担保的说明(如有)					无					

采用复合方式担保的具体情况说明

报告期末,本公司的复合担保情况具体为:本公司与全资子公司联合为其他全资子公司提供担保的额度为41,000万元,实际担保金额为32,347.14万元。不存在本公司的全资子公司之间联合为其他全资子公司提供担保的情况。综上,本公司复合担保总金额为41,000万元,实际担保金额为32,347.14万元。

3、委托理财

单位:万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品 ⁵	自有资金	35,433.55	50,841.08	0	0
合计		35,433.55	50,841.08	0	0

⁵ 为银行结构化存款类产品。

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、其他重大合同

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

（一）选举独立董事胡振华先生

因独立董事冯科先生辞职，公司第六届董事会第十一次会议审议了由公司董事会提名委员会提名的新任独立董事人选胡振华先生的任职资格并通过了推举胡先生为候选人提交公司股东大会选举的议案。4月17日，公司召开了2023年第一次临时股东大会，审议通过了《关于选举胡振华先生任公司独立董事的议案》。胡振华先生自该日起就任本公司第六届董事会独立董事，任期与第六届董事会任期相同。

（二）终止股票期权激励计划

报告期内，公司市值与制订并审议《2021年股票期权激励计划》（以下简称《激励计划》）时差异较大，《激励计划》中设定的行权价格显著高于近一段时间股票交易市价，出现明显倒挂，缺乏实际行权的价格条件。虽然未来股价有望恢复至可行权条件，但此情况发生的时间存在不确定性。此外，公司在《激励计划》前两个考核期的实际经营业绩也与考核目标存在较大差距。综上，经审慎考虑，并征询激励对象意见，公司已在报告期内终止实施了2021年股票期权激励计划并注销了55名激励对象已授予但尚未行权的全部股票期权29,462,566份。详见公司于6月29日发布的《关于2021年股权激励计划股票期权注销完成的公告》（公告编号：2023-045）。

十四、公司子公司重大事项

空调国际上海注册资本增加5亿元

3月17日，公司第六届董事会第十一次会议和第六届监事会第八次会议审议通过了《关于增加空调国际（上海）有限公司注册资本的议案》，同意公司对全资子公司空调国际上海进行增资，增资方式为通过空调国际上海的控股方上海圣游投资有限公司（亦为本公司的全资子公司）使用自有资金向空调国际上海增资5亿元人民币。增资完成后，公司依然持有空调国际上海全部股权。报告期内，空调国际上海已完成了注册资本工商变更手续。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	105,375	0.00%				-375	-375	105,000	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	105,375	0.00%				-375	-375	105,000	0.00%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	105,375	0.00%				-375	-375	105,000	0.00%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	3,243,152,769	100.00%				375	375	3,243,153,144	100.00%
1、人民币普通股	3,243,152,769	100.00%				375	375	3,243,153,144	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
他									
三、股份总数	3,243,258,144	100.00%				0	0	3,243,258,144	100.00%

股份变动的原因

2022年3月，公司监事会换届选举，李星辰先生任公司第六届监事会监事，其持有的奥特佳股票的75%即375股股票被锁定。因其持有的总股数低于1000股，至2023年6月底已全部解除限售。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
李星辰 ⁶	375	375	0	0	董监高锁定股	2023年6月30日
合计	375	375	0	0	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

⁶ 本公司现任监事。

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	131,648			报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
江苏天佑金淦投资有限公司	境内非国有法人	10.91%	353,832,788	0	0	353,832,788	质押	47,840,000
北京天佑投资有限公司	境内非国有法人	10.03%	325,438,596	0	0	325,438,596		
王进飞	境内自然人	8.43%	273,544,949	0	0	273,544,949	质押	254,436,000
王进飞	境内自然人	8.43%	273,544,949	0	0	273,544,949	冻结	273,544,949
李虹	境内自然人	2.77%	90,000,000	0	0	90,000,000		
江苏帝奥控股集团股份有限公司	境内非国有法人	2.54%	82,496,915	0	0	82,496,915	冻结	74,696,915
西藏天佑投资有限公司	境内非国有法人	1.91%	62,026,147	0	0	62,026,147		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.47%	47,598,946	22,687,074	0	47,598,946		
张宇	境内自然人	0.62%	20,000,000	0	0	20,000,000		
重庆长电联合能源有限责任公司	境内非国有法人	0.55%	17,721,518	0	0	17,721,518		
唐浩荣	境内自然人	0.28%	9,151,187	0	0	9,151,187		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	江苏天佑、北京天佑、西藏天佑的实际控制人均为张永明先生，此 3 家股东为一致行动人。王进飞先生和江苏帝奥为一致行动人。公司未知其他股东之间是否存在一致行动关系或关联关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	王进飞先生于 2018 年 9 月与张永明先生签署了《授权委托书》，将其持有的奥特佳 195,083,692 股股份（占公司总股本 6.015%）对应的提案权、表决权委托不可撤销地给张永明先生行使。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明	不适用							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量					股份种类		

		股份种类	数量
江苏天佑金淦投资有限公司	353,832,788	人民币普通股	353,832,788
北京天佑投资有限公司	325,438,596	人民币普通股	325,438,596
王进飞	273,544,949	人民币普通股	273,544,949
李虹	90,000,000	人民币普通股	90,000,000
江苏帝奥控股集团股份有限公司	82,496,915	人民币普通股	82,496,915
西藏天佑投资有限公司	62,026,147	人民币普通股	62,026,147
香港中央结算有限公司	47,598,946	人民币普通股	47,598,946
张宇	20,000,000	人民币普通股	20,000,000
重庆长电联合能源有限责任公司	17,721,518	人民币普通股	17,721,518
唐浩荣	9,151,187	人民币普通股	9,151,187
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	江苏天佑、北京天佑、西藏天佑的实际控制人均为张永明先生，此 3 家股东为一致行动人。王进飞先生和江苏帝奥为一致行动人。公司未知其他股东之间是否存在一致行动关系或关联关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	本报告期末，江苏天佑通过信用证券账户持有本公司 12,500 万股股票；北京天佑通过信用证券账户持有本公司 17,600 万股股票；江苏帝奥通过信用证券账户持有本公司 780 万股股票；唐浩荣先生通过信用证券账户持有本公司 915.12 万股股票。其他前 10 名普通股股东未通过信用证券账户持有本公司的股份。		

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

公司报告期控股股东未发生变更。

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

公司未发行债券。

第十节 财务报告

一、审计报告

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币 元

1、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

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,912,347,945.99	1,630,691,710.33
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	512,553,810.30	648,460,046.66
衍生金融资产		
应收票据	360,072,576.24	631,551,026.27
应收账款	1,712,396,551.13	1,871,533,717.40
应收款项融资	333,392,973.90	365,874,711.20
预付款项	57,908,476.36	34,086,574.88
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	58,927,783.40	39,780,276.90
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,195,474,361.17	1,958,520,827.72
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	189,711,744.05	165,621,330.60
流动资产合计	7,332,786,222.54	7,346,120,221.96
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
其他债权投资		
长期应收款	29,774,314.10	29,000,000.00
长期股权投资	384,829,955.22	362,091,678.48
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	23,698,108.55	24,338,857.97
固定资产	1,411,899,255.34	1,351,551,322.14
在建工程	168,935,649.63	186,861,881.57
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	97,996,274.31	102,528,683.01
无形资产	512,753,075.10	555,087,550.02
开发支出	73,063,873.17	62,667,996.14
商誉	1,694,532,884.21	1,695,966,851.41
长期待摊费用	18,618,482.25	22,309,977.87
递延所得税资产	260,539,034.85	257,011,579.95
其他非流动资产	223,865,546.20	151,085,393.94
非流动资产合计	4,910,506,452.93	4,810,501,772.50
资产总计	12,243,292,675.47	12,156,621,994.46
流动负债：		
短期借款	1,496,123,373.90	1,416,476,052.06
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	1,307,247,696.12	1,349,696,464.97
应付账款	1,805,012,867.38	1,893,306,064.75
预收款项		
合同负债	210,398,844.34	123,492,420.55
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	147,295,538.87	150,017,960.16
应交税费	47,752,347.71	65,168,236.66
其他应付款	190,755,214.26	184,866,733.14
其中：应付利息	2,001,780.66	2,022,524.53
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
一年内到期的非流动负债	78,189,275.38	29,208,163.59
其他流动负债	737,666,109.61	909,895,445.42
流动负债合计	6,020,441,267.57	6,122,127,541.30
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	168,501,571.67	60,669,603.48
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	78,040,719.02	87,972,397.33
长期应付款	5,865,000.00	6,099,000.00
长期应付职工薪酬	2,976,715.40	2,752,264.33
预计负债	185,812,218.17	162,930,518.92
递延收益	35,166,682.89	41,175,529.62
递延所得税负债	43,696,667.53	33,902,533.64
其他非流动负债		
非流动负债合计	520,059,574.68	395,501,847.32
负债合计	6,540,500,842.25	6,517,629,388.62
所有者权益：		
股本	3,243,258,144.00	3,243,258,144.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,355,806,785.11	1,362,200,209.90
减：库存股		
其他综合收益	73,837,606.38	52,185,014.67
专项储备		
盈余公积	81,647,706.39	81,647,706.39
一般风险准备		
未分配利润	828,198,476.05	785,583,417.34
归属于母公司所有者权益合计	5,582,748,717.93	5,524,874,492.30
少数股东权益	120,043,115.29	114,118,113.54
所有者权益合计	5,702,791,833.22	5,638,992,605.84
负债和所有者权益总计	12,243,292,675.47	12,156,621,994.46

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：冷冷

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,238,053.46	2,606,968.40
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	999,220.46	152,721.76
其他应收款	660,274,281.18	632,326,688.79
其中：应收利息		
应收股利		
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	128,390.87	
流动资产合计	662,639,945.97	635,086,378.95
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,280,072,001.00	5,280,072,001.00
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	55,934,734.81	58,043,933.55
固定资产	8,958,790.96	10,002,305.39
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	5,906,621.58	5,884,349.74
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	9,077,551.25	10,505,248.15
其他非流动资产	3,721,138.80	2,296,284.84
非流动资产合计	5,373,670,838.40	5,376,804,122.67
资产总计	6,036,310,784.37	6,011,890,501.62
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		490,000.00
预收款项		
合同负债		

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
应付职工薪酬	200,766.94	295,583.75
应交税费	850,958.82	1,907,112.56
其他应付款	78,893,882.08	50,957,670.53
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		653,254.15
流动负债合计	79,945,607.84	54,303,620.99
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
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	79,945,607.84	54,303,620.99
所有者权益：		
股本	3,243,258,144.00	3,243,258,144.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,357,631,509.13	2,364,024,933.92
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	81,647,706.39	81,647,706.39
未分配利润	273,827,817.01	268,656,096.32
所有者权益合计	5,956,365,176.53	5,957,586,880.63
负债和所有者权益总计	6,036,310,784.37	6,011,890,501.62

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	3,049,054,057.43	2,859,124,409.83
其中：营业收入	3,049,054,057.43	2,859,124,409.83
利息收入		
已赚保费		

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,998,470,601.44	2,844,801,202.93
其中：营业成本	2,631,301,533.64	2,494,938,511.89
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	15,440,004.42	6,434,975.90
销售费用	78,292,206.32	80,974,496.10
管理费用	170,280,187.87	162,440,498.74
研发费用	101,184,711.85	90,387,437.70
财务费用	1,971,957.34	9,625,282.60
其中：利息费用	41,011,771.76	21,295,426.07
利息收入	22,287,591.51	11,091,746.28
加：其他收益	10,864,235.86	6,788,653.60
投资收益（损失以“-”号填列）	15,853,378.79	12,285,556.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	21,668,424.28	10,708,606.20
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	3,335,541.79	-1,900,434.96
信用减值损失（损失以“-”号填列）	17,751,132.29	-10,802,681.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-28,305,981.35	-15,159,774.99
资产处置收益（损失以“-”号填列）	112,687.17	-271,355.94
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	70,194,450.54	5,263,169.78
加：营业外收入	1,084,865.06	3,258,548.06
减：营业外支出	876,271.50	692,332.49
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	70,403,044.10	7,829,385.35
减：所得税费用	21,193,303.74	26,229,969.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	49,209,740.36	-18,400,584.41

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
(一) 按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	49,209,740.36	-18,400,584.41
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）	42,615,058.71	-26,452,450.65
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	6,594,681.65	8,051,866.24
六、其他综合收益的税后净额	21,652,591.71	21,155,183.69
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	21,652,591.71	21,155,183.69
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	21,652,591.71	21,155,183.69
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	21,652,591.71	21,155,183.69
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	70,862,332.07	2,754,599.28
归属于母公司所有者的综合收益总额	64,267,650.42	-5,297,266.96
归属于少数股东的综合收益总额	6,594,681.65	8,051,866.24
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0131	-0.0082
(二) 稀释每股收益	0.0131	-0.0082

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：冷冷

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	4,799,999.99	3,500,000.02
减：营业成本	2,239,083.59	2,493,404.25

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
税金及附加	830,740.78	672,798.08
销售费用		
管理费用	-4,367,513.63	4,022,237.69
研发费用		
财务费用	-706.06	-962.20
其中：利息费用		
利息收入	2,996.06	4,623.50
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）	500,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	6,598,395.31	-3,687,477.80
加：营业外收入	1,022.28	
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	6,599,417.59	-3,687,477.80
减：所得税费用	1,427,696.90	-907,558.48
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,171,720.69	-2,779,919.32
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	5,171,720.69	-2,779,919.32
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	5,171,720.69	-2,779,919.32
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0016	-0.0009
(二) 稀释每股收益	0.0016	-0.0009

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,041,098,672.67	2,274,329,007.57
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	50,279,439.67	38,836,274.94
收到其他与经营活动有关的现金	35,259,449.47	50,106,322.69
经营活动现金流入小计	3,126,637,561.81	2,363,271,605.20
购买商品、接受劳务支付的现金	2,289,092,399.09	1,527,624,673.44
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	366,292,690.54	381,534,734.95
支付的各项税费	114,423,416.42	35,600,327.00
支付其他与经营活动有关的现金	142,492,449.22	288,680,762.03
经营活动现金流出小计	2,912,300,955.27	2,233,440,497.42
经营活动产生的现金流量净额	214,336,606.54	129,831,107.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	485,000,000.00	239,950,000.00

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
取得投资收益收到的现金	500,000.00	1,182,558.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,549,441.57	364,781.51
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	12,172,129.98	5,955,466.65
投资活动现金流入小计	499,221,571.55	247,452,806.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	154,398,156.93	123,344,020.14
投资支付的现金	354,335,480.00	345,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	508,733,636.93	468,344,020.14
投资活动产生的现金流量净额	-9,512,065.38	-220,891,213.52
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		230,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		230,000,000.00
取得借款收到的现金	1,382,144,617.47	937,205,148.52
收到其他与筹资活动有关的现金	595,077,816.42	351,902,347.24
筹资活动现金流入小计	1,977,222,433.89	1,519,107,495.76
偿还债务支付的现金	1,144,343,130.25	717,834,759.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	57,909,504.14	34,586,436.19
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	556,111,829.40	400,646,777.64
筹资活动现金流出小计	1,758,364,463.79	1,153,067,973.17
筹资活动产生的现金流量净额	218,857,970.10	366,039,522.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	11,534,100.30	2,896,762.08
五、现金及现金等价物净增加额	435,216,611.56	277,876,178.93
加：期初现金及现金等价物余额	565,730,963.80	331,705,544.11
六、期末现金及现金等价物余额	1,000,947,575.36	609,581,723.04

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		4,445,025.62
收到其他与经营活动有关的现金	11,651,919.91	5,427,287.04
经营活动现金流入小计	11,651,919.91	9,872,312.66
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	765,590.12	760,829.55
支付的各项税费	2,465,722.34	1,092,800.40
支付其他与经营活动有关的现金	9,557,137.19	8,600,134.49
经营活动现金流出小计	12,788,449.65	10,453,764.44
经营活动产生的现金流量净额	-1,136,529.74	-581,451.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
取得投资收益收到的现金	500,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		
投资活动现金流入小计	500,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,232,385.20	1,324,537.40
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,232,385.20	1,324,537.40
投资活动产生的现金流量净额	-2,732,385.20	-1,324,537.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	32,500,000.00	96,520,000.00
筹资活动现金流入小计	32,500,000.00	96,520,000.00
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		
支付其他与筹资活动有关的现金	30,000,000.00	93,500,000.00
筹资活动现金流出小计	30,000,000.00	93,500,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	2,500,000.00	3,020,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-1,368,914.94	1,114,010.82
加：期初现金及现金等价物余额	2,606,968.40	3,320,365.88
六、期末现金及现金等价物余额	1,238,053.46	4,434,376.70

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	5,012,226,164.00				1,802,288,286.90		52,184,960.29		61,642,786.39		765,496,242.68		5,524,712,286.26	114,118,113.24	5,638,830,400.00
加：会计政策变更	0.00						21.39				127,174.66		127,196.04		127,196.04
前期差错更正															
同一控制下企															

业合并															
其他															
二、本年期初余额	2,262,228,164.00				1,382,288,288.90		82,385,914.87		61,642,786.39		782,383,417.24		5,254,874,682.30	118,118,112.24	5,828,986,483.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-6,383,428.79		21,602,591.71				42,403,488.71		27,874,225.43	5,865,486.75	63,736,227.39
（一）综合收益总额							21,602,591.71				42,403,488.71		64,282,409.42	6,384,486.45	70,666,222.87
（二）所有者投入和减少资本					-6,383,428.79								-6,383,428.79	-689,478.90	-7,062,918.69
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-6,383,428.79								-6,383,428.79		-6,383,428.79
4. 其他														-689,478.90	-689,478.90
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															

5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	3,203,238,164.00				1,222,062,766.22		73,827,408.28		81,629,768.82		628,386,426.62		5,362,746,727.92	128,943,122.28	5,762,736,623.22

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	3,203,238,164.00				1,222,062,766.22		1,819,721.98		81,629,768.82		628,386,426.62		5,345,247,959.22	13,096,673.68	5,224,254,628.36
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	3,203,238,164.00				1,222,062,766.22		1,819,721.98		81,629,768.82		628,386,426.62		5,345,247,959.22	13,096,673.68	5,224,254,628.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					143,173,961.22		21,122,463.69				-26,422,426.62		137,873,998.29	81,426,122.87	219,300,224.76
(一) 综合收益总额							21,122,463.69				-26,422,426.62		-5,297,286.65	8,051,886.24	2,154,989.24
(二) 所有者投入和减少资本					143,173,961.22								143,173,961.22	73,374,236.63	216,548,197.85
1. 所有者投入的普通股					143,173,961.22								143,173,961.22	73,374,236.63	216,548,197.85

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	3,243,258,144.00				2,364,024,933.92				81,647,706.39	268,656,096.32		5,957,586,880.63
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	3,243,258,144.00				2,364,024,933.92				81,647,706.39	268,656,096.32		5,957,586,880.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-6,393,424.79					5,171,720.69		-1,221,704.10
（一）综合收益总额										5,171,720.69		5,171,720.69
（二）所有者投入和减少资本					-6,393,424.79							-6,393,424.79
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-6,393,424.79							-6,393,424.79
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本												

(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	3,243,258,144.00				2,357,631,509.13				81,647,706.39	273,827,817.01		5,956,365,176.53

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	3,243,258,144.00				1,283,245,542.61				81,079,406.02	263,532,392.96		4,871,114,485.59
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,243,258,144.00				1,283,245,542.61				81,079,406.02	263,532,392.96		4,871,114,485.59
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					1,081,601,496.00					-2,779,919.32		1,078,821,576.68
(一) 综合收益总额										2,779,919.32		2,779,919.32
(二) 所有者投入和减												

少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转					1,081,601,496.00							1,081,601,496.00
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他					1,081,601,496.00							1,081,601,496.00
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	3,243,258,144.00				2,364,847,038.61			81,079,406.02	260,752,473.64			5,949,936,062.27

三、公司基本情况

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，向全体股民每 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；

公司办公地址：江苏省南京市江宁区秣周东路 8 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)。

截至 2023 年 6 月 30 日，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 ⁷	所属业务板块
1	南京奥特佳新能源科技有限公司	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”）	2	奥特佳股份
9	奥特佳投资（香港）有限公司（以下简称“奥特佳投资（香港）”）	3	空调国际 ⁸
10	Air Thermal Systems, S. de R. L. de C. V.（以下简称“AI 墨西哥”）	4	空调国际
11	Air International Thermal Systems (DE) GmbH（以下简称“AI 德国”）	4	空调国际
12	Air International Thermal (China) Pty Ltd（以下简称“AIT(China)”）	4	空调国际
13	Huxley Holdings Limited（以下简称“HHL”）	5	空调国际
14	空调国际（上海）有限公司（以下简称“空调国际上海”）	6	空调国际
15	上海空调国际南通有限公司（以下简称“空调国际南通”）	7	空调国际
16	合肥艾泰斯空调有限公司（以下简称“艾泰斯合肥”）	7	空调国际
17	西安艾泰斯热系统有限公司（以下简称“艾泰斯西安”）	7	空调国际
18	海南艾尔英特空调有限公司（以下简称“海南艾尔”）	7	空调国际

⁷ 以奥特佳公司为 1 级。

⁸ 该公司奥特佳的子公司奥特佳投资（香港）的子公司，本公司统称之为“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、艾泰斯合肥、艾泰斯西安、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”。

序号	子公司全称	公司级次 ⁷	所属业务板块
19	成都艾泰斯热系统有限公司（以下简称“艾泰斯成都”）	7	空调国际
20	滁州艾泰斯热系统有限公司（以下简称“艾泰斯滁州”）	7	空调国际
21	江苏埃泰斯新能源科技有限公司（以下简称“埃泰斯新能源”）	7	空调国际
22	AIGL International Pty Ltd（以下简称“AIGL 澳大利亚”）	5	空调国际
23	Air International Thermal (Australia) Pty Ltd（以下简称“AI 澳大利亚”）	4	空调国际
24	艾泰斯热系统研发(上海)有限公司（以下简称“艾泰斯”）	4	空调国际
25	AITS Australia Pty Ltd（以下简称“AITS 澳大利亚”）	4	空调国际
26	Air International Thermal Systems (Thailand) Limited（以下简称“AI 泰国”）	5	空调国际
27	AITS US Inc.（以下简称“AI 美国”）	4	空调国际
28	Air International Thermal (US) Subsidiary Inc.（以下简称“AIT(US)”）	5	空调国际
29	Air International (US) Inc.（以下简称“AIUS”）	6	空调国际
30	Air International Thermal (United Kingdom) Limited（以下简称“AI 英国”）	4	空调国际
31	Air International Thermal (Slovakia) s.r.o.（以下简称“AI 斯洛伐克”）	5	空调国际
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	西藏鑫玉投资有限公司（以下简称“西藏鑫玉”）	3	南京奥特佳
40	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
41	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
42	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

序号	子公司全称	公司级次 ⁷	所属业务板块
43	牡丹江富通汽车空调有限公司（以下简称“牡丹江富通”）	3	南京奥特佳
44	十堰派恩富通压缩机有限公司（以下简称“十堰派恩富”）	4	牡丹江富通
45	AIR INTERNATIONAL TERMAL SİSTEMLERİ ANONİM ŞİRKETİ （以下简称“AI 土耳其”）	6	空调国际
46	AIR INTERNATIONAL THERMAL CLIMATIZACAO O BRASIL LTDA （以下简称“AI 巴西”）	7	空调国际
47	南京奥特佳国际贸易有限公司	3	南京奥特佳

本期合并财务报表范围详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备计提的方法、存货的计价方法、固定资产折旧和无形资产摊销、商誉的减值测试、收入的确认时点等。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

3、营业周期

公司以 12 个月作为一个经营周期，并以其作为划分流动性资产和负债的标准。

4、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。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

1. 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，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

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

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

（1）合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（2）合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（3）其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，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。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

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. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用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。

10、金融工具

本公司在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。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1. 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类，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。

(4) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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，且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，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、部分以摊余成本计量的应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(5) 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

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，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(6) 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(7) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(8) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对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，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

（1）金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(4) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(5) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6. 金融工具减值

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。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

（1）如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

（2）如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(4) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其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，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（5）已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（6）预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

3) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

4) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(7) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

(1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

(2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 10-6. 金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时,本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的判断,依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下:

组合类型	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票	承兑银行信用评级较高,期限较短、违约风险较低在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。
商业承兑汇票	根据共同信用风险特征划分	

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 10-6. 金融工具减值。

对于应收账款,无论是否包含重大融资成分,本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备,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。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时,本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的判断,依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下:

组合类型	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	根据共同信用风险特征划分	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。
关联方组合	合并报表范围内关联方之间形成的应收款项	

13、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。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 10-6.金融工具减值。

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 10 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：

组合类型	确定组合的依据	计提方法
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	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
应收其他款项组合	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	

15、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。

16、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 10-6.金融工具减值。

17、合同成本

1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了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。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2. 合同取得成本

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。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3. 合同成本摊销

上述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，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

无。

19、债权投资

无。

20、其他债权投资

无。

21、长期应收款

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 10-6. 金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

确定组合的依据如下：

1. 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，包括应收租赁保证金、押金、工程代垫款等。

2. 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长期应收款。

22、长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照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。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司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和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分

派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

（3）权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

（5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加

重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。

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

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

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
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

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
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	年限平均法	无期限	——	——

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

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。

26、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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

27、生物资产

无。

28、油气资产

无。

29、使用权资产

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. 本公司发生的初始直接费用；
4. 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，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。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	20-70	法律规定、预计受益年限
办公管理软件	5-10	法律规定、预计受益年限
专利权	5年8个月-10年	法律规定、预计受益年限
非专利技术	5	法律规定、预计受益年限
商标权	10	法律规定、预计受益年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

（2）使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

（2）内部研究开发支出会计政策

1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

31、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

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，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

32、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。

33、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。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(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) 辞退福利的会计处理方法

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) 其他长期职工福利的会计处理方法

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。

35、租赁负债

本公司对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。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，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

1. 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
3. 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
4. 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

36、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是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；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。

对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

37、股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，若权益工具因未满足提前设定的可行权条件而被取消（即股权激励计划的“作废”），本公司对取消所授予的权益性工具无需作为加速行权处理，而应冲销前期已确认的相关费用。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 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。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

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。

41、递延所得税资产/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。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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。

(2) 融资租赁的会计处理方法

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。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2022 年 11 月 30 日发布的《企业会计准则解释第 16 号》，其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的相关内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该解释，并根据解释要求，对因适用该解释的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对 2023 年年初财务报表项目进行调整。	不适用	参见本节（3）

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

调整情况说明

财政部于 2022 年发布了《企业会计准则解释第 16 号》，本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行上述规定，具体影响列示如下：

合并资产负债表：

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,630,691,710.33	1,630,691,710.33	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	648,460,046.66	648,460,046.66	
衍生金融资产			
应收票据	631,551,026.27	631,551,026.27	
应收账款	1,871,533,717.40	1,871,533,717.40	
应收款项融资	365,874,711.20	365,874,711.20	
预付款项	34,086,574.88	34,086,574.88	
应收保费			

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	39,780,276.90	39,780,276.90	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,958,520,827.72	1,958,520,827.72	
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	165,621,330.60	165,621,330.60	
流动资产合计	7,346,120,221.96	7,346,120,221.96	
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	29,000,000.00	29,000,000.00	
长期股权投资	362,091,678.48	362,091,678.48	
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	24,338,857.97	26,448,056.71	2,109,198.74
固定资产	1,351,551,322.14	1,349,638,583.68	1,912,738.46
在建工程	186,861,881.57	186,861,881.57	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	102,528,683.01	102,528,683.01	
无形资产	555,087,550.02	554,891,089.74	196,460.28
开发支出	62,667,996.14	62,667,996.14	
商誉	1,695,966,851.41	1,695,966,851.41	
长期待摊费用	22,309,977.87	22,309,977.87	
递延所得税资产	250,149,867.07	257,011,579.95	6,861,712.88
其他非流动资产	151,085,393.94	151,085,393.94	
非流动资产合计	4,803,640,059.62	4,810,501,772.50	6,861,712.88
资产总计	12,149,760,281.58	12,156,621,994.46	6,861,712.88
流动负债：			
短期借款	1,416,476,052.06	1,416,476,052.06	
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	1,349,696,464.97	1,349,696,464.97	
应付账款	1,893,306,064.75	1,893,306,064.75	
预收款项			
合同负债	123,492,420.55	123,492,420.55	

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
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	150,017,960.16	150,017,960.16	
应交税费	65,168,236.66	65,168,236.66	
其他应付款	184,866,733.14	184,866,733.14	
其中：应付利息	2,022,524.53	2,022,524.53	
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	29,208,163.59	29,208,163.59	
其他流动负债	909,895,445.42	909,895,445.42	
流动负债合计	6,122,127,541.30	6,122,127,541.30	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	60,669,603.48	60,669,603.48	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	87,972,397.33	87,972,397.33	
长期应付款	6,099,000.00	6,099,000.00	
长期应付职工薪酬	2,752,264.33	2,752,264.33	
预计负债	162,930,518.92	162,930,518.92	
递延收益	41,175,529.62	41,175,529.62	
递延所得税负债	27,168,016.80	33,902,533.64	6,734,516.84
其他非流动负债			
非流动负债合计	388,767,330.48	395,501,847.32	6,734,516.84
负债合计	6,510,894,871.78	6,517,629,388.62	6,734,516.84
所有者权益：			
股本	3,243,258,144.00	3,243,258,144.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,362,200,209.90	1,362,200,209.90	
减：库存股			
其他综合收益	52,184,993.29	52,185,014.67	21.38
专项储备			
盈余公积	81,647,706.39	81,647,706.39	
一般风险准备			
未分配利润	785,464,263.19	785,583,417.34	119,154.15
归属于母公司所有者权益合计	5,524,755,316.77	5,524,874,492.30	119,175.53
少数股东权益	114,110,093.03	114,118,113.54	8,020.51

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
所有者权益合计	5,638,865,409.80	5,638,992,605.84	127,196.04
负债和所有者权益总计	12,149,760,281.58	12,156,621,994.46	6,861,712.88

母公司资产负债表：

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,606,968.40	2,606,968.40	
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	152,721.76	152,721.76	
其他应收款	632,326,688.79	632,326,688.79	
其中：应收利息			
应收股利			
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			
流动资产合计	635,086,378.95	635,086,378.95	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	5,280,072,001.00	5,280,072,001.00	
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	58,043,933.55	58,043,933.55	
固定资产	10,002,305.39	10,002,305.39	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	5,884,349.74	5,884,349.74	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	10,505,248.15	10,505,248.15	

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
其他非流动资产	2,296,284.84	2,296,284.84	
非流动资产合计	5,376,804,122.67	5,376,804,122.67	
资产总计	6,011,890,501.62	6,011,890,501.62	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	490,000.00	490,000.00	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	295,583.75	295,583.75	
应交税费	1,907,112.56	1,907,112.56	
其他应付款	50,957,670.53	50,957,670.53	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	653,254.15	653,254.15	
流动负债合计	54,303,620.99	54,303,620.99	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
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	54,303,620.99	54,303,620.99	
所有者权益：			
股本	3,243,258,144.00	3,243,258,144.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,364,024,933.92	2,364,024,933.92	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	81,647,706.39	81,647,706.39	

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
未分配利润	268,656,096.32	268,656,096.32	
所有者权益合计	5,957,586,880.63	5,957,586,880.63	
负债和所有者权益总计	6,011,890,501.62	6,011,890,501.62	

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	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%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5.00%、7.00%
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%
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
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%
其他税费	按国家的有关规定计缴	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
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）	8.75%

2、税收优惠

本公司之子公司安徽科技分别于 2022 年 10 月 18 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：GR202234004331），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 2022 年 12 月 14 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：GR202231009868），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 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。

本公司之子公司奥特佳(摩洛哥)，按照中国与摩洛哥签订的《对外投资合作国别（地区）指南-摩洛哥-（2021 年版）》规定，位于工业加速区的企业，永久性免除增值税以及关税，前五年免除公司税，第六年至二十年按照 8.75%优惠税率缴纳公司税。

3、其他

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。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,902,992.03	389,760.23
银行存款	998,044,583.33	565,341,203.57
其他货币资金	911,400,370.63	1,064,960,746.53
合计	1,912,347,945.99	1,630,691,710.33
其中：存放在境外的款项总额	182,225,806.55	128,588,731.04

其他说明

截止 2023 年 06 月 30 日，本公司存在抵押、质押等对使用有限制款项 911,400,370.63 元。

具体如下：

项目	期末余额
银行承兑汇票保证金	345,259,032.33
质押的定期存单	566,141,338.30
合计	911,400,370.63

2、交易性金融资产

单位：元

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	512,553,810.30	648,460,046.66
其中：		
理财产品	508,410,759.45	642,551,335.36
权益性投资	4,143,050.85	5,908,711.30
其中：		
合计	512,553,810.30	648,460,046.66

其他说明

无。

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	243,747,372.17	274,251,720.93
商业承兑票据	116,325,204.07	357,299,305.34
合计	360,072,576.24	631,551,026.27

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	366,194,955.40	100.00%	6,122,379.16	1.67%	360,072,576.24	650,356,252.86	100.00%	18,805,226.59	2.89%	631,551,026.27

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
银行承兑汇票	243,747,372.17	66.56%			243,747,372.17	274,251,720.93	42.17%			274,251,720.93
商业承兑汇票	122,447,583.23	33.44%	6,122,379.16	5.00%	116,325,204.07	376,104,531.93	57.83%	18,805,226.59	5.00%	357,299,305.34
合计	366,194,955.40	100.00%	6,122,379.16	1.67%	360,072,576.24	650,356,252.86	100.00%	18,805,226.59	2.89%	631,551,026.27

按组合计提坏账准备：类似信用风险特征组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	122,447,583.23	6,122,379.16	5.00%
合计		6,122,379.16	

确定该组合依据的说明：

无。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	18,805,226.59		12,682,847.43			6,122,379.16
合计	18,805,226.59		12,682,847.43			6,122,379.16

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	135,643,964.42
商业承兑票据	6,703,942.18
合计	142,347,906.60

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	438,099,591.75	101,304,388.08
合计	438,099,591.75	101,304,388.08

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

(6) 本期实际核销的应收票据情况

无。

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	107,463,044.59	5.55%	107,401,108.57	99.94%	61,936.02	108,779,894.16	5.17%	108,720,197.06	99.95%	59,697.10
其中：										
应收账款坏账准备	107,463,044.59	5.55%	107,401,108.57	99.94%	61,936.02	108,779,894.16	5.17%	108,720,197.06	99.95%	59,697.10
按组合计提坏账准备的应收账款	1,829,855,373.34	94.45%	117,520,758.23	6.42%	1,712,334,615.11	1,993,985,989.27	94.83%	122,511,968.97	6.14%	1,871,474,020.30
其中：										
按类似信用风险特征组合计提坏账准备	1,829,855,373.34	94.45%	117,520,758.23	6.42%	1,712,334,615.11	1,993,985,989.27	94.83%	122,511,968.97	6.14%	1,871,474,020.30
合计	1,937,318,417.93	100.00%	224,921,866.80		1,712,396,551.13	2,102,765,883.43	100.00%	231,232,166.03		1,871,533,717.40

按单项计提坏账准备：应收账款坏账准备

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收账款坏账准备	107,463,044.59	107,401,108.57	99.94%	预计无法收回
合计	107,463,044.59	107,401,108.57		

按组合计提坏账准备：类似信用风险特征组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	1,776,887,434.79	88,844,371.76	5.00%
1-2 年（含 2 年）	18,942,787.99	1,894,278.79	10.00%
2-3 年（含 3 年）	10,347,204.12	3,104,161.25	30.00%
3-4 年（含 4 年）	4,509,476.20	4,509,476.20	100.00%
4-5 年（含 5 年）	5,150,126.68	5,150,126.68	100.00%
5 年以上	14,018,343.56	14,018,343.55	100.00%
合计	1,829,855,373.34	117,520,758.23	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,776,887,434.79
1 至 2 年	19,665,135.22
2 至 3 年	11,810,192.69
3 年以上	128,955,655.23
3 至 4 年	14,323,621.85
4 至 5 年	13,321,424.56
5 年以上	101,310,608.82
合计	1,937,318,417.93

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备的应收账	108,720,197.05	-1,319,088.48				107,401,108.57

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
款						
按类似信用风险特征组合计提坏账准备	122,511,968.98	-4,777,897.54	-851,572.98	1,064,886.19		117,520,758.23
合计	231,232,166.03	-6,096,986.02	-851,572.98	1,064,886.19		224,921,866.80

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,064,886.19

应收账款核销说明：

无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	381,829,876.49	19.71%	19,091,493.83
第二名	270,354,986.09	13.96%	8,782,612.80
第三名	108,891,174.44	5.62%	5,444,558.72
第四名	65,966,968.37	3.41%	3,298,348.42
第五名	54,285,644.35	2.80%	744,904.99
合计	881,328,649.74	45.50%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	333,392,973.90	365,874,711.20

项目	期末余额	期初余额
合计	333,392,973.90	365,874,711.20

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

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。

6、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	55,699,910.12	96.19%	30,609,957.51	89.80%
1 至 2 年	1,385,426.21	2.39%	2,832,186.04	8.31%
2 至 3 年	659,003.49	1.14%	503,834.90	1.48%
3 年以上	164,136.54	0.28%	140,596.43	0.41%
合计	57,908,476.36		34,086,574.88	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无。

（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	预付账款期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例	预付款时间
第一名	6,245,336.55	10.77%	一年以内
第二名	4,150,000.00	7.16%	一年以内
第三名	3,568,251.71	6.15%	一年以内
第四名	3,097,896.28	5.34%	一年以内
第五名	2,679,936.28	4.62%	一年以内
合计	19,741,420.82	34.05%	

其他说明：

无。

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	58,927,783.40	39,780,276.90
合计	58,927,783.40	39,780,276.90

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	10,510,403.44	9,282,374.72
押金、保证金	11,840,702.23	6,110,342.44
单位往来款	34,019,491.09	23,147,435.77
代扣代缴（社保、公积金）	107,329.91	366,874.74
其他	8,848,152.50	6,216,191.80
合计	65,326,079.17	45,123,219.47

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	1,378,044.93		3,964,897.64	5,342,942.57
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	1,066,535.95			
本期转回	11,182.75			
2023 年 6 月 30 日余额	2,433,398.13		3,964,897.64	6,398,295.77

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	56,614,586.54
1 至 2 年	3,692,404.32
3 年以上	5,019,088.31
3 至 4 年	155,908.39
4 至 5 年	263,459.06
5 年以上	4,599,720.86
合计	65,326,079.17

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	5,342,942.57	1,066,535.95	11,182.75			6,398,295.77
合计	5,342,942.57	1,066,535.95	11,182.75			6,398,295.77

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	代垫费用	9,134,951.61	一年以内	13.98%	456,747.58
第二名	押金保证金	5,000,000.00	一年以内	7.65%	
第三名	购地款	3,226,000.00	五年以上	4.94%	3,226,000.00
第四名	押金保证金	3,012,699.83	一年以内	4.61%	150,634.99
第五名	代垫费用	2,694,613.94	一年以内	4.12%	134,730.70
合计		23,068,265.38		35.31%	3,968,113.27

6) 涉及政府补助的应收款项

无。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

8、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	1,103,065,694.31	61,786,699.32	1,041,278,994.99	933,233,780.03	48,821,747.12	884,412,032.91
在产品	134,359,142.11	244,858.79	134,114,283.32	146,214,685.49	245,394.89	145,969,290.60
库存商品	481,171,381.85	74,960,062.73	406,211,319.12	613,206,559.71	66,736,981.16	546,469,578.55
周转材料	3,691,208.33		3,691,208.33	5,579,782.21	93,805.19	5,485,977.02
合同履约成本	118,318,605.99		118,318,605.99	73,127,692.51		73,127,692.51
发出商品	382,239,546.90	4,955,954.79	377,283,592.11	155,888,716.91	4,090,123.67	151,798,593.24
在途物资	69,609.58		69,609.58			
委托加工物资	666,723.29		666,723.29	44,423,907.61		44,423,907.61
开发成本	108,186,126.99		108,186,126.99	106,833,755.28		106,833,755.28
自制半成品	6,142,339.86	488,442.41	5,653,897.45			
合计	2,337,910,379.21	142,436,018.04	2,195,474,361.17	2,078,508,879.75	119,988,052.03	1,958,520,827.72

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	48,821,747.12	15,565,376.15		2,600,423.95		61,786,699.32
在产品	245,394.89			536.10		244,858.79
库存商品	66,736,981.16	9,952,364.47		1,729,282.90		74,960,062.73
周转材料	93,805.19			93,805.19		
发出商品	4,090,123.67	865,831.12				4,955,954.79
自制半成品		488,442.41				488,442.41
合计	119,988,052.03	26,872,014.15		4,424,048.14		142,436,018.04

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。

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣/待认证的进项税	158,044,229.56	119,390,335.08
预缴所得税	18,101,003.23	6,763,045.00
预缴其他税金		
一年内到期的待摊费用		

项目	期末余额	期初余额
未到期应收的大额定期存单利息	7,744,869.38	7,931,607.10
被套期项目		
短期债权投资		
其他	5,821,641.88	31,536,343.42
合计	189,711,744.05	165,621,330.60

其他说明：

无。

10、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
经营租赁长期应收款	774,314.10		774,314.10				
其他	33,000,000.00	4,000,000.00	29,000,000.00	33,000,000.00	4,000,000.00	29,000,000.00	
合计	33,774,314.10	4,000,000.00	29,774,314.10	33,000,000.00	4,000,000.00	29,000,000.00	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额			4,000,000.00	4,000,000.00
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
2023 年 6 月 30 日余额			4,000,000.00	4,000,000.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无。

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
南方英特	201,278,108.83			12,031,042.52						213,309,151.35	
AI TTR	16,875,945.55			9,011,622.62						25,887,568.17	
小计	218,154,054.38			21,042,665.14						239,196,719.52	
二、联营企业											
恒信融	143,937,624.10			1,695,611.60						145,633,235.70	
小计	143,937,624.10			1,695,611.60						145,633,235.70	
合计	362,091,678.48			22,738,276.74						384,829,955.22	

其他说明

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”。

12、其他权益工具投资

单位：元

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
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
深恒和投资管理（深圳）有限公司	500,000.00	500,000.00			不以出售为目的	不适用

其他说明：公司与深恒和投资管理（深圳）有限公司及其股东孙议政、深圳市智珩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 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。

13、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	23,561,162.18	14,288,904.77		37,850,066.95
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	23,561,162.18	14,288,904.77		37,850,066.95
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	10,723,114.63	2,788,094.35		13,511,208.98
2. 本期增加金额	560,235.30	80,514.12		640,749.42
(1) 计提或摊销	560,235.30	80,514.12		640,749.42
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	11,283,349.93	2,868,608.47		14,151,958.40
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				

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	12,277,812.25	11,420,296.30		23,698,108.55
2. 期初账面价值	12,838,047.55	11,500,810.42		24,338,857.97

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	8,905,005.25	正在办理中

其他说明

无。

14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,411,899,255.34	1,351,551,322.14
合计	1,411,899,255.34	1,351,551,322.14

(1) 固定资产情况

单位：元

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	其它设备	合计
一、账面原值：								
1. 期初余额	748,523,967.67	1,941,904,948.61	16,939,202.44	9,063,003.05	5,716,731.99	3,477,583.44	191,750,095.37	2,917,375,532.56
2. 本期增加金额	14,668,860.70	127,942,354.68	530,555.58	2,191,733.37			7,274,757.84	152,608,262.17
1) 购置	3,858,596.47	65,282,978.22	513,026.54	1,504,303.25			2,095,615.89	73,254,520.37
2) 在建工程转入	8,550,990.21	50,801,582.74		308,035.40			5,128,905.45	64,789,513.80
3) 企业合并增加								
固定资产明细重分	135,127.69	492,806.44		42,336.04			-4,452.80	665,817.37

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	其它设备	合计
类								
外币折算影响	2,124,146.33	11,364,987.28	17,529.04	337,058.68			54,689.30	13,898,410.63
3. 本期减少金额	1,125,937.89	13,247,714.88	539,025.79	584,267.68			898,579.89	16,395,526.13
(1) 处置或报废		13,247,714.88	539,025.79	584,267.68			898,579.89	15,269,588.24
转为在建工程	1,125,937.89							1,125,937.89
4. 期末余额	762,066,890.48	2,056,599,588.41	16,930,732.23	10,670,468.74	5,716,731.99	3,477,583.44	198,126,273.32	3,053,588,268.61
二、累计折旧								
1. 期初余额	279,470,496.40	1,139,667,553.07	12,749,699.86	8,581,873.11	2,861,072.64		115,898,490.51	1,559,229,185.58
2. 本期增加金额	19,286,293.02	51,553,914.55	411,099.71	1,736,202.13	81,524.92		13,067,307.20	86,136,341.53
(1) 计提	18,745,376.21	45,499,407.49	402,659.59	1,531,878.20	81,524.92		12,996,013.02	79,256,859.43
固定资产 明细重分类		- 10,364.89					10,364.89	0.00
外币折算影响	540,916.81	6,064,871.95	8,440.12	204,323.93			60,929.29	6,879,482.10
3. 本期减少金额	107,368.20	7,872,872.42	488,169.34	540,811.10			483,917.31	9,493,138.37
(1) 处置或报废		7,872,872.42	488,169.34	540,811.10			428,051.08	9,329,903.94
转为在建工程	107,368.20							107,368.20
其它							55,866.23	55,866.23
4. 期末余额	298,649,421.22	1,183,348,595.20	12,672,630.23	9,777,264.14	2,942,597.56		128,481,880.40	1,635,872,388.75
三、减值准备								
1. 期初余额		5,673,164.73					921,860.11	6,595,024.84
2. 本期增加金额		5,755.48						5,755.48
(1) 计提								
外币折算影响		5,755.48						5,755.48
3. 本		784,155.80						784,155.80

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	其它设备	合计
期减少金额								
(1) 处置或报废		784,155.80						784,155.80
4. 期末余额		4,894,764.41					921,860.11	5,816,624.52
四、账面价值								
1. 期末账面价值	463,417,469.26	868,356,228.80	4,258,102.00	893,204.60	2,774,134.43	3,477,583.44	68,722,532.81	1,411,899,255.34
2. 期初账面价值	469,053,471.27	796,564,230.81	4,189,502.58	481,129.94	2,855,659.35	3,477,583.44	74,929,744.75	1,351,551,322.14

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	87,010,302.46	正在办理中

其他说明

无。

15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	168,935,649.63	186,861,881.57
合计	168,935,649.63	186,861,881.57

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	171,773,443.79	2,837,794.16	168,935,649.63	190,388,761.34	3,526,879.77	186,861,881.57
合计	171,773,443.79	2,837,794.16	168,935,649.63	190,388,761.34	3,526,879.77	186,861,881.57

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
奥特佳 No. 20 18G46 项目	750,000,000.00	84,341,262.31	5,430,534.02			89,771,796.33	11.97%	11.97%				其他
南通生产设备添置及升级改造	120,000,000.00	20,575,543.31	22,856,289.87	19,992,770.16		23,439,063.02	36.19%	81.6%				其他
西安厂房 KX11 空调箱总装生产线	10,500,000.00	1,350,000.00				1,350,000.00		20%				其他
合计	880,500,000.00	106,266,805.62	28,286,823.89	19,992,770.16		114,560,859.35						

16、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	123,398,885.76	5,761,962.55	129,160,848.31
2. 本期增加金额	10,621,067.06	401,065.90	11,022,132.96
租赁	6,648,614.69		6,648,614.69
外币报表折算差额	3,972,452.37	401,065.90	4,373,518.27
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	134,019,952.82	6,163,028.45	140,182,981.27
二、累计折旧			
1. 期初余额	25,342,702.74	1,289,462.56	26,632,165.30
2. 本期增加金额	14,653,778.67	900,762.99	15,554,541.66
(1) 计提	13,789,230.62	724,662.06	14,513,892.68
外币报表折算差额	864,548.05	176,100.93	1,040,648.98
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	39,996,481.41	2,190,225.55	42,186,706.96
三、减值准备			
1. 期初余额			

项目	房屋及建筑物	运输工具	合计
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	94,023,471.41	3,972,802.90	97,996,274.31
2. 期初账面价值	98,056,183.02	4,472,499.99	102,528,683.01

其他说明：

无。

17、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	办公管理软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	427,946,473.93	170,585,298.46	374,205,251.57	98,238,208.68	120,507,165.94	1,191,482,398.58
2. 本期增加金额			1,690,668.30			1,690,668.30
(1) 购置						
(2) 内部研发			1,690,668.30			1,690,668.30
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额			1,229,537.63		597,072.65	1,826,610.28
(1) 处置			1,229,537.63		597,072.65	1,826,610.28
报废、毁损			1,229,537.63		597,072.65	1,826,610.28
4. 期末余额	427,946,473.93	170,585,298.46	374,666,382.24	98,238,208.68	119,910,093.29	1,191,346,456.60
二、累计摊销						
1. 期初余额	68,224,152.82	157,551,651.55	129,762,506.26	73,132,015.71	110,446,992.39	539,117,318.73
2. 本期增加金额	4,726,488.91	3,452,853.65	25,089,092.10	4,911,912.00	595,474.99	38,775,821.65
(1)	4,726,488.91	3,452,853.65	25,089,092.10	4,911,912.00	595,474.99	38,775,821.65

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	办公管理软件	合计
) 计提						
外币折算影响	62,842.36	2,258,461.72	5,531,703.92		73,978.71	7,926,986.71
3. 本期减少金额					10,454.30	10,454.30
(1)) 处置						
其它					10,454.30	10,454.30
4. 期末余额	72,950,641.73	161,004,505.20	154,851,598.36	78,043,927.71	111,032,013.08	577,882,686.08
三、减值准备						
1. 期初余额		6,345,407.02	90,932,122.82			97,277,529.84
2. 本期增加金额			3,433,165.58			3,433,165.58
(1)) 计提						
外币折算影响			3,433,165.58			3,433,165.58
3. 本期减少金额						
(1)) 处置						
4. 期末余额		6,345,407.02	94,365,288.40			100,710,695.42
四、账面价值						
1. 期末账面价值	354,995,832.20	3,235,386.24	125,449,495.48	20,194,280.97	8,878,080.21	512,753,075.10
2. 期初账面价值	359,722,321.11	6,688,239.89	153,510,622.99	25,106,192.98	10,060,173.56	555,087,550.53

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 100.00%

18、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
长安乘用车 SDA 平台	798,742.19	683,542.70						1,482,284.89
奇瑞汽车 T1DPHEV	961,886.68	55,192.81						1,017,079.49
东风乘用车 S73	538,095.39	416,781.77						954,877.16
吉利汽车 EF1E	1,690,668.30				1,690,668.30			0.00
合创 G08	367,507.56	334,839.44						702,347.00
华为 TMS2.0	779,871.68	432,879.75						1,212,751.43

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
34CC 高压版								
华为 TMS2.0 45CC 中压版	469,438.68	161,454.88						630,893.56
江铃股份 CX756 MCA FHEV	422,847.69	399,211.37						822,059.06
零跑汽车 A11	571,284.57	773,006.84						1,344,291.41
理想汽车 X04	921,766.20	801,821.27						1,723,587.47
日产启辰 623	441,318.50	364,098.22						805,416.72
Valeo Thermal 电动巴士	708,974.77	473,982.65						1,182,957.42
电驱动汽车空调压缩机 (VW MEB)	13,272,283.36	1,462,239.34						14,734,522.70
奇瑞汽车 T1A/T1D		550,313.48						550,313.48
吉利 GSH2.0		1,768.87						1,768.87
AISH - Geely PMA HVAC& HP System	2,701,165.30	101,304.37						2,802,469.67
Z1498 - PSA CMP FRONT HVAC	271,816.02	10,194.17						282,010.19
FORD U725 TOC	123,958.39	4,648.93						128,607.32
Tesla Project Gold HVAC	4,247,089.76	159,282.64						4,406,372.40
Z1537 Ford GE2 Aux HVAC	198,709.92	7,452.41						206,162.33
Z1539 Ford CD539E/CD 390 LTR	2,380,878.87	89,292.36						2,470,171.23
Z1545 FCA WS Aux Radiator	3,007,530.11	112,794.26						3,120,324.37
SILVER D&D	1,881,423.08							1,881,423.08
EMA project JLR	-21,634.70							-21,634.70

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
采购 DNM	73,256.45	393,233.18						466,489.63
3D scan porosity testing	78,687.11							78,687.11
AISH - SAIC A+ HVAC	7,655,710.27	140,208.32						7,795,918.59
AISH — NIO Force HAVC/CRFM /CCU	3,989,101.97							3,989,101.97
AISH- Geely PMA EF1E Rear HVAC	1,621,711.81	130,659.80						1,752,371.61
AISH - XIAOMI EV Sedan HP SYSTEM	5,014,821.91	3,745,098.90						8,759,920.81
CIP - Cost Capitalize FA	7,499,084.30	281,242.60						7,780,326.90
合计	62,667,996.14	12,086,545.33			1,690,668.30			73,063,873.17

其他说明

无。

19、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
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

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
汽车空调压缩机业务资产组	110,392,775.03	1,100,886.94				111,493,661.97
空调国际资产组	124,752,383.62	333,080.26				125,085,463.88
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	239,779,926.98					241,213,894.18

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

被投资单位名称或形成商誉的事项	商誉账面价值	资产组或资产组组合		
		主要构成	确定方法	本期是否发生变动
汽车空调压缩机业务资产组	1,364,814,041.79	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	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
空调国际资产组	329,718,842.42	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		否
澳特卡资产组	0	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		否
南京奥电资产组	0	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		否

汽车空调压缩机业务资产组、空调国际资产组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 143.40 万元，故确认商誉减值准备 143.40 万元。公司已将澳特卡业务划转至其他子公司、未来拟退出南京奥电业务，管理层已于 2018 年对澳特卡、南京奥电商誉全部计提减值准备。

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

20、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入资产改良支出	17,222,289.72	16,655,985.82	577,236.33	19,801,151.09	13,499,888.12
其他	5,087,688.15	1,717,929.85	1,574,492.66	112,531.21	5,118,594.13
合计	22,309,977.87	18,373,915.67	2,151,728.99	19,913,682.30	18,618,482.25

其他说明

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。

21、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	401,680,661.75	61,734,531.01	414,420,111.93	64,645,905.25
内部交易未实现利润	68,323,001.92	15,619,115.52	49,244,523.36	12,104,524.02
可抵扣亏损	471,426,513.69	106,322,897.76	527,511,144.51	116,823,107.76
已计提未支付的职工薪酬	56,627,096.79	11,350,435.22	51,380,614.72	10,468,843.10
预计负债	175,501,244.86	28,116,982.72	154,916,722.82	25,229,146.08
政府补助	18,882,229.77	3,553,284.59	20,496,559.43	3,836,721.54
预提费用	108,261,353.21	21,713,235.68	60,966,264.25	11,809,131.48
公允价值变动	720,360.23	110,062.84	824,334.36	129,408.83
资产税会摊销年限差异	19,915,630.21	3,692,401.20	19,315,920.91	3,566,464.69
非同一控制企业合并资产评估减值	7,295,439.53	1,094,315.93	7,777,032.14	1,166,554.82
AIUS 研发费用税收优惠结转至以后年度使用	31,481,415.33	6,611,097.22	31,481,415.33	6,611,097.22
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	2,955,596.00	620,675.16
合计	1,363,070,543.29	260,539,034.85	1,341,290,239.76	257,011,579.95

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	174,577,975.92	34,460,189.60	196,178,603.81	32,803,385.40
内部交易未实现利润				
资产折旧一次性扣除	38,161,608.73	9,236,477.93	5,612,289.97	1,099,148.24
合计	212,739,584.65	43,696,667.53	201,790,893.78	33,902,533.64

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		260,539,034.85		257,011,579.95
递延所得税负债		43,696,667.53		33,902,533.64

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	10,310,973.31	8,013,796.10
可抵扣亏损	737,349,717.65	890,659,887.87
资产减值准备	87,632,012.12	68,416,709.74
合计	835,292,703.08	967,090,393.71

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年度	522,017.50	567,887.26	
2024 年度	14,478,087.53	12,339,433.98	
2025 年度	11,610,510.43	19,165,775.15	
2026 年度	37,739,850.39	33,108,587.96	
2027 年度	65,021,230.93	113,721,085.07	
2028 年度	3,404,834.58		
按美国税法可向后结转 15 年	254,253,557.56	359,360,156.33	
按澳大利亚税法可向后无限期结转	33,334,987.50	28,177,567.44	
按墨西哥税法可向后结转 10 年	316,984,641.23	324,219,394.68	
合计	737,349,717.65	890,659,887.87	

其他说明

无。

22、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备、工程款	220,144,407.40		220,144,407.40	148,973,109.10		148,973,109.10
存在补偿款的开发项目	3,721,138.80		3,721,138.80	2,112,284.84		2,112,284.84
合计	223,865,546.20		223,865,546.20	151,085,393.94		151,085,393.94

其他说明：

无。

23、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	645,059,803.55	723,627,040.20
抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
保证借款	835,000,000.00	619,176,579.17
信用借款	6,063,570.35	61,330,215.36
未到期应付利息		2,342,217.33
未到期票据贴现款		
合计	1,496,123,373.90	1,416,476,052.06

短期借款分类的说明：

无。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

无。

24、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	30,400,000.00	
银行承兑汇票	1,276,847,696.12	1,349,696,464.97
合计	1,307,247,696.12	1,349,696,464.97

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

25、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	1,704,355,008.53	1,775,214,923.52
费用款	54,628,507.46	30,287,538.20
工程设备款	46,029,351.39	87,803,603.03

项目	期末余额	期初余额
合计	1,805,012,867.38	1,893,306,064.75

26、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	210,398,844.34	123,492,420.55
合计	210,398,844.34	123,492,420.55

27、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	147,445,466.16	343,532,821.38	345,410,624.02	145,567,663.52
二、离职后福利-设定提存计划	2,564,812.07	25,913,580.53	26,750,517.25	1,727,875.35
三、辞退福利	7,681.93	20,127.00	27,808.93	
合计	150,017,960.16	369,466,528.91	372,188,950.20	147,295,538.87

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	76,991,497.35	292,482,953.69	296,296,243.18	73,178,207.86
2、职工福利费	5,551,272.84	13,917,805.09	10,692,843.39	8,776,234.54
3、社会保险费	1,657,580.97	19,004,777.12	18,797,121.73	1,865,236.36
其中：医疗保险费	1,449,823.34	17,701,920.44	17,517,738.35	1,634,005.43
工伤保险费	144,529.81	817,360.44	813,900.02	147,990.23
生育保险费	63,227.82	485,496.24	465,483.36	83,240.70
4、住房公积金	708,099.49	10,530,757.92	10,378,186.32	860,671.09
5、工会经费和职工教育经费	54,753,621.58	2,600,941.30	609,268.36	56,745,294.52
6、短期带薪缺勤	43,289.23			43,289.23
8、其他短期薪酬	7,740,104.70	4,995,586.26	8,636,961.04	4,098,729.92
合计	147,445,466.16	343,532,821.38	345,410,624.02	145,567,663.52

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,347,223.70	24,725,434.02	25,601,421.94	1,471,235.78
2、失业保险费	217,588.37	1,188,146.51	1,149,095.31	256,639.57
合计	2,564,812.07	25,913,580.53	26,750,517.25	1,727,875.35

其他说明

无。

28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,211,329.18	25,712,452.58
企业所得税	29,641,013.48	29,787,135.88
个人所得税	1,269,180.63	1,344,280.78
城市维护建设税	158,212.89	1,675,263.56
土地使用税	1,025,333.46	858,154.25
房产税	1,788,923.46	2,351,471.17
教育费附加	115,311.20	1,124,820.42
地方教育费附加		392,927.18
水利建设专项资金		29,049.15
环保税		22,603.67
车船使用税		
其他	232,340.18	849,425.42
印花税	310,703.23	323,293.20
摩洛哥社会捐赠税		697,359.40
合计	47,752,347.71	65,168,236.66

其他说明

无。

29、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	2,001,780.66	2,022,524.53
其他应付款	188,753,433.60	182,844,208.61
合计	190,755,214.26	184,866,733.14

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已到期的长期借款利息	172,083.33	1,438,842.30
已到期的短期借款利息	1,829,697.33	583,682.23
合计	2,001,780.66	2,022,524.53

重要的已逾期未支付的利息情况：无。

其他说明：无。

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
单位往来款	14,582,067.07	19,102,564.13
个人往来款	1,713,363.57	1,618,506.58
押金、保证金	8,279,881.96	8,180,712.88
预提费用	95,303,028.56	74,779,732.79
设备、工程款	43,669,791.91	36,788,718.80
咨询服务费	1,341,027.43	35,499,092.12
其他	23,864,273.10	6,874,881.31
合计	188,753,433.60	182,844,208.61

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏通州二建建设工程集团有限公司	5,800,000.00	押金
苏州卓樱自动化设备有限公司	1,726,258.41	尚未结算
合计	7,526,258.41	

其他说明

无。

30、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	53,000,000.00	12,916,283.14
一年内到期的租赁负债	25,189,275.38	16,291,880.45
合计	78,189,275.38	29,208,163.59

其他说明：

无。

31、其他流动负债

单位：元

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	189,710,197.56	356,266,236.70
待转销项税	7,142,720.82	39,632,979.16
已背书或贴现但尚未终止确认的银行汇票	539,007,131.94	466,767,805.91
已贴现但尚未终止确认的信用证		47,220,753.54
其他	1,806,059.29	7,670.11

项目	期末余额	期初余额
合计	737,666,109.61	909,895,445.42

32、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		10,000,000.00
保证借款	138,501,571.67	30,000,000.00
信用借款	30,000,000.00	33,535,928.27
减：一年内到期的长期借款		-12,866,324.79
合计	168,501,571.67	60,669,603.48

长期借款分类的说明：

期末无逾期长期借款。

其他说明，包括利率区间：

抵押借款、信用借款利率区间为：2.50%-5.00%。

33、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期租赁负债	78,040,719.02	87,972,397.33
合计	78,040,719.02	87,972,397.33

其他说明：

无。

34、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	5,865,000.00	6,099,000.00
合计	5,865,000.00	6,099,000.00

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
	0.00	0.00

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
专项研发费	6,099,000.00		234,000.00	5,865,000.00	
合计	6,099,000.00		234,000.00	5,865,000.00	

其他说明：

无。

35、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
三、其他长期福利	2,976,715.40	2,752,264.33
合计	2,976,715.40	2,752,264.33

36、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	185,812,218.17	162,930,518.92	根据销售及三包费用发生情况测算形成
合计	185,812,218.17	162,930,518.92	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无。

37、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	41,175,529.62	509,361.00	6,518,207.73	35,166,682.89	详见政府补助项目明细
合计	41,175,529.62	509,361.00	6,518,207.73	35,166,682.89	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
环保项目补贴（30万）	90,000.00			15,000.00			75,000.00	与资产相关
污水排放工程建设	120,000.00			15,000.00			105,000.00	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	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
资金（30万）								
污水排放 工程建设 资金（50 万）	250,000.00			25,000.00			225,000.00	与资产相 关
技术改造 项目补贴 （71万）	355,000.00			35,500.00			319,500.00	与资产相 关
研发费用 投入后补 贴（省市 联合 105 万）	525,000.00			52,500.00			472,500.00	与资产相 关
国家高新 技术企业 补贴（15 万）	75,000.00			7,500.00			67,500.00	与资产相 关
研发费用 投入后补 助 157 万 （省 78.5 万）	549,500.00			39,250.00			510,250.00	与资产相 关
研发费用 投入后补 助 157 万 （市 78.5 万）	549,500.00			39,250.00			510,250.00	与资产相 关
研发费用 投入后补 助（206 万）	1,442,000.00			103,000.00			1,339,000.00	与资产相 关
兑现民营 经济 21 条 资金补助 （45.86 万）	321,020.00			22,930.00			298,090.00	与资产相 关
2020 年科 技创新补 助（5 万）	35,000.00			2,500.00			32,500.00	与资产相 关
2020 年技 术改造政 策补助 （69 万）	483,000.00			34,500.00			448,500.00	与资产相 关
2021 年研 发投入后 补助（省 94 万）	752,000.00			47,000.00			705,000.00	与资产相 关
2020 年流 贷贴息政 策奖励金 （54 万）	486,000.00			27,000.00			459,000.00	与资产相 关
2021 年研 发投入后	846,000.00			47,000.00			799,000.00	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	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
补助（市94万）								
2022年研发投入奖补资金（省29万）	261,000.00			14,500.00			246,500.00	与资产相关
国家科技支撑计划课题-奇瑞股份	1,703,515.39			168,273.14			1,535,242.25	与资产相关
知识产权战略推进计划	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关
滁州市南谯区经信委技改项目设备补助奖	1,416,666.63			250,000.02			1,166,666.61	与资产相关
活塞式汽车空调压缩机生产线项目补贴	3,062,990.86			92,351.46			2,970,639.40	与资产相关
制造强省政策数字化车间补助	916,666.67			49,999.98			866,666.69	与资产相关
“年产3万台汽车空调压缩机-四大缸生产线技改项目”	259,200.00			32,400.00			226,800.00	与资产相关
工业和信息化局-战略发展引导资金	9,076,601.03			769,198.32			8,307,402.71	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	1,710,000.00			142,500.00			1,567,500.00	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	430,500.04			40,999.98			389,500.06	与资产相关
涡旋式汽车空调压缩机自动化装配线	424,999.94			53,125.02			371,874.92	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	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
升级改造								
圈销结构 涡旋式汽 车空调压 缩机自动 化装配线 升级改造	356,250.00			35,625.00			320,625.00	与资产相 关
工业投资 及重点项 目扶持资 金	456,249.94			45,625.02			410,624.92	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	560,000.00			70,000.02			489,999.98	与资产相 关
摩洛哥投 资补贴	4,917,096.00	509,361.00		324,942.00			5,101,515.00	与资产相 关
张江“电 动汽车低 温热泵空 调系统试 运行项 目”政府 补助	792,000.00			66,000.00			726,000.00	与资产相 关
斯洛伐克 政府补助	6,715,273.16					3,824,737.75	2,890,535.41	与资产相 关

其他说明：

无。

38、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,243,258,144.00						3,243,258,144.00

其他说明：本期公司股本无变动。

39、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢 价）	1,327,538,926.76			1,327,538,926.76
其他资本公积	34,661,283.14		6,393,424.79	28,267,858.35
合计	1,362,200,209.90		6,393,424.79	1,355,806,785.11

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期期资本公积减少额为终止实施 2021 年股票期权激励计划，冲回计提的资本公积。

40、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	52,185,014.67	21,652,591.71				21,652,591.71		73,837,606.38
外币财务报表折算差额	52,185,014.67	21,652,591.71				21,652,591.71		73,837,606.38
其他综合收益合计	52,185,014.67	21,652,591.71				21,652,591.71		73,837,606.38

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无。

41、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	81,647,706.39			81,647,706.39
合计	81,647,706.39			81,647,706.39

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

42、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	785,464,263.19	696,998,835.52
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	127,174.66	
调整后期初未分配利润	785,583,417.34	696,998,835.52
加：本期归属于母公司所有者的净利润	42,615,058.71	89,026,707.53
减：提取法定盈余公积		569,300.37
期末未分配利润	828,198,476.05	785,464,263.19

调整期初未分配利润明细:

- 1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整, 影响期初未分配利润 127, 174. 66 元。
- 2) 由于会计政策变更, 影响期初未分配利润 0. 00 元。
- 3) 由于重大会计差错更正, 影响期初未分配利润 0. 00 元。
- 4) 由于同一控制导致的合并范围变更, 影响期初未分配利润 0. 00 元。
- 5) 其他调整合计影响期初未分配利润 0. 00 元。

43、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2, 902, 325, 382. 74	2, 538, 278, 213. 79	2, 725, 604, 098. 50	2, 425, 111, 802. 69
其他业务	146, 728, 674. 69	93, 023, 319. 85	133, 520, 311. 33	69, 826, 709. 20
合计	3, 049, 054, 057. 43	2, 631, 301, 533. 64	2, 859, 124, 409. 83	2, 494, 938, 511. 89

收入相关信息:

单位: 元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型			
其中:			
空调压缩机			1, 278, 761, 050. 71
汽车空调系统			1, 648, 579, 602. 25
储能电池热管理设备			121, 713, 404. 47
按经营地区分类			
其中:			
境内			2, 083, 903, 067. 61
境外			965, 150, 989. 82
市场或客户类型			
其中:			
整车厂商			2, 785, 238, 452. 41
售后市场客户			263, 815, 605. 02
合同类型			
其中:			
商品销售			3, 049, 054, 057. 43
按商品转让的时间分类			
其中:			
在某一时点确认收入			3, 049, 054, 057. 43
按合同期限分类			
其中:			
一年以内			3, 049, 054, 057. 43
按销售渠道分类			
其中:			
直销			2, 785, 238, 452. 41
经销			263, 815, 605. 02
合计			

与履约义务相关的信息:

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。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

44、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,042,398.87	-339,628.47
教育费附加	2,272,496.31	-214,520.77
房产税	3,262,978.63	2,915,094.95
土地使用税	2,215,427.74	2,195,236.99
车船使用税	4,349.00	4,332.56
印花税	2,569,713.24	1,611,321.77
水利建设基金	141,343.00	109,128.03
环保税	44,109.79	104,754.35
其他	1,887,187.84	49,256.49
合计	15,440,004.42	6,434,975.90

其他说明：

无。

45、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,572,795.28	6,011,900.56
业务招待费	2,182,369.96	557,561.89
仓储费	6,006,432.28	3,806,379.66
折旧费		
三包费用	55,290,244.48	62,095,813.56
市场营销费用	2,494,171.73	6,278,726.30
租赁费	882,000.00	1,039,992.43
差旅费	1,764,031.02	383,515.89

项目	本期发生额	上期发生额
会议费	23,860.22	8,800.00
广告费	278,138.78	200,053.52
包装费		
其他	798,162.57	591,752.29
合计	78,292,206.32	80,974,496.10

其他说明：

无。

46、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	83,380,745.70	68,529,987.12
差旅费	5,985,990.50	3,565,706.97
IT 及通讯费	3,305,439.90	2,230,192.58
固定资产折旧费	6,086,380.38	16,539,442.90
修理费	2,167,508.22	1,267,360.21
无形资产摊销	19,226,931.20	21,259,356.27
长期待摊费用摊销	31,684.57	374,494.51
中介服务费	2,229,043.13	4,804,726.60
业务招待费	2,883,607.86	1,578,406.04
租赁费	3,723,473.69	6,125,475.77
咨询费	4,493,656.44	4,770,722.85
办公费	12,836,014.59	2,210,263.40
会议费	8,330.55	17,509.48
试验检验费	6,265,047.33	6,377,247.23
技术服务费	772,621.72	2,840,231.49
水电费	1,619,927.56	2,923,092.77
保险费	305,746.24	5,037,446.46
环境保护费	1,335,259.17	1,478,394.33
其他（如有请单独提供明细表）	13,622,779.12	10,510,441.76
合计	170,280,187.87	162,440,498.74

其他说明

47、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	46,318,280.52	34,379,506.61
直接投入费用	30,583,565.08	34,118,324.24
折旧费用	6,492,047.15	4,321,241.22
委托外部机构或个人进行研发活动所发生的费用	11,053,952.74	9,936,892.54
新产品设计费等小计		
无形资产摊销	5,248,223.89	36,819.30
其他	1,488,642.47	7,594,653.79
合计	101,184,711.85	90,387,437.70

其他说明

无。

48、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	41,011,771.76	21,295,426.07
减：利息收入	22,287,591.51	11,091,746.28
汇兑损益	-25,419,569.04	-8,243,757.69
其他	8,667,346.13	7,665,360.50
合计	1,971,957.34	9,625,282.60

其他说明

无。

49、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
中小微企业地方水利建设基金按现有费率 90%征收	2,831.18	250.00
国家科技支撑计划课题-奇瑞股份	168,273.14	223,080.02
年产 3 万台汽车空调压缩机-四大缸生产线技改项目	32,400.00	32,400.00
工业和信息化局-战略发展引导资金	25,000.02	25,000.02
污水排放工程补贴	15,000.00	15,000.00
环保项目补贴	15,000.00	15,000.00
圈销结构小型化涡旋式汽车空调压缩机智能装配线	142,500.00	142,500.00
张江电动汽车低温热泵空调系统项目	66,000.00	66,000.00
印花税退税		66.26
研发费用投入后补助	155,500.00	155,500.00
国家高新技术企业补贴（15 万）	7,500.00	7,500.00
技术改造项目补贴（71 万）	35,500.00	35,500.00
圈销结构涡旋式汽车空调压缩机自动化装配线升级改造	53,125.02	53,125.02
污水排放工程建设资金（50 万）	25,000.00	25,000.00
涡旋式汽车空调压缩机自动化装配线升级改造	111,000.00	1,440,999.98
稳岗补贴	18,702.86	578,987.92
电动汽车空调压缩机装配线自动化升级改造项目	45,625.02	45,625.02
工业投资及重点项目扶持资金	35,625.00	35,625.00
南京秣陵经济技术开发区有功激励	200,000.00	200,000.00
税务局返还代扣代缴手续费		13,019.02
水利基金减免退还补助		2,263.63
上海大众经济城拨付的政策扶持资金	27,000.00	16,000.00
省科技型企业研发费用投入后补贴	39,250.00	39,250.00
市科技型企业研发费用投入后补贴	39,250.00	39,250.00
民营经济 21 条资金补助	22,930.00	22,930.00
2020 年科技创新补助	2,500.00	2,500.00
2020 年技术改造政策补助	34,500.00	34,500.00
纾困补贴		10,000.00

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
收到退税返还	3,167.72	11,478.04
牡丹江市科技局 2021 年研发投入后补助	47,000.00	47,000.00
2020 年流贷贴息政策奖励金	27,000.00	27,000.00
2021 年研发投入后补助	47,000.00	47,000.00
收到企业春节电费补助		64,300.00
市级科技政策研发奖励		1,000.00
收到博望高新区汇企业厂房建设补贴	92,351.46	92,351.46
失业保险返还		153,650.91
三代手续费、政府奖励、教育补贴等	122,585.50	20,159.55
年产 20 万台新能源汽车空调用电动压缩机装配线项目	769,198.32	769,198.33
100 万压缩机产量项目补助	250,000.02	250,000.02
南通市通州人力资源保障局 21 年企业新型学徒制		182,500.00
南谯区商务局 2021 年度外贸奖励费用		30,000.00
科技补助		1,000.00
就业局失业保险补助收入		8,163.66
经济发展专项资金		4,000.00
机电第三期第二批户补助资金		13,720.00
高企增值补助		42,500.00
党建补助		20,684.50
滁州市南谯区人社局转 2022 年 6 月就业专项补助资金		37,600.00
滁州市南谯区人社局转 2022 年 1 月提升行动专项资金		27,600.00
滁州市南谯区科学技术局拨付研发投入补助资金		2,000.00
滁州市南谯区经信局 2021 年优秀企业奖励资金		27,000.00
博望区制造强省政策数字化车间补助款		1,000,000.00
缴纳 3 月增值税加计 10%扣除		222,004.70
其他	594,900.60	409,870.54
滁州市南谯区经济和信息化局 2022 年春节期间留工稳增长促发展政策奖补资金	200,000.00	
滁州市南谯区经信局 2022 年度工业全区已认定省级专精特新企业奖补	200,000.00	
2022 年第二批张江专项资金	926,000.00	
2022 年企业研发投入奖补资金	111,000.00	
南通高新区专项资金	459,300.00	
南京市秦淮区企业贡献奖励	3,010,000.00	
上海市机电产品出口企业市场多元化资金支持项目	82,220.00	
滁州市南谯区科学技术局高新技术企业奖金补助	100,000.00	
南谯区经信局付 2021 年工业强区奖补（成长性企业加快发展奖补）	300,000.00	
南谯区经信局付 2021 年工业强区奖补（企业销售收入升级奖补）	1,034,000.00	
南谯区经信局付城镇土地使用税奖励（2021 年度）	968,500.00	
南谯区经信局付 2022 年春节期间留工稳增长促发展奖金	200,000.00	

50、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	21,668,424.28	10,708,606.20
交易性金融资产在持有期间的投资收益	679,999.99	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	500,000.00	
持有至到期投资投资期间取得的投资收益		-2,743,488.71
理财收益	2,134,640.90	1,614,551.79
顺流交易产生的投资收益	-2,280,559.28	2,705,887.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-6,849,127.10	
合计	15,853,378.79	12,285,556.28

其他说明

无。

51、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	3,335,541.79	-1,900,434.96
合计	3,335,541.79	-1,900,434.96

其他说明：

无。

52、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,028,701.16	-1,796,361.74
应收账款坏账损失	6,096,986.02	-9,621,834.97
应收票据坏账损失	12,682,847.43	615,515.60
合计	17,751,132.29	-10,802,681.11

其他说明

无。

53、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减	-26,872,014.15	-13,586,610.33

项目	本期发生额	上期发生额
值损失		
十一、商誉减值损失	-1,433,967.20	-1,573,164.66
合计	-28,305,981.35	-15,159,774.99

其他说明：

无。

54、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产损失	112,687.17	-271,355.94

55、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
罚没利得	503,563.44	33,935.89	207,462.25
违约金收入		6,720.00	
盘盈利得			
报废、毁损资产处置收入		753,523.99	
其他	581,301.62	2,464,368.18	581,301.62
合计	1,084,865.06	3,258,548.06	788,763.87

56、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	16,392.38	39,800.00	
资产报废、毁损损失	672,170.84	133,471.98	672,170.84
罚没及滞纳金支出	19,907.54	276,403.08	
其他	167,800.74	242,657.43	12,075.61
合计	876,271.50	692,332.49	684,246.45

其他说明：无。

57、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	19,912,588.21	52,163,089.96
递延所得税费用	1,280,715.53	-25,933,120.20

项目	本期发生额	上期发生额
合计	21,193,303.74	26,229,969.76

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	70,403,044.10
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,600,761.03
子公司适用不同税率的影响	-9,162,900.37
调整以前期间所得税的影响	-125,000.00
非应税收入的影响	26,677.18
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-312,717.24
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,964,352.29
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	-423,902.90
所得税汇算清缴调整（上年计提金额与本年汇算金额的差额）	-8,962,785.46
以前年度可抵扣亏损未确认而在本年确认递延所得税资产影响（负数列示）	-2,037.74
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（负数列示）	-4,067,965.25
本期增加可抵扣暂时性差异未确认递延所得税资产影响（正数列示）	388,831.60
本期增加可抵扣亏损未确认递延所得税资产影响（正数列示）	29,198,695.18
所得税费用	21,193,303.74

其他说明

无。

58、其他综合收益

详见附注（四十）其他综合收益。

59、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	10,323,958.30	10,269,406.69
单位往来款	9,473,613.71	5,779,462.19
专项补贴、补助款	7,024,909.93	13,650,430.20
收到押金保证金	470,000.00	4,075,245.70
诉讼解冻		
废品收入	1,170,780.10	1,450,116.64

项目	本期发生额	上期发生额
预缴所得税退回	2,284,716.20	8,847,448.79
其他营业外收入	15,001.96	68,691.86
其他	4,496,469.27	5,965,520.62
合计	35,259,449.47	50,106,322.69

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用现金支付额	94,050,730.89	254,775,760.19
单位往来款	31,067,378.06	19,483,439.71
保证金及诉讼冻结	5,034,150.00	4,515,382.00
银行手续费	1,573,707.55	749,533.07
罚款罚金及滞纳金违约金		5,150.00
其他	10,766,482.72	9,151,497.06
合计	142,492,449.22	288,680,762.03

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款收益	12,172,129.98	5,955,466.65
合计	12,172,129.98	5,955,466.65

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资性票据贴现收到的款项	595,077,816.42	351,902,347.24
合计	595,077,816.42	351,902,347.24

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资性票据兑付	370,000,000.00	196,600,000.00
融资租赁款项		12,500,000.00
内保外贷保证金		191,546,777.64
贷款保证金支付	163,000,000.00	
融资服务费用	6,963,000.00	
使用权资产租金	16,148,829.40	
合计	556,111,829.40	400,646,777.64

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无。

60、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	49,209,740.36	-18,400,584.41
加：资产减值准备	10,554,849.06	25,962,456.10
信用减值损失	-17,751,132.29	10,802,681.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	94,411,501.53	93,572,388.64
使用权资产折旧		
无形资产摊销	30,848,834.94	33,584,764.23
长期待摊费用摊销	2,151,728.99	8,715,919.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-112,687.17	271,355.94
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	672,170.84	133,471.98
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-3,335,541.79	1,900,434.96
财务费用（收益以“-”号填列）	41,011,771.76	37,349,848.86
投资损失（收益以“-”号填列）	-15,853,378.79	-12,285,556.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,527,454.90	-29,305,231.12
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	9,794,133.89	-2,240,079.03
存货的减少（增加以“-”号填列）	-258,049,127.75	-1,623,400.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	530,856,270.89	-447,926,489.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-274,296,205.32	440,121,808.65

补充资料	本期金额	上期金额
其他		
经营活动产生的现金流量净额	214,336,606.54	129,831,107.78
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,000,947,575.36	609,581,723.04
减: 现金的期初余额	565,730,963.80	331,705,544.11
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	435,216,611.56	277,876,178.93

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,000,947,575.36	565,730,963.80
其中: 库存现金	2,902,992.03	389,760.23
可随时用于支付的银行存款	998,044,583.33	565,341,203.57
三、期末现金及现金等价物余额	1,000,947,575.36	565,730,963.80

其他说明: 无。

61、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

无

62、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	911,400,370.63	银行承兑汇票保证金、质押存单
应收票据	142,347,906.60	质押
固定资产	182,306,504.61	抵押
无形资产	86,348,741.80	抵押
应收款项融资	300,351,975.56	质押
交易性金融资产	424,073,647.06	质押
合计	2,046,829,146.26	

其他说明: 无。

63、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			208,669,382.82
其中：美元	8,642,774.79	7.2258	62,450,962.07
欧元	12,549,097.45	7.8771	98,850,495.52
港币	92.60	0.922	85.37
澳元	7,990,314.17	4.7992	38,347,115.77
英镑	12,822.10	9.1432	117,235.02
日元	1,146.00	0.0501	57.41
印度卢布	5,310.00	0.0885	469.94
印度尼西亚盾	5,000.00	0.0005	2.50
泰铢	2,090,810.20	0.2034	425,270.80
摩洛哥迪拉姆	4,535,128.99	0.7314	3,316,993.34
雷亚尔	1,736,932.80	1.514	2,629,716.26
里拉	9,087,895.26	0.2785	2,530,978.83
应收账款			1,404,163,468.95
其中：美元	97,163,688.02	7.2258	702,085,376.91
欧元	27,196,703.37	7.8771	214,231,152.12
港币	0.00	0.922	0.00
澳元	57,116,349.46	4.7992	274,112,784.35
英镑	753,782.77	9.1432	6,891,986.63
泰铢	957,253,363.95	0.2034	194,705,334.23
雷亚尔	7,817,847.96	1.514	11,836,221.81
里拉	1,079,399.99	0.2785	300,612.90
其他应收款			905,398,151.14
美元	112,441,236.13	7.2258	812,477,884.03
欧元	1,642,180.13	7.8771	12,935,617.11
澳元	15,633,019.33	4.7992	75,025,986.36
泰铢	23,556,472.84	0.2034	4,791,386.57
比索	0.00	0.4236	0.00
摩洛哥迪拉姆	196,580.01	0.7314	143,778.62
雷亚尔	15,520.77	1.514	23,498.45
应付账款			1,129,358,482.12
美元	93,165,064.29	7.2258	673,192,121.54
欧元	26,392,959.32	7.8771	207,899,979.87
澳元	31,524,412.50	4.7992	151,291,960.47
英镑	2,108,948.11	9.1432	19,282,534.36
泰铢	174,264,706.44	0.2034	35,445,441.29
雷亚尔	20,025,583.42	1.514	30,318,733.30
里拉	42,828,406.78	0.2785	11,927,711.29
其他应付款	851,519,373.82		981,685,813.00
美元	86,558,809.79	7.2258	625,456,647.76
欧元	7,341,920.69	7.8771	57,833,043.47
澳元	29,159,640.64	4.7992	139,942,947.35
泰铢	678,350,880.97	0.2034	137,976,569.19
摩洛哥迪拉姆	156,106.70	0.7314	114,176.44

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
雷亚尔	5,221,200.00	1.514	7,904,896.80
里拉	44,730,815.03	0.2785	12,457,531.99
短期借款	138,562,384.05		451,123,373.90
美元	60,209,223.00	7.2258	435,059,803.55
欧元	16,489.75	7.8771	129,891.41
泰铢	78,336,671.30	0.2034	15,933,678.94
长期借款			31,501,571.67
其中：美元	0.00	7.2258	0.00
欧元	3,440,082.54	7.8771	27,097,874.18
港币	0.00	0.922	0.00
泰铢	21,650,430.13	0.2034	4,403,697.49

其他说明：无。

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

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
AI 墨西哥	墨西哥	比索	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

64、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：无。

65、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
中小微企业地方水利建设基金按现有费率 90%征收	2,831.18	其他收益	2,831.18
国家科技支撑计划课题-奇瑞股份	3,650,000.00	其他收益、递延收益	168,273.14
年产 3 万台汽车空调压缩机-四大缸生产线技改项目	291,600.00	其他收益、递延收益	32,400.00
工业和信息化局-战略发展引导资金	500,000.00	其他收益、递延收益	25,000.02
污水排放工程补贴	300,000.00	其他收益、递延收益	15,000.00
环保项目补贴	300,000.00	其他收益、递延收益	15,000.00
圈销结构小型化涡旋式汽车空调压缩机智能装配线	2,850,000.00	其他收益、递延收益	142,500.00
张江电动汽车低温热泵空调系统项目	858,000.00	其他收益、递延收益	66,000.00

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
研发费用投入后补助	155,500.00	其他收益	155,500.00
国家高新技术企业补贴（15万）	150,000.00	其他收益、递延收益	7,500.00
技术改造项目补贴（71万）	710,000.00	其他收益、递延收益	35,500.00
圈销结构涡旋式汽车空调压缩机自动化装配线升级改造	850,000.00	其他收益、递延收益	53,125.02
污水排放工程建设资金（50万）	500,000.00	其他收益、递延收益	25,000.00
涡旋式汽车空调压缩机自动化装配线升级改造	111,000.00	其他收益	111,000.00
稳岗补贴	18,702.86	其他收益	18,702.86
电动汽车空调压缩机装配线自动化升级改造项目	730,000.00	其他收益、递延收益	45,625.02
工业投资及重点项目扶持资金	570,000.00	其他收益、递延收益	35,625.00
南京秣陵经济技术开发公司有功激励	200,000.00	其他收益	200,000.00
上海大众经济城拨付的政策扶持资金	27,000.00	其他收益	27,000.00
省科技型企业研发费用投入后补贴	785,000.00	其他收益、递延收益	39,250.00
市科技型企业研发费用投入后补贴	785,000.00	其他收益、递延收益	39,250.00
民营经济 21 条资金补助	458,600.00	其他收益、递延收益	22,930.00
2020 年科技创新补助	50,000.00	其他收益、递延收益	2,500.00
2020 年技术改造政策补助	690,000.00	其他收益、递延收益	34,500.00
收到退税返还	3,167.72	其他收益	3,167.72
牡丹江市科技局 2021 年研发投入后补助	940,000.00	其他收益、递延收益	47,000.00
2020 年流贷贴息政策奖励金	540,000.00	其他收益、递延收益	27,000.00
2021 年研发投入后补助	940,000.00	其他收益、递延收益	47,000.00
收到博望高新区汇企业厂房建设补贴	290,000.00	其他收益	92,351.46
三代手续费、政府奖励、教育补贴等	122,585.50	其他收益	122,585.50
年产 20 万台新能源汽车空调用电动压缩机装配线项目	18,000,000.00	其他收益、递延收益	769,198.32
100 万压缩机产量项目补助	4,000,000.00	其他收益、递延收益	250,000.02
其他	269,958.60	其他收益	269,958.60
摩洛哥政府补助	6,802,020.00	其他收益、递延收益	324,942.00
滁州市南谯区经济和信息化局 2022 年春节期间留工稳增长促发展政策奖补资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
滁州市南谯区经信局 2022 年度工业全区已认定省级专精特新企业奖补	200,000.00	其他收益	200,000.00
2022 年第二批张江专项资金	926,000.00	其他收益	926,000.00
2022 年企业研发投入奖补资金	111,000.00	其他收益	111,000.00
南通高新区专项资金	459,300.00	其他收益	459,300.00
南京市秦淮区企业贡献奖励	3,010,000.00	其他收益	3,010,000.00
上海市机电产品出口企业市场多元化资金支持项目	82,220.00	其他收益	82,220.00

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
滁州市南谯区科学技术局高新技术企业奖金补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
南谯区经信局付 2021 年工业强区奖补（成长性企业加快发展奖补）	300,000.00	其他收益	300,000.00
南谯区经信局付 2021 年工业强区奖补（企业销售收入升级奖补）	1,034,000.00	其他收益	1,034,000.00
南谯区经信局付城镇土地使用税奖励（2021 年度）	968,500.00	其他收益	968,500.00
南谯区经信局付 2022 年春节期间的留工稳增长促发展奖金	200,000.00	其他收益	200,000.00

（2）政府补助退回情况

无。

66、其他

无。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

无。

（2）其他说明：无。

2、同一控制下企业合并

无。

3、反向购买

无。

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

无。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
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%		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%	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%	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%	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%	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%	设立
浙江龙之星压缩机有限公司	龙泉	浙江龙泉工业园区垵头区块 1、2 号地块	制造和销售压缩机		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%		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%	设立
Air Systems, S. de R. L. de C. V.	墨西哥	Fernando Montes de Oca 126, Col. Condesa, Del.	制造业		100.00%	非同一控制

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
		Cuauhtemoc, ZC 06140, in Mexico City, Federal District				
Air International Thermal Systems (DE) GmbH	德国	De-Saint-Exupéry-Strae 8, Condor Platz, 60549 Frankfurt am Main	投资业		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%	非同一控制
Huxley Holdings Limited	毛里求斯	c/o Cimglobal Business, 33 Edith Cavell Street, Port Louis, Mauritius	投资业		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%	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%	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%	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%	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汊河经济开发区江浦路6号	制造业		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%	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%	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%	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%	非同一控制
Air International	泰国	500/46 Moo 3, Hemaraj	制造业		100.00%	非同一控制

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
Thermal Systems (Thailand) Ltd		Eastern Seaboard Industrial Estate, Tasit Sub-district, Pluakdaeng District, Rayong Province, Thailand				
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%	非同一控制
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%	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%	非同一控制
Air international Thermal (United 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%	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%	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%	非同一控制
安徽奥特佳科技发展有限公司	滁州	滁州市南谯工业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%	非同一控制
滁州奥特佳商贸服务有限公司	滁州	滁州市南谯工业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%	非同一控制
滁州奥特佳铸造有限公司	滁州	安徽省滁州市南谯工业开发区乌衣园区双迎大道 669 号	金属铸造产品生产		100.00%	设立
滁州奥特佳新能源科技有限公司	滁州	安徽省滁州市南谯工业开发区乌衣园区双迎路	汽车空调压缩机、空调系统产品研发、生产、		100.00%	设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
		669 号	销售			
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%	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、销售务		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%	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%	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%	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%		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%		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%	设立
AİR İNTERNATIONAL TERMAL SİSTEMLERİ ANONİM ŞİRKETİ	土耳其	MASLAK MAHALLESİ SÜMER SK. NO: 4/2 Kar Plaza SARIYER/İSTANBUL 'dir	制造业		100.00%	设立
AIR INTERNATIONAL THERMAL CLIMATIZACAO O BRASIL LTDA	巴西	RODOVIA MARIO TONOLI ,GUACUR I ,ITUPEVA	制造业		100.00%	设立
江苏埃泰斯新能源科技有限公司	扬州	江苏省扬州市广陵区雅歌路 8 号	制造业		63.43%	设立
南京奥特佳国际贸易有限公司	南京	南京市秦淮区双龙街 2 号 2 号楼 207-12 室	进出口贸易		100.00%	设立
合肥艾泰斯空调有限公司	合肥	安徽省合肥市肥西县经济开发区浮莲路与四合路交口 1 号厂房	制造业		100.00%	设立
西安艾泰斯热系统有限公司	西安	陕西省西安市经济技术开发区泾渭新城吉利大道 1 号西安吉利配套零部件产业基地	制造业		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明: 无。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不涉及。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不涉及。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江苏埃泰斯新能源科技有限公司	36.57%	6,073,912.86	0.00	115,588,231.49

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏埃泰斯	573,566,303.74	32,761,444.26	606,327,748.00	280,365,105.58	9,888,725.31	290,253,830.89	732,692,168.01	29,827,496.46	762,519,664.47	461,719,560.17	14,057,780.84	475,777,341.01

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏埃泰斯新能源科技有限公司	121,713,404.47	16,438,669.76	16,438,669.76	143,313,627.56	270,289,721.51	51,918,628.55	51,918,628.55	-164,090,911.91

其他说明：无。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
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	制造业		50.00%	权益法
2. AI TTR	印度	235/245, Village 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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不涉及

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

不涉及

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	南方英特	AITTR	南方英特	AITTR
流动资产	839,370,332.56	55,017,246.67	894,352,794.99	32,546,265.73
其中：现金和现金等价物	153,724,698.36	8,320,873.25	241,018,720.73	4,654,792.55
非流动资产	251,938,650.16	37,588,281.10	252,843,588.79	38,872,771.73
资产合计	1,091,308,982.72	92,605,527.77	1,147,196,383.78	71,419,037.46
流动负债	645,663,186.09	146,010,594.44	716,580,683.64	94,389,858.93
非流动负债	17,358,805.01	11,620,296.77	25,816,915.75	4,301,547.31
负债合计	663,021,991.10	157,630,891.21	742,397,599.39	98,691,406.24

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	南方英特	AITTR	南方英特	AITTR
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	428,286,991.62	52,816,294.06	404,798,784.39	33,234,829.05
按持股比例计算的净资产份额	214,143,495.81	26,408,147.03	202,399,392.20	16,617,414.53
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值	214,143,495.81	26,408,147.03	202,399,392.20	16,617,414.53
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	673,802,745.22	236,628,206.95	463,930,016.44	119,488,077.33
财务费用	889,646.82	-14,583.73	-890,552.91	546,727.66
所得税费用	3,073,262.06	5,856,422.66	1,109,811.22	3,729,552.11
净利润	23,208,085.04	17,078,611.96	11,675,524.67	9,751,055.01
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	23,208,085.04	17,078,611.96	11,675,524.67	9,751,055.01
本年度收到的来自合营企业的股利				

其他说明：无。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

无。

(4) 不重要的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

无。

(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

不涉及

4、重要的共同经营

无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

6、其他

无。

十、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) 2023 年 06 月 30 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	1,912,347,945.99			1,912,347,945.99
交易性金融资产		512,553,810.30		512,553,810.30
应收票据	360,072,576.24			360,072,576.24
应收账款	1,712,396,551.13			1,712,396,551.13
应收款项融资			333,392,973.90	333,392,973.90

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
其他应收款	58,927,783.40			58,927,783.40
其他权益工具投资			10,000,000.00	10,000,000.00

(2) 2022 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	1,630,691,710.33			1,630,691,710.33
交易性金融资产		648,460,046.66		648,460,046.66
应收票据	631,551,026.27			631,551,026.27
应收账款	1,871,533,717.40			1,871,533,717.40
应收款项融资			365,874,711.20	365,874,711.20
其他应收款	39,780,276.90			39,780,276.90
其他权益工具投资			10,000,000.00	10,000,000.00

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2021 年 06 月 30 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		1,496,123,373.90	1,496,123,373.90
应付票据		1,307,247,696.12	1,307,247,696.12
应付账款		1,805,012,867.38	1,805,012,867.38
其他应付款		190,755,214.26	190,755,214.26
一年内到期的非流动负债		78,189,275.38	78,189,275.38
长期借款		168,501,571.67	168,501,571.67
其他流动负债		737,666,109.61	737,666,109.61

(2) 2022 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		1,416,476,052.06	1,416,476,052.06
应付票据		1,349,696,464.97	1,349,696,464.97
应付账款		1,893,306,064.75	1,893,306,064.75
其他应付款		184,866,733.14	184,866,733.14

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
一年内到期的非流动负债		29,208,163.59	29,208,163.59
长期借款		60,669,603.48	60,669,603.48
其他流动负债		909,895,445.42	909,895,445.42

（二）信用风险

截至 2023 年 06 月 30 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。

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监控，以满足本公司经营需要，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 592,587,538.00 元，6-12 个月 913,110,336.60 元，长期借款合同义务的到期期限为 6 个月以内 6,506,972.22 元，6 个月以上 185,408,150.71 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 ⁹	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)
美元	1.00%	3,436,972.45	3,436,972.45

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)
美元	1.00%	3,728,519.08	3,728,519.08
欧元	1.00%	151,150.16	151,150.16

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)
人民币对美元贬值	1%	3,199,642.15	3,199,642.15
人民币对欧元贬值	1%	412,794.08	412,794.08
人民币对澳元贬值	1%	-220,935.98	-220,935.98
人民币对英镑贬值	1%	74.42	74.42
人民币对日元贬值	1%	0.57	0.57
人民币对港币贬值	1%	0.85	0.85
人民币对印度卢布贬	1%	4.69	4.69

⁹ 本期无欧元影响项。

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)
值			
人民币对印度尼西亚盾贬值	1%	0.03	0.03

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%	1,334,404.90	1,334,404.90
人民币对欧元	1.00%	462,027.21	462,027.21
人民币对澳元	1.00%	14.63	14.63
人民币对英镑	1.00%	58.09	58.09
人民币对日元	1.00%	0.56	0.60
人民币对港币	1.00%	0.60	0.60

(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%	13,911,578.82	13,911,578.82
人民币对欧元	1%	525,792.02	525,792.02
人民币对澳元	1%	2,738,422.51	2,738,422.51
人民币对泰铢	1%	1,872,661.45	1,872,661.45
人民币对英镑	1%	1,296,360.93	1,296,360.93
人民币对雷亚尔值	1%	-78,751.92	-78,751.92
人民币对里拉	1%	-41,588.49	-41,588.49
人民币对摩洛哥迪拉姆	1%	874,031.04	874,031.04

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%	13,256,627.75	13,256,627.75
人民币对欧元	1.00%	-15,367.90	-15,367.90
人民币对澳元	1.00%	2,396,694.98	2,396,694.98
人民币对英镑	1.00%	1,318,795.01	1,318,795.01

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)
人民币对泰铢	1.00%	1,550,139.57	1,550,139.57
人民币对摩洛哥迪拉姆	1.00%	-19,059.77	-19,059.77
人民币对比索	1.00%	-14,258.77	-14,258.77

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。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		4,143,050.85	508,410,759.45	512,553,810.30
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			508,410,759.45	508,410,759.45
（4）结构性存款			508,410,759.45	508,410,759.45
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		4,143,050.85		4,143,050.85
（2）权益工具投资		4,143,050.85		4,143,050.85
（八）应收款项融资			333,392,973.90	333,392,973.90
持续以公允价值计量的资产总额		4,143,050.85	841,803,733.35	845,946,784.20
（八）应收款项融资				
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

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

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。

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

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。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
江苏天佑金淦投资有限公司	南京市秦淮区大明路 135-3 号	租赁和商务服务业	1,000.00 万元	10.91%	10.91%

本企业最终控制方是自然人张永明先生。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九（一）在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九（三）在合营企业或联营企业中的权益”。

无。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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
江苏帝奥控股集团股份有限公司	本公司股东
南京永升新能源技术有限公司	本公司股东
西藏天佑投资有限公司	本公司股东
牡丹江华通汽车零部件有限公司	本公司股东
王进飞	本公司股东
张永明	本公司股东，实际控制人
空调国际东洋塔塔热系统有限公司 ¹⁰ (AITTR)	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

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
AITTR	接受劳务	304,783.16		否	823,280.93

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南方英特空调有限公司	出售商品	37,175,867.50	2,794,716.35
南方英特空调有限公司	提供劳务	339,807.81	825,160.82
AITTR	出售商品	80,626,918.24	44,734,606.06

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

(3) 关联租赁情况

无。

(4) 关联担保情况

无。

¹⁰ 该公司的英文名称为 Air International TTR Thermal Systems Limited，简称 AITTR。

(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) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,891,300.00	1,921,150.00

(8) 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	南方英特空调有限公司	13,062,913.29	653,145.66	11,396,907.22	569,845.36
应收账款	AITTR	46,999,470.76	2,349,973.54	10,219,843.39	510,992.17
应收账款	十堰派恩美生汽车空调压缩机有限公司			2,142,106.23	554,463.99
其他应收款	AITTR	479,438.90	23,971.95		
其他应收款	宁波拜特锐财务管理合伙企业（有限合伙）	6,000.00			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	南方英特空调有限公司	26,114,671.11	1,634,614.81
应付账款	AITTR	901,664.02	2,587,380.68
其他应付款	南方英特空调有限公司	1,682,760.42	
其他应付款	AITTR	178,116.10	1,518,027.72
合同负债	AITTR		1,765,486.73

7、关联方承诺

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。

截至本报告披露日，上述承诺均履行良好。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	29,462,566.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

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	0.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-6,393,424.79

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

2023 年 5 月 26 日，公司召开了第六届董事会第十四次会议 和第六届监事会第十次会议，审议通过了《关于终止实施 2021 年股票期权激励计划并注销股票期权的议案》。公司独立董事就上述事项出具了独立意见。公司监事会就上述事项发表了意见。律师事务所就相关事项出具了法律意见书。公司提前终止实施 2021 年股票期权激励计划并注销剩余 55 名激励对象已授予但尚未行权的全部股票期权 29,462,566 份，与之配套的《2021 年股票期权激励计划》及其摘要、《2021 年股票期权激励计划实施考核管理办法》等文件一并终止。该议案事项经股东大会作为特别决议事项审议通过。

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

请见本报告第六节第一段“公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项”。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无。

2、利润分配况

无。

3、销售退回

无。

4、其他资产负债表日后事项说明

无。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

无。

2、债务重组

无。

3、资产置换

无。

4、年金计划

无。

5、终止经营

无。

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

经营分部是指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。

（2）报告分部的财务信息

无。

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

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一个整体运行，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。

（4）其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

（一）外币折算

1. 计入当期损益的汇兑差额

本公司 2023 年度计入当期损益的汇兑收益 25,419,569.04 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 2023 年度未发生处置境外经营事项。

（二）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	11,215,274.58	11,635,798.50
2. 土地使用权	1,648,750.13	1,674,444.95
合计	12,864,024.71	13,310,243.45

2. 承租人

项目	金额
租赁负债的利息费用	1,529,825.82
计入当期损益的短期租赁费用	961,350.80
计入当期损益的低价值资产租赁费用	
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	16,148,829.40
售后租回交易产生的相关损益	

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	660,274,281.18	632,326,688.79
合计	660,274,281.18	632,326,688.79

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	659,883,281.18	631,811,559.69
保证金	391,000.00	515,129.10
合计	660,274,281.18	632,326,688.79

2) 坏账准备计提情况

无。

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称 ¹¹	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	296,566,674.63	1年以内, 1-2年	44.91%	
第二名	往来款	229,570,991.00	1年以内	34.77%	
第三名	往来款	128,804,400.00	4-5年	19.51%	
第四名	往来款	4,469,494.05	1年以内	0.68%	
第五名	往来款	467,950.00	1年以内	0.07%	
合计		659,879,509.68		99.94%	

2、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,280,072,001.00		5,280,072,001.00	5,280,072,001.00		5,280,072,001.00
合计	5,280,072,001.00		5,280,072,001.00	5,280,072,001.00		5,280,072,001.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
南京奥特佳新能源科技有限公司	3,790,000,000.00					3,790,000,000.00	
西藏奥特佳投资有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
上海圣游投资有限公司 ¹²	1,460,072,001.00					1,460,072,001.00	
合计	5,280,072,001.00					5,280,072,001.00	

(2) 对联营、合营企业投资

无。

(3) 其他说明

无。

¹¹ 均为本公司的全资子公司。详情请见与本报告同时发布的本公司《2023年半年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》。

¹² 即空调国际集团的母公司。

3、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	4,799,999.99	2,239,083.59	3,500,000.02	2,493,404.25
合计	4,799,999.99	2,239,083.59	3,500,000.02	2,493,404.25

与履约义务相关的信息：

本公司系控股平台公司，具体业务均在子公司。作为母公司，本公司不经营具体业务，因此母公司无详细的收入分类。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0。

其他说明：无。

4、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	500,000.00	
合计	500,000.00	

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-559,483.67
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	10,113,849.71
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	6,149,736.46
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	776,688.26
减：所得税影响额	2,499,085.94
少数股东权益影响额	5,741.75
合计	13,975,963.07

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.77%	0.0131	0.0131
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.50%	0.0088	0.0088

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无。

奥特佳新能源科技股份有限公司

2023 年 8 月 30 日

2023年半年度报告签发说明

奥特佳新能源科技股份有限公司2023年半年度报告由公司第六届董事会第十五次会议、第六届监事会第十一次会议审议批准，于2023年8月30日报出并公告。

奥特佳新能源科技股份有限公司公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

董事长： 
2023年8月29日