

# 上海加冷松芝汽车空调股份有限公司

## 2023 年年度报告

2024-010

2024 年 4 月 26 日

# 2023 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人 CHENHUANXIONG、主管会计工作负责人陈睿及会计机构负责人（会计主管人员）陈睿声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺。投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司存在汽车行业变化、汽车热管理行业以及储能电站电池热管理行业竞争、新能源汽车市场及政策变化、客户经营情况变化或预期订单无法达成、技术迭代和人才流动、大宗原材料价格波动等风险。敬请投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 626,230,200 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.60 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司简介和主要财务指标	6
第三节	管理层讨论与分析	10
第四节	公司治理	30
第五节	环境和社会责任	44
第六节	重要事项	46
第七节	股份变动及股东情况	61
第八节	优先股相关情况	67
第九节	债券相关情况	68
第十节	财务报告	69

## 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- (四) 在其他证券市场公布的年度报告。

## 释义

释义项	指	释义内容
本报告期	指	2023 年 1 月 1 日-2023 年 12 月 31 日
本报告期末	指	2023 年 12 月 31 日
本公司、公司、上市公司、本上市公司、松芝股份	指	上海加冷松芝汽车空调股份有限公司
董事会	指	上海加冷松芝汽车空调股份有限公司第五届董事会及第六届董事会
监事会	指	上海加冷松芝汽车空调股份有限公司第五届监事会及第六届监事会
股东大会	指	上海加冷松芝汽车空调股份有限公司股东大会
证监会、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
会计师	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
《股票上市规则》	指	《深圳证券交易所股票上市规则》
《规范运作指引》	指	《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《上海加冷松芝汽车空调股份有限公司公司章程》

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	松芝股份	股票代码	002454
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	上海加冷松芝汽车空调股份有限公司		
公司的中文简称	松芝股份		
公司的外文名称（如有）	SONGZ AUTOMOBILE AIR CONDITIONING CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	SONGZ		
公司的法定代表人	CHENHUANXIONG		
注册地址	上海市莘庄工业区华宁路 4999 号		
注册地址的邮政编码	201108		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	上海市莘庄工业区颀兴路 2059 号		
办公地址的邮政编码	201108		
公司网址	www.shsongz.com.cn		
电子信箱	shstock@shsongz.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈睿	
联系地址	上海市莘庄工业区颀兴路 2059 号	
电话	021-52634750	
传真	021-54429631	
电子信箱	chenrui@shsongz.com	

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	913100007385475125
----------	--------------------

### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号万通金融中心 A 座 24 层
签字会计师姓名	汪小刚、卢霞

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2023 年	2022 年	本年比上年增减	2021 年
营业收入（元）	4,758,217,908.69	4,225,012,997.38	12.62%	4,123,694,228.02
归属于上市公司股东的净利润（元）	99,835,844.98	94,892,870.22	5.21%	112,575,571.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	56,691,650.73	55,547,985.42	2.06%	55,320,111.71
经营活动产生的现金流量净额（元）	368,377,527.85	151,761,627.56	142.73%	562,787,266.65
基本每股收益（元/股）	0.16	0.15	6.67%	0.18
稀释每股收益（元/股）	0.16	0.15	6.67%	0.18
加权平均净资产收益率	2.63%	2.51%	0.12%	3.06%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	2021 年末
总资产（元）	7,372,277,475.84	7,046,471,182.13	4.62%	6,928,215,646.41
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,834,646,870.63	3,751,339,959.88	2.22%	3,688,620,231.78

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,069,133,056.25	1,247,547,249.25	1,362,765,846.12	1,078,771,757.07
归属于上市公司股东的净利润	47,196,527.52	40,771,836.94	19,311,586.08	-7,444,105.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	39,258,342.70	27,146,170.26	8,157,814.28	-17,870,676.51
经营活动产生的现金流量净额	-102,229,075.89	228,185,880.17	-23,793,848.77	266,214,572.34

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-401,050.70	-369,292.19	-3,375,979.12	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	13,518,831.06	21,361,790.61	39,641,779.72	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	3,781,841.90	3,444,130.09	10,388,104.42	
委托他人投资或管理资产的损益	27,702,092.48	24,959,390.17	26,263,270.73	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转	12,579,780.99	3,009,953.77		

回				
债务重组损益	10,000.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-447,813.99	-557,550.19	-1,267,415.41	
减：所得税影响额	8,820,545.69	8,772,448.49	10,816,023.04	
少数股东权益影响额（税后）	4,778,941.80	3,731,088.97	3,578,277.72	
合计	43,144,194.25	39,344,884.80	57,255,459.58	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中汽车制造相关业的披露要求

公司所处的行业为汽车零部件制造行业，受下游汽车整车行业发展情况影响较大。此外，公司的电池热管理业务板块下游行业为储能行业。上述行业在报告期内的的发展情况如下：

#### 一、2023 年汽车行业发展情况

2023 年，我国的汽车行业发展迅速，成绩亮眼，全年产销量分别实现了 3,016.1 万辆和 3,009.4 万辆，同比增长 11.6% 和 12%，创历史新高。其中，在国内强大的消费市场促进下，乘用车产销量分别完成了 2,612.4 万辆和 2,606.3 万辆，同比增长 9.6% 和 10.6%；商用车产销量分别完成了 403.7 万辆和 403.1 万辆，同比增长 26.8% 和 22.1%；在客车领域，我国客车行业有所复苏，产销量分别完成了 49.8 万辆和 49.2 万辆，同比增长 22.5% 和 20.6%，尤其轻型客车产销增速较为明显。报告期内，我国的新能源汽车行业继续保持快速发展势头，产销量分别完成了 958.7 万辆和 949.5 万辆，同比增长 35.8% 和 37.9%，市场渗透率达到 31.6%。此外，2023 年是我国汽车出口的重要年份，全年共实现整车出口 491 万辆，同比增长 57.9%，其中新能源汽车出口 120.3 万辆，同比增长 77.6%，成为我国汽车行业发展的引擎。

在政策层面，我国将继续落实车购税减免等优惠政策，开展好公共领域车辆全面电动化试点和新能源汽车下乡活动，积极扩大新能源汽车消费，保持产业稳定运行。同时，我国将进一步加大车用芯片、全固态电池、高级别自动驾驶等技术攻关，进一步提升产品市场竞争力。预计需求和政策的共同带动下，2024 年新能源汽车行业将进一步发展。

#### 二、2023 年储能行业发展情况

2023 年，我国储能行业继续保持快速发展势头，市场竞争加剧态势明显。报告期内，我国新增投运新型储能装机规模为 21.5GW/46.6GWh，功率和能量规模同比增长均超 150%。截止 2023 年底，我国已投运的电力储能项目累计装机达到 86.5GW，同比增长 45%，其中新型储能累计装机规模为 34.5GW/74.5GWh。在政策层面，国家和各地区均推出多项储能直接和间接相关政策，在总体规划布局、瞄准示范推优、聚焦管理规范、探索和完善市场规则及定价机制等多个方面发力，促进储能行业的健康发展。由于行业发展较快，产业链各环节产能扩张速度较快，导致行业竞争日益白热化，因此，部分优质储能行业企业开始布局海外市场，获得海外主要市场和客户订单。预计 2024 年，储能行业将继续保持快速发展，同时对储能产业的高质量发展提出更高的要求。只有通过技术与模式创新，提升企业核心竞争力，才能在激烈的市场竞争中稳步发展进步。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中汽车制造相关业的披露要求

公司专业从事移动式热管理相关产品的研发、生产和销售，是国内汽车热管理相关产品的领导企业之一。公司的产品覆盖范围较为全面，已广泛应用于大中型客车、乘用车、专用车、货车、轻型客车、轨道车及冷冻冷藏车等各类车辆。此外，公司近年来进一步拓展储能温控领域业务，从事储能电站电池热管理产品的研发、生产和销售。

#### 一、公司各业务板块的相关业务和产品具体如下：

##### 1、大中型客车热管理业务板块相关产品

在大中型客车热管理业务板块，公司的产品主要包括大中型客车空调和新能源客车电池热管理系统产品：



常规客车空调系统



新能源客车空调系统



群置式电池热管理系统



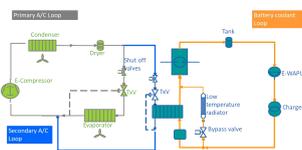
顶置式电池热管理系统



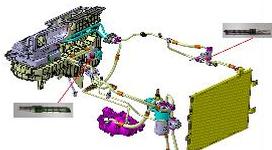
二氧化碳热泵空调系统

## 2、小车热管理业务板块相关产品

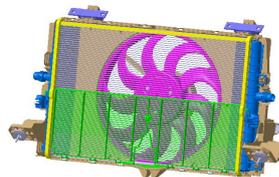
在小车热管理业务板块，公司的产品主要包括传统/新能源车热管理系统、空调箱、前端冷却模块、阀岛等热管理总成和模块产品，以及冷凝器、散热器、电池冷却器等热管理关键零部件。所覆盖车型包括乘用车、商用车和工程机械等：



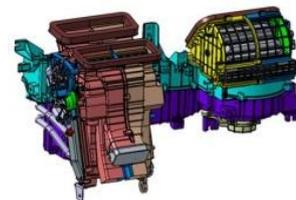
新能源汽车热管理系统



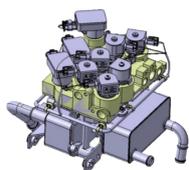
热泵空调系统



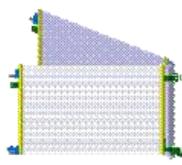
前端冷却模块



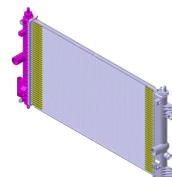
空调箱



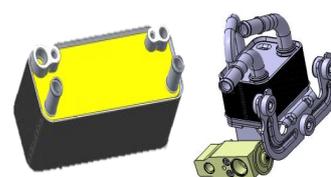
热管理集成模块



冷凝器



散热器



水冷冷凝器/电池冷却器

## 3、轨道交通空调业务板块

在轨道交通空调业务板块，公司的主要产品为各类型轨道车辆空调产品，目前已涵盖包括 160km 动车组、地铁车辆、有轨电车以及常规轨道车辆等车型：



市域铁路空调机组



城轨地铁空调机组



复兴号时速 160 公里动力集中动车组空调

## 4、冷冻冷藏机组业务板块

在冷冻冷藏机组业务板块，公司已打造“双品牌+四大产品平台”品牌和产品架构，产品覆盖包括非独立式燃油车制冷机组、新能源电动机组、特种专用制冷机组、独立式制冷机组等：



独立式制冷机组



非独立式燃油车制冷机组



新能源电动机组



特种专用制冷机组

## 5、汽车空调压缩机业务板块

在汽车空调压缩机业务板块，公司的产品包括适用于大中型客车、新能源乘用车/MPV/重卡/轻卡/皮卡、电池热管理等各领域的电动压缩机，以及高电压平台电动压缩机：



高电压平台电动压缩机



大中型客车电动压缩机

## 6、电池热管理业务板块

在电池热管理业务板块，公司已升级迭代开发商用车（重卡、工程机械等）热管理系统和液冷式储能电站电池热管理系统。全新开发并量产卧式 3-6kw，立式 50-70kw 等多个新型储能电站热管理产品。



液冷式储能电站电池热管理系统



商用车电池热管理系统

## 二、相关业务模式

### 1、销售模式

公司的大中型客车热管理业务板块、轨道交通空调业务板块、冷冻冷藏机组板块主要存在“标配模式”和“终端模式”两种经营模式。针对公交公司、客运公司、地铁公司、大型物流公司等最终客户市场，该类客户更为关注整车零部件的品牌、性能、质量、售后服务的个性化、及时性、便捷性和完善性。公司具有技术先进、售后服务网络完善、产品质量稳定等特点，采用“终端模式”可以增加客户对公司的了解和认知，更好地为客户提供优质的产品和服务，从而在公交公司、地铁公司、大型物流公司市场上占有较大份额。针对主机厂等客户，公司主要采用“标配模式”为客户提供大批量、标准化的大中型客车热管理产品、轨道交通空调产品和冷冻冷藏机组产品。此外，大中型客车热管理业务板块、冷冻冷藏业务板块也存在经销商销售模式，公司开发国内外区域经销商，由经销商在指定区域内销售或代理销售公司的相关产品。

由于小车热管理产品、汽车空调压缩机产品、电池热管理产品具有大批量、标准化程度高、技术含量高特点，公司在小车热管理业务板块、汽车空调压缩机业务板块和电池热管理业务板块主要采用“标配模式”。销售渠道有两种，一为直接向整车制造商或储能系统集成商或储能电池厂商销售，二为通过整车制造商的一级供应商间接向整车制造商销售。

### 2、生产模式

公司主要采取“以销定产”的模式组织生产。公司在收到客户的具体订单需求后，组织生产部门进行生产，并根据客户指令配送到指定地点。

### 3、采购模式

公司每年与供应商签署年度采购框架合同，确定年度采购价格、交货方式等主要采购条款。在具体经营过程中，公司会根据客户订单以及库存情况确定具体采购订单，并要求供应商根据年度采购框架合同执行具体采购订单。

## 三、主要业务产能使用情况

报告期内，公司的产能状况基本可以满足目前订单需求。为了满足客户在未来几年的订单需求和量产计划，公司也在根据项目进展逐步设立新的生产基地或在现有基地新增产能。考虑到业务发展速度以及客户项目量产周期，公司目前主要采取轻资产运营的模式进行后续生产基地投入，以提高资产运营效率和保证后续经营需要。

报告期内整车制造生产经营情况

适用 不适用

## 报告期内汽车零部件生产经营情况

☑适用 □不适用

	产量			销售量		
	本报告期	上年同期	与上年同比增 减	本报告期	上年同期	与上年同比增 减
按零部件类别						
大中型客车空调	3.45 万台	3.68 万台	-6.25%	3.44 万台	3.06 万台	12.39%
独立式电池热管理系统	1.76 万台	0.93 万台	89.13%	1.26 万台	1.00 万台	26.01%
小车空调冷凝器	415.73 万台	540.32 万台	-23.06%	445.7 万台	543.78 万台	-18.04%
小车空调箱总成	320.13 万套	270.09 万套	18.53%	292.99 万套	246.58 万套	18.82%
按整车配套						
大中型客车空调	3.60 万台	3.68 万台	-2.17%	3.54 万台	3.06 万台	15.65%
乘用车冷凝器	210.06 万台	504.91 万台	-58.40%	216.52 万台	511.85 万台	-57.70%
乘用车空调箱总成	266.36 万套	220.44 万套	20.83%	242.49 万套	206.59 万套	17.38%
商用车冷凝器	199.38 万台	30.46 万台	554.55%	224.37 万台	27.55 万台	714.41%
商用车空调箱总成	47.41 万套	37.88 万套	25.16%	40.56 万套	29.73 万套	36.42%
工程机械冷凝器	6.29 万台	9.97 万台	-36.89%	4.81 万台	4.39 万台	9.60%
工程机械空调箱总成	6.35 万套	11.77 万套	-46.07%	9.95 万套	10.26 万套	-3.07%
按售后服务市场						
其他分类						

## 同比变化 30%以上的原因说明

☑适用 □不适用

- 1、报告期内，独立式电池热管理系统产品生产量为 1.76 万台，较上年增长 89.13%，主要系由于部分订单已经完成生产尚未交付所致；
- 2、报告期内，乘用车冷凝器产量为 210.06 万台，较上年下降 58.40%，主要系由于部分客户的在手车型销量下滑所致；
- 3、报告期内，乘用车冷凝器销量为 216.52 万台，较上年下降 57.70%，主要系由于部分客户的在手车型销量下滑所致；
- 4、报告期内，商用车冷凝器产量为 199.38 万台，较上年增长 554.55%，主要系由于商用车冷凝器客户订单增加所致；
- 5、报告期内，商用车冷凝器销量为 224.37 万台，较上年增长 714.41%，主要系由于商用车冷凝器客户订单增加所致；
- 6、报告期内，工程机械冷凝器产量为 6.29 万台，较上年下降 36.89%，主要系由于根据客户订单情况消耗部分库存所致；
- 7、报告期内，工程机械空调箱总成产量为 6.35 万台，较上年下降 46.07%，主要系由于根据客户订单情况消耗部分库存所致。

## 零部件销售模式

## 公司开展汽车金融业务

□适用 ☑不适用

## 公司开展新能源汽车相关业务

☑适用 □不适用

## 新能源汽车整车及零部件的生产经营情况

单位：元

产品类别	产能状况	产量	销量	销售收入
新能源客车空调		2.07 万套	2.28 万套	765,174,804.58
新能源汽车冷凝器		65.75 万套	69.29 万套	87,484,910.87
新能源汽车空调箱		103.00 万套	99.37 万套	742,524,274.52
新能源电动压缩机		4.98 万个	4.74 万个	49,897,701.18
独立式电池热管理系统		1.63 万套	1.16 万套	89,369,366.73

### 三、核心竞争力分析

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中汽车制造相关业的披露要求

#### （一）技术与研发优势

公司采取多种举措，持续完善、优化研发资源和手段，打造可持续的技术竞争力。

在研发机构和人员方面：建立并持续完善以研究院为领导、各地分子技术中心为支撑的研发组织架构；研究院主导进行共性技术研究和核心零部件开发，技术中心主导进行贴近客户的应用技术开发。针对公司三大产品领域，从前瞻技术、应用技术、虚拟分析、试验技术等方面，全方位打造核心技术能力。目前，公司技术团队拥有各类技术人员约 500 人，其中技术专家和资深技术人员占比达 15%，5 年以上热管理产品开发经验人员占比达 50%。核心技术团队及人员数量基本保持稳定、团队整体能力稳步发展，技术开发成果的应用效率持续提升。继续依托“加冷松芝院士专家工作站”、“上海新能源汽车空调工程技术研究中心”、“松芝——交大人才培养产学研联合实验室”等平台开展多个产学研合作项目，从而借助外部资源了解行业前沿技术，并对热管理技术预研工作进行有效补充。

在研发体系、流程和经验积累方面：经过多年努力，建成了遵守国际汽车标准、符合松芝特点的产品开发流程（SPDP）、并基本实现对集团公司研发体系的全覆盖，从而有效保障开发过程和质量。持续完善产品设计标准和规范，大力推行基于标准的模块化设计；截至 2023 年年底，累计完成企业技术标准约 260 项。持续积累设计经验，完善经验教训数据库，累计形成相关数据条目近千项。积极建立自主知识产权；截至 2023 年年底，累计授权专利达 594 项，当年新增专利申请 65 项。

在研发软件方面，公司研究院将所采购的 70 余套商用软件 10 余套自研软件相结合，为设计过程提供了可靠的虚拟评价方法。已形成并不断完善从整车、系统、总成到零部件的仿真能力，现已作为技术开发过程中的必须步骤，被纳入产品开发流程中；从而极大地提高设计效率，规避设计风险。FMEA、LIMS 等专业设计管理软件的持续推广，进一步规范了开发过程。目前公司每年用于新购、升级研发软件的投入超过 200 万元，从软件方面有力保障了技术优势的持续性。

在研发硬件方面，根据公司的技术和产品发展规划，持续提升验证能力。在确保现有试验设备完好率和利用率的基础上，根据业务发展需要，2023 年新增了空调箱性能实验室、散热器可靠性试验设备、多通道风量测试设备等多套大、中型试验设备；并基本建成前端冷却模块的性能和可靠性验证能力。完成了客车空调性能试验台、轨交空调性能试验台等关键设备的升级改造，以更好满足不断升级的客户需求。通过了比亚迪、一汽红旗、上汽通用、通用五菱等客户对试验室的复审或扩项审核。基于环模风洞等先进设备，持续为上汽大众、上汽通用、Stellantis、蔚来汽车等多家主机厂提供测试服务。

在上述举措的支撑下，公司的技术开发能力得到持续提升、产品持续迭代升级、技术竞争力得到持续发展，并获得自主、合资品牌客户的广泛认可。

#### （二）销售模式优势

绝大多数汽车零部件企业采用的销售模式是“标配模式”，即将产品直接销售给整车厂商，为整车厂商提供配套的零部件。与此不同，公司大中型客车热管理业务板块采取“标配模式”和“终端模式”并重的策略。一方面从最终客户入手，发展“终端模式”，另一方面，公司的小车热管理业务板块以及大中型客车热管理板块部分子公司主要采取“标配模式”进行经营。报告期内，公司继续扩大标配客户群体，提高对标配客户的研发、服务能力，稳定标配地位，保证标配业务的顺利开展。公司是国内极少数同时具备“终端模式”和“标配模式”的移动式热管理产品供应商。此外，公司在部分

业务板块和区域也会采取经销商或代理商的业务模式以迅速打开市场。多元化的销售模式体现了公司业务能力的反应速度和柔性，适应了不同业务发展的需要。

### （三）质量和品牌优势

公司下游客户大部分为国内知名的整车厂商及要求较高的终端客户，对产品质量标准的要求一般高于行业标准。公司拥有业内一流的检测设备，为产品质量提供了可靠的保障。面对最终用户的“终端模式”，使公司与最终用户建立了紧密的联系，通过售前了解最终用户需求、设计取得最终用户确认、生产取得最终用户认可、售后及时解决问题等贴身服务，松芝品牌在最终用户中广泛传播，公司获得了众多奖项。松芝的品牌影响力及市场形象，已成为公司与其他企业竞争的重要优势之一。尤其在储能电站电池热管理产品领域和车用电池热管理产品领域，公司在汽车空调和电池热管理领域的品牌优势和产品质量优势，使公司获得了客户的广泛认可。

### （四）优质客户资源优势

在大中型客车热管理业务领域，公司经过多年的经营和积累，掌握了众多优质的“标配”客户——整车制造商和“终端”客户——公交公司、长途客运公司、长途旅游公司和团体客户。整车制造商客户约 100 多家，包括比亚迪、宇通客车、金龙客车、金旅客车、安凯客车、北汽福田、保定长安客车、中通客车、一汽客车（无锡）、银隆客车、苏州金龙、中车时代等。“终端”客户超过 330 家，包括：北京公交、上海巴士、天津公交、杭州市公共交通总公司、广东省汽运集团、苏州客运、重庆交运、成都公交、广州公交公司、深圳公共交通集团和武汉市公共交通集团等。综上，公司在大中型客车市场拥有的 430 多家长期客户，大多为行业内的优质客户资源，为公司盈利的稳定性和连续性提供了坚实的客户基础。

在小车热管理业务领域，公司坚持商乘并举的经营思路，逐步提高客户和订单质量，已经进入部分国际车企和国内一线车企供应商体系，在乘用车方面包括大众、本田、通用、福特、标致、上汽通用五菱、比亚迪、蔚来、江淮汽车、上汽集团、广汽集团、长安汽车等；在商用车方面包括江淮汽车、北汽福田、东风柳汽、陕重汽、中国重汽等；在工程机械方面包括三一集团、徐工机械、山东临工等。

报告期内，公司进一步开拓储能电站电池热管理系统领域的业务，已进入宁德时代、比亚迪、远景能源等客户的供应商体系，并进入量产阶段，同时，公司也在进一步开拓其他该领域客户市场。

### （五）销售及售后服务网络优势

公司在全国设立了 30 多家销售网点，300 多名销售人员及售后服务人员，营销网络分布在全国各主要省市。健全的营销网络为公司与客户建立了畅通的沟通渠道，公司可在第一时间了解客户需求，为公司新产品研发提供方向，把握市场先机，将客户需求及时转化为订单，提升公司市场份额，进一步提高公司品牌知名度。

商用车热管理产品业务的售后服务具有紧急、全天候、全年无休、问题复杂、工作琐碎等特点，对商用车热管理产品生产企业的技术、网点建设、管理水平及信息系统要求非常高。公司经过多年悉心培育和资金投入，已在全国 30 多个省、自治区建立了 19 个安装服务中心和 440 多个特约维修网点，在全球多个国家设有售后办事处，培养了数百名技术精湛、经验丰富的售后服务人员，为客户提供“全年 365 天 24 小时”免费贴身服务。

为了进一步开拓国际市场，公司已初步建立覆盖东南亚、南亚、南美、北欧以及中东地区的售后服务网络，为进一步开拓国际市场，为国际客户提供优质产品及完善的售后服务打造坚实的基础。同时，由于目前储能电站电池热管理产品订单也涉及欧美相关国家，海外售后服务网络的完善也有助于储能电站电池热管理相关业务的开拓。

完善的营销及售后服务网络，优秀的营销能力和售后服务为公司树立了良好的品牌形象，对提高公司的产品销售及市场竞争力具有重要作用，也为公司拓展包括储能电站电池热管理业务奠定了良好的服务网络基础。

### （六）自我配套优势

公司自成立以来不断进行技术研发，利用规模生产优势，大幅降低成本，将重要零部件从外部采购逐步转为内部自制，一来降低产品成本，二来通过对重要零部件的自主研发、生产，有利于把握重要零部件质量并对整个热管理系统进行优化。公司已经陆续完成压缩机、电子控制系统、风机、注塑件、各类配管等重要零部件的自制。由于规模经济优势，公司强大的自我配套能力可以有效降低成本，提高产品系统性能，提升公司产品竞争力。

### （七）管理优势

公司已经按照现代企业制度建立了较为完善的公司治理结构，先进、科学的企业管理制度，良好的激励机制，具有较高的现场生产管理水平。公司还十分注重企业文化的建设，目前公司已经形成了一整套具有现代企业管理思想的企业文化理念体系，已具有较强的企业凝聚力。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2023 年，我国宏观经济克服内外部压力和困难，总体持续好转，高质量发展持续推进。汽车行业发展迅速，新能源汽车产销量再创新高，整车出口高速增长，但是价格战升级，行业竞争加剧，也给行业内的企业带来较大压力。在这样的环境下，公司全体员工在董事会的领导下，坚持 2023 年经营方针不动摇，及时洞悉行业发展趋势，紧抓行业发展机遇，持续加大研发投入，对外积极开拓市场和客户，获取新项目新订单的同时保证订单及时交付；对内着力提升效率和质量，采取多种措施降本增效，提高资产质量，取得预期成效。报告期内，公司实现销售收入 47.58 亿元，同比增长 12.62%；实现归属母公司股东的净利润 9,983.58 万元，同比增长 5.21%。

#### （一）大中型客车热管理业务板块

报告期内，我国的大中型客车行业在宏观经济形势向好以及海外订单拉动的背景下有所复苏，但是由于各地公共交通方面的财政支出有限，国内公共交通方面的需求处于历史较低水平。公司坚持“国内稳增长，海外新提速”的经营方针。在国内市场方面，公司聚焦优势一二线城市市场并持续向三四线城市渗透；在海外市场方面，公司凭借纯电动大中型客车空调成熟产品的先发优势，巩固东南亚、拉美地区的市场，向北美、欧洲等高端市场延伸，同时着力打造海外服务体系，助力海外业务发展。在国内外市场的综合推动下，公司在大中型客车热管理行业的市场占有率进一步提升。在技术创新方面，公司承接的国家科技部十四五重点研发项目《宽温域高效热泵空调项目》获得重要突破，开发完成新一代全平台整车热管理产品并投入市场，持续优化提升二氧化碳热泵空调产品，为客户提供更多优质产品；在降本增效方面，公司采取多种措施降低售后服务费用，优化资产质量，优化产品成本，提高产品竞争力。

未来，公司将继续深耕战略客户，快速开拓新市场，提升国内外售后服务能力，持续降本增效，提升产品性能和质量，做好团队建设，实现公司大中型客车热管理业务的长期稳步发展。

目前，公司大中型客车热管理业务板块所属三个生产基地的总产能接近 95,000 套/年，相关产能可以在不同产品间切换使用，足以满足行业对大中型客车热管理产品的需求。

#### （二）小车热管理业务板块

报告期内，小车热管理业务板块坚持“转型升级、行稳致远、打造企业可持续竞争力”的经营方针，抓住新能源乘用车和国内整车出口迅速增长的机遇，深耕聚焦重点市场，主动应对部分车型短期内订单激增的需求，保证高质量交付，获得市场和客户的广泛认可。

在市场开拓方面，公司聚焦战略客户和重点市场，紧抓行业发展机遇，全面进入合资品牌车企（包括大众、本田、福特、通用等），持续深耕扩大一线自主品牌车企（包括比亚迪、蔚来汽车、奇瑞华为、长安阿维塔、江淮华为、上汽集团、广汽、北汽、一汽红旗、上汽通用五菱、长安汽车、东风汽车、江淮汽车等），广泛获取新能源乘用车客户和项目。在商用车、工程机械市场方面，公司继续稳固优质客户份额，保持行业领先优势，配套包括江淮汽车、东风柳汽、一汽解放、北汽福田、三一集团、徐工机械、依维柯等客户。报告期内，小车事业部累计获得新增业务订单超过 30 亿元，其中新能源汽车项目占比超过 60%，为后续数年的业务发展奠定了坚实基础。

在生产交付方面，小车事业部坚持属地化生产战略，贯彻精益生产理念，着力于完善生产制造体系及国内产能布局，加强了区域化客户制造配套能力的建立及核心产品的垂直整合能力，在原有生产基地的基础上，新增武汉生产基地、南昌生产基地，加强协同配合，实现计划内量产项目的顺利达产和稳定供货，获得了客户的一致认可。目前，小车事业部下辖 11 个生产基地，冷凝器产能为 800 万套/年，空调箱产能为 500 万套/年，蒸发器产能为 550 万套/年，暖风芯体产能为 430 万套/年，水箱产能为 60 万套/年，电池冷却器产能为 20 万套/年，前端冷却模块产能为 60 万套/年。

在研发投入方面，小车事业部技术团队内外协同、快速响应，在加大前瞻技术开发的同时，深入参与重点项目竞标和开发工作，顺利完成包括前端冷却模块、热泵空调等产品的开发，拓展丰富产品型谱，持续提升产品技术能力。

#### （三）轨道交通空调业务板块

报告期内，轨道交通业务板块以重点区域市场和重点主机厂突破为抓手，加大市场开拓力度，为后续业务的滚动发展创造了有利条件。在内部管理方面，通过资源整合，有针对性地继续加大对新技术和新材料的研发力度，提高产品质量和性能，开发具有市场潜力的产品，并坚持降本增效，为后续订单交付做好技术和产品储备。

#### （四）冷冻冷藏机组业务板块

报告期内，我国冷冻冷藏机组市场进入恢复阶段，冷机需求较 2022 年增长 5%左右，为行业内企业带来了一定新增订单。公司的冷冻冷藏机组业务板块抓住行业发展以及海外订单需求增加的机遇，持续扩大销量和市场份额，销量超过 5,500 台，比去年同期增长超过 40%。事业部内部秉承“双品牌+四大平台”规划，加大产品研发投入，积极消化吸收 Lumikko 机组技术并实现部分主力机组的国产化，坚持降本增效，持续提升产品综合竞争力。

#### （五）汽车空调压缩机业务板块

2023 年是公司汽车空调压缩机业务独立核算和运营的第一年。压缩机事业部在新的团队带领下，加大对电动压缩机平台产品的研发力度，加大产线投入提高产能，重塑优化供应链，积极对接目标客户获得订单和新项目。报告期内，公司的电动压缩机产品销量超过 3.7 万个，较上年增长超过 40%。

#### （六）电池热管理业务板块

2023 年是公司电池热管理业务板块独立核算和运营的第一年。电池热管理事业部抓住商用车电动化和储能行业发展契机，加大研发投入，提高产品平台化水平，深耕包括宁德时代、比亚迪等重点头部客户的同时着力开发高潜客户，提升工艺能力，充分利用现有产能，实现对多个客户的量产交付。后续公司将继续在电池热管理行业加大投入，提高项目开发效率，大力度降本增效，让该业务板块能长期健康发展。

## 2、收入与成本

### （1）营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	4,758,217,908.69	100%	4,225,012,997.38	100%	12.62%
分行业					
制造业	4,336,368,334.13	91.13%	3,897,325,008.92	92.24%	11.27%
其他	421,849,574.56	8.87%	327,687,988.46	7.76%	28.74%
分产品					
大中型客车热管理产品	1,190,318,828.60	25.02%	928,946,737.71	21.99%	28.14%
小车热管理产品	2,586,674,830.73	54.36%	2,634,711,983.20	62.36%	-1.82%
汽车零配件	232,701,853.69	4.89%	131,335,944.57	3.11%	77.18%
轨道交通空调	52,243,853.41	1.10%	24,489,986.41	0.58%	113.33%
冷冻冷藏机组	121,082,105.28	2.54%	73,576,552.72	1.74%	64.57%
电池热管理系统产品	153,346,862.42	3.22%	104,263,804.31	2.47%	47.08%
其他	421,849,574.56	8.87%	327,687,988.46	7.76%	28.74%
分地区					
境内	4,536,837,361.08	95.35%	4,051,320,644.71	95.89%	11.98%
境外	221,380,547.61	4.65%	173,692,352.67	4.11%	27.46%
分销售模式					

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
制造业	4,336,368.33 4.13	3,733,671.37 3.81	13.90%	11.27%	13.01%	-1.33%
其他	421,849,574.56	234,240,853.33	44.47%	28.74%	49.70%	-7.78%
分产品						
大中型客车热管理产品	1,190,318.82 8.60	947,027,307.74	20.44%	28.14%	39.88%	-6.68%
小车热管理产品	2,586,674.83 0.73	2,281,364,977.87	11.80%	-1.82%	-2.28%	0.41%
分地区						
境内	4,536,837.36 1.08	3,761,674,529.79	17.09%	11.98%	13.54%	-1.13%
分销售模式						

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐适用 ☑不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

☑是 ☐否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
大中型客车热管理产品	销售量	万台	3.44	3.06	12.39%
	生产量	万台	3.45	3.68	-6.25%
	库存量	万台	0.63	0.70	-10.00%
独立式电池热管理系统	销售量	万台	1.26	1.00	26.01%
	生产量	万台	1.76	0.93	89.13%
	库存量	万台	0.46	0.13	253.54%
小车空调冷凝器	销售量	万台	445.70	543.78	-18.04%
	生产量	万台	415.73	530.68	-21.66%
	库存量	万台	78.40	94.85	-17.35%
小车空调箱总成	销售量	万套	292.99	246.58	18.82%
	生产量	万套	320.13	261.00	22.65%
	库存量	万套	43.88	30.42	44.24%
轨道车空调	销售量	台	751.00	380.00	97.63%
	生产量	台	902.00	414.00	117.87%
	库存量	台	228.00	77.00	196.10%

冷冻冷藏机组	销售量	台	5,110.00	3,679.00	38.90%
	生产量	台	5,700.00	3,371.00	69.09%
	库存量	台	848.00	258.00	228.68%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

- 1、报告期内，独立式电池热管理系统产品生产量为 1.76 万台，较上年增长 89.13%，主要系由于部分订单已经完成生产尚未交付所致；
- 2、报告期内，独立式电池热管理系统产品库存量为 0.46 万台，较上年增长 253.54%，主要系由于部分订单已经完成生产尚未交付所致；
- 3、报告期内，小车空调箱总成库存量为 43.88 万套，较上年增长 44.24%，主要系由于部分订单已经完成生产尚未交付或交付后未开票所致；
- 4、报告期内，轨道车空调产品销售量为 751 台，较上年增长 97.63%，主要系由于订单增加以及完成交付所致；
- 5、报告期内，轨道车空调产品生产量为 902 台，较上年增长 117.87%，主要系由于订单增加所致；
- 6、报告期内，轨道车空调产品库存量为 228 台，较上年增长 196.10%，主要系由于部分订单已经完成生产尚未交付所致；
- 7、报告期内，冷冻冷藏机组产品销售量为 5,110 台，较上年增长 38.90%，主要系由于订单增加以及完成交付所致；
- 5、报告期内，冷冻冷藏机组产品生产量为 5,700 台，较上年增长 69.09%，主要系由于订单增加所致；
- 6、报告期内，冷冻冷藏机组产品库存量为 848 台，较上年增长 228.68%，主要系由于部分订单已经完成生产尚未交付所致。

#### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

#### (5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
制造业	原材料	3,546,011,964.23	89.37%	3,094,071,073.74	89.41%	14.61%

说明

无

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

报告期内合并范围新增郑州松芝汽车空调有限公司、松芝大洋新能源汽车零部件（长春）有限公司和 USA SONGZ Co., LLC。

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	2,323,941,534.28
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	48.84%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	13.23%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	629,484,975.08	13.23%
2	第二名	588,073,024.32	12.36%
3	第三名	468,788,875.71	9.85%
4	第四名	349,856,614.39	7.35%
5	第五名	287,738,044.78	6.05%
合计	--	2,323,941,534.28	48.84%

主要客户其他情况说明

□适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	682,366,288.71
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	20.93%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	2.24%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	171,096,335.30	5.25%
2	第二名	171,016,191.66	5.25%
3	第三名	168,273,166.50	5.16%
4	第四名	88,689,096.39	2.72%
5	第五名	83,291,498.86	2.55%
合计	--	682,366,288.71	20.93%

主要供应商其他情况说明

□适用 不适用

## 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	194,727,985.40	170,656,277.56	14.11%	
管理费用	193,637,313.39	190,363,045.71	1.72%	
财务费用	-6,016,965.00	-3,026,732.74	98.79%	主要系由于报告期内利息收入较上年有所增加所致

研发费用	280,278,974.59	270,108,873.55	3.77%	
------	----------------	----------------	-------	--

#### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
R744 热泵空调关键换热部件的开发	建立 R744 热泵空调用换热器的研发和生产能力。	结题。完成 R744 热泵空调系统中的室外换热器、室内换热器和蒸发器的开发和验证。	对 R744 热泵空调用室外换热器、室内换热器和蒸发器进行技术开发和工艺研究、达到性能指标，并建立小批生产能力。	形成乘用车用 CO2 热泵空调换热器的开发能力，为 CO2 热泵空调在乘用车领域的推广做好准备，形成新的利润增长点。
电动车用板式换热器	进行电动车板式换热器产品的技术迭代、并快速形成批量供货能力。	1. 电池冷却器通过优化内部结构，电池冷却器性能提升 15~20%； 2. 水冷冷凝器基本完成真空钎焊工艺开发。	形成真空钎焊电动车用板式换热器新产品，在考核条件下，高性能电池冷却器换热量>8kW，水冷冷凝器换热量>8kW；形成批产能力。	掌握电动车板换设计和制造核心技术，形成自主知识产权产品、并快速形成批量供货能力；从而扩充公司电动车相关产品线、增加附加值。
乘用车热泵空调系统及其控制策略	进行使用分布式空调箱的、基于二次循环回路的热泵空调系统及控制策略的研发。	双二次回路热泵空调完成方案设计，关键零部件水冷风机完成多试制和优化	系统实现系统制冷、供暖、除湿、除冰各模式；相同工况下，采用分布式空调箱的热泵空调系统性能不低于使用传统空调箱的系统；开发新系列的车外换热器。形成分布式空调箱、热泵空调系统及关键零部件的初始供货能力。	在分布式空调箱、二次回路热泵空调、新一代车外换热器等方面形成自主新技术和产品；通过技术向应用产品的转化，可给公司带来可观的经济效益。同时掌握核心技术、形成具有特色的自主知识产权产品提升产品竞争力和创新能力。
高效换热器	空调用换热器的技术迭代和升级，提升产品竞争力。	22mm 车外换热器已完成开发和测试，性能优势明显。	完成 R134a 热泵系统用 22mm 车外换热器，30mm 工程机械用冷凝器等产品开发；并实现换热器轻量化设计（减重 5%）。形成上述换热器产品的批产能力。	提升产品竞争力，预期给公司带来可观经济效益。与国家新能源汽车发展战略和“碳达峰碳中和”的政策相符，为新能源汽车和高效环保汽车空调产业的发展提供强有力的产品、技术与产能保障。
多合一集成控制器开发	形成满足信息安全的要求、适用于 800V 高压平台和可以灵活配置满足多样化需求的多合一集成控制器产品，迎合技术发展趋势。	项目启动，集成控制器 PCB 完成原理图。	进行多合一集成控制器的软硬件开发，实现可灵活配置和组合的模块化硬件，满足 800V 高压平台、嵌入式系统软件平台、信息安全等要求。	项目完成后，在产品层面，满足至少未来 5 年的应用需求；同时逐步完善硬件开发的技术团队，增强电控技术设计能力；形成完备的设计资料，以期达成自主开发外部代工的模式，掌握产品主导权。
远程遥控空调控制系统	基于 GSM 网络、CAN 总线和手机 APP 进行开发远程汽车空调控制系统，实现对汽车	在多个乘用车项目上完成开发和测试，效果良好。	通过 GSM 网络、GPS 定位和 CAN 通信，实现空调控制系统实时响应用户的指令，并	此项研究可给公司带来积极影响，消费者对舒适性和便利性的需求可得到更好满

	空调的远程控制，满足人们对舒适性和便利性的要求，提升用户体验。		反馈实时运行情况。	足，空调效率提高，燃料消耗减少。此外，该研究所涉及的技术，GSM 网络、CAN 总线和手机 APP，也可为公司未来技术开发提供基础。
高可靠性通用化商用车空调系统	建立商用车空调系统的平台化产品。	完成重卡、起重机、矿车、泵车等多个项目的开发和量产。	通过对 HVAC 部件的设计及系统的重新匹配，引用新技术，新工艺，解决了制冷效果不佳及质量频发的问题，为乘客提供了舒适的乘车环境。为以后商用车空调系统项目提供一个性能良好质量温度稳定的开发平台。	本项目可涵盖起重机、矿车、泵车、卡车等各类商用车空调系统的需求，为公司后续争取和开发其他商用车空调系统项目提供良好基础，提升我司在商用车空调系统领域竞争力。[1]
前端冷却模块的开发应用	建立乘用车前端冷却模块产品的设计能力，并形成产品。	多个项目的前端冷却模块产品已实现设计冻结。	建立乘用车前端冷却模块产品的设计能力，实现前端冷却模块批量生产。	丰富公司的热管理产品线，形成新的增长点。
适用于新能源汽车的双层流空调箱研究和开发	建立乘用车偏置式双层流空调箱的开发能力，并形成产品。	完成样件及性能试验，用于多个项目竞标；目前已针对某项目进行量产开发。	完成双层流结构空调箱技术和产品开发，四温区，模式、风量独立控制；低温环境下减小 30% 的热负荷且无车窗起雾。实现双层空调箱的批量生产。	形成具有自主知识产权的双层流、多温区多风量独立调节等功能的高性能空调箱的开发和生产能力，提升空调箱产品技术优势，并提高产品附加值。
前出风 60kW 储能空调 1.0	覆盖大型储能电站 5MW 系统热管理	产品开发和产线建设完成，可进入量产阶段	实现液冷式大储能热管理产品全覆盖。	全面进入储能热管理行业，实现新的利润增长点。
卧式后出风 2~5KW 储能电站热管理 1.0	覆盖小型户式或工商业储能电站	产品开发完成，产线与原有产线共用，已进入量产阶段	产品覆盖经济型户储和工商业储能系统。	全面进入储能热管理行业，实现新的利润增长点。
集成储能热管理系统研发	储备储能热管理技术，提升热管理竞争力	1、储能超低温热泵技术完成客户联调，实现技术储备； 2、储能集成热管理技术，已完成样机验证，各项性能指标达到要求。	通过集成式设计，实现电池、PCS 等储能热量的综合管理，匹配超低温热泵-25℃制热等技术，大幅提升储能电站热管理综合能效。	形成公司储能技术优势，助力开拓市场，推动业务落地。
整车热管理 3.0 研究与开发	研发整车热管理新型架构，完成整车各个热系统的整合，提高空调系统能效，降低整车能耗。	完成全平台产品开发，并完成小批量应用。	完成全平台系列产品开发，联合整车进行测试，满足整车各模式下性能要求并实现量产。	扩大产品在整车热系统中的应用范围，并拓宽客户对我司产品的选择范围。
宽温域高效热泵空调设计技术	攻克极端环境下关键技术，研发全新空调系统，实现高温、高寒环境下空调系统能够高效运行，并实现客车集中热管理。	空调热管理系统试验验证完成，并获得第三方权威认证。	在-35℃~60℃环境温度下空调系统能够高效运行，确保制冷、制热能力及相应的能效满足整车需求。	产品能够覆盖全气候条件，产品适应性提升，解决极端天气下客户的痛点。
热泵型独立电池热管理集成余热系统研发	充分利用整车各个热系统单元，解决独立电池热管理系统各模	联合整车完成全工况测试，满足设计要求。	提升全工况条件下独立热管理系统的能效比，并实现小批量应	强化公司解决行业难题的能力与影响力，增强客户对公司相关

	式下能耗高的问题。		用。	技术的粘性。
--	-----------	--	----	--------

## 公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	487	493	-1.22%
研发人员数量占比	14.31%	14.69%	-0.38%
研发人员学历结构			
本科	419	412	1.70%
硕士	38	36	5.56%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	167	142	17.61%
30~40 岁	213	224	-4.91%

## 公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	280,278,974.59	270,108,873.55	3.77%
研发投入占营业收入比例	5.89%	6.39%	-0.50%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	5,225,436,681.39	4,324,712,198.15	20.83%
经营活动现金流出小计	4,857,059,153.54	4,172,950,570.59	16.39%
经营活动产生的现金流量净额	368,377,527.85	151,761,627.56	142.73%
投资活动现金流入小计	3,393,708,110.73	3,345,657,150.55	1.44%
投资活动现金流出小计	3,598,876,991.07	3,494,440,118.23	2.99%
投资活动产生的现金流量净额	-205,168,880.34	-148,782,967.68	37.90%
筹资活动现金流入小计	179,750,000.00	158,437,189.69	13.45%
筹资活动现金流出小计	157,493,776.76	243,544,560.48	-35.33%
筹资活动产生的现金流量净额	22,256,223.24	-85,107,370.79	-126.15%
现金及现金等价物净增加额	189,586,798.58	-80,967,763.37	-334.15%

## 相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额较去年同期增长 142.73%，主要系由于报告期内货款回收较好所致；
- 2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额较去年同期下降 37.90%，主要系由于报告期内购买理财产品频次较高所致；
- 3、报告期内，筹资活动现金流出较去年下降 35.33%，主要系由于偿还海务支付的现金以及分配股利支付的现金减少所致；
- 4、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较去年增长 126.15%，主要系由于偿还债务支付的现金以及分配股利支付的现金减少所致；
- 5、报告期内，现金及现金等价物净增加额较去年增长 334.15%，主要系由于货款回收较好所致。

## 报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

将净利润调节为经营活动现金流量：	
净利润	122,393,642.83
信用减值损失	-15,204,767.47
资产减值损失	33,800,758.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	114,088,550.86
无形资产摊销	10,741,596.75
长期待摊费用摊销	1,185,178.30
资产处置损失（收益以“-”号填列）	-817,218.88
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,218,269.58
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-3,760,110.20
财务费用（收益以“-”号填列）	600,587.58
投资损失（收益以“-”号填列）	-27,465,251.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-13,761,772.86
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	4,646,790.39
存货的减少（增加以“-”号填列）	60,767,407.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	9,306,962.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	70,636,903.14
其他	
经营活动产生的现金流量净额	368,377,527.85

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	23,536,849.30	17.85%	购买银行理财产品产生的收益	否
公允价值变动损益	3,760,110.20	2.85%	未到期银行理财产品产生的收益	否
资产减值	-29,872,356.81	-22.65%	计提商誉减值以及长期股权投资减值	否
营业外收入	1,417,930.13	1.08%		否
营业外支出	3,084,013.70	2.34%	非流动资产毁损报废损失	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,110,307,468.87	15.06%	724,614,409.07	10.28%	4.78%	主要系由于应收账款回款较好以及库存下降所致
应收账款	1,156,889,719.06	15.69%	1,111,352,511.80	15.77%	-0.08%	
存货	860,912,937.85	11.68%	920,846,129.29	13.07%	-1.39%	
投资性房地产	33,662,369.60	0.46%	34,647,138.11	0.49%	-0.03%	
长期股权投资	8,543,296.94	0.12%	35,247,983.95	0.50%	-0.38%	主要系由于计提长期股权投资损失所致
固定资产	1,348,547,748.50	18.29%	1,258,326,662.12	17.86%	0.43%	
在建工程	79,969,828.90	1.08%	131,406,890.07	1.86%	-0.78%	主要系由于在建工程转固所致
使用权资产	28,408,823.50	0.39%	26,199,982.82	0.37%	0.02%	
短期借款	28,982,130.00	0.39%	30,821,233.00	0.44%	-0.05%	
合同负债	145,230,513.34	1.97%	143,971,296.63	2.04%	-0.07%	

租赁负债	25,830,077.99	0.35%	26,035,476.89	0.37%	-0.02%	
------	---------------	-------	---------------	-------	--------	--

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	871,623,992.35	34,040,283.73			3,416,740,058.11	3,380,472,939.88		941,931,394.31
4. 其他权益工具投资	12,678,311.76		185,333.31					12,863,645.07
5. 其他非流动金融资产	43,825,718.50	-679,456.55						43,146,261.95
金融资产小计	928,128,022.61	33,360,827.18	185,333.31		3,416,740,058.11	3,380,472,939.88		997,941,301.33
上述合计	928,128,022.61	33,360,827.18	185,333.31		3,416,740,058.11	3,380,472,939.88		997,941,301.33
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

## 七、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
182,136,932.96	180,696,155.43	0.80%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

## 4、金融资产投资

### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

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
上海松芝酷能汽车技术有限公司	子公司	小车热管理产品的研发、生产和销售	28,000 万元	90,675.60	20,511.01	105,045.67	5,055.58	4,743.28
厦门松芝汽车空调	子公司	大中型客车热管理	8,795.42 万元	32,166.45	18,823.38	22,380.83	2,356.63	2,099.87

有限公司		产品的研发、生产和销售						
安徽江淮松芝空调有限公司	子公司	小车热管理产品的研发、生产和销售	20,000 万元	105,321.89	43,377.67	107,011.08	4,278.98	3,975.88
加冷松芝国际贸易(上海)有限公司	子公司	大中型客车热管理产品国际贸易	200 万元	5,562.69	1,621.50	7,624.66	1,728.05	1,291.43
苏州新同创汽车空调有限公司	子公司	大中型客车热管理产品的研发、生产和销售	31,922.99 万元	56,915.55	41,126.16	25,950.66	1,572.87	1,394.53

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
郑州松芝汽车空调有限公司	新设	无
松芝大洋新能源汽车零部件(长春)有限公司	新设	无
USA SONGZ Co., LLC	新设	无

主要控股参股公司情况说明

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

2024 年，公司秉持稳健经营、高质量发展的战略，坚持以客户为中心，提升体系力、产品力、市场力，打造核心竞争力；聚焦转型升级，坚持问题导向，通过对标学习，不断践行解决问题的新理念新思路新办法，实现从优秀到卓越的跨越；坚持业绩导向，以员工为中心，以价值创造者为本，完善激励机制，实现员工与企业共成长；夯实基础管理，提高运营效率、加强风险管控，推动公司持续健康发展。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023 年 10 月 31 日	公司颀兴路厂区	实地调研	机构	华鑫证券、长城证券、光大保德信基金、汐泰投资等	主要讨论了公司 2023 年前三季度整体经营情况、大中型客车热管理及乘用车热管理的业务发展	具体情况请参见 2023 年 11 月 1 日披露的投资者调研活动记录

					情况	
--	--	--	--	--	----	--

### 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规和中国证监会等监管部门的要求，结合自身实际情况，规范治理架构、严格经营运作，以准确、充分、规范的信息披露、良好互动的投资者关系，严格有效的内部控制和风险控制体系，诚信经营，透明管理，不断完善法人治理结构，规范公司运作，切实保障股东与公司利益最大化。公司确立了由股东大会、董事会、监事会和经营管理层组成的公司治理结构，进一步健全了股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书、总经理等相关制度。公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，符合现代企业制度和《上市公司治理准则》的要求。

#### （一）公司治理基本状况

公司已建立较为完善的明确划分股东大会（包括股东）、监事会（包括监事）、董事会（包括董事）和管理层之间权力、责任和利益以及明确相互制衡关系的一整套制度。公司以董事会决议的形式确立了基本管理制度框架，逐步建立了比较完善的公司治理文件体系。根据公司章程等规章制度，公司对重大经营决策事宜的决策实行分级授权，股东大会、监事会、董事会、管理层均有明确的权限划分，使得权力机构、监督机构、决策机构、执行机构之间权责分明、有效制衡、各司其职，协调运作。股东（股东大会）、董事会对管理人员的实行纵向监督；监事会、独立董事对董事会、经理人员实行横向监督。

#### 1、关于股东和股东大会

股东大会是本公司的最高权力机关，依法行使其职能和权力。股东大会分年度股东大会和临时股东大会，股东大会均由董事会召集，并按照《公司章程》规定由董事长主持，若董事长无法主持，则由副董事长主持。股东大会均请见证律师进行现场见证。董事会每年召集召开一次年度股东大会，且在前一会计年度结束后六个月内进行。股东大会的召集、召开程序符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》和深交所主板相关要求以及《公司章程》规定。

报告期内，本公司未发生单独或者合计持有公司百分之十以上股份的股东请求召开临时股东大会的情形，也无董事人数不足公司法规定人数或者公司章程所定人数的三分之二、公司未弥补的亏损达实收股本总额的三分之一和监事会提议召开股东大会的情形。按照《公司法》、《公司章程》的规定应由股东大会审议的重大事项，本公司均通过股东大会审议，不存在绕过股东大会的情况，也不存在先实施后审议的情况。本公司召开的股东大会亦不存在违反《上市公司股东大会规则》的其他情形，能够平等对待所有股东，保障中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利。

#### 2、关于董事和董事会

公司董事由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，任期均为 3 年，可连选连任，董事会的人数和人员构成符合法律法规的要求。

报告期内，公司董事会会议的召集、召开程序符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《独立董事管理办法》及《董事会议事规则》的相关规定。公司在董事会下设有审计、提名、薪酬与考核、战略四个专业委员会以及独立董事专门会议，董事会建设趋于合理化。

报告期内，公司董事能严格按照《公司法》、《深圳证券交易所上市公司董事行为指引》及《公司章程》的规定和要求，履行董事职责，遵守董事行为规范。公司现任董事能够忠实和勤勉地履行职务，不存在违反《公司法》第 147 条、第 148 条、第 149 条规定的情形，且最近 36 个月内未受到过中国证监会的行政处罚，最近 12 个月内未受到过证券交易所的公开谴责。公司董事会各成员都能认真履行《公司章程》赋予的职权，并积极参加公司历次董事会，对公司董事会的科学决策、促进公司的良性发展起到了积极的作用，在董事会会议投票表决重大事项或其他对公司有重大影响的事项时，严格遵循公司董事会议事规则的有关审议规定，审慎决策，切实维护了中小股东的利益。

#### 3、关于监事和监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其中职工监事 1 名。报告期内，公司能严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等法律法规、规范性文件的规定选举监事，监事会的人数和人员构成符合法律法规的要求。公司监事会会议的召集、召开程序符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《监事会议事规则》的相关规定。

报告期内，公司监事能够依据《监事会议事规则》等制度，认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，认真审核公司季度、半年度、年度财务报表、利润分配方案等事项，对公司董事、总裁、副总裁、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员履职情况、公司定期报告的合法性进行监督，对公司重大投资、重大财务决策事项进行监督，对公司财务状况和经营成果、关联交易以及公司董事、监事的选举、高级管理人员的聘任程序、职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

#### 4、关于公司和控股股东

公司控股股东为陈福成。控股股东严格按照上市公司有关要求规范自己的行为，公司重大经营决策均按照规范程序作出，未损害公司及其他股东的利益。公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立于控股股东，具有独立完整的业务体系及自主经营能力。

#### 5、关于管理层

公司制定了《总裁工作细则》，每月定期召开一次经营分析会，参会人员认真讨论相关应由管理层决定的事项。公司管理层严格按照《公司章程》的规定履行职责，严格执行董事会决议，不存在越权行使职权的行为。超越管理层权限的事项，一律提交董事会审议，且监事会列席会议，能够确保权利的监督和制约，不存在“内部人控制”的倾向。报告期内，公司管理层兢兢业业，在日常经营过程中，加强规范运作，诚实守信经营，不存在未能忠实履行职务、违背诚信义务的情形。

#### 6、关于信息披露和投资者关系管理

公司按照中国证监会《上市公司与投资者关系工作指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》的要求，严格遵守公司《信息披露事务管理制度》，认真履行信息披露义务，平等对待所有投资者。公司指定《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的媒体。公司建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《信息披露事务管理制度》，严格执行公开、公平、公正原则，做到信息披露工作的真实、准确、完整、及时。

公司重视投资者关系管理工作，建立和完善了《投资者接待工作管理制度》、《投资者关系管理档案制度》、《投资者投诉处理工作制度》，公司证券投资部作为投资者关系管理的具体实施机构，致力于以更好的方式和途径使广大投资者能够平等地获取公司经营、未来发展等信息，构建与投资者的良好互动关系，树立公司在资本市场的良好形象。为了加强与投资者的沟通，在公司网站上设立了投资者关系栏目，并明确公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作，并安排专人负责接听投资者电话咨询，解答投资者互动平台提问，保证投资者能够及时、深入、详细地了解公司情况，积极做好投资者关系管理工作。

#### 7、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护金融机构和其他债权人、公司员工及客户等利益相关者的合法权益，并与利益相关者积极合作，共同推动公司的持续、稳定、健康发展。

截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。公司今后将根据相关法律法规要求完善相关规则，持续强化公司治理工作，建立公司治理的长效机制，更好地完善内控制度建设，加强执行力度，为公司持续、健康、稳步发展夯实基础。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司成立以来，严格按照《公司法》和《公司章程》规范运作，建立健全各项管理制度，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

### 1、业务独立性情况

公司的主营业务为移动式热管理相关产品的研发、生产和销售。公司拥有完整的采购、生产、销售、研发业务体系，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在业务方面需要依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的情形。公司的业务独立于控股股东、实际控制人控制的其他企业，在生产经营活动方面与控股股东、实际控制人控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

## 2、资产独立性情况

公司合法拥有与经营业务相关的土地、房产、设备和商标等资产的所有权或使用权，拥有完整的与经营业务有关的营运管理系统和物流配套设施，具有独立的商品采购和销售系统。公司与控股股东、实际控制人等关联方之间的资产权属明晰，公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资金、资产被股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。

## 3、人员独立性情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生。公司总裁、副总裁、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬。公司的人事及工资管理与股东单位完全独立。公司的董事、监事、高级管理人员及其近亲属所从事的工作均不存在与公司利益相冲突的情形，也未在与公司业务相同或相似的企业任职。

## 4、机构独立性情况

公司建立了适应自身经营发展需要的组织结构，按照《公司法》的要求，建立健全了股东大会、董事会、监事会和经理层的组织结构体系，各机构均独立运作，不存在股东及其他单位、个人直接或间接干预公司的机构设置和生产经营活动的情形。公司的生产经营和办公机构与控股股东控制的其他企业完全独立，不存在混合经营、合署办公的情形。

## 5、财务独立性情况

公司已经建立独立的财务核算体系，独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度；公司未与控股股东、实际控制人控制的其他企业共用银行账户；公司依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人控制的其他企业混合纳税的情况；公司没有为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保，也不存在将以公司名义取得的借款、授信额度转借给它们的情形。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.56%	2023 年 04 月 17 日	2023 年 04 月 18 日	2023 年第一次临时股东大会决议
2022 年度股东大会	年度股东大会	2.08%	2023 年 05 月 23 日	2023 年 05 月 24 日	2022 年度股东大会决议
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	1.34%	2023 年 09 月 14 日	2023 年 09 月 15 日	2023 年第二次临时股东大会决议
2023 年第三次临时股东大会	临时股东大会	0.85%	2023 年 12 月 14 日	2023 年 12 月 15 日	2023 年第三次临时股东大会决议

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股数(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
陈焕雄	男	48	董事长	现任	2017年07月18日	2026年09月13日	0	0	0	0	0	无
纪安康	男	51	副董事长	现任	2017年05月24日	2026年09月13日	1,397,499	0	0	0	1,397,499	无
纪安康	男	51	总裁	现任	2012年03月02日	2026年09月13日	0	0	0	0	0	无
陈智展	男	28	董事	现任	2021年11月09日	2026年09月13日	0	0	0	0	0	无
陈楚辉	男	45	董事	现任	2014年05月15日	2026年09月13日	0	0	0	0	0	无
杨国平	男	68	董事	现任	2008年03月01日	2026年09月13日	0	0	0	0	0	无
阎广兴	男	56	董事	现任	2018年05月16日	2026年09月13日	0	0	0	0	0	无
陶克	男	72	独立董事	现任	2020年05月20日	2026年09月13日	0	0	0	0	0	无
郑伟	男	69	独立董事	现任	2020年05月20日	2026年09月13日	0	0	0	0	0	无
赵丽娟	女	64	独立董事	离任	2020年05月20日	2023年09月14日	0	0	0	0	0	无
蔡蓓琪	女	57	独立董事	现任	2023年09月14日	2026年09月13日	0	0	0	0	0	无
谢皓	男	45	监事会主	现任	2020年05	2026年09	128,300	0	0	0	128,300	无

			席		月 20 日	月 13 日						
唐建华	男	47	监事	现任	2017 年 11 月 10 日	2026 年 09 月 13 日	750	0	0	0	750	无
夏红伟	男	53	职工监事	现任	2019 年 03 月 11 日	2026 年 09 月 13 日	1,150	0	0	0	1,150	无
崔长海	男	59	副总裁	现任	2020 年 05 月 20 日	2026 年 09 月 13 日	0	0	0	0	0	无
李钢	男	59	副总裁	现任	2018 年 11 月 01 日	2026 年 09 月 13 日	8,850	0	0	0	8,850	无
黄国强	男	58	副总裁	现任	2011 年 04 月 01 日	2026 年 09 月 13 日	431,350	0	0	0	431,350	无
陈睿	男	42	副总裁、董事会秘书、财务总监	现任	2015 年 12 月 21 日	2026 年 09 月 13 日	169,350	0	0	0	169,350	无
李力	男	48	副总裁	现任	2021 年 03 月 25 日	2026 年 09 月 13 日	0	0	0	0	0	无
合计	--	--	--	--	--	--	2,137,249	0	0	0	2,137,249	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

独立董事赵丽娟女士因董事会届满换届离任。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
赵丽娟	独立董事	任期满离任	2023 年 09 月 13 日	任期届满离任

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

陈焕雄，男，1976 年出生，加拿大国籍，大学本科学历。现任本公司董事长，安徽松芝董事，松芝置业（上海）有限公司董事。现任公司董事长，任期为 2020 年 5 月 20 日-2023 年 5 月 20 日。

纪安康，男，1973 年出生，中国国籍，无境外居留权，大学本科学历。1995 年-1999 年，历任青岛海信电器股份有限公司上海分公司经理；1999 年至今，历任公司销售部部长、副总经理，现任公司副董事长、总裁。

陈智展，男，1996 年出生，中国香港永久性居民，本科学历，历任上海加冷松芝汽车空调股份有限公司采购部部长，现任上海加冷松芝汽车空调股份有限公司大巴事业部副总经理。

陈楚辉，男，1980 年出生，加拿大国籍，大学本科学历。2013-2014 年，历任深圳市前海辉煌国际金融公司总裁；2015 年至今，任义福房地产（合肥）发展有限责任公司董事，公司董事。

杨国平，男，1956 年出生，中国国籍，无境外居留权，硕士学历，高级经济师职称。现任上海交大昂立股份有限公司董事长、上海大众公用事业（集团）股份有限公司董事长，大众交通（集团）股份有限公司董事长、总经理，上海大众燃气有限公司董事长，现任公司董事。

阎广兴，男，1967 年出生，中国国籍，无境外居留权，大学学历，中共党员，工程师职称。历任北京公共交通控股（集团）有限公司燃料供应分公司经理、北京圣洁明科技有限责任公司总经理；现任北京巴士传媒股份有限公司总经理，公司董事。

陶克，男，1951 年出生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生学历。1976-1999 年，历任北内集团总公司常务副总经理；1999-2014 年，历任上海德尔福汽车空调系统有限公司总经理；2104-2017 年，历任英纳法汽车天窗系统（中国）有限公司总经理。现任公司独立董事。

郑伟，男，1955 年出生，中国国籍，无境外居留权，博士研究生学历。1983-2017 年，历任华东政法大学助教、讲师、副教授、教授、博士生导师。现任公司独立董事。

蔡蓓琪，女，1966 年出生，中国国籍，硕士研究生学历，高级会计师资格。1988-1997 年，历任上汽大众汽车有限公司外汇银行业务股长、银行业务股长；1997-2002 年，历任上海通用汽车有限公司银行业务经理、应收账款经理、税务保险经理；2002-2006 年，历任博世华域转向系统有限公司财务总监；2006-2022 年，历任上海汽车集团股份有限公司审计室副主任、商用车事业部财务总监；2022-2023 年，历任上海新动力汽车科技股份有限公司总经理顾问。

## 2、公司监事主要情况

谢皓，男，1980 年出生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生学历。2002-2004 年，历任新大洲本田摩托有限公司技术员职务；2004-2012 年，历任上海加冷松芝汽车空调股份有限公司技术工程师职务；2012 年至今，现任超酷（上海）制冷设备有限公司总经理。

唐建华，男，1977 年出生，中国国籍，大专学历。2004 年至今任公司管理部员工

夏红伟，男，1971 年出生，中共党员，中国国籍，大学专科学历。2004 年 6 月加入上海加冷松芝汽车空调股份有限公司，现任行政主管。

## 3、公司高级管理人员主要情况

纪安康，请参见上述介绍

崔长海，男，1965 年出生，中国国籍，无境外居留权，大学本科学历，高级工程师。1989 年-2002 年，历任山东省淄博市公共汽车公司技术处技术负责人。2002 年至今，历任上海加冷松芝汽车空调股份有限公司大巴空调销售总监、销售总经理，现任公司大巴事业部总经理。

李钢，男，1965 年出生，中共党员，中国国籍，大学本科学历，高级工程师。曾任上海汽车空调器厂产品主管工程师，上海德尔福汽车空调系统有限公司产品工程部经理，市场销售部经理，工程技术副总监，上海爱斯达克汽车空调系统有限公司本新事业部（自主品牌和新能源业务）总监。于 2017 年 7 月加入上海加冷松芝汽车空调股份公司，现担任小车事业部总经理。

黄国强，男，1966 年出生，中国国籍，无境外居留权，博士研究生学历，中共党员。曾任上海易初通用机器公司研发中心副主任，上海三电汽车空调有限公司董事副总经理，艾泰斯热系统研发（上海）有限公司技术总监。自 2014 年 5 月起任公司副总经理。此外还兼任公司制冷研究院院长，中国汽车学会理事，中国制冷空调工业协会汽车空调委员会秘书长，中国汽车工业协会汽车空调委员会技术专家，上海市汽车工程学会汽车空调专委会副主任，美国 SAE（机动车工程师学会）会员。现任公司副总裁。

陈睿，男，1982 年出生，中国国籍，硕士研究生学历，中共党员，曾任北京数字政通科技股份有限公司（300075）副总裁、董事会秘书，财富中国金融控股有限公司董事总经理。现任公司副总裁、董事会秘书、财务总监、投资总监、南京博士朗新能源科技有限公司执行董事。

李力，男，1976 年出生，中国国籍，无境外居留权，大学本科学历。1997 年-1999 年，曾任电子部十六所技术员。1999 年至今，历任上海加冷松芝汽车空调股份有限公司大巴空调服务部长、质量总监、副总经理，现任轨道交通事业部总经理、苏州新同创汽车空调有限公司总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
阎广兴	北京巴士传媒股份有限公司	总经理			是

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陈焕雄	上海雍廷餐饮管理有限公司	董事			否
陈楚辉	深圳前海富喜资本管理有限公司	总经理			否
杨国平	大众交通(集团)股份有限公司	董事长兼总经理	2021 年 05 月 18 日	2024 年 05 月 18 日	否
杨国平	上海大众公用事业(集团)股份有限公司	董事长	2020 年 06 月 22 日	2023 年 06 月 22 日	否
杨国平	上海大众燃气有限公司	董事	2021 年 06 月 03 日		否
杨国平	深圳市创新投资集团有限公司	副董事长	2012 年 05 月 25 日		否
杨国平	上海交运集团股份有限公司	董事	2016 年 04 月 18 日		否
杨国平	南京公用发展股份有限公司	董事	2021 年 05 月 17 日	2024 年 05 月 18 日	否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

根据《公司章程》的规定，公司董事、监事的报酬分别由董事会、监事会提出议案，股东大会批准；公司总裁、副总裁、财务总监、董事会秘书等高级管理人员的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会提出议案，报董事会批准。在公司任职的董事、监事、高级管理人员严格按照公司的薪酬制度、经营业绩和个人绩效考核结果领取报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
陈焕雄	男	48	董事长	现任	0	是
纪安康	男	51	副董事长、总裁	现任	81.54	否
陈智展	男	28	董事	现任	42.09	否

阎广兴	男	57	董事	现任	0	是
杨国平	男	68	董事	现任	0	是
陈楚辉	男	44	董事	现任	0	否
陶克	男	73	独立董事	现任	12.6	否
郑伟	男	69	独立董事	现任	12.6	否
赵丽娟	女	64	独立董事	离任	10	否
蔡蓓琪	女	57	独立董事	现任	2	否
谢皓	男	44	监事会主席	现任	51.4	否
唐建华	男	47	监事	现任	14.92	否
夏红伟	男	53	监事	现任	13.69	否
崔长海	男	59	副总裁	现任	81.6	否
李钢	男	58	副总裁	现任	118.3	否
黄国强	男	57	副总裁	现任	104.82	否
陈睿	男	41	副总裁、董事 会秘书、财务 总监	现任	57.23	否
李力	男	47	副总裁	现任	42.8	否
合计	--	--	--	--	645.59	--

其他情况说明

适用 不适用

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第十三次会议	2023年03月31日	2023年04月01日	《第五届董事会第十三次会议决议》
第五届董事会第十四次会议	2023年04月27日	2023年04月28日	《第五届董事会第十四次会议决议》
第五届董事会第十五次会议	2023年08月29日	2023年08月30日	《第五届董事会第十五次会议决议》
第六届董事会第一次会议	2023年09月25日	2023年09月26日	《第六届董事会第一次会议决议》
第六届董事会第二次会议	2023年10月27日		《第六届董事会第二次会议决议》
第六届董事会第三次会议	2023年11月11日	2023年11月10日	《第六届董事会第三次会议决议》
第六届董事会第四次会议	2023年11月27日	2023年11月28日	《第六届董事会第四次会议决议》

### 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
陈焕雄	7	1	6	0	0	否	0
纪安康	7	1	6	0	0	否	4
陈智展	7	1	6	0	0	否	0
陈楚辉	7	1	6	0	0	否	0
杨国平	7	1	6	0	0	否	0

阎广兴	7	0	7	0	0	否	0
陶克	7	1	6	0	0	否	0
郑伟	7	1	6	0	0	否	0
赵丽娟	3	0	3	0	0	否	0
蔡蓓琪	4	0	4	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事听取了公司经营情况汇报、相关业务的数字化转型进展以及重要事项的推进情况，利用自己的专业背景优势和丰富的社会资源，结合公司实际情况在公司相关经营决策和内部控制规范等方面提出了诸多宝贵意见，尤其对公司的行业发展态势、产品开发策略、风险控制及合规经营特别关注，公司从维护公司和全体股东的利益出发，采纳了各位董事提出的合理意见。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	赵丽娟、陈智颖、陶克	1	2023年04月27日	对年度审计工作进行总结与分析	聚焦审计工作重点内容，分析部分重点科目的审计情况		
审计委员会	蔡蓓琪、陈智展、陶克	1	2023年10月24日	对公司2023年前三季度的业绩情况进行总结，并讨论2023年公司年度审计工作的计划与安排	剖析公司2023年前三季度主要财务数据情况及其变动原因，讨论年审工作的重点内容与实施进度		
薪酬与考核委员会	郑伟、赵丽娟、纪安康	1	2023年08月24日	对公司管理层和各事业部2022年及2023年上半年的经营目标完成情况进行总	提议应当结合行业发展趋势以及各事业部的业绩完成情况，对绩效考核标准进		

				结与分析	行综合考量，完善绩效评价与报酬奖励机制		
提名委员会	陈焕雄、阎广兴、郑伟	1	2023 年 08 月 29 日	结合教育背景、专业资格、工作经历等信息，讨论并审查公司第六届独立董事候选人	明确公司第六届独立董事候选人，对拟任候选人进行提名		

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职工的数量（人）	679
报告期末主要子公司在职工的数量（人）	2,723
报告期末在职工的数量合计（人）	3,402
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,511
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,135
销售人员	249
技术人员	487
财务人员	66
行政人员	465
合计	3,402
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	55
本科	638
大专	673
中专职高	1,021
初中及以下	1,015
合计	3,402

## 2、薪酬政策

报告期内，公司在严格遵守《劳动法》等有关法律法规的基础上，结合行业特点，根据合理、公正、公平的原则进行利益分配，并且继续深入推进绩效考核的有效性，建立比较科学的绩效评价体系和激励机制。开展以月度为周期的绩效评定工作，对员工每个月的工作进行及时全面的评定，并于年度结束后汇总成绩与年度绩效奖金挂钩，实现了绩效考核的及时、准确、全面和独立；形成奖惩分明的考核机制，对有助于公司发展的员工的特殊贡献在年度结束后予以奖励，有效提升员工的积极性和责任意识。

## 3、培训计划

公司每年年初结合发展战略、岗位要求、企业文化和员工职业发展生涯规划，对公司范围内的培训需求进行调研，制定年度培训计划，培训内容包括岗位操作技能、产品知识培训、企业文化、经营管理、高管带教等各方面。其中，报告期内，公司在业务技能提升、管理能力提升方面投入较大，取得较好效果。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2023年4月27日及5月23日，公司召开第五届董事会第十四次会议及2022年度股东大会，审议通过了2022年利润分配方案为。根据决议，公司以董事会审议本次利润分配方案日的公司总股本628,581,600股为基数，以每10股派发人民币0.30元现金（含税）的股利分红，合计派发现金红利人民币18,857,448.00元，剩余可分配利润转至下一年度。本次利润分配的股权登记日为2023年6月15日，除权除息日为2022年6月16日，已全部分配完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	未发生调整或变更

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	0.60

分配预案的股本基数（股）	626,230,200
现金分红金额（元）（含税）	37,573,812.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	37,573,812.00
可分配利润（元）	2,301,742,435.75
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
<b>本次现金分红情况</b>	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
<b>利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明</b>	
经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2023 年归属于母公司股东的净利润为 99,835,844.98 元，根据《公司章程》规定，提取法定盈余公积后，加上年初未分配利润 2,221,445,697.71 元，减去 2023 年对所有股东的分配 18,857,448.00 元。截止 2023 年 12 月 31 日，可供股东分配的利润为 2,301,742,435.75 元。公司 2023 年度利润分配预案为：拟以董事会审议该议案当日的总股本 628,581,600 股剔除回购专用证券账户中已回购股份 2,351,400 股后的股本 626,230,200 股为基数，以每 10 股派发人民币 0.60 元现金（含税）的股利分红，合计派发现金红利人民币 37,573,812.00 元，剩余可分配利润转至下一年度。	

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合实际经营情况，建立了较为完善的法人治理结构和内部控制管理体系，符合公司经营发展的需求。公司对合并范围内的业务与事项均已建立了内部控制制度，并得以有效执行，基本达到内部控制的目标，不存在重大缺陷。

公司董事会负责按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。

公司通过建立健全和有效实施内部控制，合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司战略目标的实现。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
无	无	无	无	无	无	无

## 十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	内部控制自我评价报告》详见巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：①财务报告内部控制重大缺陷，包括但不限于以下情形：A、发现董事、监事和高级管理人员对财务报告构成重大影响的舞弊行为；B、发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；C、审计委员会和内审部门对内部控制监督无效；D、报告给董事会、高级管理人员的重大缺陷在合理时间内未完成整改；E、因会计差错导致公司受到证券监管机构的行政处罚。②财务报告内部控制重要缺陷，包括但不限于以下情形：A、未依照公认会计准则选择和应用会计政策；B、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；C、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。财务报告一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。重大缺陷：如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标；重要缺陷：如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标；一般缺陷：如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标。</p>
定量标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%但小于 3%，则认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 3%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1.5%，则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1.5%，则认定为重大缺陷。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%但小于 3%，则认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 3%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1.5%，则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1.5%，则认定为重大缺陷。</p>

财务报告重大缺陷数量（个）	0
非财务报告重大缺陷数量（个）	0
财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，松芝股份于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 04 月 26 日
内部控制审计报告全文披露索引	请参见公司于 2024 年 4 月 26 日披露的《2023 年内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

#### 1、能源使用：

公司主要使用的能源为电、柴油和天然气，主要资源为自来水，2023 年公司各能源的使用量均在规划水平内。

#### 2、环保节能情况

公司在致力于提供一流产品的同时，始终关注减少产品制造与服务中对环境造成的负面影响。这些年来，公司始终坚持以企业的技术和商品为保护地球环境作出贡献的理念，在节约能源、提高资源利用率、有害物质削减和控制等方面积极开展工作。

虽然公司在厂区内不进行制冷剂的充填工作，但近年来生产的产品中添加的制冷剂而看，公司采用的制冷剂已全部采用了《消耗臭氧层物质（ODS）替代品推荐目录（修订）》中的推荐物质，主要包括 R404A、R134A 和 R407C 这三种，这三种制冷剂均不属于 HCHCs 物质，其 ODP 值均为 0，从而保证了公司的产品的推广不会对地球环境造成破坏。

另外，公司通过研发中心的技术支持，一直以提供节能的产品为目标。在列车空调的研发生产中，对于诸如可调节的新风管理系统、能量调节功能的压缩机、并联技术、直流 DC 变频技术等节能措施进行了应用，以降低产品的能耗。公司在 R1234YF、CO2 等新型环保制冷剂的应用研究上，有多项研究成果，处于国内领先地位。

#### 3、废物处理

公司对生产过程中的包材废物有利用价值的，公司直接利用。对于可进行综合利用的固废，在经环保部门认可后，公司聘请具备废品回收资质的公司进行回收并进行综合利用。

#### 4、公司主要污染物及环保设施情况

公司生产过程中产生的废气、噪声和固体废物。

##### （1）废气

公司车间废气产生源及排放情况如表 2 所示：

表 2：废气排放汇总信息

序号	名称	废气来源	排气筒高度	处理设施
1	喷砂废气	抛丸机	—	—
2	焊接废气	焊接组	—	—
3	钎焊炉废气	钎焊炉	18m	活性炭吸附
4	脱脂废气	脱脂干燥炉	10m	—

公司 2023 年对废气排放情况进行了监测，监测结果显示公司废气达标排放。

##### （2）噪声

公司的主要噪声源主要就是空压机、水泵等产生的噪声。目前对于上述噪声源均设置在厂房内，通过厂房隔声。

公司 2022 年对噪声排放情况进行了监测，监测结果显示公司噪声能够符合标准要求。

#### 5、环境应急预案

针对原料及产品生产过程中的环境风险特性，公司针对可能存在的环境突发事件制定了应急预案，明确了救援指挥部的组成、职责、分工，制定了泄漏事故的处置方法和程序。公司环境风险预案落实情况见：

表 4: 环境风险预案落实情况表

重大事故危险源	环境风险预案	主要环境风险应急设施	重大环境事故风险与处理情况
环境污染事故	《上海加冷松芝汽车空调股份有限公司事故应急预案》	潜水泵、应急箱、消防器材	无

同时公司每年也会进行相应的应急预案演习，并形成相应的记录，以确保公司应急预案的有效性。

#### 6、企业自愿公开的其他环境信息

公司已在厂区内建立了 ISO14001 环境管理体系，并在 2012 年 4 月份取得了认证证书。各环境程序文件具体如表 5 所示：

序号	文件名	文件编号
1	EHS 手册	SZ/EHM-01
2	环境因素识别与评价控制程序	SZ/ESP0401
3	法律法规识别评价控制程序	SZ/ESP0403
4	目标、指标与方案控制程序	SZ/ESP0404
5	废弃物控制程序	SZ/ESP0407
6	节能降耗控制程序	SZ/ESP0408
7	应急准备和响应控制程序	SZ/ESP0409
8	EHS 监测和测量控制程序	SZ/ESP0501
9	合规性评价控制程序	SZ/ESP0502
10	事故事件处理控制程序	SZ/ESP0504

通过环境管理体系的保障，运用 PDCA 的过程管理程序，能够有效地控制公司的环境风险。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

无

## 二、社会责任情况

具体内容请参见公司披露的《2023 年社会责任报告》

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

无

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项。

#### 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

### 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

新增郑州松芝汽车空调有限公司、松芝大洋新能源汽车零部件（长春）有限公司和 USA SONGZ Co., LLC。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	140
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	汪小刚、卢霞
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
-------	------	--------	--------	----------	--------	------------	------------	-----------	----------	----------	------------	------	------

								元)					
安徽江淮汽车集团控股有限公司及其子公司	子公司少数股东的控股股东控制的企业	与日常经营相关的关联交易	销售货物及采购商品	市场价格	市场价格	63,483.26	24.54%	80,000	否	银行汇款及承兑汇票结算	不适用	2023年04月28日	2023-017:《关于2023年日常关联交易预计的公告》
武汉爱普车用空调有限公司	子公司少数股东控制的企业	与日常经营相关的关联交易	销售货物	市场价格	市场价格	484.68	0.41%	5,000	否	银行汇款及承兑汇票结算	不适用	2023年04月28日	2023-017:《关于2023年日常关联交易预计的公告》
苏州创元投资发展(集团)有限公司	子公司少数股东控制的企业	与日常经营相关的关联交易	销售商品及租房	市场价格	市场价格	0	0.00%	500	否	银行汇款及承兑汇票结算	不适用	2023年04月28日	2023-017:《关于2023年日常关联交易预计的公告》
香港大洋制造公司及其子公司	子公司少数股东的控股股东控制的企业	与日常经营相关的关联交易	销售货物及采购商品	市场价格	市场价格	818.65	0.25%	4,000	否	银行汇款及承兑汇票结算	不适用	2023年04月28日	2023-017:《关于2023年日常关联交易预计的公告》
柳州广升汽车零部件有限公司	参股公司	与日常经营相关的关联交易	销售货物及采购商品	市场价格	市场价格	9,251.7	2.84%	10,000	否	银行汇款及承兑汇票结算	不适用	2023年04月28日	2023-017:《关于2023年日常关联交

												易预 计的 公 告》	
天津 亚星 世纪 实业 股份 有限 公司	参 股 公 司	与 日 常 经 营 相 关 的 关 联 交 易	采 购 商 品	市 场 价 格	市 场 价 格	575.2 6	0.18%	1,000	否	银 行 汇 款 及 承 兑 汇 票 结 算	不 适 用	2023 年 04 月 28 日	2023- 017: 《关 于 2023 年日 常关 联交 易预 计的 公 告》
黄 冈 信 博 汽 车 电 气 系 统 有 限 公 司	子 公 司 少 数 股 东 的 控 股 股 东 控 制 的 企 业	与 日 常 经 营 相 关 的 关 联 交 易	销 售 货 物 及 采 购 商 品	市 场 价 格	市 场 价 格	288.7 6	0.09%	350	否	银 行 汇 款 及 承 兑 汇 票 结 算	不 适 用	2023 年 04 月 28 日	2023- 017: 《关 于 2023 年日 常关 联交 易预 计的 公 告》
合计				--	--	74,90 2.31	--	100,8 50	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

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

适用 不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

	露日期						有)			
超酷 (上 海)制 冷设备 有限公司	2023年 04月28 日	2,000	2023年 05月30 日	117.15				6个月	否	是
重庆松 芝汽车 空调有 限公司	2022年 04月29 日	10,000	2022年 08月03 日	2,573.3 4				9个月	是	是
重庆松 芝汽车 空调有 限公司	2022年 04月29 日	10,000	2022年 12月26 日	600				6个月	是	是
重庆松 芝汽车 空调有 限公司	2023年 04月28 日	10,000	2022年 11月03 日	1,826.6 6				6个月	是	是
重庆松 芝汽车 空调有 限公司	2023年 04月28 日	10,000	2023年 05月04 日	2,400				6个月	是	是
重庆松 芝汽车 空调有 限公司	2023年 04月28 日	10,000	2023年 08月11 日	2,699.5 8				6个月	否	是
重庆松 芝汽车 空调有 限公司	2023年 04月28 日	10,000	2023年 11月08 日	800				6个月	否	是
柳州松 芝汽车 空调有 限公司	2022年 04月29 日	12,000	2022年 06月29 日	1,000				12个月	是	是
柳州松 芝汽车 空调有 限公司	2022年 04月29 日	12,000	2022年 07月13 日	973				6个月	是	是
柳州松 芝汽车 空调有 限公司	2022年 04月29 日	12,000	2022年 07月15 日	546				6个月	是	是
柳州松 芝汽车 空调有 限公司	2022年 04月29 日	12,000	2022年 07月15 日	1,260				6个月	是	是
柳州松 芝汽车 空调有 限公司	2022年 04月29 日	12,000	2022年 08月30 日	651				6个月	是	是
柳州松 芝汽车 空调有 限公司	2023年 04月28 日	12,000	2023年 08月11 日	1,604				6个月	否	是
柳州松 芝汽车	2023年 04月28	12,000	2023年 09月13	1,600				6个月	否	是

空调有限公司	日		日							
柳州松芝汽车空调有限公司	2023年04月28日	12,000	2023年10月13日	716				6个月	否	是
柳州松芝汽车空调有限公司	2023年04月28日	12,000	2023年10月13日	600				6个月	否	是
南京博士朗新能源科技有限公司	2022年04月29日	10,000	2022年07月22日	777.52				6个月	是	是
南京博士朗新能源科技有限公司	2022年04月29日	10,000	2022年08月22日	591.13				6个月	是	是
南京博士朗新能源科技有限公司	2022年04月29日	10,000	2022年09月15日	823.14				6个月	是	是
南京博士朗新能源科技有限公司	2023年04月28日	10,000	2023年01月11日	754.68				6个月	是	是
南京博士朗新能源科技有限公司	2023年04月28日	10,000	2023年02月27日	1,230.39				6个月	是	是
南京博士朗新能源科技有限公司	2023年04月28日	10,000	2023年04月07日	431.77				6个月	是	是
南京博士朗新能源科技有限公司	2023年04月28日	10,000	2023年05月29日	587.7				6个月	是	是
南京博士朗新能源科技有限公司	2023年04月28日	10,000	2023年06月27日	619.68				6个月	是	是
南京博士朗新能源科技有限公司	2023年04月28日	10,000	2023年07月25日	696.96				6个月	否	是
南京博士朗新	2023年04月28日	10,000	2023年08月28日	801.53				6个月	否	是

能源科 技有限 公司	日		日							
南京博 士朗新 能源科 技有限 公司	2023 年 04 月 28 日	10,000	2023 年 09 月 22 日	698.01				6 个月	否	是
南京博 士朗新 能源科 技有限 公司	2023 年 04 月 28 日	10,000	2023 年 10 月 26 日	598.02				6 个月	否	是
南京博 士朗新 能源科 技有限 公司	2023 年 04 月 28 日	10,000	2023 年 11 月 23 日	595.8				6 个月	否	是
上海松 芝轨道 车辆空 调有限 公司	2022 年 04 月 29 日	4,000	2022 年 07 月 20 日	67.96				6 个月	是	是
上海松 芝轨道 车辆空 调有限 公司	2022 年 04 月 29 日	4,000	2022 年 12 月 16 日	261.03				6 个月	是	是
上海松 芝轨道 车辆空 调有限 公司	2023 年 04 月 28 日	4,000	2023 年 03 月 24 日	280.2				6 个月	是	是
上海松 芝轨道 车辆空 调有限 公司	2023 年 04 月 28 日	4,000	2023 年 07 月 05 日	322.73				6 个月	否	是
上海松 芝轨道 车辆空 调有限 公司	2023 年 04 月 28 日	4,000	2023 年 09 月 13 日	350.1				6 个月	否	是
上海松 芝轨道 车辆空 调有限 公司	2023 年 04 月 28 日	4,000	2023 年 12 月 22 日	32.76				6 个月	否	是
上海松 芝轨道 车辆空 调有限 公司	2023 年 04 月 28 日	4,000	2023 年 12 月 06 日	52.98				6 个月	否	是
上海松 芝轨道 车辆空 调有限	2023 年 04 月 28 日	4,000	2023 年 12 月 07 日	638.52				6 个月	否	是

公司										
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2022年04月29日	40,000	2022年07月04日	22.72				6个月	是	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2022年04月29日	40,000	2022年07月08日	9.74				6个月	是	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2022年04月29日	40,000	2022年07月15日	26.88				6个月	是	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2022年04月29日	40,000	2022年08月05日	1,087.96				6个月	是	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2022年04月29日	40,000	2022年08月15日	4.51				6个月	是	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2022年04月29日	40,000	2022年08月30日	2,688.95				6个月	是	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2022年04月29日	40,000	2022年08月30日	521.71				7个月	是	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2022年04月29日	40,000	2022年08月30日	1,013.13				7个月	是	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2022年04月29日	40,000	2022年08月30日	548.44				9个月	是	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2022年04月29日	40,000	2022年09月06日	2.93				6个月	是	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2022年04月29日	40,000	2022年09月27日	13.04				6个月	是	是
上海松	2022年	40,000	2022年	3,678.4				6个月	是	是

芝酷能汽车技术有限公司	04月29日		09月29日	4						
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2022年04月29日	40,000	2022年10月19日	7.32				6个月	是	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2022年04月29日	40,000	2022年10月28日	2,829.64				6个月	是	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2022年04月29日	40,000	2022年11月01日	154.37				6个月	是	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2022年04月29日	40,000	2022年11月18日	642.54				6个月	是	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2022年04月29日	40,000	2022年11月30日	2,250.98				6个月	是	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2022年04月29日	40,000	2022年12月01日	330.84				6个月	是	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2022年04月29日	40,000	2022年12月29日	3,775.55				6个月	是	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2022年04月29日	40,000	2022年12月29日	120.48				9个月	是	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2023年04月28日	40,000	2023年01月05日	292.03				6个月	是	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2023年04月28日	40,000	2023年01月10日	2.46				6个月	是	是
上海松芝酷能汽车技	2023年04月28日	40,000	2023年02月06日	71.66				6个月	是	是

术有限公司										
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2023年04月28日	40,000	2023年02月27日	3,907.16				6个月	是	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2023年04月28日	40,000	2023年02月28日	2,675.13				6个月	是	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2023年04月28日	40,000	2023年03月03日	365.61				6个月	是	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2023年04月28日	40,000	2023年03月09日	31.92				6个月	是	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2023年04月28日	40,000	2023年03月16日	1.13				6个月	是	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2023年04月28日	40,000	2023年03月31日	3,505.58				6个月	是	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2023年04月28日	40,000	2023年04月04日	322.58				6个月	是	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2023年04月28日	40,000	2023年04月25日	874.02				6个月	是	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2023年04月28日	40,000	2023年04月26日	1,226.56				6个月	是	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2023年04月28日	40,000	2023年05月06日	185.84				6个月	是	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2023年04月28日	40,000	2023年05月22日	288.66				6个月	是	是

上海松芝酷能汽车技术有限公司	2023年04月28日	40,000	2023年05月22日	5.05				6个月	是	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2023年04月28日	40,000	2023年05月23日	1,217.95				6个月	是	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2023年04月28日	40,000	2023年05月29日	60				6个月	是	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2023年04月28日	40,000	2023年06月06日	154.9				6个月	是	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2023年04月28日	40,000	2023年06月21日	301.08				6个月	是	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2023年04月28日	40,000	2023年07月07日	166.89				6个月	否	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2023年04月28日	40,000	2023年07月13日	1,641.6				6个月	否	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2023年04月28日	40,000	2023年07月26日	1,056.12				6个月	否	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2023年04月28日	40,000	2023年07月24日	2,981.9				6个月	否	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2023年04月28日	40,000	2023年08月03日	179.09				6个月	否	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2023年04月28日	40,000	2023年08月23日	2,774.8				6个月	否	是
上海松芝酷能	2023年04月28日	40,000	2023年08月31日	1,780.91				6个月	否	是

汽车技术有限公司	日		日							
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2023年04月28日	40,000	2023年08月31日	4.63				6个月	否	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2023年04月28日	40,000	2023年08月03日	106.68				6个月	否	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2023年04月28日	40,000	2023年09月07日	166.54				6个月	否	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2023年04月28日	40,000	2023年09月08日	223.33				6个月	否	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2023年04月28日	40,000	2023年09月22日	4,955.34				6个月	否	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2023年04月28日	40,000	2023年09月08日	6.78				6个月	否	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2023年04月28日	40,000	2023年09月20日	1,408				6个月	否	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2023年04月28日	40,000	2023年10月09日	185.66				6个月	否	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2023年04月28日	40,000	2023年10月19日	1,646.96				6个月	否	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2023年04月28日	40,000	2023年10月31日	175.92				6个月	否	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2023年04月28日	40,000	2023年10月25日	1,982.86				6个月	否	是

公司										
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2023年04月28日	40,000	2023年11月08日	264.34				6个月	否	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2023年04月28日	40,000	2023年09月27日	8.27				6个月	否	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2023年04月28日	40,000	2023年11月30日	241.04				6个月	否	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2023年04月28日	40,000	2023年12月05日	314.09				6个月	否	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2023年04月28日	40,000	2023年12月27日	256.04				6个月	否	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2023年04月28日	40,000	2023年12月21日	2,942.08				6个月	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			100,000			报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				91,868.73
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			100,000			报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				8,131.27
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			100,000			报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				91,868.73
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			100,000			报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				8,131.27
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				2.12%						
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)	31,386.97
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)	31,386.97
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

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

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	自有资金	98,578.35	94,193.14	0	0
合计		98,578.35	94,193.14	0	0

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

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	2,369,172	0.38%				-766,800	-766,800	1,602,372	0.25%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	2,369,172	0.38%				-766,800	-766,800	1,602,372	0.25%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	2,369,172	0.38%				-766,800	-766,800	1,602,372	0.25%
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	626,212,428	99.62%				766,800	766,800	626,979,228	99.75%
1、人民币普通股	626,212,428	99.62%				766,800	766,800	626,979,228	99.75%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	628,581,600	100.00%						628,581,600	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

股份变动的原因为部分高管锁定股解锁所致。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
纪安康	1,397,474	0	349,350	1,048,124	高管锁定股解除部分限售	2023年1月1日
黄国强	431,287	0	107,775	323,512	高管锁定股解除部分限售	2023年1月1日
黄柔雁	309,675	0	309,675	0	离职超过3年后全部解锁	2023年1月1日
合计	2,138,436	0	766,800	1,371,636	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	37,469	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	39,602	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
陈福成	境外自然人	43.82%	275,470,809	0	0	275,470,809	不适用	0
北京巴士传媒股份有限公司	国有法人	2.18%	13,689,000	0	0	13,689,000	不适用	0
刘伟文	境内自然人	1.45%	9,100,000	0	0	9,100,000	不适用	0
#苏乾坤	境内自然人	1.11%	6,967,004	0	0	6,967,004	标记	4,794,504
南京公用发展股份有限公司	国有法人	0.86%	5,402,955	0	0	5,402,955	不适用	0
深圳市佳威尔科技有限公司	境内非国有法人	0.70%	4,400,000	0	0	4,400,000	不适用	0
蒋丽涛	境内自然人	0.57%	3,600,000	0	0	3,600,000	不适用	0
#苏满祝	境内自然人	0.55%	3,460,000	0	0	3,460,000	标记	3,460,000
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	境外法人	0.39%	2,425,942	0	0	2,425,942	不适用	0
#深圳镕盛投资管理有限公司一镕盛 7 号私募证券投资基金	其他	0.37%	2,300,000	0	0	2,300,000	标记	2,300,000
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	无							
上述股东涉及委托/受托	无							

表决权、放弃表决权情况的说明			
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
陈福成	275,470,809	人民币普通股	275,470,809
北京巴士传媒股份有限公司	13,689,000	人民币普通股	13,689,000
刘伟文	9,100,000	人民币普通股	9,100,000
南京公用发展股份有限公司	5,402,955	人民币普通股	5,402,955
深圳市佳威尔科技有限公司	4,400,000	人民币普通股	4,400,000
蒋丽涛	3,600,000	人民币普通股	3,600,000
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	2,425,942	人民币普通股	2,425,942
#苏乾坤	2,172,500	人民币普通股	2,172,500
金华市裕恒资本管理有限责任公司—裕恒资本双龙一号私募证券投资基金	1,893,500	人民币普通股	1,893,500
中信证券股份有限公司	1,853,295	人民币普通股	1,853,295
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	无		
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）	无		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
招商银行股份有限公司—东方红	退出	0	0.00%	0	0.00%

远见价值混合型证券投资基金					
#张国豪	退出	0	0.00%	1,500,000	0.24%
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	新增	0	0.00%	2,425,942	0.39%
#深圳镕盛投资管理有限公司—镕盛7号私募证券投资基金	新增	0	0.00%	2,300,000	0.37%

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈福成	中国香港	是
主要职业及职务	无	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境外自然人

实际控制人类型：自然人

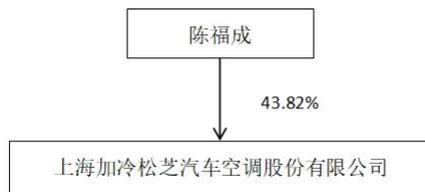
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈福成	本人	中国香港	是
主要职业及职务	无		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

方案披露时间	拟回购股份数量（股）	占总股本的比例	拟回购金额（万元）	拟回购期间	回购用途	已回购数量（股）	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例（如有）
2023 年 11 月 10 日	1,000,000	0.1591%	1,000-2,000	2023 年 12 月 14 日-2024 年 5 月 13 日	员工持股计划或股权激励计划	100,000	

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 26 日
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中兴财光华审会字（2024）第 304029 号
注册会计师姓名	汪小刚、卢霞

#### 审计报告正文

#### 一、审计意见

我们审计了上海加冷松芝汽车空调股份有限公司（以下简称松芝股份公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了松芝股份公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### （一）收入确认

##### 1. 事项描述

如财务报表附注三、30 及附注五、42 所述，公司 2023 年度实现营业收入 475,821.79 万元，较 2022 年度上升 422,501.30 万元，较上年上升 12.62%，营业收入是合并利润表的重要组成部分，对经营业绩影响重大，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

我们针对收入确认，主要执行了以下审计程序：

（1）了解公司业务模式，对销售与收款内部控制循环进行了解与评价，并对关键控制点执行控制测试，以评价有关内控设计的合理性和运行的有效性；

（2）选取样本检查销售合同，识别合同中的履约义务，分析与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

（3）对收入和成本执行分析程序，包括：本期各月度收入、成本、毛利波动，主要产品类别本期收入、成本、毛利率与上期比较分析及与同行业对比分析等分析程序；

（4）结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额，以核实向该等客户实现收入的真实性和准确性；

（5）采取抽样的方式，检查相关收入确认的支持性文件，包括相关销售合同、销售出库单、客户结算单、出口报关单、销售回款等确认文件，核实收入的发生情况；

(6) 检查资产负债表日前后的收入，确认收入是否记录于正确的会计期间；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

## (二) 应收账款坏账准备

### 1. 事项描述

如财务报表附注三、12 及附注五、4 所述，截至 2023 年 12 月 31 日，公司应收账款账面余额为 139,760.10 万元，坏账准备为 24,071.13 万元，账面价值为 115,688.97 万元，账面价值占资产总额的 15.69%。由于应收账款占资产总额比重较高，且在确定应收账款坏账准备时需要运用重大会计估计和判断，因此我们将应收账款坏账准备识别为关键审计事项。

### 2. 审计应对

我们针对应收账款坏账准备，主要执行了以下审计程序：

(1) 了解、评价并测试公司管理层在对应收账款坏账准备评估方面的关键控制，包括应收账款的账龄分析和对应收账款余额的可收回性的定期评估以评价有关内部控制设计的合理性和运行的有效性；

(2) 参考历史收款记录、历史损失率、结合当前状况以及对未来经济状况的预测，对公司预期信用损失率进行评估，并判断其合理性；

(3) 根据应收账款账龄明细表及预期信用损失模型，测试坏账准备计提的准确性；

(4) 实施函证程序，并将函证结果与公司管理层记录的金额进行了核对；

(5) 检查应收账款的期后回款情况，评价公司管理层对应收账款余额的可收回性评估的合理性。

(6) 检查与应收账款坏账准备相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

## 四、其他信息

松芝股份公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括松芝股份公司 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估松芝股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算松芝股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督松芝股份公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：上海加冷松芝汽车空调股份有限公司

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	1,110,307,468.87	724,614,409.07
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	941,931,394.31	871,623,992.35
衍生金融资产		
应收票据	262,178,541.45	426,914,998.66
应收账款	1,156,889,719.06	1,111,352,511.80
应收款项融资	783,209,630.83	790,044,172.62
预付款项	29,770,378.55	19,689,323.38
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	29,953,358.92	12,902,442.48

其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	860,912,937.85	920,846,129.29
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	39,782,005.57	24,696,030.70
流动资产合计	5,214,935,435.41	4,902,684,010.35
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	1,573,250.62	1,500,000.00
长期股权投资	8,543,296.94	35,247,983.95
其他权益工具投资	12,863,645.07	12,678,311.76
其他非流动金融资产	43,146,261.95	43,825,718.50
投资性房地产	33,662,369.60	34,647,138.11
固定资产	1,348,547,748.50	1,258,326,662.12
在建工程	79,969,828.90	131,406,890.07
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	28,408,823.50	26,199,982.82
无形资产	296,782,533.89	301,680,495.30
开发支出		
商誉	106,103,702.33	114,100,834.55
长期待摊费用	1,349,548.14	1,033,350.03
递延所得税资产	134,469,626.44	122,130,880.09
其他非流动资产	61,921,404.55	61,008,924.48
非流动资产合计	2,157,342,040.43	2,143,787,171.78
资产总计	7,372,277,475.84	7,046,471,182.13
流动负债：		
短期借款	28,982,130.00	30,821,233.00
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	1,170,533,669.56	1,264,496,107.33
应付账款	1,386,534,183.83	1,128,638,012.37
预收款项	17,520.00	
合同负债	145,230,513.34	143,971,296.63
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	59,871,610.73	69,322,249.49
应交税费	23,287,967.58	19,628,138.72
其他应付款	91,049,778.09	75,579,929.64
其中：应付利息		
应付股利		941,199.69
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	3,356,600.31	2,078,353.67
其他流动负债	4,905,560.12	13,688,428.16
流动负债合计	2,913,769,533.56	2,748,223,749.01
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	25,830,077.99	26,035,476.89
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	44,150,413.93	41,757,159.06
递延收益	24,219,472.55	27,049,443.66
递延所得税负债	19,029,480.16	14,382,689.77
其他非流动负债		
非流动负债合计	113,229,444.63	109,224,769.38
负债合计	3,026,998,978.19	2,857,448,518.39
所有者权益：		
股本	628,581,600.00	628,581,600.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	742,383,115.87	742,383,115.87
减：库存股	741,000.00	
其他综合收益	-6,943,770.33	-8,935,053.39
专项储备		
盈余公积	314,290,800.00	314,290,800.00
一般风险准备		
未分配利润	2,157,076,125.09	2,076,097,728.11
归属于母公司所有者权益合计	3,834,646,870.63	3,752,418,190.59
少数股东权益	510,631,627.02	436,604,473.15
所有者权益合计	4,345,278,497.65	4,189,022,663.74
负债和所有者权益总计	7,372,277,475.84	7,046,471,182.13

法定代表人：CHENHUANXIONG

主管会计工作负责人：陈睿

会计机构负责人：陈睿

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	51,477,523.73	91,417,626.69
交易性金融资产	633,640,687.81	624,220,305.58
衍生金融资产		
应收票据	297,260,363.19	154,166,668.20
应收账款	492,854,527.67	588,217,981.39
应收款项融资	190,148,306.53	262,131,678.05
预付款项	13,975,787.46	7,659,479.60
其他应收款	122,583,689.43	28,125,428.32
其中：应收利息		
应收股利		
存货	134,227,777.13	245,901,846.62
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	7,201,561.45	2,058,973.60
流动资产合计	1,943,370,224.40	2,003,899,988.05
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	2,360,802,252.76	2,191,513,427.79
其他权益工具投资	12,863,645.07	12,678,311.76
其他非流动金融资产	43,146,261.95	43,825,718.50
投资性房地产		
固定资产	509,975,789.39	520,635,897.86
在建工程	11,376,984.87	20,973,762.72
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	88,877,460.90	89,065,509.59
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	35,424,093.55	36,837,591.27
其他非流动资产	124,528.30	124,528.30
非流动资产合计	3,062,591,016.79	2,915,654,747.79
资产总计	5,005,961,241.19	4,919,554,735.84
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	467,429,289.50	465,073,287.65
应付账款	306,959,105.30	301,833,087.63
预收款项		
合同负债	93,026,761.25	92,324,890.42
应付职工薪酬	14,800,921.39	15,976,694.16
应交税费	1,967,185.21	5,718,218.04
其他应付款	113,306,751.94	108,406,934.71
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	4,908,139.49	1,432,882.56
流动负债合计	1,002,398,154.08	990,765,995.17
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		2,658,726.44
递延收益	9,550,854.21	11,642,191.53
递延所得税负债	1,018,042.46	1,206,903.61
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,568,896.67	15,507,821.58
负债合计	1,012,967,050.75	1,006,273,816.75
所有者权益：		
股本	628,581,600.00	628,581,600.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	755,186,256.38	755,186,256.38
减：库存股	741,000.00	
其他综合收益	-6,065,901.69	-6,223,435.00
专项储备		
盈余公积	314,290,800.00	314,290,800.00
未分配利润	2,301,742,435.75	2,221,445,697.71
所有者权益合计	3,992,994,190.44	3,913,280,919.09
负债和所有者权益总计	5,005,961,241.19	4,919,554,735.84

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	4,758,217,908.69	4,225,012,997.38
其中：营业收入	4,758,217,908.69	4,225,012,997.38
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,660,386,736.91	4,111,906,144.24
其中：营业成本	3,967,912,227.14	3,460,442,822.55
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	29,847,201.39	23,361,857.61
销售费用	194,727,985.40	170,656,277.56
管理费用	193,637,313.39	190,363,045.71
研发费用	280,278,974.59	270,108,873.55
财务费用	-6,016,965.00	-3,026,732.74
其中：利息费用	2,778,550.87	2,451,014.20
利息收入	7,946,067.11	5,849,862.69
加：其他收益	22,249,878.16	21,355,378.51
投资收益（损失以“-”号填列）	23,536,849.30	18,862,187.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,394,188.22	-4,814,605.51
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）	3,760,110.20	3,444,594.12
信用减值损失（损失以“-”号填列）	15,204,767.47	-19,577,715.57
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-29,872,356.81	-12,793,387.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）	817,218.88	511,671.40
三、营业利润（亏损以“-”号填	133,527,638.98	124,909,581.00

列)		
加：营业外收入	1,417,930.13	526,033.49
减：营业外支出	3,084,013.70	1,921,538.07
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	131,861,555.41	123,514,076.42
减：所得税费用	9,949,739.40	1,359,304.00
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	121,911,816.01	122,154,772.42
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	121,911,816.01	122,154,772.42
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	99,835,844.98	94,892,870.22
2.少数股东损益	22,075,971.03	27,261,902.20
六、其他综合收益的税后净额	2,070,013.62	-5,725,680.91
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,991,283.06	-5,745,751.22
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	157,533.31	-6,223,435.00
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	157,533.31	-6,223,435.00
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	1,833,749.75	477,683.78
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	1,833,749.75	477,683.78
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	78,730.56	20,070.31
七、综合收益总额	123,981,829.63	116,429,091.51
归属于母公司所有者的综合收益总额	101,827,128.04	89,147,119.00
归属于少数股东的综合收益总额	22,154,701.59	27,281,972.51
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.16	0.15
（二）稀释每股收益	0.16	0.15

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

法定代表人：CHENHUANXIONG

主管会计工作负责人：陈睿

会计机构负责人：陈睿

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	1,661,055,594.15	1,163,395,771.65
减：营业成本	1,442,797,087.50	927,435,451.73
税金及附加	10,070,665.18	7,388,309.48
销售费用	61,642,345.08	69,493,285.11
管理费用	60,523,955.29	66,793,801.48
研发费用	63,108,530.36	70,257,748.84
财务费用	-922,543.35	-1,887,386.91
其中：利息费用	-46,969.66	77,000.00
利息收入	1,425,481.86	1,644,370.72
加：其他收益	5,196,370.93	6,794,913.75
投资收益（损失以“-”号填列）	75,003,263.67	64,118,628.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,642,026.84	-5,504,222.14
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）	2,961,231.26	3,924,626.63
信用减值损失（损失以“-”号填列）	14,065,801.10	-8,972,549.19
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-21,590,773.58	241,372.02
资产处置收益（损失以“-”号填列）	549,546.90	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	100,020,994.37	90,021,554.10
加：营业外收入	160,862.25	22,627.75
减：营业外支出	1,513,531.76	595,457.51
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	98,668,324.86	89,448,724.34
减：所得税费用	-485,861.18	-1,394,430.87
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	99,154,186.04	90,843,155.21
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	99,154,186.04	90,843,155.21
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动		

额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	99,154,186.04	90,843,155.21
七、每股收益		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,679,739,519.31	4,016,384,874.45
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	11,312,612.28	23,547,632.52
收到其他与经营活动有关的现金	534,384,549.80	284,779,691.18
经营活动现金流入小计	5,225,436,681.39	4,324,712,198.15
购买商品、接受劳务支付的现金	3,366,574,549.21	2,927,942,062.27
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	525,731,766.42	480,181,980.74
支付的各项税费	147,527,875.14	260,772,830.97

支付其他与经营活动有关的现金	817,224,962.77	504,053,696.61
经营活动现金流出小计	4,857,059,153.54	4,172,950,570.59
经营活动产生的现金流量净额	368,377,527.85	151,761,627.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,344,992,415.09	3,317,088,320.70
取得投资收益收到的现金	29,342,061.98	26,891,336.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	17,418,592.15	1,677,493.12
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,955,041.51	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,393,708,110.73	3,345,657,150.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	182,136,932.96	180,684,327.99
投资支付的现金	3,416,740,058.11	3,313,755,790.24
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	3,598,876,991.07	3,494,440,118.23
投资活动产生的现金流量净额	-205,168,880.34	-148,782,967.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	80,800,000.00	2,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	98,950,000.00	146,867,963.00
收到其他与筹资活动有关的现金		9,569,226.69
筹资活动现金流入小计	179,750,000.00	158,437,189.69
偿还债务支付的现金	100,821,233.00	140,507,690.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	48,649,520.98	95,672,279.21
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	8,023,022.78	7,364,591.27
筹资活动现金流出小计	157,493,776.76	243,544,560.48
筹资活动产生的现金流量净额	22,256,223.24	-85,107,370.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,121,927.83	1,160,947.54
五、现金及现金等价物净增加额	189,586,798.58	-80,967,763.37
加：期初现金及现金等价物余额	536,966,290.26	617,934,053.63
六、期末现金及现金等价物余额	726,553,088.84	536,966,290.26

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,761,953,042.64	1,212,612,379.85
收到的税费返还	1,357,488.11	2,867,116.40
收到其他与经营活动有关的现金	144,158,419.87	139,966,954.20
经营活动现金流入小计	1,907,468,950.62	1,355,446,450.45
购买商品、接受劳务支付的现金	1,422,103,815.30	762,494,118.99
支付给职工以及为职工支付的现金	119,246,421.73	126,370,000.61
支付的各项税费	39,930,671.63	176,283,356.01
支付其他与经营活动有关的现金	203,614,313.51	158,633,258.82

经营活动现金流出小计	1,784,895,222.17	1,223,780,734.43
经营活动产生的现金流量净额	122,573,728.45	131,665,716.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,300,000,000.00	1,170,000,000.00
取得投资收益收到的现金	78,931,665.77	71,609,138.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13,353,870.80	-11,827.44
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	1,392,285,536.57	1,241,597,311.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,719,496.04	14,837,417.07
投资支付的现金	1,505,793,706.67	1,354,408,612.97
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	1,531,513,202.71	1,369,246,030.04
投资活动产生的现金流量净额	-139,227,666.14	-127,648,718.69
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	50,000,000.00	100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	50,000,000.00	100,000,000.00
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	120,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,810,478.34	80,314,425.80
支付其他与筹资活动有关的现金		1,986,287.68
筹资活动现金流出小计	68,810,478.34	202,300,713.48
筹资活动产生的现金流量净额	-18,810,478.34	-102,300,713.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,402.16	747,208.62
五、现金及现金等价物净增加额	-35,460,013.87	-97,536,507.53
加：期初现金及现金等价物余额	83,013,476.34	180,549,983.87
六、期末现金及现金等价物余额	47,553,462.47	83,013,476.34

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
优先 股	永续 债	其他													
一、 上年 期末 余额	628, 581, 600. 00				742, 383, 115. 87		- 8,93 5,05 3.39		314, 290, 800. 00		2,07 6,09 7,72 8.11		3,75 2,41 8,19 0.59	436, 604, 473. 15	4,18 9,02 2,66 3.74
加： ：会 计政 策变															



益的金额																	
4. 其他																	
(三) 利润分配										-	-	-	-				
										18,8	18,8	28,9	47,7				
										57,4	57,4	27,5	84,9				
										48.0	48.0	47.7	95.7				
										0	0	2	2				
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										-	-	-	-				
										18,8	18,8	28,9	47,7				
										57,4	57,4	27,5	84,9				
										48.0	48.0	47.7	95.7				
										0	0	2	2				
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						741,000.00							-741,000.00		-741,000.00
四、本期末余额	628,581,600.00				742,383,115.87	741,000.00	-6,943,770.33		314,290,800.00		2,157,076,125.09		3,834,646,870.63	510,631,627.02	4,345,278,497.65

上期金额

单位：元

项目	2022 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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	628,581,600.00				742,589,012.06		-3,189,302.17		312,726,440.23		2,007,912,481.66		3,688,620,231.78	415,046,604.45	4,103,666,836.23
加：会计政策变															

更															
期差 错更 正															
他															
二、 本年 期初 余额	628, 581, 600. 00				742, 589, 012. 06	- 3,18 9,30 2.17		312, 726, 440. 23		2,00 7,91 2,48 1.66		3,68 8,62 0,23 1.78	415, 046, 604. 45	4,10 3,66 6,83 6.23	
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)					- 205, 896. 19	- 5,74 5,75 1.22		1,56 4,35 9.77		68,1 85,2 46.4 5		63,7 97,9 58.8 1	21,5 57,8 68.7 0	85,3 55,8 27.5 1	
(一) 综 合收 益总 额						- 5,74 5,75 1.22				94,8 92,8 70.2 2		89,1 47,1 19.0 0	27,2 81,9 72.5 1	116, 429, 091. 51	
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本					- 205, 896. 19							- 205, 896. 19	2,27 5,89 6.19	2,07 0,00 0.00	
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					- 205, 896. 19								- 205, 896. 19	135, 896. 19	- 70,0 00.0 0
(三) 利润分配								1,56 4,35 9.77		- 26,7 07,6 23.7 7			- 25,1 43,2 64.0 0	- 8,00 0,00 0.00	- 33,1 43,2 64.0 0
1. 提取盈余公积								1,56 4,35 9.77		- 1,56 4,35 9.77					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										- 25,1 43,2 64.0 0			- 25,1 43,2 64.0 0	- 8,00 0,00 0.00	- 33,1 43,2 64.0 0
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	628,581,600.00				742,383,115.87		-8,935,053.39		314,290,800.00		2,076,097,728.11		3,752,418,190.59	436,604,473.15	4,189,022,663.74

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	628,581,600.00				755,186,256.38		-6,223,435.00		314,290,800.00	2,221,445,697.71		3,913,280,919.09
加												

：会 计政 策变 更												
期差 错更 正												
他												
二、 本年 期初 余额	628,5 81,60 0.00				755,1 86,25 6.38		- 6,223 ,435. 00		314,2 90,80 0.00	2,221 ,445, 697.7 1		3,913 ,280, 919.0 9
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)						741,0 00.00	157,5 33.31			80,29 6,738 .04		79,71 3,271 .35
(一) 综 合收 益总 额							157,5 33.31			99,15 4,186 .04		99,31 1,719 .35
(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										- 18,85 7,448 .00		- 18,85 7,448 .00
1. 提 取盈 余公 积												
2. 对 所有 者 (或 股 东) 的分 配										- 18,85 7,448 .00		- 18,85 7,448 .00
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						741,000.00						-741,000.00
四、本期末余额	628,581,600.00				755,186,256.38	741,000.00	-6,065,901.69	314,290,800.00	2,301,742,435.75			3,992,994,190.44

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	628,581,600.00				755,186,256.38				312,726,440.23	2,157,310,166.27		3,853,804,462.88
加：会计政策变更												
期差错更正												
他												



取盈 余公 积									, 359. 77	1, 564 , 359. 77		
2. 对 所有 者 (或 股 东) 的 分 配										- 25, 14 3, 264 . 00		- 25, 14 3, 264 . 00
3. 其 他												
(四) 所 有 者 权 益 内 部 结 转												
1. 资 本 公 积 转 增 资 本 (或 股 本)												
2. 盈 余 公 积 转 增 资 本 (或 股 本)												
3. 盈 余 公 积 弥 补 亏 损												
4. 设 定 受 益 计 划 变 动 额 结 转 留 存 收 益												
5. 其 他 综 合 收 益 结 转 留 存 收 益												

6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	628,581,600.00				755,186,256.38		-6,223,435.00		314,290,800.00	2,221,445,697.71		3,913,280,919.09

### 三、公司基本情况

上海加冷松芝汽车空调股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为上海加冷松芝汽车空调有限公司，于2002年6月4日设立。公司股票于2010年7月20日起在深圳证券交易所上市交易，股票简称“松芝股份”，股票代码“002454”。

截至2022年12月31日，本公司累计发行股本总数62,858.16万股，公司注册资本为62,858.16万元。经营范围为：一般项目：生产、研究开发各类车辆空调器及相关配件，销售自产产品；住房租赁，非居住房地产租赁（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动），主要产品为车辆空调。公司实际控制人为陈福成先生。

#### （一）企业注册地、组织形式和总部地址。

企业注册地：上海市莘庄工业区华宁路4999号

组织形式：股份有限公司（上市）

总部地址：上海市莘庄工业区颀兴路2059号

#### （二）企业的主要经营活动。

公司专业从事移动式空调系统研发、生产及销售，是国内移动式空调生产的龙头企业。公司产品广泛应用于大中型客车、乘用车、货车、轻型客车、轨道车及冷冻冷藏车等各类车辆。经过多年发展，公司已经成为我国自主品牌中产品种类最丰富、技术开发能力最强、市场占有率领先的移动式空调生产商。

在业务模式方面，公司的大中型客车空调业务板块主要存在“标配模式”和“终端模式”两种经营模式。针对公交公司、客运公司等最终客户市场，该类客户更为关注汽车零部件的品牌、性能、质量、售后服务的个性化、及时性、便捷性和完善性。公司具有技术先进、售后服务网络完善、产品质量稳定等特点，采用“终端模式”可以增加客户对公司的了解和认知，更好地为客户提供优质的产品和服务，从而在公交公司市场上占有较大份额。针对主机厂等客户，公司主要采用“标配模式”为客户提供大批量、标准化的客车空调产品。由于小车空调产品具有大批量、标准化程度高、单价较低、技术含量中等等特点，公司的小车空调业务板块主要采用“标配模式”。销售渠道有两种，一为直接向整车制造商销售，二为通过整车制造商的一级供应商间接向整车制造商销售。

财务报表批准报出日：本公司中董事会于2024年4月26日批准报出本财务报告。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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”），以及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（2023 年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除部分金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项

## 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：

无

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
----	-------

重要的在建工程项目	公司将单项在建工程明细金额超过资产总额 0.5%的认定为重要。
重要的投资活动现金流量	公司将单项现金流量金额超过资产总额 5%的认定为重要。
重要的承诺事项	公司将重组、并购等事项认定为重要。
重要的或有事项	公司将极大可能产生或有义务的事项认定为重要。
重要的资产负债表日后事项	公司将资产负债表日后利润分配情况、募投项目延期情况认定为重要。

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、16“长期股权投资”进行会计处理；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：

在个别财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### （1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、16“长期股权投资”或本附注三、11“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、16、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、16（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 11、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

### （1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

### （2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

### （3）金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的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，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款、应付债券等。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### （4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- ③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

#### （5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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。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对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，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。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；
- ④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；
- ⑤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。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；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，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

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，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

#### （6）衍生工具及嵌入衍生工具

本公司衍生工具主要包括远期合同、期货合同、互换合同。衍生工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。本公司衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

嵌入衍生工具是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具，与主合同构成混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从主合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具进行处理：

- ①嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；
- ②与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- ③该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

#### （7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （8）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，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时，使用不可观察输入值。

## 12、应收票据

## 13、应收账款

（1）对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于信用风险与组合风险显著不同的应收票据和应收款项，公司按单项计提预期信用损失。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和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。

对于划分为组合的应收票据，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。确定组合的依据如下：

项目	组合划分方法
应收票据组合 1	商业承兑汇票
应收票据组合 2	银行承兑汇票

对于划分为组合的应收账款，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。确定组合的依据如下：

项目	组合划分方法
应收账款组合 1	合并范围内关联方客户

应收账款组合 2	非合并范围内关联方客户
----------	-------------

预期信用损失金额按照资产负债表日各账龄金额乘以对应的预期信用损失率进行确认。

本公司依据近期四个完整年度期末应收账款，采用减值矩阵法并考虑本年的前瞻性信息，计算出期末应收账款在整个存续期内各账龄年度预期信用损失率，具体如下：

账龄	应收账款预期信用损失率(%)
1 年以内（含 1 年）	5.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	30.00
3 年以上	100.00

(2) 对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的其他应收款、长期应收款，本公司根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额单项计提坏账准备。。当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、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：

项目	组合划分方法	计提方法或计提比例(%)
其他应收款组合 1	合并范围内关联方款项	不计提
其他应收款组合 2	非合并范围内关联方款项	账龄

对于应收租赁款，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。除应收租赁款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(3) 合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

#### 14、应收款项融资

#### 15、其他应收款

#### 16、合同资产

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。合同资产是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。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产，分别列示。对于同一合同下的合同资产，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

## 17、存货

### （1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。本公司存货主要包括原材料、自制半成品、委托加工物资、在产品、库存商品、发出商品、周转材料等。

### （2）存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价；低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

### （3）存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照类别存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### （4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资，是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注三、11“金融工具”。

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

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，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。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，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者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，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；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资本公积。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。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照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。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此

取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资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；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，改按金融工具确认和计量准则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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，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，在丧失对被投资单位控制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其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本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，如果上述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，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 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。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司投资性房地产采用成本模式进行后续计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	40 年	10%	2.25%
专用设备	年限平均法	5-10 年	5-10%	9.5-18%
运输设备	年限平均法	5 年	10%	18%
办公设备	年限平均法	3-5 年	10%	18-30%
固定资产装修	年限平均法	5 年	10%	18%

## 25、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

## 30、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 31、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

### 32、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负债。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

资产负债表日，对于不同合同下的合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同负债，以净额列示，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

### 33、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

### 34、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

### 35、股份支付

- (1) 股份支付的种类

本公司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

本公司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。

- (3) 确认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，本公司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应当与实际可行权数量一致。

### 36、优先股、永续债等其他金融工具

- (1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

- (2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注三、20“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

### 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。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或服务（简称商品）的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本公司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，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本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商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直至履约进度能够合理确定。对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。

#### （1）商品销售收入

##### ①关于本公司销售主要商品收入相应的业务特点分析和介绍

公司是一家专业的车辆空调制造商，主要产品为各系列大中型客车空调和乘用车空调。车辆空调的销售对象主要分为两类：一类是整车制造商，另一类是最终用户。由此产生了两种销售模式，针对整车制造商采用“标配模式”，针对最终用户采用“终端模式”。标配模式：面向整车厂的销售模式，即汽车零部件企业将产品直接销售给整车厂的销售模式。终端模式：面向最终客户的销售模式，即汽车零部件企业与最终客户达成购销意向后，由最终用户向整车厂商发出指令，要求在其购买的车辆上必需安装其指定的汽车零部件企业产品的销售模式。

##### ②本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

公司在标配模式下销售收入确认的具体标准为：

公司库存商品运往外库时，仍作公司外库存货管理，不确认销售。外库商品发往整车厂商并经整车厂商验收合格，根据整车厂商每月所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开具发票，确认销售收入。

公司在终端模式下，一般在客户验货后确认收入的实现。

#### （2）提供劳务收入

本公司对外提供的劳务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，已完成劳务的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。资产负债表日，本公司对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本公司按照已完成劳务的进度确认收入时，对于已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款、合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收合同价款超过已完成的劳务进度，则将超过部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

## 38、合同成本

## 39、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，采用总额法，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，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

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。

与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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### 40、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

#### 41、租赁

##### （1）作为承租方租赁的会计处理方法

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

## (1) 终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- ③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、15“持有待售的非流动资产或处置组”相关描述。

## 43、重要会计政策和会计估计变更

## (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
--------------	--------------	------

《企业会计准则解释第 16 号》(财会[2022]31 号) (“解释第 16 号”)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”

根据该规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易(包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易以及固定资产因存在弃置义务而确认预计负债并计入固定资产成本的交易等)，不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》中关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本公司自 2023 年 1 月 1 日起适用该规定，对于在首次施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，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，将累积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，对可比期间合并财务报表项目及金额影响如下：

合并资产负债表(2022 年 1 月 1 日)			
项目	调整前	调整后	影响金额
递延所得税资产	111,626,489.59	115,085,674.64	3,459,185.05
递延所得税负债	16,647,418.23	19,955,666.69	3,308,248.46
盈余公积	312,726,440.23		
未分配利润	2,007,912,481.66	2,008,003,043.61	90,561.95

少数股东权益	415,046,604.45	415,106,979.09	60,374.64
合并资产负债表（2022 年 12 月 31 日）			
项目	调整前	调整后	影响金额
递延所得税资产	122,130,880.09	126,023,007.20	3,892,127.11
递延所得税负债	14,382,689.77	18,312,687.19	3,929,997.42
盈余公积	314,290,800.00		
未分配利润	2,076,097,728.11	2,076,075,005.92	-22,722.19
少数股东权益	436,604,473.15	436,589,325.03	-15,148.12
合并利润表（2022 年度）			
项目	调整前	调整后	影响金额
所得税费用	1,359,304.00	1,397,174.31	37,870.31
净利润	122,154,772.42	122,116,902.11	-37,870.31

## (2) 重要会计估计变更

□适用 不适用

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

□适用 不适用

## 44、其他

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	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。	13、6

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
--------	-------

上海加冷松芝汽车空调股份有限公司	15%
上海松芝汽车空调有限公司	25%
上海松芝轨道车辆空调有限公司	15%
厦门松芝汽车空调有限公司	15%
安徽松芝汽车部件有限公司	25%
重庆松芝汽车空调有限公司	15%
成都松芝制冷科技有限公司	25%
上海酷风汽车部件有限公司	25%
超酷（上海）制冷设备有限公司	15%
北京松芝福田汽车空调有限公司	25%
上海松芝海酷汽车空调有限责任公司	25%
南京博士朗电子有限公司	25%
安徽江淮松芝空调有限公司	15%
武汉松芝车用空调有限公司	15%
合肥松芝制冷设备有限公司	20%
柳州松芝汽车空调有限公司	15%
上海松永投资咨询有限公司	25%
印度尼西亚松芝汽车空调有限公司	22%
北京松芝汽车空调有限公司	25%
苏州新同创汽车空调有限公司	15%
南京博士朗新能源科技有限公司	15%
上海松芝酷能汽车技术有限公司	15%
松芝国际控股有限公司	8.25%
LUMIKKO TechnologiesOy	20%
加冷松芝国际贸易(上海)有限公司	25%
松芝大洋冷热技术(大连)有限公司	15%
松芝大洋新能源汽车零部件(长春)有限公司	25%
青岛加冷松芝空调设备有限公司	20%
上海松芝汽车技术有限公司	25%
江苏创元松芝新能源汽车空调有限公司	25%
南昌松芝汽车空调有限公司	25%
上海松芝酷恒新能源技术有限公司	25%
济南通联松芝空调工程有限公司	25%
郑州松芝汽车空调有限公司	25%
USA SONGZ Co., LLC	

## 2、税收优惠

### (1) 流转税优惠

公司产品销售收入适用增值税，出口货物享受出口产品增值税“免、抵、退”政策。

### (2) 所得税优惠

母公司上海加冷松芝汽车空调股份有限公司

2023年11月15日，上海加冷松芝汽车空调股份有限公司取得复审后的高新技术企业证书，证书号：

GR202331001065。2023年、2024年、2025年公司均享受高新技术企业的所得税优惠政策，2023年度公司企业所得税税率为15%。

子公司上海松芝轨道车辆空调有限公司

2022年12月14日，上海松芝轨道车辆空调有限公司取得复审后的高新技术企业证书，证书号：GR201931004449。

2022年、2023年、2024年公司均享受高新技术企业的所得税优惠政策，2023年度公司企业所得税税率为15%。

子公司厦门松芝汽车空调有限公司

2023年12月7日，厦门松芝汽车空调有限公司取得复审后的高新技术企业证书，证书号：GR202335101338。2023

年、2024年、2025年公司均享受高新技术企业的所得税优惠政策，2023年度公司企业所得税税率为15%。

#### 子公司重庆松芝汽车空调有限公司

2021 年 11 月 12 日，重庆松芝汽车空调有限公司取得复审后的高新技术企业证书，证书号：GR202151100833。2021 年、2022 年、2023 年公司均享受高新技术企业的所得税优惠政策，2023 年度公司企业所得税税率为 15%。

#### 子公司超酷（上海）制冷设备有限公司

2022 年 12 月 14 日，超酷（上海）制冷设备有限公司取得高新技术企业证书，证书号：GR202231005917。2022 年、2023 年、2024 年公司均享受高新技术企业的所得税优惠政策，2023 年度公司企业所得税税率为 15%。

#### 子公司安徽江淮松芝空调有限公司

2023 年 11 月 30 日，安徽江淮松芝空调有限公司取得复审后的高新技术企业证书，证书号：GR202334004605。2023 年、2024 年、2025 年公司均享受高新技术企业的所得税优惠政策，2023 年度公司企业所得税税率为 15%。

#### 子公司合肥松芝制冷设备有限公司

根据财政部 税务总局 2023 年第 12 号《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》，对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。合肥松芝制冷设备有限公司 2023 年度符合小型微利企业条件，企业所得税为 20%。

#### 子公司柳州松芝汽车空调有限公司

2022 年 12 月 19 日，柳州松芝汽车空调有限公司取得复审后的高新技术企业证书，证书号：GR202245000623。2022 年、2023 年、2024 年公司均享受高新技术企业的所得税优惠政策，2023 年度公司企业所得税税率为 15%。

#### 子公司青岛加冷松芝空调设备有限公司

根据财政部 税务总局 2023 年第 12 号《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》，对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。青岛加冷松芝空调设备有限公司 2023 年度符合小型微利企业条件，企业所得税为 20%。

#### 子公司苏州新同创汽车空调有限公司

2023 年 12 月 13 日，苏州新同创汽车空调有限公司取得复审后的高新技术企业证书，证书号：GR202032006430。2023 年、2024 年、2025 年公司均享受高新技术企业的所得税优惠政策，2023 年度公司企业所得税税率为 15%。

#### 子公司南京博士朗新能源科技有限公司

2022 年 12 月 12 日，南京博士朗新能源科技有限公司取得高新企业证书，证书号：GR20223201609。2022、2023、2024 年均享受高新技术企业的所得税优惠政策，2023 年度公司的企业所得税税率为 15%。

#### 子公司上海松芝酷能汽车技术有限公司

2023 年 11 月 15 日，上海松芝酷能汽车技术有限公司取得高新企业证书，证书号：GR202331001241。2023、2024、2025 年均享受高新技术企业的所得税优惠政策，2023 年度公司的企业所得税税率为 15%。

#### 子公司武汉松芝车用空调有限公司

2023 年 12 月 8 日，武汉松芝车用空调有限公司取得高新企业证书，证书号：GR202342004573。2023、2024、2025 年均享受高新技术企业的所得税优惠政策，2023 年度公司的企业所得税税率为 15%。

#### 子公司松芝大洋冷热技术（大连）有限公司

2021 年 12 月 15 日，松芝大洋冷热技术（大连）有限公司取得高新企业证书，证书号：GR202121200993。2021 年、2022 年、2023 年均享受高新技术企业的所得税优惠政策，2023 年度公司的企业所得税税率为 15%。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	11,584.00	21,424.00
银行存款	726,541,504.84	536,944,866.26
其他货币资金	383,754,380.03	187,648,118.81
合计	1,110,307,468.87	724,614,409.07
其中：存放在境外的款项总额	8,859,089.82	10,596,465.94

其他说明：

## 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	941,931,394.31	871,623,992.35
其中：		
银行短期理财产品	941,931,394.31	871,623,992.35
其中：		
合计	941,931,394.31	871,623,992.35

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	262,178,541.45	426,914,998.66
合计	262,178,541.45	426,914,998.66

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

				例					例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	287,434,510.23	100.00%	25,255,968.78	8.79%	262,178,541.45	455,009,524.92	100.00%	28,094,526.26	6.17%	426,914,998.66
其中：										
合计	287,434,510.23	100.00%	25,255,968.78	8.79%	262,178,541.45	455,009,524.92	100.00%	28,094,526.26	6.17%	426,914,998.66

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	287,434,510.23	25,255,968.78	8.79%
合计	287,434,510.23	25,255,968.78	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据坏账准备	28,094,526.26		2,838,557.48			25,255,968.78
合计	28,094,526.26		2,838,557.48			25,255,968.78

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额

**(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据	170,394,616.82	3,801,529.91
合计	170,394,616.82	3,801,529.91

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,176,548,868.64	1,132,392,238.10
1 至 2 年	34,794,243.60	32,978,436.65
2 至 3 年	24,865,975.68	19,009,534.22
3 年以上	161,391,908.06	180,883,923.95
3 至 4 年	62,679,881.99	40,692,249.34
4 至 5 年	58,031,513.65	69,678,021.37
5 年以上	40,680,512.42	70,513,653.24
合计	1,397,600,995.98	1,365,264,132.92

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	138,808,845.76	9.03%	138,808,845.76	100.00%	0.00	154,570,790.52	11.32%	154,570,790.52	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,258,792,150.22	90.07%	101,902,431.16	8.10%	1,156,889,719.06	1,210,693,342.40	88.68%	99,340,830.60	8.21%	1,111,352,511.80
其										

中:										
合计	1,397,600,995.98	100.00%	240,711,276.92	17.22%	1,156,889,719.06	1,365,264,132.92	100.00%	253,911,621.12	18.60%	1,111,352,511.80

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
滁州市公共交通有限公司	29,544,800.00	29,544,800.00	29,544,800.00	29,544,800.00	100.00%	出现违约风险
沧州公共交通集团有限公司	19,788,901.09	19,788,901.09	17,788,901.09	17,788,901.09	100.00%	出现违约风险
金寨县通达公共交通有限公司	5,296,512.00	5,296,512.00	2,972,176.00	2,972,176.00	100.00%	出现违约风险
厄瓜多尔 Clima	2,216,658.00	2,216,658.00	369,213.01	369,213.01	100.00%	客户经营不善, 现金流紧张, 预计回款困难
印度 MK	910,175.37	910,175.37	925,609.38	925,609.38	100.00%	客户经营不善, 现金流紧张, 预计回款困难
印度 Krystal	602,312.75	602,312.75	612,526.27	612,526.27	100.00%	客户经营不善, 现金流紧张, 预计回款困难
上海恒音贸易有限公司	14,800,000.00	14,800,000.00	14,800,000.00	14,800,000.00	100.00%	客户已被吊销, 预计无法收回
前途汽车(苏州)有限公司	3,831,938.86	3,831,938.86	3,831,938.86	3,831,938.86	100.00%	诉讼纠纷
华晨雷诺金杯汽车有限公司	10,581,982.08	10,581,982.08	10,581,982.08	10,581,982.08	100.00%	诉讼纠纷
厄瓜多尔 Clima	1,630,923.71	1,630,923.71	1,299,486.70	1,299,486.70	100.00%	客户经营不善, 现金流紧张, 预计回款困难
印度 Krystal	231,099.36	231,099.36	235,018.15	235,018.15	100.00%	客户经营不善, 现金流紧张, 预计回款困难
墨西哥 JOSE	149,495.14	149,495.14	152,030.16	152,030.16	100.00%	客户经营不善, 现金流紧张, 预计回款困难
湖南华菱汽车有限公司	709,916.75	709,916.75	709,916.75	709,916.75	100.00%	企业已破产清算
北汽瑞翔汽车有限公司	23,181,527.19	23,181,527.19	23,181,527.19	23,181,527.19	100.00%	已胜诉, 已通过债权人会议, 对方暂时无力支付
重庆北汽幻速汽车销售有限公司	17,892,900.29	17,892,900.29	17,892,900.29	17,892,900.29	100.00%	已胜诉, 已通过债权人会议, 对方暂时

						无力支付
重庆幻速汽车配件有限公司	2,207,012.74	2,207,012.74	2,207,012.74	2,207,012.74	100.00%	已胜诉,已通过债权人会议,对方暂时无力支付
绵阳华瑞汽车有限公司	3,956,475.66	3,956,475.66	3,956,475.66	3,956,475.66	100.00%	已胜诉,已通过债权人会议,对方暂时无力支付
重庆比速汽车有限公司	577,197.29	577,197.29	577,197.29	577,197.29	100.00%	已胜诉,已通过债权人会议,对方暂时无力支付
重庆比速汽车销售有限公司	5,042,507.72	5,042,507.72	5,042,507.72	5,042,507.72	100.00%	已胜诉,已通过债权人会议,对方暂时无力支付
浙江卓辰热系统有限公司	600,209.67	600,209.67	600,209.67	600,209.67	100.00%	已破产清算
众泰新能源汽车有限公司永康分公司	257,089.25	257,089.25	257,089.25	257,089.25	100.00%	已破产清算
江苏金坛汽车工业有限公司	284,419.86	284,419.86	284,419.86	284,419.86	100.00%	已破产清算
临沂众泰汽车零部件制造有限公司	600,868.48	600,868.48	600,868.48	600,868.48	100.00%	已破产清算
湖北美洋汽车工业有限公司	194,532.54	194,532.54	194,532.54	194,532.54	100.00%	已破产清算
湖北大冶汉龙汽车有限公司	25,539.41	25,539.41	25,539.41	25,539.41	100.00%	已破产清算
汉腾汽车有限公司	54,629.52	54,629.52	54,629.52	54,629.52	100.00%	已破产清算
众泰新能源汽车有限公司长沙分公司	13,994.43	13,994.43	13,994.43	13,994.43	100.00%	已破产清算
重庆众泰汽车工业有限公司	96,343.26	96,343.26	96,343.26	96,343.26	100.00%	已破产清算
合计	145,279,962.42	145,279,962.42	138,808,845.76	138,808,845.76		

按组合计提坏账准备：应收非合并范围内关联方客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收非合并范围内关联方客户	1,397,600,995.98	240,711,276.92	17.22%
合计	1,397,600,995.98	240,711,276.92	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	253,911,621.12		13,013,883.60	186,460.60		240,711,276.92
合计	253,911,621.12		13,013,883.60	186,460.60		240,711,276.92

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
宿迁市城市公共交通有限公司	6,408,000.00	收回	银行转账	出现违约风险
沧州公共交通集团有限公司	2,000,000.00	收回	银行转账	出现违约风险
金寨县通达公共交通有限公司	2,324,336.00	收回	银行转账	出现违约风险
厄瓜多尔 Clima	1,847,444.99	收回	银行转账	出现违约风险
合计	12,579,780.99			

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	186,460.60

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
AUTODELTA PARTS AND SERVICE INC	货款	156,460.60	无法收回	管理层批准	否
江苏常隆客车有限公司	货款	30,000.00	无法收回	管理层批准	否
合计		186,460.60			

应收账款核销说明：

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额	应收账款坏账准备和合同资产减
------	----------	----------	---------------	----------------	----------------

				合计数的比例	值准备期末余额
深圳市比亚迪供应链管理有限公 司	138,325,057.80		138,325,057.80	9.90%	916,252.89
厦门金龙旅行车 有限公司	74,635,546.34		74,635,546.34	5.34%	3,733,672.82
上海蔚来汽车有 限公司	67,698,314.10		67,698,314.10	4.84%	3,384,915.71
上海申沃客车有 限公司	46,002,670.65		46,002,670.65	3.29%	2,370,690.89
上汽通用五菱汽 车股份有限公司	41,204,303.22		41,204,303.22	2.95%	2,114,783.03
合计	367,865,892.11		367,865,892.11	26.32%	12,520,315.34

## 6、合同资产

### (1) 合同资产情况

单位：元

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

### (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

### (3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

### (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

### (5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

## 7、应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	783,209,630.83	790,044,172.62
合计	783,209,630.83	790,044,172.62

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	783,209,630.83	100.00%	0.00	0.00%	783,209,630.83	790,044,172.62	100.00%	0.00	0.00%	790,044,172.62
其中：										
合计	783,209,630.83	100.00%	0.00	0.00%	783,209,630.83	790,044,172.62	100.00%	0.00	0.00%	790,044,172.62

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	783,209,630.83	0.00	0.00%
合计	783,209,630.83	0.00	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

### （3）本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：						

单位：元

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

### （4）期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	344,188,174.11
合计	344,188,174.11

### （5）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	89,596,167.62	
合计	89,596,167.62	

## (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

## (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

## (8) 其他说明

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	29,953,358.92	12,902,442.48
合计	29,953,358.92	12,902,442.48

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	3,586,882.16	3,779,590.49
往来款	23,985,634.23	2,582,073.06
备用金	2,367,247.93	1,513,850.99
应收租金	670,909.87	4,088,909.54
其他	6,208,599.86	7,149,197.61
合计	36,819,274.05	19,113,621.69

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	30,476,987.83	12,668,933.07
1 至 2 年	993,679.83	895,878.88
2 至 3 年	216,386.23	95,885.95

3 年以上	5,132,220.16	5,452,923.79
3 至 4 年	26,839.61	508,989.30
4 至 5 年	181,438.71	293,169.84
5 年以上	4,923,941.84	4,650,764.65
合计	36,819,274.05	19,113,621.69

### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	36,819,274.05	100.00%	6,865,915.13	18.65%	29,953,358.92	19,113,621.69	100.00%	6,211,179.21	32.50%	12,902,442.48
其中：										
合计	36,819,274.05	100.00%	6,865,915.13	18.65%	29,953,358.92	19,113,621.69	100.00%	6,211,179.21	32.50%	12,902,442.48

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
其他应收款	36,819,274.05	6,865,915.13	18.65%
合计	36,819,274.05	6,865,915.13	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额	6,211,179.21			6,211,179.21
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	1,007,067.52			1,007,067.52
本期转回	352,331.60			352,331.60
2023 年 12 月 31 日余额	6,865,915.13			6,865,915.13

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
天津市公共交通集团（控股）有限公司	借款	20,000,000.00	1年以内	54.32%	1,000,000.00
北京巴士传媒股份有限公司	往来款	1,500,000.00	3年以上	4.07%	1,500,000.00
上海市电力公司	预付电费	1,300,204.53	1年以内	3.53%	65,010.23
渝北区清欠追薪工作领导小组办公室	欠薪保障金	1,049,395.00	3年以上	2.85%	1,049,395.00
柳州市柳东新区管理委员会	保证金	1,000,000.00	3年以上	2.72%	1,000,000.00
合计		24,849,599.53		67.49%	4,614,405.23

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 9、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	26,434,162.54	88.79%	16,062,113.10	81.58%
1 至 2 年	2,671,401.36	8.97%	3,482,385.97	17.69%
2 至 3 年	532,970.37	1.79%	35,307.58	0.18%
3 年以上	131,844.28	0.45%	109,516.73	0.55%
合计	29,770,378.55		19,689,323.38	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄
宁波精达成形装备股份有限公司	非关联方	5,838,600.00	19.61	1 年以内
宁波精达成形装备股份有限公司	非关联方	1,943,600.00	6.53	1 至 2 年
博客压缩机（苏州）有限公司	非关联方	1,898,998.65	6.38	1 年以内
比泽尔制冷技术(中国)有限公司	非关联方	1,141,168.01	3.83	1 年以内
比泽尔制冷技术(中国)有限公司	非关联方	142,344.00	0.48	1 至 2 年
上海西埃新能源科技有限公司	非关联方	1,248,840.63	4.19	1 年以内
上海通兴建设集团有限公司	非关联方	1,247,301.14	4.49	1 年以内
合计		13,460,852.43	45.51	

其他说明：

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	259,863,545.18	12,892,260.30	246,971,284.88	270,476,139.78	13,565,012.71	256,911,127.07
在产品	13,012,811.53		13,012,811.53	6,479,997.49		6,479,997.49
库存商品	335,196,206.92	3,806,084.55	331,390,122.37	514,770,377.61	4,374,313.03	510,396,064.58
周转材料	7,526,656.03	200,107.24	7,326,548.79	6,069,363.84	32,068.83	6,037,295.01
发出商品	96,226,363.67		96,226,363.67	23,737,436.48		23,737,436.48
自制半成品	165,817,959.28	783,250.46	165,034,708.82	116,232,002.73	544,524.08	115,687,478.65
委托加工物资	951,097.79		951,097.79	1,596,730.01		1,596,730.01
合计	878,594,640.40	17,681,702.55	860,912,937.85	939,362,047.94	18,515,918.65	920,846,129.29

### (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	13,565,012.71			672,752.41		12,892,260.30
库存商品	4,374,313.03			568,228.48		3,806,084.55
周转材料	32,068.83	168,038.41				200,107.24
自制半成品	544,524.08	238,726.38				783,250.46
合计	18,515,918.65	406,764.79		1,240,980.89		17,681,702.55

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

## (2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	37,494,476.45	20,913,239.00
预缴企业所得税	794,421.82	2,941,079.26
预缴其他税金	1,493,107.30	841,712.44
合计	39,782,005.57	24,696,030.70

其他说明：

## 14、债权投资

## (1) 债权投资的情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

## 债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

## (2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

## (3) 减值准备计提情况

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

## (1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
----	------	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

									备	
--	--	--	--	--	--	--	--	--	---	--

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

**(2) 期末重要的其他债权投资**

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

**(3) 减值准备计提情况**

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

**(4) 本期实际核销的其他债权投资情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

**16、其他权益工具投资**

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入
------	------	------	---------------	---------------	------------------	------------------	-----------	------------------

								其他综合收益的原因
准点投资有限公司	12,863,64 5.07	12,678,31 1.76	185,333.3 1			- 7,136,354 .93		战略性投资
合计	12,863,64 5.07	12,678,31 1.76	185,333.3 1			- 7,136,354 .93		

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

## 17、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	73,250.62		73,250.62				
应收租赁押金	1,500,000.00		1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00	
合计	1,573,250.62		1,573,250.62	1,500,000.00		1,500,000.00	

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	1,573,250.62	100.00%	0.00	0.00%	1,573,250.62	1,500,000.00	100.00%	0.00	0.00%	1,500,000.00
其										

中：										
合计	1,573,250.62	100.00%	0.00	0.00%	1,573,250.62	1,500,000.00	100.00%	0.00	0.00%	1,500,000.00

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

**(4) 本期实际核销的长期应收款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

**18、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	期初余额（账）	减值准备期初	本期增减变动								期末余额（账）	减值准备期末	
			追加	减少	权益	其他	其他	宣告	计提	其他			

	面价 值)	余额	投资	投资	法下 确认 的投资 损益	综合 收益 调整	权益 变动	发放 现金 股利 或利 润	减值 准备		面价 值)	余额
一、合营企业												
二、联营企业												
天津 亚星 世纪 实业 股份 有限 公司	26,95 2,525 .63				- 713,6 24.74				26,23 8,900 .89			26,23 8,900 .89
柳州 广升 汽车 零部 件有 限公 司	8,295 ,458. 32				247,8 38.62						8,543 ,296. 94	
小计	35,24 7,983 .95				- 465,7 86.12				26,23 8,900 .89		8,543 ,296. 94	26,23 8,900 .89
合计	35,24 7,983 .95				- 465,7 86.12				26,23 8,900 .89		8,543 ,296. 94	26,23 8,900 .89

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
上海嘉定大众小额贷款股份有限公司	21,393,144.31	21,691,658.84
上海闵行大众小额贷款股份有限公司	21,753,117.64	22,134,059.66
合计	43,146,261.95	43,825,718.50

其他说明：

## 20、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	42,534,540.88	12,925,601.60		55,460,142.48
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	42,534,540.88	12,925,601.60		55,460,142.48
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	16,573,585.65	4,239,418.72		20,813,004.37
2. 本期增加金额	679,764.39	305,004.12		984,768.51
(1) 计提或摊销	679,764.39	305,004.12		984,768.51
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	17,253,350.04	4,544,422.84		21,797,772.88
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	25,281,190.84	8,381,178.76		33,662,369.60
2. 期初账面价值	25,960,955.23	8,686,182.88		34,647,138.11

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

#### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

#### (3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响

#### (4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明：

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,348,547,748.50	1,258,326,662.12
固定资产清理		
合计	1,348,547,748.50	1,258,326,662.12

#### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输设备	办公设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,033,388,904.40	904,717,177.51	30,761,275.83	32,192,044.17	44,357,302.66	2,045,416,704.57
2. 本期增加金额	83,711,155.38	119,424,560.97	3,190,688.20	7,002,895.92	547,700.00	213,877,000.47
(1) 购置	560,205.85	48,192,318.84	2,700,791.28	4,627,736.90	547,700.00	56,628,752.87
(2) 在建工程转入	83,117,221.53	70,455,937.99	283,185.84	2,338,786.44		156,195,131.80
(3) 企业合并增加						
(4) 其他	33,728.00	776,304.14	206,711.08	36,372.58		1,053,115.80
3. 本期减少金额		37,013,356.64	5,796,730.95	2,135,332.90		44,945,420.49
(1) 处置或报废		37,013,356.64	5,796,730.95	2,135,332.90		44,945,420.49
4. 期末余额	1,117,100,059.78	987,128,381.84	28,155,233.08	37,059,607.19	44,905,002.66	2,214,348,284.55
二、累计折旧						
1. 期初余额	183,949,298.10	525,308,841.60	21,640,009.98	22,184,396.08	34,007,496.69	787,090,042.45
2. 本期增加金额	24,328,814.60	78,237,374.30	2,275,596.24	2,875,247.81	3,250,492.30	110,967,525.25
(1) 计提	24,328,814.60	78,237,374.30	2,275,596.24	2,875,247.81	3,250,492.30	110,967,525.25
(2) 其他	18,266.12	692,929.59	3,939.23	36,372.58		751,507.52
3. 本期减少金额		25,152,986.18	5,170,277.59	1,921,141.48	12,626.40	32,257,031.65
(1) 处置或报废		24,766,814.72	5,170,277.59	1,921,141.48	12,626.40	31,870,860.19
(2) 其他转出		386,171.46				386,171.46
4. 期末余额	208,278,112.70	578,393,229.72	18,745,328.63	23,138,502.41	37,245,362.59	865,800,536.05
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)						

处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	908,821,947.08	408,735,152.12	9,409,904.45	13,921,104.78	7,659,640.07	1,348,547,748.50
2. 期初账面价值	849,439,606.30	379,408,335.91	9,121,265.85	10,007,648.09	10,349,805.97	1,258,326,662.12

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
印尼松芝厂房	348,296.32	临时性建筑，无法办理权证
柳州松芝厂房	40,298,043.21	产权证书尚在办理
南京博士朗厂房	58,488,418.30	产权证书尚在办理

其他说明：

## (5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	79,969,828.90	131,406,890.07

合计	79,969,828.90	131,406,890.07
----	---------------	----------------

## (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
加冷松芝-建设新能源汽车空调及控制系统、干线铁路及城市轨道交通车辆空调产业化项目	3,883,495.15		3,883,495.15	3,883,495.15		3,883,495.15
加冷松芝-在安装设备	7,493,489.72		7,493,489.72	15,027,820.57		15,027,820.57
重庆松芝二期工程项目	10,442,789.72		10,442,789.72	1,857,597.19		1,857,597.19
重庆厂房及附属设施				69,675.27		69,675.27
重庆松芝综合热管理焓差性能实验室	3,457,700.00		3,457,700.00			
重庆松芝模具	1,550,010.00		1,550,010.00			
成都松芝-二期厂房	1,975,577.40		1,975,577.40	1,975,577.40		1,975,577.40
武汉松芝厂区建设						
合肥松芝厂区基建				7,450,177.01		7,450,177.01
松芝汽车公司科研用地项目	7,579,744.09		7,579,744.09	3,971,133.31		3,971,133.31
安徽江淮新能源项目工程				46,351,027.99		46,351,027.99
安徽江淮生产实验楼装修改造项目				16,795,799.29		16,795,799.29
安徽江淮奇瑞EH3产线	1,561,062.00		1,561,062.00			
安徽江淮光伏发电项目	2,167,783.36		2,167,783.36			
安徽江淮金华零跑HAVC组装线	1,194,690.27		1,194,690.27			
武汉松芝厂区建设	932,336.66		932,336.66			
柳汽H5B项目模具	1,608,000.00		1,608,000.00			
江苏创元昆山工厂	925,064.92		925,064.92			
南昌松芝比亚迪海豚塑料件模具	1,095,000.00		1,095,000.00			
郑州松芝工厂比亚迪海鸥装	2,140,000.00		2,140,000.00			

配 2 线						
郑州松芝真空 氦检设备	1,088,500.00			1,088,500.00		
其他零星工程	30,874,585.6 1			30,874,585.6 1	34,024,586.8 9	34,024,586.8 9
合计	79,969,828.9 0			79,969,828.9 0	131,406,890. 07	131,406,890. 07

## (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
加冷松芝-建设新能源汽车空调及控制系统、干线铁路及城市轨道交通车辆空调产业化项目		3,883,495.15				3,883,495.15						其他
重庆松芝二期工程项目		1,857,597.19	8,585,192.53			10,442,789.72						其他
成都松芝-二期厂房		1,975,577.40				1,975,577.40						其他
安徽江淮新能源项目工程		46,351,027.99	1,597,754.19	47,948,782.18								其他
安徽江淮生产		16,795,799.29	7,473,617.87	24,269,417.16								其他

实验楼装修改造项目												
松芝汽车公司科研用地项目		3,971,133.31	3,608,610.78			7,579,744.09						其他
合计		74,834,630.33	21,265,175.37	72,218,199.34		23,881,606.36						

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

### (4) 在建工程的减值测试情况

□适用 不适用

### (5) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

### (2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 不适用

### (3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

## 24、油气资产

□适用 □不适用

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	30,997,968.54	30,997,968.54
2. 本期增加金额	10,050,839.24	10,050,839.24
3. 本期减少金额	6,125,175.81	6,125,175.81
4. 期末余额	34,923,631.97	34,923,631.97
二、累计折旧		
1. 期初余额	4,797,985.72	4,797,985.72
2. 本期增加金额	3,192,768.74	3,192,768.74
(1) 计提	3,192,768.74	3,192,768.74
3. 本期减少金额	1,475,945.99	1,475,945.99
(1) 处置	1,475,945.99	1,475,945.99
4. 期末余额	6,514,808.47	6,514,808.47
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	28,408,823.50	28,408,823.50
2. 期初账面价值	26,199,982.82	26,199,982.82

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

其他说明：

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	350,732,042.04	943,396.23	2,925,106.26	30,949,639.00	385,550,183.53
2. 本期增加金额				5,538,631.22	5,538,631.22
(1) 购置				4,867,472.43	4,867,472.43
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他				671,158.79	671,158.79
3. 本期减少金额				47,008.55	47,008.55
(1) 处置					
(2) 其他				47,008.55	47,008.55
4. 期末余额	350,732,042.04	943,396.23	2,925,106.26	36,441,261.67	391,041,806.20
二、累计摊销					
1. 期初余额	50,650,717.87	943,396.23	2,805,106.26	29,470,467.87	83,869,688.23
2. 本期增加金额	7,389,985.84			3,046,606.79	10,436,592.63
(1) 计提	7,389,985.84			3,046,606.79	10,436,592.63
3. 本期减少金额				47,008.55	47,008.55
(1) 处置					
(2) 其他				47,008.55	47,008.55
4. 期末余额	58,040,703.71	943,396.23	2,805,106.26	32,470,066.11	94,259,272.31
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					

4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	292,691,338.33		120,000.00	3,971,195.56	296,782,533.89
2. 期初账面价值	300,081,324.17		120,000.00	1,479,171.13	301,680,495.30

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 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
南京博士朗电子技术有限公司	12,671,292.70					12,671,292.70
安徽江淮松芝空调有限公司	106,103,702.33					106,103,702.33
北京松芝汽车空调有限公司	18,209,206.50					18,209,206.50
苏州新同创汽车空调有限公司	85,118,956.89					85,118,956.89
Lumikko Technologies Oy	9,429,265.79					9,429,265.79
合计	231,532,424.21					231,532,424.21

### (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		
南京博士朗电	12,671,292.7					12,671,292.7

子技术有限公司	0				0
北京松芝汽车空调有限公司	18,209,206.50				18,209,206.50
苏州新同创汽车空调有限公司	77,121,824.00	7,997,132.00			85,118,956.00
Lumikko Technologies Oy	9,429,265.79				9,429,265.79
合计	117,431,589.66	7,997,132.22			125,428,721.88

### (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
安徽江淮松芝空调有限公司	与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组业务内涵一致，范围为组成资产组的经营性长期资产（不包括非经营性资产、溢余资产及付息债务）		是
苏州新同创汽车空调有限公司	与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组业务内涵一致，范围为组成资产组的经营性长期资产（不包括非经营性资产、溢余资产及付息债务）		是

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

### (4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
安徽江淮松芝空调有限公司商誉、商誉相关资产组	469,707,193.17	478,900,000.00	0.00	2024-2028年	安徽江淮松芝空调有限公司2024年至2028年预计营业收入增长率分别为	稳定期营业收入和净利润均与2028年一致。	

					35%、13%、14.14%、9.31%、6.17%。预测期净利润率分别为3.62%、3.75%、3.92%、3.93%和3.83%。折现率为9.30%。		
苏州新同创汽车空调有限公司商誉、商誉相关资产组	167,090,523.27	164,590,000.00	7,997,132.22	2024-2028年	苏州新同创汽车空调有限公司2024年至2028年预计营业收入增长率分别为8.57%、4.88%、4.89%、3%和3%。预测期净利润率为4.40%左右。折现率为9.30%。	稳定期营业收入和净利润均与2028年一致。	
合计	636,797,716.44	643,490,000.00	7,997,132.22				

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

主要根据相关资产组所处行业发展动态及业务发展情况进行调整。

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

#### (5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

#### 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
施工改造	948,255.69		520,232.50		428,023.19
技术维护费	85,094.34	535,347.79	620,442.13		
装修费		944,789.68	39,193.94		905,595.74
其他		21,238.94	5,309.73		15,929.21

合计	1,033,350.03	1,501,376.41	1,185,178.30		1,349,548.14
----	--------------	--------------	--------------	--	--------------

其他说明：

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
内部交易未实现利润	8,994,124.45	1,349,118.67	14,399,599.60	2,159,939.94
可抵扣亏损	296,919,364.05	45,120,645.42	244,976,883.67	37,135,836.58
应收款项坏账	272,469,965.47	42,503,902.21	287,950,679.57	44,928,351.21
存货减值准备	17,681,702.55	2,750,212.00	18,515,918.65	3,013,951.36
预计售后服务费	44,150,413.97	6,762,066.27	40,259,939.70	6,205,907.87
预提费用	37,922,822.67	6,340,241.50	25,297,239.59	3,866,627.01
递延收益	24,045,366.17	3,770,625.15	26,747,359.67	4,179,969.11
未支付的职工薪酬	137,417.12	34,354.28	1,601,823.40	254,015.22
模具费摊销时间性差异	12,454,556.22	1,868,183.43	12,362,623.29	1,854,393.49
收入确认暂时性差异	95,086,017.27	14,262,902.59	113,126,561.29	16,968,984.20
其他权益工具投资公允价值变动	7,136,354.93	1,070,453.24	7,321,688.24	1,098,253.24
交易性金融资产公允价值变动			676,983.01	139,703.39
长期股权投资减值	22,310,498.79	3,346,574.82		
租赁负债导致的暂时性差异	29,186,678.65	5,173,763.55	2,166,316.45	324,947.47
广告费	466,333.24	116,583.31		
合计	868,961,615.55	134,469,626.44	795,403,616.13	122,130,880.09

### (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	49,124,393.24	10,341,492.65	51,255,028.17	10,750,050.49
交易性金融资产公允价值变动	4,439,566.75	705,533.38	4,417,256.07	681,022.13
其他非流动金融资产公允价值变动	39,407,208.08	6,882,662.34	3,825,718.50	573,857.77
使用权资产与租赁负债导致的暂时性差异	3,146,261.95	471,939.29		
固定资产折旧差异	4,185,683.33	627,852.50	15,851,729.19	2,377,759.38
合计	100,303,113.35	19,029,480.16	75,349,731.93	14,382,689.77

## (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		134,469,626.44		122,130,880.09
递延所得税负债		19,029,480.16		14,382,689.77

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	417,678,152.23	358,573,706.66
合计	417,678,152.23	358,573,706.66

## (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	23,653,184.10	23,965,913.92	
2024 年	25,145,133.12	25,157,782.06	
2025 年	34,791,161.40	40,017,313.04	
2026 年	50,360,580.40	51,221,628.93	
2027 年	36,261,319.10	36,261,319.10	
2028 年	29,808,531.34	29,808,531.34	
2029 年	42,635,872.10	42,635,872.10	
2030 年	28,647,899.53	28,647,899.53	
2031 年	29,762,705.23	29,762,705.24	
2032 年	51,094,741.40	51,094,741.40	
2033 年	65,517,024.51		
合计	417,678,152.23	358,573,706.66	

其他说明：

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付土地、设备、工程款	61,921,404.55		61,921,404.55	61,008,924.48		61,008,924.48
合计	61,921,404.55		61,921,404.55	61,008,924.48		61,008,924.48

其他说明：

## 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况

其他说明：

## 32、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	9,982,130.00	9,800,000.00
抵押借款	19,000,000.00	10,000,000.00
保证借款		10,000,000.00
应计利息		21,233.00
银行承兑汇票融资		1,000,000.00
合计	28,982,130.00	30,821,233.00

短期借款分类的说明：

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

## 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	7,242,479.39	
银行承兑汇票	1,163,291,190.17	1,264,496,107.33
合计	1,170,533,669.56	1,264,496,107.33

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,299,399,955.82	1,027,795,225.19
1 年以上	87,134,228.01	100,842,787.18
合计	1,386,534,183.83	1,128,638,012.37

#### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

### 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利		941,199.69
其他应付款	91,049,778.09	74,638,729.95
合计	91,049,778.09	75,579,929.64

#### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		941,199.69
合计		941,199.69

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
运费、仓储费	16,795,800.31	36,633,658.15
保证金	3,730,190.57	2,776,188.26
土地出让金	6,411,911.09	6,411,911.09
代垫款	4,040,909.36	21,614,410.84
保险费	1,137,491.85	172,096.87
技术提成费	1,822,305.95	461,776.82
预提费用	46,371,160.40	
其他	10,740,008.56	6,568,687.92
合计	91,049,778.09	74,638,729.95

## 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

## 3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

## 38、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	17,520.00	
合计	17,520.00	

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	145,230,513.34	143,971,296.63
合计	145,230,513.34	143,971,296.63

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 40、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	61,483,875.80	470,400,813.37	474,552,366.48	57,332,322.69
二、离职后福利-设定提存计划	7,580,433.69	47,199,814.02	52,430,959.67	2,349,288.04
三、辞退福利	257,940.00	-23,165.00	44,775.00	190,000.00
合计	69,322,249.49	517,577,462.39	527,028,101.15	59,871,610.73

## (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	52,977,351.46	401,324,436.14	402,782,011.90	51,519,775.70
2、职工福利费	1,536,825.43	21,437,062.87	21,883,490.87	1,090,397.43
3、社会保险费	4,694,856.36	26,434,890.14	29,136,155.00	1,993,591.50
其中：医疗保险费	2,486,449.77	24,480,192.88	25,326,832.28	1,639,810.37
工伤保险费	172,921.89	1,464,633.14	1,525,518.22	112,036.81
生育保险费	2,035,484.70	489,723.92	2,283,464.30	241,744.32
其他		340.20	340.20	

4、住房公积金	666,522.50	16,682,003.92	16,589,262.85	759,263.57
5、工会经费和职工教育经费	1,608,320.05	2,867,170.50	2,981,481.06	1,494,009.49
8、其他短期薪酬		1,655,249.80	1,179,964.80	475,285.00
合计	61,483,875.80	470,400,813.37	474,552,366.48	57,332,322.69

### (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	7,309,585.79	45,363,298.34	50,421,510.91	2,251,373.22
2、失业保险费	270,847.90	1,466,441.68	1,639,374.76	97,914.82
4、其他		370,074.00	370,074.00	
合计	7,580,433.69	47,199,814.02	52,430,959.67	2,349,288.04

其他说明：

### 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,812,644.05	5,106,678.24
企业所得税	9,180,244.37	9,238,335.48
个人所得税	948,126.16	921,527.65
城市维护建设税	409,210.14	527,987.61
教育费附加	212,142.02	317,491.93
地方教育费附加	163,806.32	176,984.20
印花税	791,404.48	709,407.00
土地使用税	466,233.22	416,882.91
房产税	2,252,291.69	2,149,309.67
水利基金	31,051.12	41,990.89
其他	20,814.01	21,543.14
合计	23,287,967.58	19,628,138.72

其他说明：

### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	3,356,600.31	2,078,353.67
合计	3,356,600.31	2,078,353.67

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,104,030.21	2,177,174.04
已背书未到期的商业承兑票据	3,801,529.91	11,511,254.12
合计	4,905,560.12	13,688,428.16

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计	---												---

### (3) 可转换公司债券的说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	36,441,135.35	38,869,070.80
减：未确认融资费用	-7,254,457.05	-10,755,240.24
减：一年内到期的租赁负债（附注31）	-3,356,600.31	-2,078,353.67
合计	25,830,077.99	26,035,476.89

其他说明：

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

### (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

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
----	------	------	------	------	------

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
售后服务费	44,150,413.93	41,757,159.06	预计免费维修期内的售后服务费
合计	44,150,413.93	41,757,159.06	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	27,049,443.66	1,418,400.00	4,248,371.11	24,219,472.55	政府补助
合计	27,049,443.66	1,418,400.00	4,248,371.11	24,219,472.55	--

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	628,581,600.00						628,581,600.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	741,390,166.37			741,390,166.37
其他资本公积	992,949.50			992,949.50
合计	742,383,115.87			742,383,115.87

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
为员工持股计划或者股权激励而收购的本公司股份		741,000.00		741,000.00
合计		741,000.00		741,000.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	6,223,435.00	185,333.31			27,800.00	157,533.31		6,065,901.69
权益法下不能转损益的其他综合收益	6,223,435.00	185,333.31			27,800.00	157,533.31		6,065,901.69
二、将重分类进损益的其他综合收益	2,711,618.39	1,833,749.75				1,833,749.75	78,730.56	877,868.64
外币财务报表折算差额	2,711,618.39	1,833,749.75				1,833,749.75	78,730.56	877,868.64
其他综合	-	2,019,083			27,800.00	1,991,283	78,730.56	-

收益合计	8,935,053 .39	.06				.06		6,943,770 .33
------	------------------	-----	--	--	--	-----	--	------------------

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	314,290,800.00			314,290,800.00
合计	314,290,800.00			314,290,800.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,076,097,728.11	2,007,912,481.66
调整后期初未分配利润	2,076,097,728.11	2,007,912,481.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	99,835,844.98	94,892,870.22
减：提取法定盈余公积		1,564,359.77
应付普通股股利	18,857,448.00	25,143,264.00
期末未分配利润	2,157,076,125.09	2,076,097,728.11

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	4,336,368,334.13	3,733,671,373.81	3,897,325,008.92	3,303,966,123.41
其他业务	421,849,574.56	234,240,853.33	327,687,988.46	156,476,699.14
合计	4,758,217,908.69	3,967,912,227.14	4,225,012,997.38	3,460,442,822.55

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	6,297,043.14	4,984,890.25
教育费附加	3,213,719.79	2,784,519.58
房产税	11,537,708.18	8,706,178.69
土地使用税	2,719,818.67	2,289,541.32
车船使用税	48,354.15	47,019.68
印花税	3,560,479.70	2,617,957.24
地方教育费附加	2,041,436.73	1,370,499.91
水利建设基金	425,590.66	509,932.59
其他	3,050.37	51,318.35
合计	29,847,201.39	23,361,857.61

其他说明：

## 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	105,068,372.27	101,734,408.08
折旧费	15,641,423.00	17,799,167.14
办公费	8,089,560.96	8,128,412.57
业务招待费	13,198,301.47	14,216,408.50
无形资产摊销	8,210,645.44	6,673,586.94
顾问费	5,869,158.96	8,499,620.25
水电费	7,520,350.06	6,431,067.76
修理费	4,252,043.39	5,661,814.78
交通费	1,345,579.20	2,701,709.65
差旅费	2,999,320.52	1,467,346.23
其他	21,442,558.12	17,049,503.81
合计	193,637,313.39	190,363,045.71

其他说明：

## 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
售后服务修理费	37,241,615.93	36,137,733.74
职工薪酬	71,527,269.76	68,731,063.70
业务招待费	31,030,716.86	30,241,986.85
差旅费	15,755,140.45	14,974,535.21
其他	39,173,242.40	20,570,958.06
合计	194,727,985.40	170,656,277.56

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	143,285,250.63	128,103,547.67
直接材料	29,142,593.37	35,536,097.20
折旧与摊销	21,149,713.45	20,326,589.07
模具及开发费用	32,892,843.57	35,416,592.78
检验费	21,970,824.33	34,884,849.61
差旅费	4,227,157.76	1,986,154.99
设备调试费	130,217.24	7,014,574.66
办公费	1,646,965.23	1,542,541.67
劳务费	493,110.07	458,672.03
专家咨询费	3,775,363.18	3,661,433.13
其他	21,564,935.76	1,177,820.74
合计	280,278,974.59	270,108,873.55

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,778,550.87	2,451,014.20
减：利息收入	-7,946,067.11	-5,849,862.69
汇兑损益	-2,177,963.29	-1,160,947.54
其他支出	1,328,514.53	1,533,063.29
合计	-6,016,965.00	-3,026,732.74

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额

政府补助	13,500,109.95	21,318,781.41
增值税加计抵减	6,781,792.04	10,380.95
代扣个人所得税手续费返还	1,949,255.06	26,216.15
税收返还	18,721.11	

## 68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	4,439,566.75	3,740,273.07
其他非流动金融资产	-679,456.55	-295,678.95
合计	3,760,110.20	3,444,594.12

其他说明：

## 70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,394,188.22	-4,505,061.43
处置交易性金融资产取得的投资收益		-464.03
债务重组收益	10,000.00	-207,465.13
其他非流动金融资产持有期间的投资收益	1,909,000.00	2,420,000.00
银行理财产品取得的投资收益	29,622,448.68	24,959,390.17
票据贴现利息	-3,610,411.16	-3,804,212.49
合计	23,536,849.30	18,862,187.09

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	5,626,233.69	-8,515,000.67
应收账款坏账损失	13,031,198.85	-12,016,586.86
其他应收款坏账损失	-3,452,665.07	953,871.96
合计	15,204,767.47	-19,577,715.57

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	435,274.20	-4,245,098.07
二、长期股权投资减值损失	-22,310,498.79	
十、商誉减值损失	-7,997,132.22	-8,548,289.62
合计	-29,872,356.81	-12,793,387.69

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	484,946.56	511,671.40
其他	332,272.32	

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	13,650.00	43,009.20	13,650.00
罚款收入	137,398.82	37,408.66	137,398.82
违约赔偿收入	20,000.00		20,000.00
非流动资产毁损报废利得	62,788.39	275,853.89	62,788.39
保险赔款收入	200.00	886.90	200.00
无法支付的应付款项	950,655.99		950,655.99
其他	242,693.23	168,874.84	242,693.23
合计	1,417,930.13	526,033.49	1,417,930.13

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非货币性资产交换损失	1,281,057.97	1,156,817.48	1,281,057.97
对外捐赠	163,000.00	462,600.00	163,000.00
罚款、赔偿和违约支出	301,226.60	23,868.03	301,226.60

其他	1,338,729.13	278,252.56	1,338,729.13
合计	3,084,013.70	1,921,538.07	3,084,013.70

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	17,649,399.98	13,030,169.72
递延所得税费用	-7,699,660.58	-11,670,865.72
合计	9,949,739.40	1,359,304.00

### (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	131,861,555.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	19,779,233.31
子公司适用不同税率的影响	-494,580.76
调整以前期间所得税的影响	-596,975.04
非应税收入的影响	504,485.24
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,535,734.57
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,921,202.01
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	19,312,716.34
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	62,269.28
所得税减免优惠的影响	-690,186.91
研发费加计扣除的影响	-30,418,592.32
残疾人工资加计扣除的影响	-123,162.29
所得税费用	9,949,739.40

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到受限货币资金	190,616,743.99	136,615,564.15
政府补助	12,902,928.86	21,540,816.78
收到的利息	7,940,567.11	5,849,862.69
经营租赁收入	69,255,300.57	5,460,698.24
往来款	253,056,456.62	115,159,670.83
收到的赔偿金、罚款等	612,552.65	153,078.49
合计	534,384,549.80	284,779,691.18

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的经营费用	319,770,828.68	281,184,963.51
支付受限货币资金	371,092,749.24	188,871,831.19
支付的往来款	126,304,910.94	33,334,758.37
支付的赔偿金、罚款等	56,473.91	662,143.54
合计	817,224,962.77	504,053,696.61

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的重要的与投资活动有关的现金		

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与投资活动有关的现金说明：		

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的重要的与投资活动有关的现金		

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与投资活动有关的现金说明：		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收商票还原		9,569,226.69
合计		9,569,226.69

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁支付的现金	6,189,371.83	3,982,540.43
支付应收款项融资	1,833,650.95	3,382,050.84
合计	8,023,022.78	7,364,591.27

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

#### (4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	121,911,816.01	122,154,772.42
加：资产减值准备	14,667,589.34	32,371,103.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	114,088,550.86	109,270,923.83
使用权资产折旧		
无形资产摊销	10,741,596.75	9,861,112.36
长期待摊费用摊销	1,185,178.30	739,018.42
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）	-817,218.88	-511,671.40
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,218,269.58	880,963.59
公允价值变动损失（收益以	-3,760,110.20	-3,444,594.12

“－”号填列)		
财务费用（收益以“－”号填列）	600,587.58	1,290,066.66
投资损失（收益以“－”号填列）	-23,536,849.30	-18,862,187.09
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-12,338,746.35	-10,504,390.50
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	4,646,790.39	-2,264,728.46
存货的减少（增加以“－”号填列）	60,767,407.54	-163,680,012.72
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	8,365,763.09	4,254,556.75
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	70,636,903.14	70,206,694.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	368,377,527.85	151,761,627.56
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	726,553,088.84	536,966,290.26
减：现金的期初余额	536,966,290.26	617,934,053.63
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	189,586,798.58	-80,967,763.37

## （2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## （3） 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	

其中：	
-----	--

其他说明：

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	726,553,088.84	536,966,290.26
其中：库存现金	11,584.00	21,424.00
可随时用于支付的银行存款	726,541,504.84	536,944,866.26
三、期末现金及现金等价物余额	726,553,088.84	536,966,290.26

#### (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

#### (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由

其他说明：

#### (7) 其他重大活动说明

### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

### 81、外币货币性项目

#### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	4,493,631.23	7.0827	31,827,041.91
欧元	688,845.38	7.8592	5,413,773.61

港币			
印尼盾	7,234,908,540.80	0.0004610	3,335,292.84
应收账款			
其中：美元	2,088,995.67	7.0827	14,795,729.63
欧元	432,587.32	7.8592	3,399,790.27
港币			
印尼盾	11,921,085,925.21	0.0004610	5,495,620.61
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：欧元	18,016.11	7.8592	141,592.21
印尼盾	10,000,000.00	0.0004610	4,610.00
应付账款			
其中：美元	269,622.66	7.0827	1,909,656.41
印尼盾	5,421,185,472.02	0.0004610	2,499,166.50
日元	1,816,000.00	0.050213	91,186.81
欧元	197,832.01	7.8592	1,554,801.33
其他应付款			
其中：印尼盾	13,823,376.00	0.0004610	6,372.58
日元	196,888.92	0.050213	9,886.38
欧元	95,676.72	7.8592	751,942.48

其他说明：

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

适用 不适用

重要境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
印度尼西亚松芝汽车空调有限公司	印度尼西亚	印尼盾	本地货币
Lumikko Technologies Oy	芬兰	欧元	本地货币

## 82、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项目	金额
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	3,319,612.84

涉及售后租回交易的情况

## (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	59,171,197.02	
合计	59,171,197.02	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

## (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 83、其他

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

### 1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

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

重要的资本化研发项目

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

开发支出减值准备

单位：元

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

## 2、重要外购在研项目

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

其他说明：

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

**(6) 其他说明**

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

### (2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		

取得的净资产		
--------	--	--

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
					直接	间接	
松芝大洋新能源汽车零部件（长春）有限公司	2000 万元	长春	长春	生产制造		55.00	设立
郑州松芝汽车空调有限公司	3000 万元	郑州	郑州	生产制造	100.00		设立
USA SONGZ Co., LLC		USA	USA	生产制造	100.00		设立

### 6、其他

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### （1）企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	取得方式
-------	------	-------	-----	------	------	------

					直接	间接	
上海松芝汽车空调有限公司	1,500,000.00	上海市	上海市	生产制造	51.00%		同一控制下企业合并
上海松芝轨道车辆空调有限公司	160,000,000.00	上海市	上海市	生产制造	100.00%		设立
厦门松芝汽车空调有限公司	87,954,154.52	福建省	福建省	生产制造	100.00%		同一控制下企业合并
安徽松芝汽车部件有限公司	19,066,200.00	安徽省	安徽省	生产制造	100.00%		同一控制下企业合并
重庆松芝汽车空调有限公司	175,000,000.00	重庆市	重庆市	生产制造	100.00%		同一控制下企业合并
成都松芝制冷科技有限公司	75,000,000.00	四川省	四川省	生产制造	100.00%		设立
上海酷风汽车部件有限公司	76,000,000.00	上海市	上海市	生产制造	100.00%		设立
超酷（上海）制冷设备有限公司	27,642,900.00	上海市	上海市	生产制造	100.00%		设立
北京松芝福田汽车空调有限公司	50,000,000.00	北京市	北京市	商贸	60.00%		设立
上海松芝海酷新能源汽车技术有限公司	100,000,000.00	上海市	上海市	商贸	100.00%		设立
南京博士朗电子技术有限公司	100,000,000.00	江苏省	江苏省	生产制造	100.00%		非同一控制下企业合并
安徽江淮松芝空调有限公司	200,000,000.00	安徽省	安徽省	生产制造	65.00%		非同一控制下企业合并
武汉松芝车用空调有限公司	30,000,000.00	湖北省	湖北省	生产制造	71.00%		设立
合肥松芝制冷设备有限公司	40,000,000.00	安徽省	安徽省	生产制造	100.00%		设立
柳州松芝汽车空调有限公司	100,000,000.00	广西壮族自治区	广西壮族自治区	生产制造	100.00%		设立
上海松永投资咨询有限公司	10,000,000.00	上海市	上海市	投资咨询	100.00%		设立
印度尼西亚松芝汽车空调有限公司		印尼	印尼	生产制造	100.00%		设立
北京松芝汽车空调有限公司	46,000,000.00	北京市	北京市	生产制造	67.39%		非同一控制下企业合并
苏州新同创	119,220,000.00	江苏省	江苏省	生产制造	60.00%		非同一控制

汽车空调有限公司	0.00						下企业合并
南京博士朗新能源科技有限公司	130,000,000.00	江苏省	江苏省	生产制造		100.00%	设立
上海松芝酷能汽车技术有限公司	280,000,000.00	上海市	上海市	生产制造	100.00%		设立
松芝国际控股有限公司		香港	香港	投资	100.00%		设立
LUMIKKO Technologies Oy		芬兰	芬兰	生产制造		95.95%	非同一控制下企业合并
上海卢米可制冷科技有限责任公司	100,000.00	上海市	上海市	商贸		95.95%	设立
加冷松芝国际贸易(上海)有限公司	2,000,000.00	上海市	上海市	商贸	83.00%		设立
松芝大洋冷热技术(大连)有限公司	15,117,890.00	辽宁省	辽宁省	生产制造		55.00%	非同一控制下企业合并
青岛加冷松芝空调设备有限公司	1,000,000.00	山东省	山东省	商贸	100.00%		设立
上海松芝汽车技术有限公司	150,000,000.00	上海市	上海市	科技推广和应用服务	100.00%		设立
江苏创元松芝新能源汽车空调有限公司	500,000,000.00	江苏省	江苏省	生产制造		60.00%	设立
南昌松芝汽车空调有限公司	20,000,000.00	江西省	江西省	生产制造	100.00%		
上海松芝酷恒新能源技术有限公司	100,000,000.00	上海市	上海市	生产制造	88.00%		设立
济南通联松芝空调工程有限公司	2,000,000.00	山东省	山东省	生产制造	60.00%		设立
松芝大洋新能源汽车零部件(长春)有限公司	20,000,000.00	长春	长春	生产制造		55.00%	设立
郑州松芝汽车空调有限公司	30,000,000.00	郑州	郑州	生产制造	100.00%		设立
USA SONGZ Co., LLC		美国	美国	商贸	100.00%		设立

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

## (2) 重要的非全资子公司

单位:元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海松芝汽车空调有限公司	49.00%	2,309,850.72	18,427,547.72	11,435,895.57
北京松芝福田汽车空调有限公司	40.00%	559,871.15		21,547,798.14
安徽江淮松芝空调有限公司	35.00%	14,280,886.50		152,645,265.89
武汉松芝车用空调有限公司	29.00%	-53,604.43		20,494,778.48
北京松芝汽车空调有限公司	32.61%	-790,278.78		-3,610,789.40
苏州新同创汽车空调有限公司	40.00%	5,669,513.36	6,000,000.00	169,944,855.01
加冷松芝国际贸易(上海)有限公司	17.00%	2,195,429.97		2,756,543.93
松芝大洋冷热技术(大连)有限公司	45.00%	-1,428,009.49	4,500,000.00	135,584,006.89
济南通联松芝空调工程有限公司	40.00%	-25,206.36		774,793.64

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海松芝汽车空调	20,188,704.50	5,507,439.75	25,696,144.25	2,357,581.85		2,357,581.85	54,336,895.84	5,757,525.43	60,094,421.27	3,862,599.69		3,862,599.69

有限公司													
北京松芝福田汽车空调有限公司	53,494,495.35	375,000.00	53,869,495.35				52,188,281.68	375,000.00	52,563,281.68	47,379.91	46,084.29	93,464.20	
安徽江淮松芝空调有限公司	823,443,833.78	232,976,549.02	1,056,420,382.80	606,361,383.85	12,953,119.72	619,314,503.57	582,800,515.13	216,040,829.15	798,841,344.28	392,273,205.63	10,264,792.29	402,537,997.92	
武汉松芝车用空调有限公司	81,818,440.06	75,312,910.69	157,131,350.75	86,300,222.94	159,477.87	86,459,700.81	106,979,086.54	64,883,964.48	171,863,051.02	99,408,206.58	1,597,729.40	101,005,935.98	
北京松芝汽车空调有限公司	30,178,456.42	60,723,790.91	90,902,247.33	93,746,713.01	8,228,178.88	101,974,891.89	30,168,259.31	62,431,383.44	92,599,642.75	92,627,656.41	8,621,206.23	101,248,862.64	
苏州新同创汽车空调有限公司	500,390,072.91	85,554,491.42	585,944,564.33	158,202,352.90	2,880,073.91	161,082,426.81	295,192,233.90	84,995,845.25	380,188,079.15	151,726,844.53	2,772,880.51	154,499,725.04	
加冷松芝国际贸易(上海)有限公司	54,930,176.04	696,695.12	55,626,871.16	39,411,906.88		39,411,906.88	18,235,811.11	583,525.61	18,819,336.72	15,518,666.38		15,518,666.38	
松芝大洋冷热技术(大连)有限公司	316,933,054.13	101,954,793.13	418,887,847.26	88,662,439.40	38,927,614.78	127,590,054.18	320,176,107.70	97,085,190.34	417,261,298.04	76,620,233.07	36,169,917.47	112,790,150.54	
济南通联松芝空调工程有限公司	7,412,341.78	67,567.50	7,479,909.28	5,542,925.17		5,542,925.17							

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
上海松芝汽车空调有限公司	7,924,386.04	4,713,981.07	4,713,981.07	40,950,379.61	7,619,601.96	4,998,981.94	4,998,981.94	-3,695,199.02
北京松芝福田汽车空调有限公司		1,399,677.87	1,399,677.87	-121,252.38		724,497.33	724,497.33	-33,373.85
安徽江淮松芝空调有限公司	1,071,255,004.14	40,802,532.87	40,802,532.87	84,668,654.02	715,978,739.92	38,910,089.16	38,910,089.16	73,605,325.14
武汉松芝车用空调有限公司	105,980,858.08	-184,842.85	-184,842.85	3,222,404.98	128,121,368.85	6,425,397.70	6,425,397.70	-17,377,512.70
北京松芝汽车空调有限公司	52,626,567.82	-2,423,424.67	-2,423,424.67	-3,666,289.66	63,622,044.97	-9,821,465.40	-9,821,465.40	2,497,185.49
苏州新同创汽车空调有限公司	258,914,993.85	14,173,783.41	14,173,783.41	-57,377,559.96	216,625,220.14	9,059,873.62	9,059,873.62	28,890,109.17
加冷松芝国际贸易(上海)有限公司	76,246,588.64	12,914,293.94	12,914,293.94	33,908,545.99	51,209,021.22	5,163,673.25	5,163,673.25	-1,195,575.50
松芝大洋冷热技术(大连)有限公司	303,315,603.49	-3,173,354.42	-3,173,354.42	53,633,993.81	474,461,985.14	16,922,952.93	16,922,952.93	29,951,665.00
济南通联松芝空调工程有限公司	7,530,973.58	-63,015.89	-63,015.89	277,211.78				

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
—现金	
—非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
天津亚星世纪实业股份有限公司	天津市	天津市	汽车零配件	12.00%		权益法
柳州广升汽车零部件有限公司	广西省柳州市	广西省柳州市	汽车零配件		35.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
--	------------	------------

流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	天津亚星世纪实业股份有限公司	柳州广升汽车零部件有限公司	天津亚星世纪实业股份有限公司	柳州广升汽车零部件有限公司
流动资产	296,594,300.36	56,341,464.89	311,151,061.84	49,751,341.29
非流动资产	234,153,476.36	12,560,338.99	258,454,347.12	10,084,612.13
资产合计	530,747,776.72	68,901,803.88	569,605,408.96	59,835,953.42
流动负债	327,498,497.61	44,072,855.07	323,042,153.94	35,238,924.46
非流动负债	25,113,116.85	523,809.50	27,664,671.78	1,000,000.00
负债合计	352,611,614.46	44,596,664.57	350,706,825.72	36,238,924.46
少数股东权益				

归属于母公司股东权益	178,136,162.26	24,305,139.31	218,898,583.24	23,597,028.96
按持股比例计算的净资产份额	21,376,339.47	8,506,798.76	26,267,829.99	8,258,960.13
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	21,376,339.47	36,498.18	684,695.64	36,498.19
对联营企业权益投资的账面价值		8,543,296.94	26,952,525.63	8,295,458.32
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	60,633,382.38	83,707,041.29	179,439,484.09	80,087,048.15
净利润	-38,683,556.96	708,110.35	-47,489,009.17	2,854,744.89
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-38,683,556.96	708,110.35	-45,868,517.87	2,854,744.89
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明：

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明：

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明：

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

#### 6、其他

### 十一、政府补助

#### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

#### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	13,500,109.95	21,318,781.41

其他说明：

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险（主要包括外汇风险、利率风险和其他价格风险）、信用风险和流动性风险。本公司已制定风险管理政策，力求减少各种风险对财务业绩的潜在不利影响。

#### 1、市场风险

##### • 外汇风险

本公司于中国境内的业务以人民币结算，海外业务包括美元、欧元、印尼盾等外币项目结算，因此海外业务的结算存在外汇风险。此外，本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在外汇风险。本公司总部财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

2023年12月31日，本公司内以人民币为记账本位币的各所属公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

外币项目	期末余额					合计
	美元	欧元	印尼盾	日元	港币	
外币金融资产						
货币资金	4,493,631.23	688,845.38	7,234,908,540.80			7,240,091,017.41
应收账款	2,088,995.67	432,587.32	11,921,085,925.21			11,923,607,508.20
其他应收款		18,016.11	10,000,000.00			10,018,016.11
<b>合计</b>	<b>6,582,626.90</b>	<b>1,139,448.81</b>	<b>19,165,994,466.01</b>			<b>19,173,716,541.72</b>
外币金融负债						
应付账款	269,622.66	197,832.01	5,421,185,472.02	1,816,000.00		5,423,468,926.69
其他应付款		95,676.72	13,823,376.00	196,888.92		14,115,941.64
<b>合计</b>	<b>269,622.66</b>	<b>293,508.73</b>	<b>5,435,008,848.02</b>	<b>2,012,888.92</b>		<b>5,437,584,868.33</b>

#### (2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。

#### 2、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

### 3、流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司的经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

### (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

## 3、金融资产

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

### (3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

### 十三、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（4）理财产品			941,931,394.31	941,931,394.31
（三）其他权益工具投资			12,863,645.07	12,863,645.07
（六）应收款项融资			783,209,630.83	783,209,630.83
持续以公允价值计量的资产总额			1,738,004,670.21	1,738,004,670.21
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

#### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

项目	账面价值	估值技术
理财产品	941,931,394.31	根据银行回函的期末产品净值确认
应收款项融资	783,209,630.83	公允价值与账面价值差异较小，故采用其账面价值作为其公允价值
权益工具投资		被投资企业上海嘉定大众小额贷款股份有限公司、上海闵行大众小额贷款股份有限公司，按照评估价值作为其公允价值
其他权益工具投资	12,863,645.07	被投资企业准点投资有限公司，按照评估价值作为其公允价值

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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

## 十四、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是陈福成。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、1“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七、2、“在合营安排或联营企业中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明：

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
武汉爱普车用空调有限公司	子公司少数股东
北京巴士传媒股份有限公司	子公司少数股东

香港大洋制造有限公司	子公司少数股东
冰山冷热科技股份有限公司	子公司少数股东
安徽安凯汽车股份有限公司	子公司少数股东的控股股东控制的企业
安徽江淮安驰汽车有限公司	子公司少数股东的控股股东控制的企业
安徽江淮福臻汽车技术服务有限公司	子公司少数股东的控股股东控制的企业
安徽江淮客车有限公司	子公司少数股东的控股股东控制的企业
安徽江淮汽车集团股份有限公司	子公司少数股东的控股股东控制的企业
安徽江淮银联重型工程机械有限公司	子公司少数股东的控股股东控制的企业
安徽江淮专用汽车有限公司	子公司少数股东的控股股东控制的企业
合肥江淮汽车有限公司	子公司少数股东的控股股东控制的企业
合肥江淮汽车制管有限公司	子公司少数股东的控股股东控制的企业
合肥江淮新发汽车有限公司	子公司少数股东的控股股东控制的企业
扬州江淮宏运客车有限公司	子公司少数股东的控股股东控制的企业
四川江淮汽车有限公司	子公司少数股东的控股股东控制的企业
扬州江淮轻型汽车有限公司	子公司少数股东的控股股东控制的企业
江淮汽车（阜阳）有限公司	子公司少数股东的控股股东控制的企业
大洋流体技术（上海）有限公司	子公司少数股东控制的企业
华霆（合肥）动力技术有限公司	子公司少数股东的控股股东控制的企业
扬州江淮现代客车销售有限公司	子公司少数股东的控股股东控制的企业
安徽康明斯动力有限公司	子公司少数股东的控股股东控制的企业
苏州海格新能源汽车电控系统科技有限公司	子公司少数股东的控股股东控制的企业
上海嘉定大众小额贷款股份有限公司	以公允价值计量的重要权益工具投资企业
上海闵行大众小额贷款股份有限公司	以公允价值计量的重要权益工具投资企业
安徽江淮华霆电池系统有限公司	子公司少数股东的控股股东共同控制的企业
安徽冀东华夏专用车有限公司	子公司少数股东的控股股东控制的企业
义福房地产（合肥）发展有限责任公司	实际控制人控制的企业
陈焕雄	董事长, 董事
纪安康	副董事长, 董事
杨国平	董事
阎广兴	董事
陈智展	董事
陈楚辉	董事
陶克	独立董事
郑伟	独立董事
蔡蓓琪	独立董事
谢皓	监事会主席
唐建华	监事
夏红伟	职工监事
陈睿	董事会秘书, 副总裁, 财务总监
黄国强	高管
李钢	高管
崔长海	高管
李力	高管

其他说明:

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额	上期发生额
-----	--------	-------	---------	---------	-------

				度	
合肥江淮汽车有限公司	接受服务	737,628.00			691,937.23
合肥江淮汽车制管有限公司	采购商品	4,609,991.28			6,772,139.93
苏州海格电控股份有限公司	采购商品				45,633.81
柳州广升汽车零部件有限公司	采购商品	72,941,942.52			62,105,804.65
天津亚星世纪实业股份有限公司	采购商品	5,752,620.75			8,468,128.27
大洋流体技术(上海)有限公司	采购商品	8,183,593.13			36,812,029.42
黄岗博信汽车电气系统有限公司	采购商品	4,218,742.96			

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
武汉爱普车用空调有限公司	销售商品	4,846,765.44	42,218,602.11
安徽安凯汽车股份有限公司	销售商品	45,148,584.69	21,849,371.30
安徽江淮安驰汽车有限公司	销售商品	48,181,798.48	47,729,132.84
安徽江淮客车有限公司	销售商品	11,637,275.67	7,233,407.21
合肥江淮汽车制管有限公司	销售商品	571,862.23	171,606.45
安徽江淮专用汽车有限公司	销售商品	2,928,862.42	1,732,766.91
安徽江淮汽车集团股份有限公司	销售商品	441,588,959.68	305,854,334.97
四川江淮汽车有限公司	销售商品	22,525,149.82	21,618,727.77
扬州江淮轻型汽车有限公司	销售商品	47,013,294.13	33,468,047.48
安徽江淮华霆电池系统有限公司	销售商品	4,332,044.00	1,139,682.90
江淮汽车(阜阳)有限公司	销售商品	5,557,143.96	17,928,101.93
柳州广升汽车零部件有限公司	销售商品	19,575,024.38	20,897,571.60
大洋流体技术(上海)有限公司	销售商品	2,921.40	1,749.91
黄岗博信汽车电气系统有限公司	销售商品	146,073.40	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
超酷（上海）制冷设备有限公司	1,171,458.80	2023年05月30日	2023年11月30日	否
重庆松芝汽车空调有限公司	25,733,377.48	2022年08月03日	2023年05月03日	是
重庆松芝汽车空调有限公司	6,000,000.00	2022年12月26日	2023年06月26日	是
重庆松芝汽车空调有限公司	18,266,622.02	2022年11月03日	2023年05月03日	是
重庆松芝汽车空调有限公司	24,000,000.00	2023年05月04日	2023年11月04日	是
重庆松芝汽车空调有限公司	26,995,785.91	2023年08月11日	2024年02月11日	否
重庆松芝汽车空调有限公司	8,000,000.00	2023年11月08日	2024年05月08日	否
柳州松芝汽车空调有限公司	10,000,000.00	2022年06月29日	2022年07月29日	是
柳州松芝汽车空调有限公司	9,730,000.00	2022年07月13日	2023年01月13日	是
柳州松芝汽车空调有限公司	5,460,000.00	2022年07月15日	2023年01月15日	是

柳州松芝汽车空调有限公司	12,600,000.00	2022年07月15日	2023年01月15日	是
柳州松芝汽车空调有限公司	6,510,000.00	2022年08月30日	2023年02月28日	是
柳州松芝汽车空调有限公司	16,040,000.00	2023年08月11日	2024年02月11日	否
柳州松芝汽车空调有限公司	16,000,000.00	2023年09月13日	2024年03月13日	否
柳州松芝汽车空调有限公司	7,160,000.00	2023年10月13日	2024年04月13日	否
柳州松芝汽车空调有限公司	6,000,000.00	2023年10月13日	2024年04月13日	否
南京博士朗新能源科技有限公司	7,775,233.35	2022年07月22日	2023年01月22日	是
南京博士朗新能源科技有限公司	5,911,332.39	2022年08月22日	2023年02月22日	是
南京博士朗新能源科技有限公司	8,231,402.92	2022年09月15日	2023年03月15日	是
南京博士朗新能源科技有限公司	7,546,779.41	2023年01月11日	2023年07月11日	是
南京博士朗新能源科技有限公司	12,303,881.20	2023年02月27日	2023年08月27日	是
南京博士朗新能源科技有限公司	4,317,699.10	2023年04月07日	2023年10月07日	是
南京博士朗新能源科技有限公司	5,877,047.60	2023年05月29日	2023年11月29日	是
南京博士朗新能源科技有限公司	6,196,804.19	2023年06月27日	2023年12月27日	是
南京博士朗新能源科技有限公司	6,969,643.51	2023年07月25日	2024年01月25日	否
南京博士朗新能源科技有限公司	8,015,326.31	2023年08月28日	2024年02月28日	否
南京博士朗新能源科技有限公司	6,980,114.41	2023年09月22日	2024年03月22日	否
南京博士朗新能源科技有限公司	5,980,178.54	2023年10月26日	2024年04月26日	否
南京博士朗新能源科技有限公司	5,958,032.80	2023年11月23日	2024年05月23日	否
上海松芝轨道车辆空调有限公司	679,583.86	2022年07月20日	2023年01月20日	是
上海松芝轨道车辆空调有限公司	2,610,267.39	2022年12月16日	2023年06月16日	是
上海松芝轨道车辆空调有限公司	2,801,981.81	2023年03月24日	2023年09月24日	是
上海松芝轨道车辆空调有限公司	3,227,269.80	2023年07月05日	2024年01月05日	否
上海松芝轨道车辆空调有限公司	3,500,980.56	2023年09月13日	2024年03月13日	否
上海松芝轨道车辆空调有限公司	327,551.66	2023年12月22日	2024年06月22日	否
上海松芝轨道车辆空调有限公司	529,755.55	2023年12月06日	2024年06月06日	否
上海松芝轨道车辆空调有限公司	6,385,172.18	2023年12月07日	2024年06月07日	否
上海松芝酷能汽车技术有限公司	227,241.39	2022年07月04日	2023年01月04日	是
上海松芝酷能汽车技	97,353.57	2022年07月08日	2023年01月08日	是

术有限公司				
上海松芝酷能汽车技术有限公司	268,760.13	2022年07月15日	2023年01月15日	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	10,879,638.03	2022年08月05日	2023年02月05日	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	45,064.73	2022年08月15日	2023年02月15日	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	26,889,451.73	2022年08月30日	2023年02月28日	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	5,217,102.63	2022年08月30日	2023年03月30日	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	10,131,340.11	2022年08月30日	2023年03月30日	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	5,484,449.30	2022年08月30日	2023年05月30日	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	29,328.98	2022年09月06日	2023年03月06日	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	130,449.97	2022年09月27日	2023年03月27日	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	36,784,443.47	2022年09月29日	2023年03月29日	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	73,215.52	2022年10月19日	2023年04月19日	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	28,296,447.35	2022年10月28日	2023年04月28日	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	1,543,707.27	2022年11月01日	2023年05月01日	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	6,425,366.84	2022年11月18日	2023年05月18日	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	22,509,754.88	2022年11月30日	2023年05月30日	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	3,308,449.21	2022年12月01日	2023年06月01日	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	37,755,508.68	2022年12月29日	2023年06月29日	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	1,204,829.41	2022年12月29日	2023年09月29日	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2,920,271.73	2023年01月05日	2023年07月05日	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	24,564.28	2023年01月10日	2023年07月10日	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	716,578.83	2023年02月06日	2023年08月06日	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	39,071,569.73	2023年02月27日	2023年08月27日	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	26,751,321.62	2023年02月28日	2023年08月28日	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	3,656,103.11	2023年03月03日	2023年09月03日	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	319,181.42	2023年03月09日	2023年09月09日	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	11,251.72	2023年03月16日	2023年09月16日	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	35,055,783.53	2023年03月31日	2023年09月30日	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	3,225,845.61	2023年04月04日	2023年10月04日	是

上海松芝酷能汽车技术有限公司	8,740,217.39	2023年04月25日	2023年10月25日	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	12,265,620.42	2023年04月26日	2023年10月26日	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	1,858,434.82	2023年05月06日	2023年11月06日	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2,886,621.47	2023年05月22日	2023年11月22日	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	50,511.00	2023年05月22日	2023年11月22日	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	12,179,512.92	2023年05月23日	2023年11月23日	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	600,000.00	2023年05月29日	2023年11月29日	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	1,548,956.27	2023年06月06日	2023年12月06日	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	3,010,800.00	2023年06月21日	2023年12月21日	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	1,668,855.50	2023年07月07日	2024年01月07日	否
上海松芝酷能汽车技术有限公司	16,416,045.01	2023年07月13日	2024年01月13日	否
上海松芝酷能汽车技术有限公司	10,561,199.34	2023年07月26日	2024年01月26日	否
上海松芝酷能汽车技术有限公司	29,818,985.72	2023年07月24日	2024年01月24日	否
上海松芝酷能汽车技术有限公司	1,790,942.71	2023年08月03日	2024年02月03日	否
上海松芝酷能汽车技术有限公司	27,748,044.71	2023年08月23日	2024年02月23日	否
上海松芝酷能汽车技术有限公司	17,809,064.62	2023年08月31日	2024年02月29日	否
上海松芝酷能汽车技术有限公司	46,289.82	2023年08月31日	2024年02月29日	否
上海松芝酷能汽车技术有限公司	1,066,780.16	2023年08月03日	2024年02月03日	否
上海松芝酷能汽车技术有限公司	1,665,445.35	2023年09月07日	2024年03月07日	否
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2,233,340.89	2023年09月08日	2024年03月08日	否
上海松芝酷能汽车技术有限公司	49,553,373.32	2023年09月22日	2024年03月22日	否
上海松芝酷能汽车技术有限公司	67,840.52	2023年09月08日	2024年03月08日	否
上海松芝酷能汽车技术有限公司	14,080,021.82	2023年09月20日	2024年03月20日	否
上海松芝酷能汽车技术有限公司	1,856,590.55	2023年10月09日	2024年04月09日	否
上海松芝酷能汽车技术有限公司	16,469,562.13	2023年10月19日	2024年04月19日	否
上海松芝酷能汽车技术有限公司	1,759,237.47	2023年10月31日	2024年04月30日	否
上海松芝酷能汽车技术有限公司	19,828,634.40	2023年10月25日	2024年04月25日	否
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2,643,430.94	2023年11月08日	2024年05月08日	否
上海松芝酷能汽车技	82,718.26	2023年09月27日	2024年03月27日	否

术有限公司				
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2,410,425.60	2023年11月30日	2024年05月30日	否
上海松芝酷能汽车技术有限公司	3,140,876.80	2023年12月05日	2024年06月05日	否
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2,560,386.71	2023年12月27日	2024年06月27日	否
上海松芝酷能汽车技术有限公司	29,420,788.92	2023年12月21日	2024年06月21日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	6,455,900.00	6,042,900.00

### (8) 其他关联交易

## 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	武汉爱普车用空调有限公司	26,305,193.71	1,315,259.69	29,387,843.93	1,469,392.20

应收账款	安徽江淮安驰汽车有限公司	11,407,779.27	570,388.96	3,132,029.11	156,601.46
应收账款	安徽江淮专用汽车有限公司	1,520,602.62	76,030.13	782,448.59	39,122.43
应收账款	四川江淮汽车有限公司	4,012,584.80	200,629.24	2,966,110.00	148,305.50
应收账款	安徽安凯汽车股份有限公司	28,037,908.06	1,401,895.40	14,909,487.94	745,474.40
应收账款	安徽江淮客车有限公司	8,918,178.22	445,908.91	6,479,512.69	323,975.63
应收账款	扬州江淮宏运客车有限公司			66,563.92	19,969.18
应收账款	安徽江淮汽车集团股份有限公司	32,282,543.81	1,614,127.19	51,425,748.40	2,571,287.42
应收账款	安徽江淮华霆电池系统有限公司	141,642.76	7,082.14	799,545.44	39,977.27
应收账款	华霆（合肥）动力技术有限公司	100,000.00	30,000.00	100,000.00	100,000.00
应收账款	扬州江淮轻型汽车有限公司	10,266,554.16	513,327.71	5,309,121.65	265,456.08
应收账款	江淮汽车（阜阳）有限公司			5,634,274.63	281,713.73
应收账款	大洋流体技术（上海）有限公司	678.00	33.90	621.50	31.08
其他应收款	安徽江淮汽车集团股份有限公司	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00
其他应收款	北京巴士传媒股份有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00
其他应收款	柳州广升汽车零部件有限公司	321,753.91	16,087.70	175,836.16	8,791.81
其他应收款	天津亚星世纪实业股份有限公司			3,847.85	261.78

## （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	武汉爱普车用空调有限公司	8,346.14	8,346.14
应付账款	合肥江淮汽车制管有限公司	2,595,412.08	567,029.92
应付账款	苏州海格电控股份有限公司	420.00	420.00
应付账款	柳州广升汽车零部件有限公司	32,753,310.76	38,570,842.51
应付账款	天津亚星世纪实业股份有限公司	5,098,992.72	2,586,640.06
应付账款	大洋流体技术（上海）有限公司	2,314,431.81	3,764,559.20
合同负债	安徽江淮汽车集团股份有限公司		882,306.80
其他流动负债	安徽江淮汽车集团股份有限公司		114,699.88
其他流动负债	四川江淮汽车有限公司	231.98	838.04
合同负债	四川江淮汽车有限公司	1,784.46	6,446.43
合同负债	柳州广升汽车零部件有限公司	22,151.27	22,151.27
其他流动负债	柳州广升汽车零部件有限公司	2,879.66	2,879.67

	司		
其他应付款	柳州广升汽车零部件有限公司	47,248.00	47,248.00
其他应付款	大洋流体技术（上海）有限公司	137,442.74	128,903.88
其他应付款	香港大洋制造有限公司		309,000.00
其他应付款	苏州海格电控股份有限公司	81,899.90	93,047.00
其他应付款	武汉爱普车用空调有限公司	298,651.95	

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、本期股份支付费用

适用 不适用

### 5、股份支付的修改、终止情况

## 6、其他

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

- (1) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响，详见附注“十、5、(2)”。
- (2) 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情况，详见附注“五、5”。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### (3) 行业信息披露指引要求的其他信息

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中汽车制造相关业的披露要求采用按揭销售、融资租赁等模式的销售金额占营业收入比重达到 10%以上

适用 不适用

公司对经销商的担保情况

适用 不适用

## 3、其他

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

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

### 2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	0.60
拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	0
利润分配方案	经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2023 年归属于母公司股东的净利润为 100,317,671.80 元，根据《公司章程》规定，提取法定盈余公积后，加上年初未分配利润 2,221,445,697.71 元，减去 2023 年对所有股东的分配 18,857,448.00 元。截止 2023 年 12 月 31 日，可供股东分配的利润为 2,302,331,696.06 元。公司 2023 年度利润分配预案为：拟以董事会审议该议案当日的总股本 628,581,600 股剔除回购专用证券账户中已回购股份 2,351,400 股后的股本 626,230,200 股为基数，以每 10 股派发人民币 0.60 元现金（含税）的股利分红，合计派发

现金红利人民币 37,573,812.00 元，剩余可分配利润转至下一年度。
--

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

公司于 2023 年 11 月 10 日召开第六届董事会第三次会议，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》（以下简称“《回购方案》”），独立董事对本次回购事项发表了同意的独立意见。公司于 2023 年 12 月 14 日召开 2023 年第三次临时股东大会，会议审议通过了《回购方案》，同意公司使用自有资金，通过深圳证券交易所交易系统以集中竞价交易方式回购公司人民币普通股（A 股）股份。本次回购拟全部用于员工持股计划或股权激励计划。本次回购价格不超过人民币 10.00 元/股（含本数），回购金额不低于人民币 1,000 万元（含），不超过人民币 2,000 万元（含）。

截止报告出具日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 2,351,400 股，占公司目前总股本的 0.3741%。回购股份的最高成交价为 7.42 元/股，最低成交价为 4.85 元/股，成交总金额为 14,569,240 元（不含交易费用）。本次回购股份的资金来源为公司自有资金，回购价格未超过回购方案中拟定的价格上限人民币 10.00 元/股。

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### （1）追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

#### （2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### （1）非货币性资产交换

#### （2）其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明：

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

## (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	472,673,401.90	586,744,848.02
1 至 2 年	37,523,118.91	23,837,900.40
2 至 3 年	7,772,318.07	5,762,635.87
3 年以上	122,202,259.46	84,290,043.62
3 至 4 年	28,627,646.76	9,797,463.93
4 至 5 年	53,062,592.03	62,075,568.74
5 年以上	40,512,020.67	12,417,010.95
合计	640,171,098.34	700,635,427.91

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	52,213,225.75	8.16%	52,213,225.75	100.00%	0.00	65,804,714.86	8.59%	65,804,714.86	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	587,957,872.59	91.84%	95,103,344.92	16.18%	492,854,527.67	634,830,713.05	90.61%	46,612,731.66	7.34%	588,217,981.39
其中：										
合计	640,171,098.34	100.00%	147,316,570.67	23.01%	492,854,527.67	700,635,427.91	100.00%	112,417,446.52	16.05%	588,217,981.39

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
滁州市公共交通有限公司	29,544,800.00	29,544,800.00	29,544,800.00	29,544,800.00	100.00%	出现违约风险
沧州公共交通集团有限公司	19,788,901.09	19,788,901.09	17,788,901.09	17,788,901.09	100.00%	出现违约风险

金寨县通达公共交通有限公司	5,296,512.00	5,296,512.00	2,972,176.00	2,972,176.00	100.00%	出现违约风险
厄瓜多尔 Clima	2,216,658.00	2,216,658.00	369,213.01	369,213.01	100.00%	客户经营不善, 现金流紧张, 预计回款困难
印度 MK	910,175.37	910,175.37	925,609.38	925,609.38	100.00%	客户经营不善, 现金流紧张, 预计回款困难
印度 Krystal	602,312.75	602,312.75	612,526.27	612,526.27	100.00%	客户经营不善, 现金流紧张, 预计回款困难
上海申龙客车有限公司	709,555.65	709,555.65				
广西申龙汽车制造有限公司	327,800.00	327,800.00				
合计	65,804,714.86	65,804,714.86	52,213,225.75	52,213,225.75		

按组合计提坏账准备: 应收非合并范围内关联方客户

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	405,152,367.19	20,257,618.36	5.00%
1 至 2 年	13,349,301.04	1,334,930.11	10.00%
2 至 3 年	7,772,318.07	2,331,695.42	30.00%
3 年以上	18,965,875.28	18,965,875.28	100.00%
合计	445,239,861.58	42,890,119.17	

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	112,417,446.52		17,314,101.60			95,103,344.92
合计	112,417,446.52		17,314,101.60			95,103,344.92

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
宿迁市城市公共交通	6,408,000.00	收回	银行转账	出现违约风险

有限公司				
沧州公共交通集团有限公司	2,000,000.00	收回	银行转账	出现违约风险
金寨县通达公共交通有限公司	2,324,336.00	收回	银行转账	出现违约风险
厄瓜多尔 Clima	1,847,444.99	收回	银行转账	出现违约风险
合计	12,579,780.99			

#### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
深圳市比亚迪供应链管理有限公司	134,561,034.27		134,561,034.27	22.89%	6,728,051.71
上海申沃客车有限公司	46,002,670.65		46,002,670.65	7.82%	2,370,690.89
安徽江淮松芝空调有限公司	35,194,169.54		35,194,169.54	5.99%	
武汉松芝车用空调有限公司	29,747,176.40		29,747,176.40	5.06%	
滁州市公共交通有限公司	29,544,800.00		29,544,800.00	5.02%	29,544,800.00
合计	275,049,850.86		275,049,850.86	46.78%	38,643,542.60

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	122,583,689.43	28,125,428.32
合计	122,583,689.43	28,125,428.32

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	1,131,000.00	1,729,152.65
往来款	119,631,666.67	20,416,702.86
备用金	715,283.08	977,335.33
应收租金	625,208.62	4,045,338.55
其他	2,727,855.82	2,984,143.68
合计	124,831,014.19	30,152,673.07

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	105,099,981.06	11,219,943.79
1 至 2 年	1,592,948.87	6,911,344.39
2 至 3 年	6,737,952.02	10,423,062.40
3 年以上	11,400,132.24	1,598,322.49
3 至 4 年	10,399,962.40	
4 至 5 年		169.84
5 年以上	1,000,169.84	1,598,152.65
合计	124,831,014.19	30,152,673.07

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	124,831,014.19	100.00%	2,247,324.76	1.80%	122,583,689.43	30,152,673.07	100.00%	2,027,244.75	6.72%	28,125,428.32
其中：										
合计	124,831,014.19	100.00%	2,247,324.76	1.80%	122,583,689.43	30,152,673.07	100.00%	2,027,244.75	6.72%	28,125,428.32

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
其他应收款	124,831,014.19	2,247,324.76	1.80%

合计	124,831,014.19	2,247,324.76	
----	----------------	--------------	--

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额	2,027,244.75			2,027,244.75
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	1,231,075.17			1,231,075.17
本期转回	1,010,995.16			1,010,995.16
2023 年 12 月 31 日余额	2,247,324.76			2,247,324.76

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	2,027,244.75	1,231,075.17	1,010,995.16			2,247,324.76
合计	2,027,244.75	1,231,075.17	1,010,995.16			2,247,324.76

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海松芝酷能汽车技术有限公司	往来款	54,402,977.82	1年以内	43.58%	
上海松芝轨道车辆空调有限公司	往来款	24,320,392.40	1年以内	19.48%	
天津市公共交通集团（控股）有限公司	借款	20,000,000.00	1年以内	16.02%	1,000,000.00
成都松芝制冷科技有限公司	往来款	16,237,648.75	1-3年及以上	13.00%	
上海卢米可制冷科技有限责任公司	往来款	2,324,734.30	1-3年	1.86%	
合计		117,285,753.27		93.94%	1,000,000.00

### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,360,802.25 2.76		2,360,802.25 2.76	2,164,560.90 2.16		2,164,560.90 2.16
对联营、合营企业投资	26,238,900.89	26,238,900.89		26,952,525.63		26,952,525.63
合计	2,387,041.15 3.65	26,238,900.89	2,360,802.25 2.76	2,191,513.42 7.79		2,191,513.42 7.79

### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值 准备	其他		
上海松芝汽车空调有限公司	7,421,212.49						7,421,212.49	
厦门松芝汽车空调有限公司	145,780,814.15						145,780,814.15	
重庆松芝汽车空调有限公司	174,798,582.75						174,798,582.75	
安徽松芝汽车部件有限公司	19,066,204.81						19,066,204.81	
上海松芝轨道车辆空调有限公司	160,000,000.00						160,000,000.00	
安徽江淮松芝空调有限公司	198,842,613.08						198,842,613.08	
成都松芝制冷科技有限公司	75,000,000.00						75,000,000.00	
北京松芝福田汽车空调有限公司	30,000,000.00						30,000,000.00	
上海酷风汽车部件有限公司	76,000,000.00						76,000,000.00	
超酷(上海)制冷设备有限公司	24,028,523.04						24,028,523.04	
南京博士朗电子技术有限公司	119,334,530.00						119,334,530.00	
上海松芝海酷汽车空调有限责任公司	2,000,000.00		60,000,000.00				62,000,000.00	
武汉松芝车用空调有限公司	27,995,620.00						27,995,620.00	
合肥松芝制冷设备有限公司	40,000,000.00						40,000,000.00	
柳州松芝汽车空调有限公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
上海松永投资咨询有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
北京松芝	53,835,000.00						53,835,000.00	

汽车空调有限公司	0.01							0.01	
苏州新同创汽车空调有限公司	202,400,000.00		120,000,000.00					322,400,000.00	
SONGZ INTERNATIONAL HOLDING CO. LIMITED	69,875,571.73							69,875,571.73	
上海松芝酷能汽车技术有限公司	280,000,000.00							280,000,000.00	
加冷松芝国际贸易(上海)有限公司	1,660,000.00							1,660,000.00	
青岛加冷松芝空调设备有限公司	100,000.00							100,000.00	
松芝大洋冷热技术(大连)有限公司	78,001,685.30							78,001,685.30	
南京博士朗新能源科技有限公司	53,000,000.00							53,000,000.00	
上海松芝汽车技术有限公司	123,420,544.80		4,040,129.60					127,460,674.40	
南昌松芝汽车空调有限公司	4,000,000.00		11,001,221.00					15,001,221.00	
上海松芝酷恒新能源技术有限公司	88,000,000.00							88,000,000.00	
济南通联松芝空调工程有限公司			1,200,000.00					1,200,000.00	
合计	2,164,560,902.16		196,241,350.60					2,360,802,252.76	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价)	减值准备期初余额	本期增减变动							期末余额(账面价)	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认	其他综合收益	其他权益变动	宣告发放现金	计提减值准备		

	值)				的投 资损 益	调整		股利 或利 润			值)	
一、合营企业												
二、联营企业												
天津 亚星 世纪 实业 股份 有限 公司	26,95 2,525 .63				- 713,6 24.74				26,23 8,900 .89			26,23 8,900 .89
小计	26,95 2,525 .63				- 713,6 24.74				26,23 8,900 .89			26,23 8,900 .89
合计	26,95 2,525 .63				- 713,6 24.74				26,23 8,900 .89			26,23 8,900 .89

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,512,607,598.23	1,361,875,261.03	1,065,249,339.22	882,013,153.76
其他业务	148,447,995.92	80,921,826.47	98,146,432.43	45,422,297.97
合计	1,661,055,594.15	1,442,797,087.50	1,163,395,771.65	927,435,451.73

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地								

区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	64,679,692.53	57,090,000.00

权益法核算的长期股权投资收益	-4,642,026.84	-5,504,222.14
交易性金融资产在持有期间的投资收益	14,820,032.63	12,099,138.79
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,909,000.00	2,420,000.00
票据贴现利息	-1,763,434.65	-1,986,287.68
合计	75,003,263.67	64,118,628.97

## 6、其他

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-401,050.70	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	13,518,831.06	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	3,781,841.90	
委托他人投资或管理资产的损益	27,702,092.48	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	12,579,780.99	
债务重组损益	10,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-447,813.99	
减：所得税影响额	8,820,545.69	
少数股东权益影响额（税后）	4,778,941.80	
合计	43,144,194.25	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.64%	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.52%	0.09	0.09

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

## 4、其他