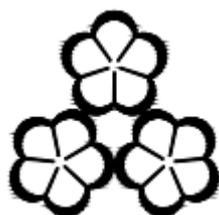


# 浙江三花智能控制股份有限公司



## 2024 年半年度财务报告

2024 年 8 月

## 浙江三花智能控制股份有限公司

## 2024 年半年度财务报告

## 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

□是 否

公司半年度财务报告未经审计。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

## 1、合并资产负债表

编制单位：浙江三花智能控制股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	5,222,883,432.16	6,584,684,683.93
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	100,000,000.00	
衍生金融资产	10,931,764.44	22,636,112.68
应收票据	2,675,326,003.36	2,476,839,413.89
应收账款	7,152,843,602.65	5,773,991,481.22
应收款项融资		
预付款项	151,070,635.58	133,792,623.54
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	189,681,028.61	227,792,892.12
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	4,509,575,295.73	4,600,729,378.19
其中：数据资源		
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	191,097,848.27	251,073,584.56
流动资产合计	20,203,409,610.80	20,071,540,170.13
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		3,805,833.60
长期股权投资	37,094,293.30	37,924,431.29
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	7,588,431.93	8,165,805.31
固定资产	8,018,985,493.67	7,730,363,778.82
在建工程	2,746,629,632.47	2,036,326,757.72
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	273,457,356.51	313,254,745.53
无形资产	1,022,779,188.91	843,866,292.82
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	6,583,577.40	6,785,228.04
长期待摊费用	139,905,636.19	118,096,436.09
递延所得税资产	102,523,517.15	156,432,157.23
其他非流动资产	541,833,750.09	564,023,136.83
非流动资产合计	12,897,380,877.62	11,819,044,603.28
资产总计	33,100,790,488.42	31,890,584,773.41
流动负债：		
短期借款	1,398,200,202.82	1,212,150,378.85
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		3,500,000.00
衍生金融负债	36,903,370.31	10,719,110.02
应付票据	3,520,145,951.34	3,416,711,594.64
应付账款	5,033,866,555.98	4,449,940,359.81
预收款项		
合同负债	62,714,790.24	51,788,802.03
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	494,084,219.25	598,801,246.34

应交税费	272,273,758.52	382,396,791.19
其他应付款	578,350,601.82	250,642,662.86
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	292,569,239.45	1,440,093,253.93
其他流动负债	2,837,216.89	2,099,986.27
流动负债合计	11,691,945,906.62	11,818,844,185.94
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	2,220,000,000.00	1,030,801,111.13
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	198,342,644.46	221,295,481.86
长期应付款	17,497,031.70	11,290,788.32
长期应付职工薪酬	37,014,460.55	39,840,362.77
预计负债		
递延收益	411,084,710.03	379,140,042.48
递延所得税负债	247,868,736.73	307,511,069.30
其他非流动负债	18,154,107.25	18,154,107.25
非流动负债合计	3,149,961,690.72	2,008,032,963.11
负债合计	14,841,907,597.34	13,826,877,149.05
所有者权益：		
股本	3,732,615,535.00	3,732,615,535.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,198,382,978.14	3,455,643,565.98
减：库存股	435,418,676.78	423,468,591.57
其他综合收益	-56,162,453.59	114,757,064.28
专项储备		
盈余公积	1,011,914,243.67	1,011,914,243.67
一般风险准备		
未分配利润	10,590,831,458.68	10,002,942,167.43
归属于母公司所有者权益合计	18,042,163,085.12	17,894,403,984.79
少数股东权益	216,719,805.96	169,303,639.57
所有者权益合计	18,258,882,891.08	18,063,707,624.36
负债和所有者权益总计	33,100,790,488.42	31,890,584,773.41

法定代表人：张亚波 主管会计工作负责人：俞鑫奎 会计机构负责人：李智密

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,972,313,106.42	3,755,111,885.56
交易性金融资产	100,000,000.00	
衍生金融资产	8,355,659.20	1,463,100.00
应收票据	391,660,072.05	1,293,651,597.02
应收账款	1,533,553,307.90	703,445,875.41
应收款项融资		
预付款项	8,883,876.05	7,501,313.44
其他应收款	467,355,212.61	2,269,591,236.02
其中：应收利息		
应收股利		550,000,000.00
存货	683,943,972.23	772,429,361.79
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	5,166,065,206.46	8,803,194,369.24
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	500,000.00	500,000.00
长期股权投资	9,167,742,923.42	8,880,133,268.57
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,654,521,000.34	1,623,330,889.08
在建工程	64,544,194.78	53,871,265.08
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	7,341,677.21	9,370,623.95
无形资产	142,242,171.23	142,130,830.79
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	16,887,644.98	15,876,569.88
递延所得税资产		5,587,256.35

其他非流动资产	79,453,826.12	99,458,254.31
非流动资产合计	11,133,233,438.08	10,830,258,958.01
资产总计	16,299,298,644.54	19,633,453,327.25
流动负债：		
短期借款	400,368,222.26	202,384,500.02
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	579,704,486.32	559,657,858.19
应付账款	1,769,427,802.35	1,465,144,230.80
预收款项		
合同负债	1,053,654.28	121,488.76
应付职工薪酬	95,894,342.21	127,817,926.77
应交税费	34,905,187.74	112,191,203.17
其他应付款	749,086,724.15	4,315,100,068.76
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	236,096,564.61	1,373,267,226.41
其他流动负债		
流动负债合计	3,866,536,983.92	8,155,684,502.88
非流动负债：		
长期借款	2,170,000,000.00	1,030,801,111.13
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,451,045.86	5,571,522.93
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	48,351,515.00	47,332,045.49
递延所得税负债	72,722,628.72	81,604,566.52
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,294,525,189.58	1,165,309,246.07
负债合计	6,161,062,173.50	9,320,993,748.95
所有者权益：		
股本	3,732,615,535.00	3,732,615,535.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,100,378,768.83	4,351,276,453.48
减：库存股	435,418,676.78	423,468,591.57
其他综合收益		
专项储备		

盈余公积	883,822,071.35	883,822,071.35
未分配利润	1,856,838,772.64	1,768,214,110.04
所有者权益合计	10,138,236,471.04	10,312,459,578.30
负债和所有者权益总计	16,299,298,644.54	19,633,453,327.25

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	13,676,072,161.08	12,528,920,625.59
其中：营业收入	13,676,072,161.08	12,528,920,625.59
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	11,770,455,716.86	10,680,635,898.54
其中：营业成本	9,920,390,318.93	9,308,660,916.27
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	84,233,430.28	59,377,415.32
销售费用	297,002,465.74	264,131,730.27
管理费用	887,999,303.50	619,856,574.65
研发费用	632,611,907.96	580,269,632.04
财务费用	-51,781,709.55	-151,660,370.01
其中：利息费用	71,736,060.65	126,688,323.68
利息收入	84,853,231.77	87,661,462.57
加：其他收益	128,552,012.14	62,816,875.53
投资收益（损失以“—”号填列）	-11,680,068.63	-46,142,073.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,419,862.01	5,296,750.30
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-8,174,613.92
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）	-43,077,568.28	-88,814,525.03
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-76,800,982.89	-72,153,972.68
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-44,434,103.33	-24,923,403.90

填列)		
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-245,261.28	-406,527.50
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	1,857,930,471.95	1,678,661,100.16
加：营业外收入	4,559,030.63	4,564,351.93
减：营业外支出	8,527,704.42	5,260,738.91
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	1,853,961,798.16	1,677,964,713.18
减：所得税费用	332,296,145.99	263,470,197.45
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	1,521,665,652.17	1,414,494,515.73
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	1,521,665,652.17	1,414,494,515.73
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	1,514,515,444.75	1,394,760,848.85
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	7,150,207.42	19,733,666.88
六、其他综合收益的税后净额	-170,919,517.87	94,145,944.13
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-170,919,517.87	94,145,944.13
（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	-170,919,517.87	94,145,944.13
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	-170,919,517.87	94,145,944.13
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	1,350,746,134.30	1,508,640,459.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,343,595,926.88	1,488,906,792.98
归属于少数股东的综合收益总额	7,150,207.42	19,733,666.88
八、每股收益：		

(一) 基本每股收益	0.4	0.39
(二) 稀释每股收益	0.4	0.39

法定代表人：张亚波 主管会计工作负责人：俞鑫奎 会计机构负责人：李智密

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	3,604,910,150.35	3,376,084,891.56
减：营业成本	2,699,896,113.74	2,626,431,304.22
税金及附加	20,108,843.46	16,723,005.44
销售费用	16,870,927.89	15,955,241.78
管理费用	176,761,913.69	134,058,887.06
研发费用	146,298,916.01	153,802,234.31
财务费用	-2,764,047.88	44,791,262.57
其中：利息费用	41,595,966.73	106,958,559.19
利息收入	47,883,088.75	59,962,732.06
加：其他收益	13,056,130.43	18,207,329.04
投资收益（损失以“—”号填列）	523,114,161.13	64,615,265.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,819,302.01	4,605,330.06
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）	1,842,559.20	-2,692,778.64
信用减值损失（损失以“—”号填列）	4,001,428.97	-3,773,476.35
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）	2,972.81	102,873.11
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	1,089,754,735.98	460,782,168.72
加：营业外收入	1,076,815.23	522,218.81
减：营业外支出	1,652,847.65	622,679.50
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	1,089,178,703.56	460,681,708.03
减：所得税费用	73,927,887.46	53,317,816.09
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	1,015,250,816.10	407,363,891.94
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	1,015,250,816.10	407,363,891.94
（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	1,015,250,816.10	407,363,891.94
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	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	12,835,226,773.27	12,310,137,775.42
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	418,010,676.37	230,989,224.84
收到其他与经营活动有关的现金	238,171,867.92	115,095,499.27
经营活动现金流入小计	13,491,409,317.56	12,656,222,499.53
购买商品、接受劳务支付的现金	9,064,591,310.07	8,435,913,051.14
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		

支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	2,086,751,143.95	1,745,042,767.20
支付的各项税费	691,470,586.47	370,908,197.71
支付其他与经营活动有关的现金	486,966,400.90	385,684,889.87
经营活动现金流出小计	12,329,779,441.39	10,937,548,905.92
经营活动产生的现金流量净额	1,161,629,876.17	1,718,673,593.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	7,417,488.90	11,925,092.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	358,018.25	560,463,829.79
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	599,458,224.67	454,311,380.20
投资活动现金流入小计	607,233,731.82	1,026,700,302.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,595,170,957.86	1,938,773,141.25
投资支付的现金		3,500,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	439,605,851.15	75,198,297.70
投资活动现金流出小计	2,034,776,809.01	2,017,471,438.95
投资活动产生的现金流量净额	-1,427,543,077.19	-990,771,136.32
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	337,623,562.50	7,090,938.20
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	35,010,251.75	7,090,938.20
取得借款收到的现金	1,390,000,000.00	918,843,500.00
收到其他与筹资活动有关的现金	29,918,063.05	39,626,352.75
筹资活动现金流入小计	1,757,541,625.55	965,560,790.95
偿还债务支付的现金	1,140,000,000.00	967,560,802.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	993,916,578.17	806,707,757.88
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,200,000.00	19,951,954.67
支付其他与筹资活动有关的现金	362,563,704.94	68,498,477.35
筹资活动现金流出小计	2,496,480,283.11	1,842,767,037.24
筹资活动产生的现金流量净额	-738,938,657.56	-877,206,246.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-44,543,473.28	149,575,367.55
五、现金及现金等价物净增加额	-1,049,395,331.86	271,578.55
加：期初现金及现金等价物余额	3,624,955,498.84	2,050,328,601.77
六、期末现金及现金等价物余额	2,575,560,166.98	2,050,600,180.32

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,766,750,803.41	2,915,020,263.22
收到的税费返还	55,669,134.77	59,871,119.99

收到其他与经营活动有关的现金	104,539,629.58	59,140,225.47
经营活动现金流入小计	3,926,959,567.76	3,034,031,608.68
购买商品、接受劳务支付的现金	1,963,487,906.98	1,801,889,579.35
支付给职工以及为职工支付的现金	351,014,174.24	310,450,399.64
支付的各项税费	94,604,476.46	81,786,514.53
支付其他与经营活动有关的现金	70,526,615.25	51,315,280.70
经营活动现金流出小计	2,479,633,172.93	2,245,441,774.22
经营活动产生的现金流量净额	1,447,326,394.83	788,589,834.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,060,191,424.87	61,868,191.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,900.00	91,582,409.06
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	1,116,585,714.74	462,874,796.10
投资活动现金流入小计	2,176,785,039.61	616,325,396.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	103,365,117.04	82,942,530.86
投资支付的现金	1,230,161,306.01	145,114,207.25
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	372,443,768.69	979,549,544.59
投资活动现金流出小计	1,705,970,191.74	1,207,606,282.70
投资活动产生的现金流量净额	470,814,847.87	-591,280,886.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	292,692,500.00	
取得借款收到的现金	1,340,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	1,022,395,689.59	573,060,328.06
筹资活动现金流入小计	2,655,088,189.59	573,060,328.06
偿还债务支付的现金	1,140,000,000.00	199,092,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	968,772,142.42	768,979,698.33
支付其他与筹资活动有关的现金	3,754,705,275.57	1,711,728.00
筹资活动现金流出小计	5,863,477,417.99	969,783,926.33
筹资活动产生的现金流量净额	-3,208,389,228.40	-396,723,598.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-1,290,247,985.70	-199,414,649.81
加：期初现金及现金等价物余额	1,793,207,457.49	996,678,169.38
六、期末现金及现金等价物余额	502,959,471.79	797,263,519.57

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存	其他综合收	专项储备	盈余公积	一般风险准	未分配利	其他			小计
优先股		永续债	其他												

					股	益			备	润				计
一、上年期末余额	3,732,615,535.00				3,452,645,591.57	423,468,591.57	114,757,064.28		1,011,914,243.67	10,002,942,167.43		17,894,403,984.79	169,303,639.57	18,063,707,624.36
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	3,732,615,535.00				3,452,645,591.57	423,468,591.57	114,757,064.28		1,011,914,243.67	10,002,942,167.43		17,894,403,984.79	169,303,639.57	18,063,707,624.36
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-257,260,587.84	11,950,085.21	-170,919,517.87			587,889,291.25		147,759,100.33	47,416,166.39	195,175,266.72
（一）综合收益总额							-170,919,517.87			1,514,515,444.75		1,343,595,926.88	7,150,207.42	1,350,746,134.30
（二）所有者投入和减少资本					-257,260,587.84	11,950,085.21						-269,210,673.05	41,465,958.77	-227,744,714.08
1. 所有者投入的普通股						577,662,900.00						577,662,900.00	35,103,055.78	612,765,955.78
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					34,072,715.35	289,635,250.00						-255,562,534.65		-255,562,534.65
4. 其他					-291,333,303.19	299,977,735.21						-591,311,038.40	6,362,903.19	584,948,135.21
（三）利润分配										-926,626,153.50		-926,626,153.50	-1,200,000.00	-927,826,153.50



							益			备						
一、上年期末余额	3,590,869,465.00			409,544,970.41	282,602,695.98	330,022,975.53	-8,543,048.33			863,523,059.01		8,133,336,242.88		12,941,310,409.42	177,989,781.40	13,119,300,190.82
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	3,590,869,465.00			409,544,970.41	282,602,695.98	330,022,975.53	-8,543,048.33			863,523,059.01		8,133,336,242.88		12,941,310,409.42	177,989,781.40	13,119,300,190.82
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	1,371,403.00			-4,472,830.40	87,217,281.2	-96,038,360.0	94,145,944.13					677,788,338.45		952,088,443.30	6,872,650.41	958,961,093.71
（一）综合收益总额							94,145,944.13					1,394,760,848.85		1,488,906,792.98	19,733,666.88	1,508,640,459.86
（二）所有者投入和减少资本	1,371,403.00			-4,472,830.40	87,217,281.2	-96,038,360.0								180,154,160.72	7,090,938.20	187,245,098.92
1. 所有者投入的普通股	-180,400.00				1,392,360.00	-1,572,760.00									7,090,938.20	7,090,938.20
2. 其他权益工具持有者投入资本	1,551,803.00			-4,472,830.40	33,834,551.0									30,913,523.70	0.00	30,913,523.70
3. 股份支付计入所有者权益的金额					39,079,881.17									39,079,881.17	0.00	39,079,881.17
4. 其他					15,695,155.5	-94,465,600.0								110,160,755.85	0.00	110,160,755.85
（三）利润分配												-716,972,510.40		-716,972,510.40	19,951,954.67	-736,924,465.07
1. 提取盈余公积															0.00	0.00

2. 提取一般风险准备														0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配											-716,972,510.40		-716,972,510.40	-19,519,546.7	-736,924,465.07
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、本期末余额	3,592,240,868.00			405,072,140.01	369,819,924.10	233,984,615.53	85,602,895.80		863,523,059.01		8,811,124,581.33		13,893,398,852.2	184,862,431.81	14,078,261,284.53

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末	3,732,615.5				4,351,276.4	423,468.59			883,822.07	1,768,214.1		10,312,459.

未余额	35.00				53.48	1.57			1.35	10.04		578.30
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,732,615,535.00				4,351,276,453.48	423,468,591.57			883,822,071.35	1,768,214,110.04		10,312,459,578.30
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-250,897,684.65	11,950,085.21				88,624,662.60		-174,223,107.26
（一）综合收益总额										1,015,250,816.10		1,015,250,816.10
（二）所有者投入和减少资本					-250,897,684.65	11,950,085.21						-262,847,769.86
1. 所有者投入的普通股						-577,662,900.00						577,662,900.00
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					34,072,715.35	289,635,250.00						-255,562,534.65
4. 其他					-284,970,400.00	299,977,735.21						-584,948,135.21
（三）利润分配										-926,626,153.50		-926,626,153.50
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-926,626,153.50		-926,626,153.50
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	3,732, 615.5 35.00				4,100, 378.7 68.83	435.4 18.67 6.78			883.8 22.07 1.35	1,856, 838.7 72.64		10,13 8,236, 471.0 4

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	未分 配利 润	其他	所有 者权 益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期 末余额	3,590, 869.4 65.00			409.5 44.97 0.41	1,180, 826.3 55.13	330.0 22.97 5.53			735.4 30.88 6.69	1,335, 689.2 78.94		6,922, 337.9 80.64
加：会 计政策变更												
前 期差错更正												
其 他												
二、本年期 初余额	3,590, 869.4 65.00			409.5 44.97 0.41	1,180, 826.3 55.13	330.0 22.97 5.53			735.4 30.88 6.69	1,335, 689.2 78.94		6,922, 337.9 80.64
三、本期增 减变动金额 (减少以 “—”号填 列)	1,371, 403.0 0			- 4,472, 830.4 0	79.57 5,409. 66	- 96.03 8,360. 00			- 309.6 08.61 8.46			- 137.0 96.27 6.20

(一) 综合收益总额										407,363,891.94		407,363,891.94
(二) 所有者投入和减少资本	1,371,403.00			-4,472,830.40	79,575,409.66	-96,038,360.00						172,512,342.26
1. 所有者投入的普通股	-180,400.00				1,392,360.00	1,572,760.00						
2. 其他权益工具持有者投入资本	1,551,803.00			-4,472,830.40	33,834,551.10							30,913,523.70
3. 股份支付计入所有者权益的金额					39,079,881.17							39,079,881.17
4. 其他					8,053,337.39	-94,465,600.00						102,518,937.39
(三) 利润分配										-716,972,510.40		-716,972,510.40
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-716,972,510.40		-716,972,510.40
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	3,592,240,868.00			405,072,140.01	1,260,401,764.79	233,984,615.53			735,430,886.69	1,026,080,660.48		6,785,241,704.44

### 三、公司基本情况

浙江三花智能控制股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由原三花不二工机有限公司整体变更设立，总部位于浙江省绍兴市。本公司现持有由浙江省市场监督管理局核发的统一社会信用代码为 913300006096907427 的营业执照。注册资本 3,732,615,535.00 元，股份总数 3,732,615,535 股（每股面值 1 元）。公司股票已在深圳证券交易所挂牌交易。

公司属机械制造业。经营范围：制冷设备、自动控制元件、压力管道元件、机电液压控制泵、机电液压控制元器件的生产销售，承接制冷配件产品的对外检测、试验及分析服务，从事进出口业务。主要产品：制冷控制元器件与汽车热管理系统控制部件。

公司属机械制造业，主要经营活动系制冷空调电器与汽车的零件部件组件的研发、生产与销售。

本财务报表业经公司 2024 年 8 月 28 日第二十六次临时董事会批准对外报出。

### 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为编制基础。

#### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、存货、固定资产折旧、在建工程、无形资产、收入确认、股份支付等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。三花亚威科电器设备（德国）有限公司、三花国际有限公司（美国）等境外子公司从事境外经营，采用其经营所在地的货币为记账本位币。

## 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
重要的单项计提坏账准备的应收账款	单项计提金额占各类应收账款坏账准备总额的 5%以上且金额大于 3,000 万元
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	单项计提金额占各类其他应收款坏账准备总额的 5%以上且金额大于 2,000 万元
重要的在建工程项目	单个项目的预算大于 5 亿元
重要的投资活动现金流量	单项投资活动占收到或支付投资活动相关的现金流入或流出总额的 5%以上且金额大于 5,000 万元
重要的子公司、非全资子公司	公司扣非后利润总额超过集团扣非后合并利润总额的 15% 的子公司确定为重要子公司、重要非全资子公司
重要的合营企业或联营企业	将资产总额超过 10 亿的合营或联营企业认定为重要
重要的承诺事项	公司募投项目事项认定为重要
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、重大融资等认定为重要

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1. 同一控制下企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下企业合并

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 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

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其可变回报金额的，认定为控制。

## 2. 合并财务报表的编制方法

(1) 母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

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

## 10、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

#### (2) 金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

##### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

## 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

## 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

## (3) 金融负债的后续计量方法

## 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

## 3) 不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

## 4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

## (4) 金融资产和金融负债的终止确认

## 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

## 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

## 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值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，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司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。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的除外：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### (十一) 应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法

##### 1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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
应收商业承兑汇票		
应收财务公司承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	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预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

其他应收款——账龄组合	账龄	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，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
-------------	----	---

## 2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账龄	预期信用损失率(%)
1 年以内	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3 年以上	50.00

应收账款/其他应收款的账龄自款项实际发生的月份起算。

## 3. 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

## 11、存货

## 1. 存货的分类

存货包括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。

## 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法或个别计价法。

## 3. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按单个存货或存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

## 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于采购或领用时按一次转销法结转成本费用。

## 12、长期股权投资

## 1. 共同控制与重大影响

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

## 2. 投资成本的确定

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

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

(3) 除企业合并形成以外的，以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本。

## 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 13、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

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。
2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

### 14、固定资产

#### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

#### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20年—30年	0—5%	3.17%~5.00%
机器设备	年限平均法	5年—12年	0—5%	7.92%~20.00%
计量分析设备	年限平均法	5年—10年	0—5%	9.50%~19.00%
车 辆	年限平均法	5年—8年	0—5%	11.88%~20.00%
办公设备及其他	年限平均法	5年—8年	0—5%	11.88%~20.00%

### 15、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

类 别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
机器设备	安装调试后达到投产标准
房屋及建筑物	满足建筑完工验收达到投产标准

### 16、借款费用

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

## 17、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

1. 无形资产包括土地使用权、土地所有权、应用软件和知识产权等，按成本进行初始计量。

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

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	50 年，合同约定的使用年限	年限平均法
应用软件	1—4，使用寿命	年限平均法
知识产权	5—10，使用寿命	年限平均法

使用寿命不确定的无形资产不作摊销，公司在每个会计期间对该等无形资产的使用寿命进行复核。境外子公司在境外拥有的土地所有权，因使用寿命不确定，不予摊销。

### 3. 研究与开发支出

研发支出归集与企业研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、研发材料、折旧摊销费、技术合作费、评估测试费等。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足相关条件的，确认为无形资产。

## 18、部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 19、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 20、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要为设定提存计划，在职工服务期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 21、预计负债

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

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

## 22、股份支付

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

#### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 23、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

### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

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) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且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，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### 2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，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。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，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。

### 3. 收入确认的具体方法

公司主要经营活动系制冷控制元器件与汽车热管理系统控制部件的研发、生产与销售，属于在某一时点履行履约义务。

产品内销收入于完成产品交付，按销售合同、结算凭据（交货量或使用量）等单据确认；产品出口收入于完成报关出口，按销售合同、报关单、提单等单据确认；金属废料销售收入于称重交货并取得收款凭据后确认。

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

## 24、合同取得成本与合同履约成本

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

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

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

2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

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

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

## 25、合同资产与合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## 26、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### 2. 与资产相关的政府补助

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 3. 与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按经济业务实质，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。

### 5. 政策性优惠贷款贴息

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 27、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(1) 拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 28、租赁

### 1. 公司作为承租人

在租赁开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

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

#### (1) 使用权资产

使用权资产按成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

#### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

### 2. 公司作为出租人

在租赁期开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

对于经营租赁，公司在租赁期内各个期间按直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 29、分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

### 30、股份回购

因减少注册资本或奖励职工等原因回购股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。如果将回购的股份奖励给职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

### 31、重要的会计政策和会计估计变更

#### 1、执行《企业会计准则解释第 17 号》的相关规定

2023 年 10 月 25 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会[2023]21 号）（以下简称“解释 17 号”），自 2024 年 1 月 1 日起施行。本公司于 2024 年 1 月 1 日起执行解释 17 号的规定。执行解释 17 号的相关规定对本公司报告期内财务报表无重大影响。

##### A、关于流动负债和非流动负债的划分

本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行该规定，执行该规定对公司无重大影响。

##### B、关于供应商融资安排的披露

本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行该规定，执行该规定对公司无重大影响。

##### C、关于售后租回交易的会计处理

本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行该规定，执行该规定对公司无重大影响。

#### 2、执行《企业会计准则应用指南汇编 2024》的相关规定

财政部于 2024 年 3 月发布了《企业会计准则应用指南汇编 2024》，规定保证类质保费用应计入营业成本。

本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行该规定，将报告期内各期原计入销售费用的保证类质保费用重分类计入营业成本。

本次会计政策变更将影响公司利润表中“营业成本”和“销售费用”，但不影响公司“营业收入”和“营业利润”，不会对公司财务状况和经营成果产生重大影响。该项会计政策变更对 2023 年半年度财务报表数影响如下：

报表项目	2023 年 1-6 月利润表		
	调整前金额	更正影响金额	调整后金额
合并利润表			
营业成本	9,295,615,081.75	13,045,834.52	9,308,660,916.27
销售费用	277,177,564.79	-13,045,834.52	264,131,730.27
母公司利润表			
营业成本	2,625,734,196.14	697,108.08	2,626,431,304.22
销售费用	16,652,349.86	-697,108.08	15,955,241.78

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	15%，25%
增值税	按计税销售额计算销项税额，并扣减	13%，9%，6%

	进项税额	
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	12%,1.2%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%，5%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
浙江三花商用制冷有限公司	15%
杭州三花微通道换热器有限公司	15%
浙江三花汽车零部件有限公司	15%
绍兴三花新能源汽车部件有限公司	15%
芜湖三花自控元器件有限公司等若干子公司	15%
除上述以外的其他国内纳税主体	25%

## 2、税收优惠

本公司及若干子公司可享受高新技术企业的税收优惠政策，最终以汇算清缴为准。

出口货物享受增值税“免抵退”政策；软件产品增值税实际税负超过 3%的部分享受即征即退政策；若干子公司系福利企业，增值税享受“安置残疾人就业”限额即征即退的优惠政策。

## 3、其他

境外子公司执行所在国的税务规定。

## 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	611,537.90	291,216.13
银行存款	5,171,938,336.92	6,507,907,610.98
其他货币资金	50,333,557.34	76,485,856.82
合计	5,222,883,432.16	6,584,684,683.93
其中：存放在境外的款项总额	964,008,405.86	510,550,872.27

其他说明

于 2024 年 6 月 30 日，货币资金包含大额存单及定期存款本息共 259,706.68 万元。

### 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	100,000,000.00	

其中：		
理财产品	100,000,000.00	
其中：		
合计	100,000,000.00	

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
汇率衍生工具	7,171,639.44	20,878,992.10
期货衍生工具	3,760,125.00	1,757,120.58
合计	10,931,764.44	22,636,112.68

### 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
银行承兑票据	2,561,934,390.67	2,332,015,457.09
商业承兑票据	5,775,043.04	7,632,781.39
财务公司承兑汇票	107,616,569.65	137,191,175.41
合计	2,675,326,003.36	2,476,839,413.89

#### (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的应收票据	2,681,293,983.00	100.00%	5,967,979.64	0.22%	2,675,326,003.36	2,484,457,759.72	100.00%	7,618,345.83	0.31%	2,476,839,413.89
其中：										
银行承兑汇票	2,561,934,390.67	95.55%	0.00		2,561,934,390.67	2,332,015,457.09	93.87%			2,332,015,457.09
财务公司承兑汇票	113,280,599.64	4.22%	5,664,029.99	5.00%	107,616,569.65	144,407,795.90	5.81%	7,216,620.49	5.00%	137,191,175.41

商业承兑汇票	6,078,992.69	0.23%	303,949.65	5.00%	5,775,043.04	8,034,506.73	0.32%	401,725.34	5.00%	7,632,781.39
合计	2,681,293,983.00	100.00%	5,967,979.64	0.22%	2,675,326,003.36	2,484,457,759.72	100.00%	7,618,345.83	0.31%	2,476,839,413.89

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票组合	2,561,934,390.67		
财务公司承兑汇票组合	113,280,599.64	5,664,029.99	5.00%
商业承兑汇票组合	6,078,992.69	303,949.65	5.00%
合计	2,681,293,983.00	5,967,979.64	

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

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)	
2024 年 1 月 1 日余额	7,618,345.83			7,618,345.83
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-1,650,366.19			-1,650,366.19
2024 年 6 月 30 日余额	5,967,979.64			5,967,979.64

**(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	
按组合计提坏账准备	7,618,345.83	-1,650,366.19				5,967,979.64
合计	7,618,345.83	-1,650,366.19				5,967,979.64

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

银行承兑票据	1,793,910,736.57
财务公司承兑汇票	72,114,823.15
合计	1,866,025,559.72

## (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
银行承兑票据	71,858,630.91	
合计	71,858,630.91	

## 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）	7,475,428,437.53	6,039,601,208.01
1至2年	55,145,447.10	45,652,788.88
2至3年	11,138,289.75	388,260.85
3年以上	447,720.11	265,553.29
合计	7,542,159,894.49	6,085,907,811.03

## (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	8,312,148.34	0.11%	8,312,148.34	100.00%		5,690,817.36	0.09%	5,690,817.36	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	7,533,847,746.15	99.89%	381,004,143.50	5.06%	7,152,843,602.65	6,080,216,993.67	99.91%	306,225,512.45	5.04%	5,773,991,481.22
其中：										
合计	7,542,159,894.49	100.00%	389,316,291.84	5.16%	7,152,843,602.65	6,085,907,811.03	100.00%	311,916,329.81	5.13%	5,773,991,481.22

按单项计提坏账准备：

本期无需要披露的重要单项计提坏账准备的应收账款。

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
1 年以内	7,472,842,540.14	373,642,127.09	5.00%
1-2 年	55,145,447.10	5,514,544.71	10.00%
2-3 年	5,412,038.80	1,623,611.64	30.00%
3 年以上	447,720.11	223,860.06	50.00%
合计	7,533,847,746.15	381,004,143.50	

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

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）	
2024 年 1 月 1 日余额	301,980,060.40	3,996,197.15	5,940,072.26	311,916,329.81
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	72,270,331.20	1,518,347.56	4,731,190.87	78,519,869.63
本期转销	608,264.51		511,643.09	1,119,907.60
2024 年 6 月 30 日余额	373,642,127.09	5,514,544.71	10,159,620.04	389,316,291.84

### (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	
按单项计提坏账准备	5,690,817.36	3,132,974.07		511,643.09		8,312,148.34
按组合计提坏账准备	306,225,512.45	75,386,895.56		608,264.51		381,004,143.50
合计	311,916,329.81	78,519,869.63		1,119,907.60		389,316,291.84

### (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	1,119,907.60

本期无重要的应收账款核销情况

### (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

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 383,542.84 万元，占应收账款期末余额的比例为 50.85%，相应计提的应收账款坏账准备为 19,181.2 万元。

### (6) 其他说明

若干客户通过电子债权凭据结算货款。该等债权凭据具有一定信用流通性，可用于商业保理或转单支付。于 2024 年 6 月 30 日，本公司在手持有电子债权凭据 190,521.08 万元，已转单支付尚未到期的债权凭据 6,249.37 万元。

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	189,681,028.61	227,792,892.12
合计	189,681,028.61	227,792,892.12

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收退税款	110,811,217.75	164,712,845.63
押金保证金	27,057,636.23	45,694,632.70
其他	58,138,036.58	25,466,493.81
合计	196,006,890.56	235,873,972.14

#### 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）	185,914,210.46	209,294,612.66
1 至 2 年	4,500,822.46	7,805,876.63
2 至 3 年	2,040,040.72	6,125,806.34
3 年以上	3,551,816.92	12,647,676.51
合计	196,006,890.56	235,873,972.14

#### 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	
按单项计提坏账准备	116,157,030.43	59.26%			116,157,030.43	170,268,281.68	72.19%			170,268,281.68
其中：										
按组合计提坏账准备	79,849,860.13	40.74%	6,325,861.95	7.92%	73,523,998.18	65,605,690.46	27.81%	8,081,080.02	12.32%	57,524,610.44
其中：										
合计	196,006,890.56	100.00%	6,325,861.95	3.23%	189,681,028.61	235,873,972.14	100.00%	8,081,080.02	3.43%	227,792,892.12

按组合计提坏账准备类别名称：

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	69,757,180.03	3,487,859.03	5.00%
1-2年	4,500,822.46	450,082.24	10.00%
2-3年	2,040,040.72	612,012.22	30.00%
3年以上	3,551,816.92	1,775,908.46	50.00%
合计	79,849,860.13	6,325,861.95	

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）	
2024年1月1日余额	2,301,288.08	780,587.67	4,999,204.27	8,081,080.02
2024年1月1日余额在本期				
本期计提	1,186,570.95	-330,505.43	-924,586.07	-68,520.55
本期核销			1,686,697.52	1,686,697.52
2024年6月30日余额	3,487,859.03	450,082.24	2,387,920.68	6,325,861.95

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	8,081,080.02	-68,520.55		1,686,697.52		6,325,861.95
合计	8,081,080.02	-68,520.55		1,686,697.52		6,325,861.95

## 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,686,697.52

本期无重要的其他应收款核销。

## 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
应收退税款	退税款	110,811,217.75	1 年以内	56.53%	
美国海关	海关保证金	5,345,812.68	1 年以内	2.73%	
海亮（安徽）铜业有限公司	履约保证金	4,000,000.00	1 年以内	2.04%	200,000.00
绍兴滨海新城开发建设有限公司	履约保证金	1,311,000.00	1 年以内	0.67%	65,550.00
海信冰箱有限公司	履约保证金	800,000.00	0-2 年	0.41%	65,000.00
合计		122,268,030.43		62.38%	330,550.00

## 7、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	142,420,509.02	94.27%	128,617,877.12	96.13%
1 至 2 年	4,641,165.56	3.07%	2,851,372.48	2.13%
2 至 3 年	3,601,200.00	2.38%	1,053,936.12	0.79%
3 年以上	407,761.00	0.27%	1,269,437.82	0.95%
合计	151,070,635.58		133,792,623.54	

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 27,328,487.07 元，占期末余额合计数的比例为 18.09%。

## 8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

是 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	1,120,760,900.49	67,612,940.35	1,053,147,960.14	932,169,486.90	61,788,757.16	870,380,729.74
在产品	706,437,334.08	8,597,976.58	697,839,357.50	596,409,922.79	1,602,512.78	594,807,410.01
库存商品	2,798,119,611.53	54,209,754.07	2,743,909,857.46	3,179,557,350.47	50,888,480.61	3,128,668,869.86
其他	14,678,120.63		14,678,120.63	6,872,368.58		6,872,368.58
合计	4,639,995,966.73	130,420,671.00	4,509,575,295.73	4,715,009,128.74	114,279,750.55	4,600,729,378.19

## (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	61,788,757.16	16,531,019.49		10,706,836.30		67,612,940.35
在产品	1,602,512.78	6,922,057.90	73,405.90			8,597,976.58
库存商品	50,888,480.61	29,728,741.33	54,502.21	26,461,970.08		54,209,754.07
合计	114,279,750.55	53,181,818.72	127,908.11	37,168,806.38		130,420,671.00

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵扣进项税	166,625,073.66	186,254,431.54
预缴企业所得税	13,564,061.42	61,993,000.46
其他	10,908,713.19	2,826,152.56
合计	191,097,848.27	251,073,584.56

## 10、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
员工购房借款				3,805,833.60		3,805,833.60	
质量保证金	35,133,388.24		35,133,388.24				
未确认融资收益	- 35,133,388.24		- 35,133,388.24				
合计	0.00		0.00	3,805,833.60		3,805,833.60	

## 11、长期股权投资

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	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业													
二、联营企业													
重庆泰诺机械有限公司	18,304,176.79				2,882,088.15				- 5,000,000.00			16,186,264.94	
青岛三花锦利丰机械有限公司	7,207,202.81				1,524,268.57							8,731,471.38	
国创能源互联网创新中心(广东)有限公司	4,941,151.03				118,788.95							5,059,939.98	
宁波锦利丰机	2,818,824.39				648,292.40				- 1,250,000.00			2,217,116.79	

械有限公司												
新昌浙能三花综合能源有限公司	1,846,762.69				26,931.08						1,873,693.77	
中山旋艺制管有限公司	2,806,313.58				219,492.86						3,025,806.44	
小计	37,924,431.29				5,419,862.01			-	6,250,000.00		37,094,293.30	
合计	37,924,431.29				5,419,862.01			-	6,250,000.00		37,094,293.30	

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

## 12、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	合计
一、账面原值			
1.期初余额	12,988,799.79	3,465,907.20	16,454,706.99
2.本期增加金额	450,964.17	-87,097.50	363,866.67
(1) 外购	316,459.62		316,459.62
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
(4) 外币报表折算差	134,504.55	-87,097.50	47,407.05
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	13,439,763.96	3,378,809.70	16,818,573.66
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	8,288,901.68		8,288,901.68

2.本期增加金额	941,240.05		941,240.05
(1) 计提或摊销	1,130,899.10		1,130,899.10
(2) 外币报表折算差	-189,659.05		-189,659.05
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	9,230,141.73		9,230,141.73
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	4,209,622.23	3,378,809.70	7,588,431.93
2.期初账面价值	4,699,898.11	3,465,907.20	8,165,805.31

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

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

## 13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	8,018,985,493.67	7,730,363,778.82
合计	8,018,985,493.67	7,730,363,778.82

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机械设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	4,047,371,816.59	7,015,745,758.89	48,012,520.72	288,532,729.20	11,399,662,825.40
2.本期增加金额	168,209,500.72	369,757,804.33	2,933,853.21	56,850,274.09	597,751,432.35
(1) 购	6,766,236.50	83,549,914.18	3,046,854.53	41,720,838.45	135,083,843.66

置					
(2) 在建工程转入	189,294,675.78	291,617,863.12		15,907,577.71	496,820,116.61
(3) 企业合并增加					
(4) 外币报表折算差额	-27,851,411.56	-5,409,972.97	-113,001.32	-778,142.07	-34,152,527.92
3.本期减少金额	13,884,008.95	1,549,497.06	1,139,488.61	16,173,567.09	32,746,561.71
(1) 处置或报废	13,884,008.95	1,549,497.06	1,139,488.61	16,173,567.09	32,746,561.71
4.期末余额	4,201,697,308.36	7,383,954,066.16	49,806,885.32	329,209,436.20	11,964,667,696.04
二、累计折旧					
1.期初余额	757,805,108.30	2,712,789,940.74	29,589,671.69	144,827,742.27	3,645,012,463.00
2.本期增加金额	77,379,049.75	241,976,625.64	2,135,428.43	16,097,827.56	337,588,931.38
(1) 计提	79,877,741.83	246,201,849.56	2,199,871.81	16,394,494.52	344,673,957.72
(2) 外币报表折算差额	-2,498,692.08	-4,225,223.92	-64,443.38	-296,666.96	-7,085,026.34
3.本期减少金额	1,872,764.36	51,365,630.81	1,531,410.51	3,079,219.53	57,849,025.21
(1) 处置或报废	1,872,764.36	51,365,630.81	1,531,410.51	3,079,219.53	57,849,025.21
4.期末余额	833,311,393.69	2,903,400,935.57	30,193,689.61	157,846,350.30	3,924,752,369.17
三、减值准备					
1.期初余额		23,829,156.84		457,426.74	24,286,583.58
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		3,327,909.66		28,840.72	3,356,750.38
(1) 处置或报废		3,327,909.66		28,840.72	3,356,750.38
4.期末余额		20,501,247.18		428,586.02	20,929,833.20
四、账面价值					
1.期末账面价值	3,368,385,914.67	4,460,051,883.41	19,613,195.71	170,934,499.88	8,018,985,493.67
2.期初账面价值	3,289,566,708.29	4,279,126,661.31	18,422,849.03	143,247,560.19	7,730,363,778.82

## (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
机械设备	39,540,859.16	18,110,601.00	20,897,208.34	533,049.82	
办公设备及其他	402,344.15	369,309.29	32,624.86	410.00	

小计	39,943,203.31	18,479,910.29	20,929,833.20	533,459.82	
----	---------------	---------------	---------------	------------	--

**(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
房屋及建筑物	33,455,808.98

**(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
四通新厂区 1#生产车间及动力车间	36,197,351.79	新建资产、权证待整体建成后统一办理。
四通新厂区零部件、配件及甲类仓库	23,701,068.10	新建资产、权证待整体建成后统一办理。
四通新厂区泵房及辅房	7,325,165.81	新建资产、权证待整体建成后统一办理。
四通宿舍 1#、2#楼	42,178,969.78	新建资产、权证待整体建成后统一办理。
梅褚北区 13-15#厂房	159,442,014.54	新建资产、权证待整体建成后统一办理。
梅褚北区成品仓及甲类仓	38,098,009.54	新建资产、权证待整体建成后统一办理。
商用制冷 1-8#、动力、工装、实验测试及研发检测车间	425,779,181.41	新建资产、权证待整体建成后统一办理。
商用制冷成品仓、原料仓、甲类仓及丙类仓	62,151,537.91	新建资产、权证待整体建成后统一办理。
商用制冷倒班宿舍一、二、三、四	148,034,040.06	新建资产、权证待整体建成后统一办理。
商用制冷食堂、培训楼等	38,537,450.24	新建资产、权证待整体建成后统一办理。
芜湖自控倒班宿舍	72,466,558.09	新建资产、权证待整体建成后统一办理。
1#超级车间及动力厂房	187,076,296.94	新建资产、权证待整体建成后统一办理。
换热器 9#生产车间	140,866,562.99	新建资产、权证待整体建成后统一办理。
商用制冷氢气站、35KV 变电所、三废处理站、活动管理用房、行政区门卫、物流区门卫	18,473,783.39	新建资产、权证待整体建成后统一办理。

**14、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,746,629,632.47	2,036,326,757.72
合计	2,746,629,632.47	2,036,326,757.72

## (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
新增年产 1200 万套新能源汽车智能化热管理部件技术改造项目	159,823,657.32		159,823,657.32	259,331,934.09		259,331,934.09
年产 1250 万套新能源汽车用智能热管理模块建设项目	275,215,675.22		275,215,675.22	208,351,289.28		208,351,289.28
年产 800 万套智能化热管理部件项目	230,046,921.69		230,046,921.69	186,106,762.72		186,106,762.72
三花敏实汽车零部件投资 2100 万欧元新设汽车零部件生产线项目	104,761,923.55		104,761,923.55	138,550,445.99		138,550,445.99
墨西哥工业厂区工程	212,595,522.92		212,595,522.92	128,804,884.71		128,804,884.71
广东三花新能源汽车热管理部件生产项目	502,038,616.60		502,038,616.60	113,445,275.23		113,445,275.23
年产 150 万套新能源热管理部件项目	61,338,484.34		61,338,484.34	87,649,308.50		87,649,308.50
年产 1100 万套新能源汽车用高效换热器组件项目	86,172,352.42		86,172,352.42	87,188,916.55		87,188,916.55
汽零倒班宿舍	107,369,474.19		107,369,474.19	77,248,786.37		77,248,786.37
150-3#-6#保障性租赁宿舍楼	119,634,066.95		119,634,066.95	73,709,950.00		73,709,950.00
年产 1400 万套新能源冷却部件技术改造项目	76,422,286.63		76,422,286.63	66,609,673.61		66,609,673.61
年产 1100 万套零部件的技改项目	90,954,786.63		90,954,786.63	61,306,246.90		61,306,246.90
500 万套技改工程及设备	23,568,313.34		23,568,313.34	28,032,778.68		28,032,778.68
越南工业厂区工程	66,584,064.04		66,584,064.04	27,351,178.96		27,351,178.96
年产 300 万套新能源汽车热管理部件技术改造项目	27,831,644.68		27,831,644.68	24,537,513.20		24,537,513.20
年产 400 万套新能源汽车热泵部件技术改造项目	9,255,697.81		9,255,697.81	16,303,564.10		16,303,564.10

年产 6500 万套商用制冷空调智能控制元器件建设项目	11,685,886.29		11,685,886.29	14,882,282.34		14,882,282.34
工程三花新能源汽车电池水冷板生产线建设项目	12,697,090.98		12,697,090.98	13,525,758.03		13,525,758.03
年产 300 万套板式换热器组、200 万套 EXV 电子膨胀阀组件年技术改造项目	49,621,126.68		49,621,126.68	11,493,210.78		11,493,210.78
其他	519,012,040.19		519,012,040.19	411,896,997.68		411,896,997.68
合计	2,746,629,632.47		2,746,629,632.47	2,036,326,757.72		2,036,326,757.72

## (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
年产 6500 万套商用制冷空调智能控制元器件	178,055 万元	14,882,282.34	40,415,638.32	43,612,034.37		11,685,886.29	75.12 %	75.12 %				募集资金
年产 5050 万套高效节能制冷空调控制元器件	78,557 万元		46,423,909.30	46,423,909.30			31.40 %	31.40 %				募集资金
年产 150 万套新能源热管理部件项目	65,050 万元	87,649,308.50	5,852,065.35	32,162,889.51		61,338,484.34	133.25 %	99.98 %				自有资金

年产1100万套新能源汽车用高效换热器组件项目	94,000 万元	87,188 ,916.5 5	126,34 8,917. 92	127,36 5,482. 05		86,172 ,352.4 2	80.86 %	80.86 %				自有资金
年产1250万套新能源汽车用智能热管理模块建设项目	137,26 5万元	208,35 1,289. 28	66,864 ,385.9 4			275,21 5,675. 22	20.05 %	20.05 %				自有资金
广东三花新能源汽车热管理部件生产项目	205,00 0万元	113,44 5,275. 23	388,60 5,051. 99	11,710 .62		502,03 8,616. 60	24.49 %	24.49 %				自有资金
年产800万套智能化热管理部件项目	15,000 万美 元	107,04 2,879. 46	135,35 7,621. 95	12,353 ,579.7 2		230,04 6,921. 69	28.85 %	28.85 %				自有资金
合计		618,55 9,951. 36	809,86 7,590. 77	261,92 9,605. 57		1,166, 497,93 6.56						

### (3) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

## 15、使用权资产

### (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	车辆	合计
一、账面原值			

1.期初余额	515,115,808.59	9,520,959.07	524,636,767.66
2.本期增加金额	13,964,299.67	-51,329.76	13,912,969.91
(1) 租入	16,924,450.63	177,448.34	17,101,898.97
(2) 外币报表折算差	-2,960,150.96	-228,778.10	-3,188,929.06
3.本期减少金额	11,321,136.66	2,187,277.61	13,508,414.27
(1) 处置	11,321,136.66	2,187,277.61	13,508,414.27
4.期末余额	517,758,971.60	7,282,351.70	525,041,323.30
二、累计折旧			
1.期初余额	208,527,758.51	2,854,263.62	211,382,022.13
2.本期增加金额	47,082,269.03	-38,240.91	47,044,028.12
(1) 计提	47,331,258.02	33,144.32	47,364,402.34
(2) 外币报表折算差	-248,988.99	-71,385.23	-320,374.22
3.本期减少金额	6,126,072.92	716,010.54	6,842,083.46
(1) 处置	6,126,072.92	716,010.54	6,842,083.46
4.期末余额	249,483,954.62	2,100,012.17	251,583,966.79
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	268,275,016.98	5,182,339.53	273,457,356.51
2.期初账面价值	306,588,050.08	6,666,695.45	313,254,745.53

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

## 16、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	境外土地所有权	应用软件	知识产权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	831,065,742.54	87,865,763.75	59,242,753.80	52,824,940.36	1,030,999,200.45
2.本期增加金额	105,661,450.35	82,588,023.92	8,064,368.17		196,313,842.44
(1) 购置	107,940,679.65	88,110,446.31	8,786,657.92		204,837,783.88
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					

(4) 外币报表折算差额	-2,279,229.30	-5,522,422.39	-722,289.75		-8,523,941.44
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	936,727,192.89	170,453,787.67	67,307,121.97	52,824,940.36	1,227,313,042.89
二、累计摊销					
1.期初余额	120,494,299.61	739,235.92	35,248,356.61	30,651,015.49	187,132,907.63
2.本期增加金额	9,306,097.54	71,309.23	4,932,552.47	3,090,987.11	17,400,946.35
(1) 计提	9,680,778.78	66,706.42	5,167,388.11	3,090,987.11	18,005,860.42
(2) 外币报表折算差额	-374,681.24	4,602.81	-234,835.64		-604,914.07
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	129,800,397.15	810,545.15	40,180,909.08	33,742,002.60	204,533,853.98
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	806,926,795.74	169,643,242.52	27,126,212.89	19,082,937.76	1,022,779,188.91
2.期初账面价值	710,571,442.93	87,126,527.83	23,994,397.19	22,173,924.87	843,866,292.82

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%

## 17、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		
Squared Puckett Inc.	31,959,091.60					31,959,091.60
浙江三花板换科技有限公司资产组商誉	5,839,387.56					5,839,387.56
浙江三花板换科技有限公司非资产组商誉	1,752,443.05					1,752,443.05
合计	39,550,922.21					39,550,922.21

### (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		
Squared Puckett Inc.	31,959,091.60					31,959,091.60
浙江三花板换科技有限公司非资产组商誉	806,602.57	201,650.64				1,008,253.21
合计	32,765,694.17	201,650.64				32,967,344.81

### (3) 其他说明

浙江三花板换科技有限公司非资产组商誉系浙江三花商用有限公司非同一控制下收购合并浙江三花板换科技有限公司时，对资产评估增值确认递延所得税负债而形成的商誉，该等商誉随递延所得税负债的转回而予以同步计提商誉减值损失。

## 18、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
租赁资产改造支出	91,089,761.84	31,555,734.67	11,365,116.11		111,280,380.40
工模具支出	27,006,674.25	7,936,545.53	6,317,963.99		28,625,255.79
合计	118,096,436.09	39,492,280.20	17,683,080.10		139,905,636.19

## 19、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
坏账准备	339,588,141.88	73,560,923.63	261,315,206.58	54,641,190.49
存货跌价准备	25,678,481.74	5,596,181.53	42,325,391.26	8,139,006.84
内部交易未实现利润	369,869,111.14	24,940,973.45	433,833,345.36	34,546,191.69
可抵扣亏损	92,293,578.38	23,073,394.61	76,215,945.95	18,485,636.55
递延收益（政府补助）	410,380,362.68	72,697,603.83	378,102,855.53	68,133,180.61
固定资产减值准备	20,929,833.20	3,149,723.22	20,614,046.13	3,102,355.15
租赁负债	68,592,824.33	13,108,534.26	85,136,567.36	16,775,016.78
股份支付薪酬	149,253,576.02	22,853,190.06	115,180,902.79	17,742,289.08
衍生工具浮动亏损	263,750.00	39,562.50	1,228,538.00	184,280.70
合计	1,476,849,659.37	239,020,087.09	1,413,952,798.96	221,749,147.89

### (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
非同一控制下企业合并之资产评估增值	7,087,522.28	1,063,128.34	9,008,004.60	1,351,200.69
设备加速折旧	2,160,986,121.81	340,381,985.50	2,047,041,074.93	324,214,511.19
衍生工具浮动收益	3,901,784.20	585,267.63	1,463,100.00	219,465.00
大额存单之应计利息	181,261,422.78	29,226,390.92	191,331,258.62	30,267,866.29
使用权资产	68,592,824.33	13,108,534.28	85,136,567.36	16,775,016.78
合计	2,421,829,675.40	384,365,306.67	2,333,980,005.51	372,828,059.95

## (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	136,496,569.94	102,523,517.15	65,316,990.66	156,432,157.23
递延所得税负债	136,496,569.94	247,868,736.73	65,316,990.66	307,511,069.30

## (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
坏账准备	62,021,991.55	66,300,549.08
存货跌价准备	104,742,189.26	71,954,359.29
可抵扣亏损	307,426,461.72	280,085,140.01
递延收益-政府补助	704,347.35	1,037,186.95
衍生工具浮动亏损	36,639,620.31	9,490,572.02
权益法确认的投资损失	19,494,293.30	20,324,431.29
合计	531,028,903.49	449,192,238.64

## (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
2025 年度		1,160,674.55	
2026 年度		521,923.98	
2027 年度	18,085,193.22	23,055,008.78	
2028 年度	69,411,053.56	74,714,376.64	
2029 年度	79,612,442.10	16,716,170.44	
2030 年度	6,447,140.25	12,549,643.88	
2031 年度	69,321,405.03	69,321,405.03	
2032 年度	3,108,373.33	6,336,459.07	
2033 年度	61,440,854.23	75,709,477.64	
合计	307,426,461.72	280,085,140.01	

## 20、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
非流动资产采购预付款	537,847,282.09		537,847,282.09	564,023,136.83		564,023,136.83
员工购房借款	3,986,468.00		3,986,468.00			
合计	541,833,750.09		541,833,750.09	564,023,136.83		564,023,136.83

## 21、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
货币资金	50,256,461.32	50,256,461.32	质押	保证金存款	76,476,700.95	76,476,700.95	质押	保证金存款
货币资金					281,570,379.73	281,570,379.73	质押	质押融资
应收票据	1,866,025,559.72	1,862,419,818.56	质押	质押融资	2,214,363,880.38	2,208,446,869.75	质押	质押融资
应收账款	62,493,748.40	59,369,060.98	质押	已转单支付或保理融资但未到期的电子债权凭据	66,621,446.85	63,290,374.51	质押	已转单支付或保理融资但未到期的电子债权凭据
合计	1,978,775,769.44	1,972,045,340.86			2,639,032,407.91	2,629,784,324.94		

## 22、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	400,000,000.00	200,000,000.00
内保外贷	987,273,900.00	1,002,451,361.04
金融资产贴现融资	9,700,000.00	5,748,871.44
应计利息	1,226,302.82	3,950,146.37
合计	1,398,200,202.82	1,212,150,378.85

## 23、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		3,500,000.00
其中：		
企业合并或有支付对价		3,500,000.00

其中：		
合计		3,500,000.00

## 24、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
汇率衍生工具	36,636,918.40	10,719,110.02
期货衍生工具	266,451.91	
合计	36,903,370.31	10,719,110.02

## 25、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,520,145,951.34	3,416,711,594.64
合计	3,520,145,951.34	3,416,711,594.64

## 26、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	4,882,360,110.46	4,405,227,329.99
1-2年	114,033,135.57	27,522,682.35
2-3年	27,678,372.62	10,155,105.49
3年以上	9,794,937.33	7,035,241.98
合计	5,033,866,555.98	4,449,940,359.81

## 27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	578,350,601.82	250,642,662.86
合计	578,350,601.82	250,642,662.86

### (1) 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
限制性股票回购义务款	410,702,774.29	118,010,274.29

拆借款	33,604,994.80	
产品质量损失赔偿费	7,138,336.72	19,370,760.58
押金保证金	52,167,839.25	41,716,593.20
房租物业费	7,962,781.21	2,401,192.28
代收人才奖励款	2,529,968.59	4,114,516.00
其他	64,243,906.96	65,029,326.51
合计	578,350,601.82	250,642,662.86

## 28、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
客户合同预收款	62,714,790.24	51,788,802.03
合计	62,714,790.24	51,788,802.03

## 29、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	581,554,274.99	1,875,917,342.94	1,974,595,148.52	482,876,469.41
二、离职后福利-设定提存计划	12,017,618.66	66,644,195.72	71,378,470.28	7,283,344.10
三、辞退福利	5,229,352.69		1,304,946.95	3,924,405.74
合计	598,801,246.34	1,942,561,538.66	2,047,278,565.75	494,084,219.25

### (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	528,759,992.88	1,416,192,432.70	1,538,847,892.16	406,104,533.42
2、职工福利费	805,549.18	68,972,957.07	69,197,652.44	580,853.81
3、社会保险费	18,721,770.38	60,674,873.01	56,385,318.42	23,011,324.97
其中：医疗保险费	5,616,918.92	35,782,799.71	36,612,331.42	4,787,387.21
工伤保险费	747,127.97	2,461,898.71	2,911,553.77	297,472.91
生育保险费	121,875.86	112,835.63	80,881.69	153,829.80
国外保险费	12,235,847.63	22,317,338.96	16,780,551.54	17,772,635.05
4、住房公积金	19,286.00	37,579,813.27	37,569,495.27	29,604.00
5、劳务派遣薪酬	23,811,068.55	281,568,793.93	263,383,478.90	41,996,383.58
6、股票增值权	7,879,890.00	760,620.00		8,640,510.00
7、其他	1,556,718.00	10,167,852.96	9,211,311.33	2,513,259.63
合计	581,554,274.99	1,875,917,342.94	1,974,595,148.52	482,876,469.41

### (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	11,603,727.01	64,425,459.91	68,994,165.93	7,035,020.99
2、失业保险费	413,891.65	2,218,735.81	2,384,304.35	248,323.11
合计	12,017,618.66	66,644,195.72	71,378,470.28	7,283,344.10

### 30、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	163,522,335.15	186,575,216.87
增值税	53,318,488.42	30,168,036.77
房产税	14,269,671.01	23,482,515.63
土地使用税	7,466,399.06	12,974,469.60
城市维护建设税	4,868,921.43	5,330,039.26
教育费附加	2,463,553.88	2,459,912.39
地方教育附加	1,643,109.17	1,639,941.61
海外税费	8,544,900.23	99,516,370.91
个人所得税	9,625,590.52	12,843,108.53
其他	6,550,789.65	7,407,179.62
合计	272,273,758.52	382,396,791.19

### 31、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	230,000,000.00	1,370,000,000.00
应计利息	1,904,138.91	1,195,277.78
租赁负债	60,665,100.54	68,897,976.15
合计	292,569,239.45	1,440,093,253.93

### 32、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	2,837,216.89	2,099,986.27
合计	2,837,216.89	2,099,986.27

### 33、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

保证借款	2,220,000,000.00	1,030,000,000.00
应计利息		801,111.13
合计	2,220,000,000.00	1,030,801,111.13

### 34、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁应付款	259,007,745.00	290,193,458.01
减：一年内到期的租赁负债	-60,665,100.54	-68,897,976.15
合计	198,342,644.46	221,295,481.86

### 35、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	17,497,031.70	11,290,788.32
合计	17,497,031.70	11,290,788.32

#### (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
股票增值权押金	9,657,551.70	3,499,818.32
质保金	7,839,480.00	7,790,970.00
合计	17,497,031.70	11,290,788.32

### 36、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
长期职工权益保障款	37,014,460.55	39,840,362.77
合计	37,014,460.55	39,840,362.77

### 37、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	379,140,042.48	66,427,000.00	34,482,332.45	411,084,710.03	资产相关补助
合计	379,140,042.48	66,427,000.00	34,482,332.45	411,084,710.03	

## 38、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程代建款	18,154,107.25	18,154,107.25
合计	18,154,107.25	18,154,107.25

## 39、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,732,615,535.00						3,732,615,535.00

## 40、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）	3,296,004,248.86		291,333,303.19	3,004,670,945.67
其他资本公积	159,639,317.12	34,072,715.35		193,712,032.47
合计	3,455,643,565.98	34,072,715.35	291,333,303.19	3,198,382,978.14

## 41、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	118,009,850.00	292,692,500.00	3,057,250.00	407,645,100.00
回购股份	305,458,741.57	299,977,735.21	577,662,900.00	27,773,576.78
合计	423,468,591.57	592,670,235.21	580,720,150.00	435,418,676.78

## 42、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损	114,757,064.28	-170,919,51				-170,919,51		-56,162,453.

益的其他综合收益		7.87				7.87		59
外币财务报表折算差额	114,757,064.28	-170,919,517.87				-170,919,517.87		-56,162,453.59
其他综合收益合计	114,757,064.28	-170,919,517.87				-170,919,517.87		-56,162,453.59

#### 43、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	985,419,187.09			985,419,187.09
任意盈余公积	8,681,137.20			8,681,137.20
储备基金	17,813,919.38			17,813,919.38
合计	1,011,914,243.67			1,011,914,243.67

#### 44、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	10,002,942,167.43	8,133,336,242.88
调整后期初未分配利润	10,002,942,167.43	8,133,336,242.88
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,514,515,444.75	1,394,760,848.85
应付普通股股利	926,626,153.50	716,972,510.40
期末未分配利润	10,590,831,458.68	8,811,124,581.33

#### 45、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	13,339,516,056.72	9,600,581,039.21	12,098,477,558.91	8,896,073,559.94
其他业务	336,556,104.36	319,809,279.72	430,443,066.68	412,587,356.33
合计	13,676,072,161.08	9,920,390,318.93	12,528,920,625.59	9,308,660,916.27

#### 46、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	23,537,077.44	19,076,010.08
教育费附加	11,398,760.51	9,549,962.48
房产税	16,482,455.15	13,259,614.90

土地使用税	7,044,828.51	-2,555,201.21
印花税	12,321,752.89	9,273,589.74
地方教育附加	7,620,732.33	6,366,641.58
地方水利建设基金	705,258.48	615,607.60
其他	5,122,564.97	3,791,190.15
合计	84,233,430.28	59,377,415.32

#### 47、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	563,739,428.50	375,657,341.88
股份支付薪酬	28,245,298.77	33,770,669.95
折旧摊销费	84,573,992.63	69,142,975.31
办公费	113,589,529.35	76,921,701.21
中介服务费	41,778,051.43	28,816,004.69
业务招待费	12,456,327.05	10,229,586.21
车辆使用费	12,573,736.97	6,229,475.81
园区零星改造费	9,329,354.50	4,904,430.90
其他	21,713,584.30	14,184,388.69
合计	887,999,303.50	619,856,574.65

#### 48、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	174,823,710.59	144,826,488.29
业务招待费	26,263,620.05	23,340,048.05
仓储装卸费	53,153,942.63	45,966,149.44
差旅费	19,582,339.16	15,714,428.65
广告宣传费	7,867,850.80	8,873,624.72
其他	15,311,002.51	25,410,991.12
合计	297,002,465.74	264,131,730.27

#### 49、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员工资	387,224,362.76	336,153,051.01
直接投入	181,888,526.25	176,171,267.76
折旧摊销费	25,381,756.53	20,543,216.56
模具费	12,203,836.61	29,986,237.50
专利使用费	6,041,782.02	4,486,936.80
委外研发费用	1,130,148.71	784,296.40
其他	18,741,495.08	12,144,626.01
合计	632,611,907.96	580,269,632.04

## 50、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	71,736,060.65	126,688,323.68
其中：应付债券利息		67,598,047.15
租赁负债利息	3,186,027.96	795,945.00
利息收入	-84,853,231.77	-87,661,462.57
汇兑损益	-42,024,236.94	-194,192,937.27
其他	3,359,698.51	3,505,706.15
合计	-51,781,709.55	-151,660,370.01

## 51、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
与资产相关的政府补助	34,482,332.45	15,329,655.57
与收益相关的政府补助	63,514,083.32	45,391,151.86
增值税加计抵减	28,494,105.96	
代缴税款手续费	2,061,490.41	2,096,068.10
合计	128,552,012.14	62,816,875.53

## 52、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
银行理财产品浮动损益		388,505.61
期货衍生工具浮动损益	1,735,630.85	-4,993,318.34
汇率衍生工具浮动损益	-44,954,858.33	-83,834,712.30
期权衍生工具浮动收益	141,659.20	-375,000.00
合计	-43,077,568.28	-88,814,525.03

## 53、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	5,419,862.01	5,296,750.30
银行理财产品收益	1,168,153.45	86,531.50
汇率衍生工具结算损益	-31,194,534.61	-53,498,269.42
期货衍生工具结算损益	11,406,235.86	9,338,561.14
金融资产终止确认损益		-8,174,613.92
其他	1,520,214.66	808,967.09
合计	-11,680,068.63	-46,142,073.31

## 54、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-76,800,982.89	-72,153,972.68
合计	-76,800,982.89	-72,153,972.68

## 55、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	-44,232,452.69	-24,318,451.98
十、商誉减值损失	-201,650.64	-604,951.92
合计	-44,434,103.33	-24,923,403.90

## 56、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
资产处置损益	-245,261.28	-406,527.50

## 57、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
无需支付款项	996,334.93	2,349,197.54	996,334.93
赔款及违约金利得	721,658.19	1,610,099.34	721,658.19
固定资产报废利得	894,349.32	152,173.06	894,349.32
其他	1,946,688.19	452,881.99	1,946,688.19
合计	4,559,030.63	4,564,351.93	4,559,030.63

## 58、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产报废损失	6,795,429.61	2,809,729.96	6,795,429.61
赔偿及违约支出	1,173,340.79	1,767,511.58	1,173,340.79
捐赠支出	103,060.00	106,988.95	103,060.00
其他	455,874.02	576,508.42	455,874.02
合计	8,527,704.42	5,260,738.91	8,527,704.42

## 59、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	334,407,725.47	231,976,676.94
递延所得税费用	-2,111,579.48	31,493,520.51
合计	332,296,145.99	263,470,197.45

## (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	1,853,961,798.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	347,144,631.93
调整以前期间所得税的影响	21,374,962.41
研发加计扣除费用	-72,486,768.71
其他	36,263,320.36
所得税费用	332,296,145.99

## 60、其他综合收益

详见附注资产负债表项目注释其他综合收益之说明

## 61、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
政府补助	86,791,211.40	41,527,261.26
利息收入	102,038,912.05	54,965,021.52
租金收入	5,453,306.75	5,521,293.13
押金保证金	19,792,809.15	7,811,313.61
受限资金净变动额	19,574,857.22	
其他	4,520,771.35	5,270,609.75
合计	238,171,867.92	115,095,499.27

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
押金保证金	10,451,246.05	15,255,451.57
受限资金净变动额		2,046,000.00
付现期间费用等	476,515,154.85	368,383,438.30

合计	486,966,400.90	385,684,889.87
----	----------------	----------------

## (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
赎回大额存单及理财产品	569,000,000.00	440,000,000.00
受限资金净变动额	19,157,342.43	14,311,380.20
期货衍生工具结算收益	10,804,591.38	
国债逆回购结算收益	496,290.86	
合计	599,458,224.67	454,311,380.20

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
土地收储补偿款		546,216,590.00
合计		546,216,590.00

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
认购大额存单	300,000,000.00	20,000,000.00
受限资金净变动额	5,512,961.02	1,700,028.28
汇率衍生工具结算损失	30,592,890.13	53,498,269.42
支付子公司对少数股东的业绩承诺	3,500,000.00	
购买理财产品	100,000,000.00	
合计	439,605,851.15	75,198,297.70

## (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
受限资金净变动额	13,000,000.00	27,789,205.90
资金拆入款		11,837,146.85
应收账款保理融资	16,918,063.05	
合计	29,918,063.05	39,626,352.75

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
股份（含限制性股票）回购支出	299,977,735.21	
租赁费支付	51,687,909.71	45,508,985.35
受限资金净变动额	7,000,000.00	22,989,492.00

资金拆入款利息	3,898,060.02	
合计	362,563,704.94	68,498,477.35

筹资活动产生的各项负债变动情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	1,212,150,378.85	200,000,000.00		13,747,755.93	202,420.10	1,398,200,202.82
长期借款（含一年内到期的长期借款）	2,401,996,388.91	1,140,000,000.00	49,907,750.00	1,140,000,000.00		2,451,904,138.91
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	290,193,458.01		20,673,084.36	51,687,909.71	170,887.66	259,007,745.00
应付股利			926,626,153.00	926,626,153.00		
合计	3,904,340,225.77	1,340,000,000.00	997,206,987.36	2,132,061,818.64	373,307.76	4,109,112,086.73

## 62、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	1,521,665,652.17	1,414,494,515.73
加：资产减值准备	121,235,086.22	97,077,376.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	345,804,856.82	312,096,036.62
使用权资产折旧	47,364,402.34	45,452,675.72
无形资产摊销	18,005,860.42	11,005,377.33
长期待摊费用摊销	17,683,080.10	11,273,974.46
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）	245,261.28	406,527.50
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	5,901,080.29	2,657,556.90
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	43,077,568.28	88,814,525.03
财务费用（收益以“—”号填列）	-10,579,748.21	94,787,827.63
投资损失（收益以“—”号填列）	13,200,283.29	38,728,801.02
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	53,908,640.08	144,696,035.59

递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-59,642,332.57	-114,420,506.63
存货的减少（增加以“—”号填列）	46,793,721.65	305,426,294.80
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-1,646,868,032.49	-1,460,686,740.42
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	609,592,921.15	672,088,278.73
其他	34,241,575.35	54,775,037.02
经营活动产生的现金流量净额	1,161,629,876.17	1,718,673,593.61
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	2,575,560,166.98	2,050,600,180.32
减：现金的期初余额	3,624,955,498.84	2,050,328,601.77
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	-1,049,395,331.86	271,578.55

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,575,560,166.98	3,624,955,498.84
其中：库存现金	611,537.90	291,216.13
可随时用于支付的银行存款	2,574,871,533.06	3,624,655,126.84
可随时用于支付的其他货币资金	77,096.02	9,155.87
三、期末现金及现金等价物余额	2,575,560,166.98	3,624,955,498.84

## 63、所有权或使用权受到限制的资产

项目	账面余额	账面价值	受限原因
货币资金	50,256,461.32	50,256,461.32	保证金存款
应收票据	1,866,025,559.72	1,862,419,818.56	质押融资
应收账款	62,493,748.40	59,369,060.98	已转单支付或保理融资但未到期的电子债权凭证
合计	1,978,775,769.44	1,972,045,340.86	

## 64、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			
美元	153,701,911.69	7.1268	1,095,402,784.21
欧元	17,117,419.72	7.6617	131,148,534.65
其他币种			159,052,672.82
小计			1,385,603,991.68
应收账款			
美元	302,133,839.07	7.1268	2,153,247,444.28
欧元	62,781,538.94	7.6617	481,013,316.87
其他币种			139,979,881.67
小计			2,774,240,642.82
其他应收款			
美元	536,034.19	7.1268	3,820,208.47
欧元	190,570.11	7.6617	1,460,091.03
其他币种			20,848,051.54
小计			26,128,351.04
短期借款			
美元	45,000,000.00	7.1268	320,706,000.00
欧元	87,000,000.00	7.6617	666,567,900.00
小计			987,273,900.00
衍生金融负债			
美元	4,605,710.49	7.1268	32,823,977.52
应付账款			
美元	35,988,707.73	7.1268	256,484,322.25
欧元	2,240,643.81	7.6617	17,167,140.70
其他币种			172,265,323.10
小计			445,916,786.05
其他应付款			
美元	6,036,575.43	7.1268	43,021,465.77
欧元	833,491.45	7.6617	6,385,961.44
其他币种			117,334,302.61
小计			166,741,729.82
一年内到期的非流动负债			
美元	1,462,860.25	7.1268	10,425,512.43
欧元	1,293,471.37	7.6617	9,910,189.60
其他币种			6,256,029.94
小计			26,591,731.97
长期应付款			
美元	784,809.65	7.1268	5,593,181.41
欧元	473,611.75	7.6617	3,628,671.14
其他币种			459,582.03
小计			9,681,434.58
租赁负债			
美元	5,334,628.91	7.1268	38,018,833.32
欧元	7,526,042.93	7.6617	57,662,283.12
其他币种			19,025,911.58
小计			114,707,028.02

(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

公司在境外拥有若干子公司，分布于美国、欧洲、日本、波兰、墨西哥、越南等国，分别采用美元、欧元、日元、波兰兹罗提、墨西哥比索、越南盾等为记账本位币。

## 65、政府补助

### (一) 本期新增的政府补助

项目	本期数
与资产相关的政府补助	66,427,000.00
其中：计入递延收益	66,427,000.00
与收益相关的政府补助	63,514,083.32
其中：计入其他收益	63,514,083.32
合计	129,941,083.32

### (二) 涉及政府补助的负债项目

列报项目	期初数	本期新增	本期结转	期末数	备注
递延收益	379,140,042.48	66,427,000.00	34,482,332.45	411,084,710.03	与资产相关
小计	379,140,042.48	66,427,000.00	34,482,332.45	411,084,710.03	

### (三) 计入当期损益的政府补助金额

列报项目	本期数	上年同期数
其他收益	97,996,415.77	60,720,807.43
合计	97,996,415.77	60,720,807.43

## 八、在其他主体中的权益

### (一) 企业集团的构成

1. 公司将浙江三花汽车零部件有限公司等子公司纳入合并财务报表范围。

### 2. 重要子公司基本情况

子公司名称	注册资本 (万元)	主要经营地 及注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
浙江三花汽车零部件有限公司	216,000	浙江	汽车零部件	100%	—	同控合并

杭州三花微通道换热器有限公司	36,000	浙江	制冷零部件	100%	—	同控合并
浙江三花商贸有限公司	5,000	浙江	制冷零部件	100%	—	投资设立
浙江三花商用制冷有限公司	165,529	浙江	制冷零部件	100%	—	投资设立
三花国际有限公司（美国）	3,755 万美元	美国	商业	100%	—	投资设立
芜湖三花自控元器件有限公司	30,000	安徽	制冷零部件	100%	—	投资设立

## (二) 其他原因的合并范围变动

## 1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点
浙江三花智能驱动有限公司	新设投资	2024.6.4
浙江盛泰纸业有限公司	新设投资	2024.6.20
SANHUATROY PROPERTY MANAGEMENT,LLC	新设投资	2024.6.28

## 2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点
American Tubing International Leverage Lender LLC	清算注销	2024.01.24

## (三) 重要的非全资子公司

于 2024 年 6 月 30 日，本公司无重要的非全资子公司。

## (四) 在合营企业或联营企业中的权益

## 1. 重要的合营企业或联营企业

于 2024 年 6 月 30 日，本公司无重要的合营企业或联营企业。

## 2. 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
联营企业		
投资账面价值合计	37,094,293.30	37,924,431.29
下列各项按持股比例计算的合计数	5,419,862.01	5,296,750.30
净利润	5,419,862.01	5,296,750.30
综合收益总额	5,419,862.01	5,296,750.30

## 九、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

#### 1. 信用风险管理实务

##### (1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

##### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1) 债务人发生重大财务困难；

2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

#### 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表相关附注。

#### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

##### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

##### (2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

本公司与信用良好的客户进行交易，信用风险集中按客户进行管理。本公司存在一定的信用集中风险，应收账款主要源于余额前五名客户。本公司持有若干电子债权凭据，具有一定信用流通性。除此之外，本公司对应收账款余额基本未持有担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

### (二) 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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

#### 金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	1,398,200,202.82	1,411,422,627.05	1,411,422,627.05		
应付票据	3,520,145,951.34	3,520,145,951.34	3,520,145,951.34		
应付账款	5,033,866,555.98	5,033,866,555.98	5,033,866,555.98		
其他应付款	578,350,601.82	578,350,601.82	578,350,601.82		
一年内到期的非流动负债	292,569,239.45	292,773,045.01	292,773,045.01		
长期借款	2,220,000,000.00	2,344,147,972.23		2,344,147,972.23	
租赁负债	198,342,644.46	204,152,640.64	1,359,426.01	189,922,357.24	12,870,857.39
小计	13,241,475,195.87	13,384,859,394.07	10,837,918,207.21	2,534,070,329.47	12,870,857.39
项目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	1,212,150,378.85	1,220,397,152.46	1,220,397,152.46		
应付票据	3,416,711,594.64	3,416,711,594.64	3,416,711,594.64		
应付账款	4,449,940,359.81	4,449,940,359.81	4,449,940,359.81		
其他应付款	250,642,662.86	250,642,662.86	250,642,662.86		
一年内到期的非流动负债	1,440,093,253.93	1,451,597,753.93	1,451,597,753.93		
长期借款	1,030,801,111.13	1,091,440,666.68		1,091,440,666.68	
租赁负债	221,295,481.86	227,606,748.42	12,657,389.96	105,453,688.05	109,495,670.41
小计	12,021,634,843.08	12,108,336,938.80	10,801,946,913.66	1,196,894,354.73	109,495,670.41

### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险。公司根据融资环境来决定固定利率债务与浮动利率债务的相对比例。

公司计息债务规模控制在合理水平，财务费用负担不重，利率在合理幅度内的上升不会对财务业绩产生重大不利影响。公司管理层将持续监控利率水平，依据最新市场状况及时做出必要的应对措施。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司生产基地与销售市场分布在主要发达国家与发展中国家，包括美国、欧盟、日本、印度、墨西哥等，以欧元、美元结算的业务量具有一定比重，面临的汇率风险较大。基于内部风控政策，公司管理层已采取若干措施应对汇率风险。一是基于汇率变动趋势的预判，出

口收汇额及时结汇或延迟结汇；二是通过内保外贷方式进行境外融资，对冲外币货币性资产，控制净风险敞口；三是开展远期结汇及外币掉期业务，锁定汇率。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见第十节（七）合并财务报表项目注释之 64 外币货币性项目。

## 十、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	3,760,125.00	107,171,639.44		110,931,764.44
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,760,125.00	107,171,639.44		110,931,764.44
（1）债务工具投资		100,000,000.00		100,000,000.00
（3）衍生金融资产	3,760,125.00	7,171,639.44		10,931,764.44
持续以公允价值计量的资产总额	3,760,125.00	107,171,639.44		110,931,764.44
（六）交易性金融负债	266,451.91	36,636,918.40		36,903,370.31
衍生金融负债	266,451.91	36,636,918.40		36,903,370.31
持续以公允价值计量的负债总额	266,451.91	36,636,918.40		36,903,370.31
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

期货合约、期权合约的公允价值以交易所的公开市场报价计量。

### 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

汇率合约的公允价值以主办银行的估值金额或以中国银行公布的远期外汇牌价进行计量,银行理财产品按发行人或管理人的估值金额进行计量。

## 十一、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
三花控股集团有	浙江省	实业投资	73.000 万元	25.41%	45.31%

限公司					
-----	--	--	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

于 2024 年 6 月 30 日，三花控股集团有限公司（以下简称三花控股）直接持有 25.41% 股权，通过下属子公司间接持有 19.90% 股权，合计持有 45.31% 股权。

本企业最终控制方是张道才、张亚波及张少波父子三人。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
青岛三花锦利丰机械有限公司	联营企业
中山旋艺制管有限公司	联营企业

## 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
浙江三花绿能实业集团有限公司	同受母公司控制
杭州三花研究院有限公司	同受母公司控制
新昌县三花物业管理有限公司	同受母公司控制
上海三花电气有限公司	同受母公司控制
浙江三花智成房地产开发有限公司	同受母公司控制
浙江灏源科技有限公司	同受母公司控制
芜湖艾尔达科技有限责任公司	母公司之参股企业
杭州福膜新材料科技股份有限公司	母公司之参股企业
宁波佳尔灵气动机械有限公司	同受母公司控制
天津三花产业园管理有限公司	同受母公司控制
绍兴三花智越房地产开发有限公司	同受母公司控制
上海时驾科技有限公司	石建辉担任董事

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
三花控股	采购货物		105,900,000.00	否	6,273.30
三花控股	接受服务			否	4,182.20
三花绿能	采购货物	588,693.58		否	
三花绿能	接受服务	1,428,005.27		否	1,143,487.12

三花研究院	采购货物	7,964,699.48		否	
三花研究院	接受服务	62,283.39		否	22,686.23
佳尔灵	采购货物	576,873.12		否	
三花物业	接受服务	131,533.96		否	
天津三花产业园	接受服务	546,925.25		否	
上海电气	接受服务	392,000.00		否	
灏源科技	接受服务	459,910.58		否	374,957.03
中山旋艺	采购货物	6,923,209.33	20,000,000.00	否	10,034,439.41
青岛锦利丰	采购货物	2,209,810.55	4,500,000.00	否	3,405,710.00
芜湖艾尔达	采购货物	42,477.87	400,000.00	否	25,823.00

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
三花控股	销售货物	203,592.04	1,344.00
三花控股	提供服务		842,009.44
福膜新材	提供服务	74,377.36	74,377.36
灏源科技	提供服务		509,001.99
青岛锦利丰	销售货物	44,612.66	168,571.15
三花绿能	销售货物	521.59	
三花研究院	销售货物	39,278.74	910,665.24
芜湖艾尔达	提供服务	104,912.24	39,875.00
上海时驾	销售货物	18,795.00	

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

因控股股东三花控股集团有限公司及其下属公司与公司及子公司发生日常关联交易的部分关联人数量众多，因此与三花控股集团有限公司及其下属子公司的交易额度以合并汇总进行审批，采购商品、采购房租、设备租赁、物管、水电力、服务费额度为 10,590 万元。

## (2) 关联租赁

## (1) 公司出租情况

承租方简称	租赁资产种类	确认的租赁收入	
		本期数	上年同期数
三花控股	办公楼		2,654,669.72
三花控股	宿舍	16,640.05	
福膜新材	厂房	150,171.42	150,171.42
芜湖艾尔达	厂房	477,335.76	624,733.92

## (2) 公司承租情况

出租方简称	租赁资产种类	确认的租赁费支出	
		本期数	上年同期数
三花研究院	办公楼		528,514.29
三花研究院	厂房	181,542.86	
三花研究院	宿舍	194,867.11	
三花绿能	宿舍	555,761.15	317,647.48
三花绿能	厂房	1,418,503.31	1,531,999.30

天津三花产业园	厂房	1,078,658.10
---------	----	--------------

### (3) 关联担保情况

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
三花控股	2,400,000,000.00	2022年07月14日	2027年01月29日	否

### (4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关联管理人员报酬	11,285,801.70	9,480,670.20

### (5) 其他关联交易

关联方简称	关联交易内容	本期数	上年同期数
三花绿能	水电分摊支付	2,413,482.60	4,557,949.51
天津三花产业园	水电分摊支付	1,399,386.22	
三花控股	水电分摊收取	404,205.16	365,648.52
福膜新材	水电分摊收取	161,275.44	308,968.43
三花研究院	水电分摊收取	747,927.13	765,838.12
芜湖艾尔达	水电分摊收取	143,600.18	268,572.72
三花绿能	水电分摊收取	463,348.32	359,981.97
灏源科技	水电分摊收取	14,619,762.17	11,096,279.60
灏源科技	蒸汽分摊支付	23,966,734.96	18,426,129.97

## 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	三花研究院	21,329.62	1,066.48	2,542.50	127.13
应收账款	青岛锦利丰	60,412.31	3,020.62	10,000.00	500.00
应收账款	上海时驾	21,238.35	1,061.92	48,205.80	2,410.29
应收账款	福膜新材	418,761.25	20,938.06		
应收账款	三花绿能	66,643.29	3,332.16		
应收账款	三花控股	65,434.25	4,305.77		

应收账款	芜湖艾尔达	284,366.44	14,218.33		
其他应收款	三花控股	20,681.18	1,034.06		
其他应收款	灏源科技	670,000.00	67,000.00	670,000.00	67,000.00
预付账款	中山旋艺			67,660.61	

## (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	三花研究院	357,150.00	357,150.00
应付账款	佳尔灵	355,624.66	300,646.95
应付账款	青岛锦利丰	238,415.31	
应付账款	三花绿能	51,172.28	
应付账款	中山旋艺	8,867,210.13	
其他应付款	福膜新材	100,000.00	100,000.00
其他应付款	三花绿能	4,324,140.18	387,216.00
其他应付款	天津三花产业园	332,455.82	706,263.58
其他应付款	上海电气	25,640.00	

## 十二、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员	10,490,000	99,384,600.00						
研发人员	10,185,000	95,739,000.00						
销售人员	2,400,000	22,560,000.00						
生产人员	1,835,000	17,249,000.00						
合计	24,910,000	234,932,600.00						

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
管理人员			2022 年授予的调整后限制性股票授予价为 9.4 元、2024 年授予的调整后限制性股票授予价为 11.75 元	自授予日起 12 个月、24 个月、36 个月后的 12 个月内分批解锁。
研发人员			2022 年授予的调整后限制性股票授予价为 9.4 元、2024 年授予的调整后限制性股票	自授予日起 12 个月、24 个月、36 个月后的 12 个月内分批解锁。

			授予价为 11.75 元	
销售人员			2022 年授予的调整后限制性股票授予价为 9.4 元、2024 年授予的调整后限制性股票授予价为 11.75 元	自授予日起 12 个月、24 个月、36 个月后的 12 个月内分批解锁。
生产人员			2022 年授予的调整后限制性股票授予价为 9.4 元、2024 年授予的调整后限制性股票授予价为 11.75 元	自授予日起 12 个月、24 个月、36 个月后的 12 个月内分批解锁。

## 其他说明

## (1) 2022 年度实施的限制性股票与股票增值权激励计划

2022 年 5 月，公司对核心员工实施限制性股票与股票增值权激励计划。其中，限制性股票授予数量为 1,758.50 万股，股票增值权授予数量为 48.50 万股，每股授予价均为 10.00 元，授予日为 2022 年 5 月 31 日，按 30%:30%:40% 的比例分批逐年解锁。

2022 年 9 月，公司实施了 2022 年半年度权益分配；2023 年 6 月，公司实施了 2022 年年度权益分配；2023 年 10 月，公司实施了 2023 年半年度权益分配；2024 年 6 月，公司实施了 2023 年年度权益分配。根据《2022 年限制性股票激励计划》和《2022 年股票增值权激励计划》规定的方法对涉及的标的股票行权价格及数量进行相应调整，调整后限制性股票授予数量为 1,758.50 万股，股票增值权授予数量为 48.50 万股，每股授予价均为 9.4 元。

## (2) 2024 年度实施的限制性股票与股票增值权激励计划

2024 年 5 月，公司对核心员工实施限制性股票与股票增值权激励计划。其中，限制性股票授予数量为 2,457 万股，股票增值权授予数量为 56 万股，每股授予价均为 12 元，授予日为 2024 年 5 月 13 日，按 30%:30%:40% 的比例分批逐年解锁。

2024 年 6 月，公司对核心员工实施限制性股票与股票增值权激励计划。其中，限制性股票授予数量为 34 万股，每股授予价均为 11.75 元，授予日为 2024 年 6 月 3 日，按 30%:30%:40% 的比例分批逐年解锁。

2024 年 6 月，公司实施了 2023 年年度权益分配。根据《2024 年限制性股票激励计划》和《2024 年股票增值权激励计划》规定的方法对涉及的标的股票行权价格及数量进行相应调整，调整后限制性股票授予数量为 2,491 万股，股票增值权授予数量为 56 万股，每股授予价均为 11.75 元。

## 2、以权益结算的股份支付情况

## (1) 2022 年度实施的限制性股票与股票增值权激励计划

授予日权益工具公允价值的确定方法和重要参数	按授予日的股票收盘价扣减限制性股票的授予价计算得出。
可行权权益工具数量的确定依据	[注]
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	109,479,022.14

[注]2022 年度公司初始授予激励对象 1,758.50 万股限制性股票。该数量系基数，按 30%:30%:40% 的比例分批逐年解锁。公司按以下基础预估可行权权益工具的数量：公司经营业绩可以达标，激励对象的未来主动离职率为 0%，绩效考核等级均为 C 级以上（解锁系数为 1）。

## (2) 2024 年度实施的限制性股票与股票增值权激励计划

授予日权益工具公允价值的确定方法和重要参数	按授予日的股票收盘价扣减限制性股票的授予价计算得出。
可行权权益工具数量的确定依据	[注]

本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	21,389,488.21

[注]2024 年度公司初始授予激励对象 2,491 万股限制性股票。该数量系基数，按 30%:30%:40%的比例分批逐年解锁。公司按以下基础预估可行权权益工具的数量：公司经营业绩可以达标，激励对象的未来主动离职率为 0%，绩效考核等级均为 C 级以上（解锁系数为 1）。

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值重要参数	以资产负债表日的股票收盘价扣减股票增值权的授予价计算得出。
负债中以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	8,640,510.00

### 4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
核心人才	34,072,715.35	760,620.00
合计	34,072,715.35	760,620.00

## 十三、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

经中国证监会以证监许可〔2021〕168 号文核准，本公司于 2021 年 6 月公开发行 3,000 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，募集资金净额为 298,753 万元。除补充流动资金外，该等募集资金承诺用于以下项目：

募投项目	承诺投入资金	实际投入资金
年产 6,500 万套商用制冷空调智能控制元器件建设项目	148,700 万元	116,664.93 万元
年产 5,050 万套高效节能制冷空调控制元器件技术改造项目	69,800 万元	32,279.98 万元

## 十四、资产负债表日后事项

### (一) 股利分配

根据 2024 年 8 月 28 日公司董事会审议通过的 2024 半年度利润分配预案，2024 年 8 月 20 日股本 3,731,414,614 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。合计派发 373,141,461.40 元。

## 十五、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织架构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。

#### (2) 分布报告的财务信息

单位：万元

项 目	2024 年 1—6 月			
	营业收入	营业成本	资产总额	负债总额
制冷空调电器零部件业务	827,870.03	599,725.19	2,063,551.47	931,914.06
汽车零部件业务	539,737.19	392,313.84	1,246,527.58	552,276.70
合 计	1,367,607.22	992,039.03	3,310,079.05	1,484,190.76

项 目	2023 年 1—6 月			
	营业收入	营业成本	资产总额	负债总额
制冷空调电器零部件业务	770,602.11	572,478.82	1,921,013.83	1,067,515.32
汽车零部件业务	482,289.95	358,387.27	994,883.70	440,556.08
合 计	1,252,892.06	930,866.09	2,915,897.53	1,508,071.40

## 十六、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）	1,541,924,544.21	712,624,340.09
1 至 2 年	565,333.11	5,846,510.80
2 至 3 年	5,726,250.95	
合计	1,548,216,128.27	718,470,850.89

## (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	1,370,050,072.87	88.49%	5,726,250.95	0.42%	1,364,323,821.92	531,943,381.96	74.04%	5,690,817.36	1.07%	526,252,564.60
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	178,166,055.40	11.51%	8,936,569.42	5.02%	169,229,485.98	186,527,468.93	25.96%	9,334,158.12	5.00%	177,193,310.81
其中：										
合计	1,548,216,128.27	100.00%	14,662,820.37	0.95%	1,533,553,307.90	718,470,850.89	100.00%	15,024,975.48	2.09%	703,445,875.41

按单项计提坏账准备类别名称：

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
大友威尼亚（泰国）股份有限公司	5,690,817.36	5,690,817.36	5,726,250.95	5,726,250.95	100.00%	
附属子公司	526,252,564.60		1,364,323,821.92			
合计	531,943,381.96	5,690,817.36	1,370,050,072.87	5,726,250.95		

按组合计提坏账准备类别名称：

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	177,600,722.29	8,880,036.11	5.00%
1-2年	565,333.11	56,533.31	10.00%
合计	178,166,055.40	8,936,569.42	

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	
单项计提坏账准备	5,690,817.36	35,433.59				5,726,250.95
按组合计提坏账准备	9,334,158.12		397,588.70			8,936,569.42
合计	15,024,975.48	35,433.59	397,588.70			14,662,820.37

**(4) 金额前 5 名情况**

期末余额前 5 名的应收账款为 139,870.28 万元，占应收账款期末余额合计数的比例为 90.34%，相应计提的应收账款坏账准备为 519.14 万元。

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		550,000,000.00
其他应收款	467,355,212.61	1,719,591,236.02
合计	467,355,212.61	2,269,591,236.02

**(1) 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
浙江三花制冷集团有限公司	0.00	550,000,000.00
合计		550,000,000.00

**(2) 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
对附属子公司资金资助款	457,936,308.41	1,708,500,801.49
应收出口退税款	3,737,098.02	6,387,103.55
其他	6,250,553.53	5,207,052.58
合计	467,923,959.96	1,720,094,957.62

## 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）	466,567,302.54	1,718,634,775.79
1至2年	814,723.42	793,523.42
2至3年	141,934.00	481,517.41
3年以上	400,000.00	185,141.00
合计	467,923,959.96	1,720,094,957.62

## 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	
按单项计提坏账准备	461,673,406.43	98.66%			461,673,406.43	1,714,887,905.04	99.70%			1,714,887,905.04
其中：										
按组合计提坏账准备	6,250,553.53	1.34%	568,747.35	9.10%	5,681,806.18	5,207,052.58	0.30%	503,721.60	9.67%	4,703,330.98
其中：										
合计	467,923,959.96	100.00%	568,747.35	0.12%	467,355,212.61	1,720,094,957.62	100.00%	503,721.60	0.03%	1,719,591,236.02

按单项计提坏账准备类别名称：

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
应收退税款	6,387,103.55		3,737,098.02			
应收附属子公司款项	1,708,500,801.49		457,936,308.41			
合计	1,714,887,905.04		461,673,406.43			

按组合计提坏账准备类别名称：

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	4,893,896.11	244,694.81	5.00%
1-2年	814,723.42	81,472.34	10.00%
2-3年	141,934.00	42,580.20	30.00%
3年以上	400,000.00	200,000.00	50.00%
合计	6,250,553.53	568,747.35	

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）	
2024 年 1 月 1 日余额	187,343.54	79,352.34	237,025.72	503,721.60
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	57,351.27	2,120.00	5,554.48	65,025.75
2024 年 6 月 30 日余额	244,694.81	81,472.34	242,580.20	568,747.35

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) 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
杭州先途电子有限公司	对附属子公司资金资助款	100,180,000.00	1 年以内（含 1 年）	21.41%	
三花新能源热管理科技(杭州)有限公司	对附属子公司资金资助款	77,000,000.00	1 年以内（含 1 年）	16.46%	
绍兴市上虞三立铜业有限公司	对附属子公司资金资助款	60,075,600.00	1 年以内（含 1 年）	12.84%	
三花股份（江西）自控元器件有限公司	对附属子公司资金资助款	45,220,200.00	1 年以内（含 1 年）	9.66%	
芜湖三花制冷配件有限公司	对附属子公司资金资助款	38,934,809.11	1 年以内（含 1 年）	8.32%	
合计		321,410,609.11		68.69%	

## 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	9,135,857,304.40		9,135,857,304.40	8,846,816,951.56		8,846,816,951.56
对联营、合营企业投资	31,885,619.02		31,885,619.02	33,316,317.01		33,316,317.01
合计	9,167,742,923.42		9,167,742,923.42	8,880,133,268.57		8,880,133,268.57

## (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		
浙江三花汽车零部件有限公司	2,736,994,138.03		9,332,423.06				2,746,326,561.09	
杭州三花微通道换热器有限公司	661,662,655.05		2,482,473.43				664,145,128.48	
浙江三花制冷集团有限公司	1,376,473,565.88		0.00				1,376,473,565.88	
三花国际有限公司(美国)	307,863,648.30		0.00				307,863,648.30	
三花国际新加坡私人有限公司	959,288,106.40		168,979,091.86				1,128,267,198.26	
芜湖三花自控元器件有限公司	294,042,343.47		308,269.58				294,350,613.05	
三花股份(江西)自控元器件有限公司	94,227,657.67		99,784.94				94,327,442.61	
新昌县四通机电有限公司	138,940,625.94		498,924.78				139,439,550.72	
浙江三花商用制冷有限公司	1,659,471,139.20		3,706,418.40				1,663,177,557.60	
浙江三花商贸有限公司	59,656,207.70		985,004.22				60,641,211.92	
常州兰柯四通阀有限公司	62,541,614.60		0.00				62,541,614.60	
杭州先途电子有限公司	57,600,171.50		93,088,021.59				150,688,193.09	
绍兴市上虞三立铜业有限公司	33,693,798.36		159,790.04				33,853,588.40	
中山市三花空调制冷配件有限公司	5,840,963.15		43,744.18				5,884,707.33	

武汉市三花制冷部件有限公司	5,291,974.78		163,432.52							5,455,407.30	
中山市三花制冷配件有限公司	6,803,867.94		225,128.78							7,028,996.72	
苏州三花空调部件有限公司	9,261,580.01		83,202.18							9,344,782.19	
三花亚威科电器设备(芜湖)有限公司	153,515,398.66		336,833.82							153,852,232.48	
浙江三花敏实汽车零部件有限公司	51,000,000.00		25,880.68							51,025,880.68	
三花新能源热管理科技(杭州)有限公司	142,647,494.92		8,521,928.78							151,169,423.70	
浙江先机智能科技有限公司	30,000,000.00		0.00							30,000,000.00	
合计	8,846,816,951.56		289,040,352.84							9,135,857,304.40	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	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	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
国创能源互联网创新中心(广东)有限公司	4,941,151.03				118,788.95						5,059,939.98	
重庆泰诺机械有限	18,304,176.79				2,882,088.15			5,000,000.00			16,186,264.94	

公司												
宁波锦利丰机械有限公司	2,818,824.39				648,292.40			1,250,000.00			2,217,116.79	
青岛三花锦利丰机械有限公司	5,405,402.11				1,143,201.43						6,548,603.54	
新昌浙能三花综合能源有限公司	1,846,762.69				26,931.08						1,873,693.77	
小计	33,316,317.01				4,819,302.01			6,250,000.00			31,885,619.02	
合计	33,316,317.01				4,819,302.01			6,250,000.00			31,885,619.02	

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

#### 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	3,407,774,422.17	2,518,245,943.61	3,187,342,829.65	2,446,802,656.79
其他业务	197,135,728.18	181,650,170.13	188,742,061.91	179,628,647.43
合计	3,604,910,150.35	2,699,896,113.74	3,376,084,891.56	2,626,431,304.22

#### 5、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	4,819,302.01	4,605,330.06
分红收益	502,800,000.00	46,862,001.82
银行理财产品到账收益	693,396.23	86,531.50
期货衍生工具结算损益	7,141,899.96	4,141,032.14

汇率衍生工具结算损益	-1,700,514.34	530,000.00
资金利息收益	8,297,712.15	7,748,626.08
提前付款利得	1,062,365.12	641,743.78
合计	523,114,161.13	64,615,265.38

## 6、其他

研发费用

项目	本期数	上年同期数
人员人工	94,115,272.33	79,766,562.72
直接投入	38,492,107.85	66,348,245.97
折旧摊销费	6,072,563.17	5,448,825.42
模具费	2,414,384.77	911,150.50
专利使用费	2,074,810.41	632,046.18
委外研发费用	484,504.85	356,340.18
其他	2,645,272.63	339,063.34
合计	146,298,916.01	153,802,234.31

## 十七、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	-6,146,341.57	
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）	51,359,679.62	
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	-62,865,867.03	为规避原材料价格风险和防范汇率风险，本公司及子公司开展了衍生工具业务，包括期货合约和外汇远期合约等。2024年1-6月，期货收益1,314.19万元，远期损失7,600.77万元，2023年1-6月，期货收益434.52万元，远期损失13,770.8万元；故两年上半年非经常性损益项目金额产生较大波动。同时，2024年1-6月汇兑收益4,202.42万元，2023年1-6月汇兑收益19,419.29万元。根据《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》，汇兑损益系经常性损益项目，期货、远期损益为非经常性损益项目。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,932,406.50	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,520,214.66	
减：所得税影响额	-3,260,821.02	
少数股东权益影响额（税后）	1,372,561.97	
合计	-12,311,648.77	--

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	8.32%	0.40	0.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.39%	0.41	0.41

## 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

适用 不适用