

奥特佳新能源科技股份有限公司

2022 年半年度财务报告

一、审计报告

本公司 2022 年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：奥特佳新能源科技股份有限公司

2022 年 8 月 26 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,480,563,917.91	1,102,131,437.89
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	497,402,417.32	379,710,796.30
衍生金融资产		
应收票据	238,310,304.47	357,484,174.20
应收账款	1,581,201,030.82	1,418,371,315.16
应收款项融资	426,926,559.76	455,850,402.85
预付款项	34,728,536.28	30,028,549.18
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	103,017,565.89	58,943,993.37
其中：应收利息		130,284.13
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,643,608,055.44	1,626,720,622.53
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
其他流动资产	89,918,849.82	111,866,189.34
流动资产合计	6,095,677,237.71	5,541,107,480.82
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	364,055,696.63	356,091,303.83
其他权益工具投资	10,000,000.00	29,950,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	24,740,150.37	25,440,121.01
固定资产	1,299,896,518.20	1,287,284,786.25
在建工程	348,561,438.78	318,159,952.62
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	81,020,647.82	77,122,350.57
无形资产	387,848,606.78	414,640,834.36
开发支出	48,189,416.16	43,051,308.31
商誉	1,697,344,541.71	1,698,917,706.37
长期待摊费用	14,811,730.75	18,683,494.17
递延所得税资产	268,334,410.88	242,949,117.02
其他非流动资产	71,781,796.88	69,864,828.03
非流动资产合计	4,616,584,954.96	4,582,155,802.54
资产总计	10,712,262,192.67	10,123,263,283.36
流动负债：		
短期借款	1,531,207,851.51	1,419,890,249.62
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	897,878,876.08	792,536,024.56
应付账款	1,321,815,393.09	1,393,009,199.64
预收款项		
合同负债	103,462,401.66	68,578,360.36
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	122,092,164.64	129,377,172.75
应交税费	141,790,957.50	84,319,082.47
其他应付款	286,763,068.74	212,967,962.59

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
其中：应付利息	1,254,278.05	2,206,664.97
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	114,096,059.59	160,263,700.46
其他流动负债	374,702,668.69	311,533,060.95
流动负债合计	4,893,809,441.50	4,572,474,813.40
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	22,519,468.50	20,231,669.94
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	64,200,160.60	67,753,317.88
长期应付款	10,683,155.99	13,371,412.10
长期应付职工薪酬	2,514,978.06	2,373,230.04
预计负债	161,014,576.99	112,838,210.09
递延收益	52,162,928.24	45,236,058.72
递延所得税负债	27,793,412.87	30,729,732.03
其他非流动负债		
非流动负债合计	340,888,681.25	292,533,630.80
负债合计	5,234,698,122.75	4,865,008,444.20
所有者权益：		
股本	3,243,258,144.00	3,243,258,144.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,365,238,830.95	1,222,062,849.20
减：库存股		
其他综合收益	23,004,908.67	1,849,724.98
专项储备		
盈余公积	81,078,406.02	81,078,406.02
一般风险准备		
未分配利润	670,546,384.87	696,998,835.52
归属于母公司所有者权益合计	5,383,126,674.51	5,245,247,959.72
少数股东权益	94,437,395.41	13,006,879.44
所有者权益合计	5,477,564,069.92	5,258,254,839.16
负债和所有者权益总计	10,712,262,192.67	10,123,263,283.36

法定代表人：张永明 主管会计工作负责人：朱光 会计机构负责人：姚剑

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	4,434,376.70	3,320,365.88
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	1,067,822,374.41	1,053,405,578.38
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	99,063.22	5,962,704.67
流动资产合计	1,072,355,814.33	1,062,688,648.93
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	4,780,072,001.00	3,698,470,505.00
其他权益工具投资	10,000,000.00	10,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	57,218,468.63	59,711,872.88
固定资产	9,575,548.13	23,012,879.40
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	9,915,009.84	10,311,877.42
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	13,310,474.54	12,402,916.06
其他非流动资产	1,204,000.00	331,200.00
非流动资产合计	4,881,295,502.14	3,814,241,250.76
资产总计	5,953,651,316.47	4,876,929,899.69
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	211,773.75	385,213.75
应交税费	697,714.76	1,124,265.41
其他应付款	2,805,765.69	4,305,934.94
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		
流动负债合计	3,715,254.20	5,815,414.10
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	3,715,254.20	5,815,414.10
所有者权益：		
股本	3,243,258,144.00	3,243,258,144.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,364,847,038.61	1,283,245,542.61
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	81,078,406.02	81,078,406.02
未分配利润	260,752,473.64	263,532,392.96
所有者权益合计	5,949,936,062.27	4,871,114,485.59
负债和所有者权益总计	5,953,651,316.47	4,876,929,899.69

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	2,859,124,409.83	2,507,979,094.30
其中：营业收入	2,859,124,409.83	2,507,979,094.30
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,844,801,202.93	2,463,539,316.76
其中：营业成本	2,494,938,511.89	2,180,808,673.01
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	6,434,975.90	11,016,788.41
销售费用	80,974,496.10	76,737,660.21
管理费用	162,440,498.74	111,333,239.92
研发费用	90,387,437.70	78,853,438.85
财务费用	9,625,282.60	4,789,516.36
其中：利息费用	21,295,426.07	19,038,790.44
利息收入	11,091,746.28	8,908,297.78
加：其他收益	6,788,653.60	6,184,061.03
投资收益（损失以“-”号填列）	12,285,556.28	7,286,622.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10,708,606.20	7,198,425.23
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）	-1,900,434.96	-11,362.98
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-10,802,681.11	-1,334,055.25
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-15,159,774.99	-2,791,149.44
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-271,355.94	2,037,637.53
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	5,263,169.78	55,811,531.21
加：营业外收入	3,258,548.06	149,005.35
减：营业外支出	692,332.49	975,145.67

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	7,829,385.35	54,985,390.89
减：所得税费用	26,229,969.76	9,536,115.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-18,400,584.41	45,449,275.84
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-18,400,584.41	45,449,275.84
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.归属于母公司所有者的净利润	-26,452,450.65	45,387,191.87
2.少数股东损益	8,051,866.24	62,083.97
六、其他综合收益的税后净额	21,155,183.69	-13,854,690.07
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	21,155,183.69	-13,854,690.07
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	21,155,183.69	-13,854,690.07
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	21,155,183.69	-13,854,690.07
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	2,754,599.28	31,594,585.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	-5,297,266.96	31,532,501.80
归属于少数股东的综合收益总额	8,051,866.24	62,083.97
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0082	0.014
（二）稀释每股收益	-0.0082	0.014

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：张永明 主管会计工作负责人：朱光 会计机构负责人：姚剑

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	3,500,000.02	3,585,250.92
减：营业成本	2,493,404.25	2,493,404.27
税金及附加	672,798.08	750,745.08
销售费用		
管理费用	4,022,237.69	-16,698,210.15
研发费用		
财务费用	-962.20	-154,380.85
其中：利息费用		
利息收入	4,623.50	161,493.86
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-8,650.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-3,687,477.80	17,185,042.57
加：营业外收入		
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-3,687,477.80	17,185,042.57
减：所得税费用	-907,558.48	4,409,059.49
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,779,919.32	12,775,983.08
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,779,919.32	12,775,983.08
（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		

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
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	-2,779,919.32	12,775,983.08
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.0009	0.004
(二) 稀释每股收益	-0.0009	0.004

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 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	2,274,329,007.57	2,035,869,586.02
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	38,836,274.94	23,686,347.57
收到其他与经营活动有关的现金	50,106,322.69	40,063,654.04
经营活动现金流入小计	2,363,271,605.20	2,099,619,587.63
购买商品、接受劳务支付的现金	1,527,624,673.44	1,543,983,226.75
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	381,534,734.95	361,549,040.73
支付的各项税费	35,600,327.00	44,630,037.44
支付其他与经营活动有关的现金	288,680,762.03	155,627,775.93
经营活动现金流出小计	2,233,440,497.42	2,105,790,080.85

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
经营活动产生的现金流量净额	129,831,107.78	-6,170,493.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	239,950,000.00	30,010,000.00
取得投资收益收到的现金	1,182,558.46	13,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	364,781.51	1,593,458.40
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	5,955,466.65	88,197.55
投资活动现金流入小计	247,452,806.62	45,191,655.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	123,344,020.14	167,532,681.83
投资支付的现金	345,000,000.00	30,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	468,344,020.14	197,532,681.83
投资活动产生的现金流量净额	-220,891,213.52	-152,341,025.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	230,000,000.00	431,999,971.65
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	230,000,000.00	
取得借款收到的现金	937,205,148.52	424,964,213.02
收到其他与筹资活动有关的现金	351,902,347.24	274,644,345.11
筹资活动现金流入小计	1,519,107,495.76	1,131,608,529.78
偿还债务支付的现金	717,834,759.34	326,610,882.19
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,586,436.19	20,344,286.52
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	400,646,777.64	406,526,557.85
筹资活动现金流出小计	1,153,067,973.17	753,481,726.56
筹资活动产生的现金流量净额	366,039,522.59	378,126,803.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,896,762.08	109,824.70
五、现金及现金等价物净增加额	277,876,178.93	219,725,108.82
加：期初现金及现金等价物余额	331,705,544.11	240,487,667.58
六、期末现金及现金等价物余额	609,581,723.04	460,212,776.40

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 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		90,366.00
收到的税费返还	4,445,025.62	
收到其他与经营活动有关的现金	5,427,287.04	2,598,059.94
经营活动现金流入小计	9,872,312.66	2,688,425.94
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	760,829.55	2,151,994.37
支付的各项税费	1,092,800.40	884,218.61
支付其他与经营活动有关的现金	8,600,134.49	5,078,878.63

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
经营活动现金流出小计	10,453,764.44	8,115,091.61
经营活动产生的现金流量净额	-581,451.78	-5,426,665.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		100,000.00
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		100,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,324,537.40	13,106,945.30
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,324,537.40	13,106,945.30
投资活动产生的现金流量净额	-1,324,537.40	-13,006,945.30
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		431,999,971.65
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	96,520,000.00	108,445,000.00
筹资活动现金流入小计	96,520,000.00	540,444,971.65
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	93,500,000.00	478,877,006.79
筹资活动现金流出小计	93,500,000.00	478,877,006.79
筹资活动产生的现金流量净额	3,020,000.00	61,567,964.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-0.01
五、现金及现金等价物净增加额	1,114,010.82	43,134,353.88
加：期初现金及现金等价物余额	3,320,365.88	661,718.57
六、期末现金及现金等价物余额	4,434,376.70	43,796,072.45

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	3,243,258,144.00				1,222,062,919.20		1,849,724.98		81,078,406.02		696,998,855.52		5,244,247,849.72	12,996,979.44	5,257,244,829.16
加：会计政策变更															

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
优先股		永续债	其他												
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	3,243,258,144.00				1,222,062,989.20		1,849,724.98		81,078,408.02		696,999,931.22		5,243,247,663.22	13,096,878.69	5,256,344,541.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					143,175,981.75		21,155,183.69				-26,452,650.65		137,878,514.79	81,430,512.87	219,309,027.64
（一）综合收益总额							21,155,183.69				-26,452,650.65		-5,297,466.96	8,931,866.92	3,734,399.96
（二）所有者投入和减少资本					143,175,981.75								143,175,981.75	72,498,645.73	215,674,627.48
1. 所有者投入的普通股					143,175,981.75								143,175,981.75	72,498,645.73	215,674,627.48
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
优先股		永续债	其他												
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期末余额	3,243,258,144.00				1,365,238,809.95		23,004,908.67		81,078,408.02		670,546,284.87		5,384,126,642.51	84,437,185.41	5,472,564,827.92

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	3,131,359,417.00				896,766,226.93		22,152,386.70		59,188,844.21		852,802,808.70		4,942,099,642.54	5,909,964.23	4,948,009,606.77
加：会计政策变更															
前期差错更正															

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	3,131,359.47				896,766,236.93			22,152,386.70			58,198,848.31	852,802,808.70	4,942,268.83	5,439,964.23	4,948,196,464.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	111,898,727.00				315,019,976.73			-13,854,000.00				45,387,196.87	458,458,202.51	62,083.97	458,520,286.48
（一）综合收益总额								-13,854,000.00				45,387,196.87	31,512,243.88	62,083.97	31,544,327.75
（二）所有者投入和减少资本	111,898,727.00				315,019,976.73								426,946,258.53		426,946,258.53
1. 所有者投入的普通股	111,898,727.00				314,582,376.73								426,481,103.71		426,481,103.71
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					437,600.00								437,600.00		437,600.00
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本															

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
(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	3,243,258,114.00				1,211,706,203.60		8,297,096.00		59,198,848.22		898,190,000.57		5,418,759,062.49	2,980,959.39	5,421,739,991.88

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	3,243,258,114.00				1,283,215,592.61				81,078,406.02	263,532,392.96		4,871,114,605.59
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
二、本年期初余额	3,243,258,144.00				1,283,215,912.01				81,078,406.02	263,532,392.96		4,871,114,865.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,081,001,896.00					-2,779,939.32		1,078,821,856.68
（一）综合收益总额										-2,779,939.32		-2,779,939.32
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转					1,081,001,896.00							1,081,001,896.00
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他					1,081,001.86							1,081,001.86
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	3,243,358.14				2,364,817.08			81,078,406.02	260,752.47	3.64		5,949,986.06

上年金额

单位：元

项目	2021 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	3,131,358.47				961,447.08			59,188,848.72	66,526,377.29			4,218,822.27
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	3,131,358.47				961,447.08			59,188,848.72	66,526,377.29			4,218,822.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	111,898.27				315,019.97				12,775,980.08			439,694.08
(一) 综合收益总额									12,775,980.08			12,775,980.08
(二) 所有者投入和减少资本	111,898.27				315,019.97							426,918.24
1. 所有者投入的普通股	111,898.27				314,582.97							426,481.24
2. 其他权												

项目	2021 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								
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					437,600.00							437,600.00
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	3,243,258,114.00				1,276,467,633.13				59,188,846.72	79,302,360.37		4,658,216,966.22

三、公司基本情况

（一）公司情况

本公司前身为 2002 年成立的南通金飞达服装有限公司（以下简称金飞达）。金飞达经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]591 号文核准，公司于 2008 年 5 月向社会公开发行人民币普通股(A 股)3,400 万股，增加注册资本 3,400 万元，增加后的注册资本为人民币 13,400.00 万元。

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

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

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

经中国证券监督管理委员会[证监许可(2015)762 号]文《关于核准江苏金飞达服装股份有限公司向北京天佑投资有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司于 2015 年 5 月向北京天佑、江苏天佑、王进飞等投资者非公开发行人民币普通股 493,969,294 股购买相关资产，每股面值 1 元，每股发行价格为 4.56 元；同时，向王进飞、珠海宏伟股权投资中心非公开发行人民币普通股 156,903,765 股作为本次发行股份购买资产的配套资金，每股面值 1.00 元，每股发行价格为 4.78 元，本次发行合计增加股份 650,873,059 股。本次变更后注册资本为 1,072,973,059.00 元。

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

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

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]1465 号”文《关于核准奥特佳新能源科技股份有限公司向牡丹江华通汽车零部件有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司于 2016 年 7 月 22 日向牡丹江华通汽车零部件有限公司等投资者非公开发行 23,538,894 股人民币普通股购买资产，每股面值 1.00 元，每股发行价格为 12.01 元，本次发行增加股份 23,538,894 股。公司于 2016 年 10 月 20 日向平安资产管理有限责任公司等投资者非公开发行 21,830,696 股人民币普通股，每股面值 1.00 元，每股发行价格为 15.15 元/股，本次发行增加股份 21,830,696 股。变更后注册资本为 1,118,342,649.00 元。

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

2021 年 2 月 4 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准奥特佳新能源科技股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2020]3355 号）核准，公司向特定投资者非公开发行人民币普通股股票募集资金。根据发行结果，实际向 9 名特定对象发行人民币普通股股票 111,898,727.00 元，每股面值人民币 1 元，每股发行价格 3.95 元，变更后的注册资本为 3,243,258,144.00 元。

截至 2022 年 6 月 30 日本公司累计发行股本总数 3,243,258,144 股，注册资本人民币 3,243,258,144.00 元。

公司营业执照的统一社会信用代码：913206007370999222；

公司的注册地址：江苏省南通高新技术产业开发区文昌路 666 号。

公司的办公地址：江苏省南京市江宁区秣周东路 8 号

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

公司实际控制人是自然人张永明先生。

本财务报表业经公司董事会、监事会批准，于 2022 年 8 月 26 日报出。

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

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司合并财务报表范围内公司如下：

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

序号	子公司全称	公司级次	所属集团	注
18	滁州艾泰斯热系统有限公司（以下简称“艾泰斯滁州”）	10	空调国际	注 1
19	埃泰斯新能源科技（上海）有限公司（以下简称“埃泰斯新能源”）	8	空调国际	注 2
20	AIGL International Pty Ltd（以下简称“AIGL 澳大利亚”）	8	空调国际	注 1
21	Air International Thermal (Australia) Pty Ltd（以下简称“AI 澳大利亚”）	7	空调国际	注 1
22	艾泰斯热系统研发(上海)有限公司（以下简称“艾泰斯”）	8	空调国际	注 1
23	AITS Australia Pty Ltd（以下简称“AITS 澳大利亚”）	7	空调国际	注 1
24	Air International Thermal Systems (Thailand) Limited（以下简称“AI 泰国”）	8	空调国际	注 1
25	AITS US Inc.（以下简称“AI 美国”）	5	空调国际	注 1
26	Air International Thermal (US) Subsidiary Inc.（以下简称“AIT(US)”）	6	空调国际	注 1
27	Air International (US) Inc.（以下简称“AIUS”）	7	空调国际	注 1
28	Air International Thermal (United Kingdom) Limited（以下简称“AI 英国”）	5	空调国际	注 1
29	Air International Thermal (Slovakia) s.r.o.（以下简称“AI 斯洛伐克”）	6	空调国际	注 1
30	澳特卡新能源科技（上海）有限公司（以下简称“上海澳特卡”）	3	南京奥特佳	
31	安徽奥特佳科技发展有限公司（以下简称“安徽科技”）	3	南京奥特佳	
32	滁州奥特佳商贸服务有限公司（以下简称“滁州商贸 ”）	3	南京奥特佳	
33	滁州奥特佳铸造有限公司（以下简称“滁州铸造”）	3	南京奥特佳	
34	滁州奥特佳新能源科技有限公司（以下简称“滁州新能源 ”）	3	南京奥特佳	
35	马鞍山奥特佳机电有限公司（以下简称“马鞍山机电”）	3	南京奥特佳	
36	马鞍山奥特佳科技有限公司（以下简称“马鞍山科技”）	3	南京奥特佳	
37	马鞍山奥特佳压缩机有限公司（以下简称“马鞍山压缩机”）	3	南京奥特佳	
38	西藏鑫玉投资有限公司（以下简称“西藏鑫玉”）	3	南京奥特佳	
39	奥特佳（摩洛哥）新能源科技有限公司（以下简称“奥特佳（摩洛哥）”）	3	南京奥特佳	
40	奥特佳(马来西亚)有限公司（以下简称“奥特佳（马来西亚）”）	3	南京奥特佳	
41	西藏奥特佳投资有限公司（以下简称“西藏奥特佳”）	2	奥特佳股份	
42	牡丹江富通汽车空调有限公司（以下简称“牡丹江富通”）	2	奥特佳股份	
43	十堰派恩富通压缩机有限公司（以下简称“十堰派恩富”）	3	奥特佳股份	
44	AİR İNTERNATİONAL TERMAL SİSTEMLERİ ANONİM ŞİRKETİ（以下简称“AI 土耳其”）	7	空调国际	注 1
45	AIR INTERNATIONAL THERMAL CLIMATIZACAO O BRASIL LTDA（以下简称“AI 巴西”）	8	空调国际	注 1
46	南京奥特佳国际贸易有限公司	3	南京奥特佳	注 2

注 1：系奥特佳投资(香港)之子公司，以下统称“空调国际集团”。其中 AIUS、AIT(US)、AI 美国以下统称“AI 美国经营集团”；AIT(China)、AIGL 澳大利亚、AI 澳大利亚、AITS 澳大利亚以下统称“AI 澳大利亚经营集团”；空调国际上海、空调国际南通、海南艾尔、艾泰斯成都、艾泰斯滁州、艾泰斯、埃泰斯新能源以下统称“AI 中国经营集团”；空调国际集团除 AI 中国经营集团的境外经营实体，统称为“AI 海外经营集团”。

注 2：南京奥特佳国际贸易有限公司于 2022 年 4 月 26 日在南京市建邺区市场监督管理局批准成立。

本期合并财务报表范围详见本附注“八、合并范围的变更”“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

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：

以下披露内容已经涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

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

2、会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

3、营业周期

公司以 12 个月作为一个经营周期，并以其作为划分流动性资产和负债的标准。

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

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

子公司 AI 斯洛伐克、AI 德国采用欧元为记账本位币；

子公司 AI 泰国采用泰铢为记账本位币；

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

子公司 AI 墨西哥采用墨西哥比索为记账本位币；

子公司 AI 英国采用英镑为记账本位币；

子公司 AI 土耳其采用土耳其里拉为记账本位币；

子公司 AI 巴西采用巴西雷亚尔为记账本位币；

子公司奥特佳（摩洛哥）采用摩洛哥迪拉姆为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1.同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2.非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

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

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

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

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

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

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

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

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

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

6、合并财务报表的编制方法

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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

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

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

8、 现金及现金等价物的确定标准

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

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

2. 外币财务报表折算

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

10、 金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

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

2.金融资产分类和计量

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

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

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

3.金融负债分类和计量

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

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

4.金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5.金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

(1) 预期信用损失一般模型

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

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

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

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

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

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

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

第三阶段：初始确认后发生信用减值

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

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

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

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

（3）应收款项及租赁应收款

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

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6. 金融资产转移

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

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

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

11、 应收票据

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

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

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

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

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

注：对于划分为应收票据组合 1 的银行承兑汇票，具有较低信用风险，公司预期不存在信用损失；对于划分为应收票据组合 2 的商业承兑汇票将此票据视同为应收账款予以确定预期信用损失。

12、应收账款

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

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

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

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

预期信用损失率为：

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

13、应收款项融资

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

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

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。对于其他应收款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照金融工具类型、信用风险评级、初始确认日期、剩余合同期限为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

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

确定组合的依据：

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

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

应收其他款项组合预计信用损失计提减值比例如下：

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

15、存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法、月末一次加权平均法、计划成本法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

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

1. 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

17、长期股权投资

1. 投资成本的确定

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

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

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

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

2.后续计量及损益确认方法

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

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

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

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3.确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

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

4.长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

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

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

5.减值测试方法及减值准备计提方法

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

18、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。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

19、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。

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

(2) 折旧方法

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

20、在建工程

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

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

21、借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

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

22、使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。

使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；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；本公司发生的初始直接费用；本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

23、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

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

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

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

（2）内部研究开发支出会计政策

1.内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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

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

2.开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

24、长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

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

25、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

26、合同负债

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

27、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

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

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

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

(2) 设定受益计划

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

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利主要包括：

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

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

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

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

28、租赁负债

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

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

1. 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
3. 购买选择权的行权价格，前提是本公司合理确定将行使该选择权；
4. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权；
5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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

29、预计负债

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

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

30、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入的确认

本公司的收入主要为汽车空调压缩机、汽车空调系统及储能电池热管理设备销售。

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

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

(1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

- ① 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

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

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

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

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

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

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

除 AI 海外经营集团的汽车零部件业务：

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

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

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

AI 海外经营集团的汽车零部件业务：

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

3.收入的计量

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

(1) 可变对价

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

(2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

(3) 非现金对价

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

(4) 应付客户对价

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

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

31、政府补助

1.政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2.政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3.政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

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

5.本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

32、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

33、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

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

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

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

（2）融资租赁的会计处理方法

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

34、其他重要的会计政策和会计估计

35、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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

36、其他

无。

六、税项

1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司（母公司）及未特指的子公司	25%
南京奥特佳、安徽科技、浙江龙之星、牡丹江富通、马鞍山科技、空调国际上海、HHL、AI 德国、AI 巴西	15%
奥特佳投资（香港）	16.5%
AI 美国经营集团、AI 斯洛伐克	21%
AI 泰国、AI 土耳其	20%
AI 澳大利亚经营集团、AI 墨西哥	30%
AI 英国	19%
奥特佳（摩洛哥）	奥特佳（摩洛哥）经营的前5年（2018年至2023年）免征所得税，此后20年按8.75%的税率缴纳所得税。

2、税收优惠

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

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

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

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

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

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

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

3、其他

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

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

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

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	719,440.78	419,536.32
银行存款	608,862,282.26	331,286,007.79
其他货币资金	870,982,194.87	770,425,893.78

合计	1,480,563,917.91	1,102,131,437.89
其中：存放在境外的款项总额	84,974,781.25	99,244,210.60

其他说明

期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项 870,982,194.87 元，具体如下：

单位：元

项目	期末余额
银行承兑汇票保证金	279,985,536.55
质押的大额定期存单	540,666,811.84
信用证保证金	50,329,846.48
其他原因受限资金	
合计	870,982,194.87

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	497,402,417.32	379,710,796.30
其中：		
理财产品	485,586,206.62	360,407,944.02
权益性投资	11,816,210.70	19,302,852.28
合计	497,402,417.32	379,710,796.30

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	167,111,889.15	313,689,453.26
商业承兑票据	71,198,415.32	43,794,720.94
合计	238,310,304.47	357,484,174.20

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	239,999,774.18	100.00%	1,689,469.71	0.70%	238,310,304.47	359,789,159.51	100.00%	2,304,985.31	0.64%	357,484,174.20

账准备的应收票据										
合计	239,999,774.18	100.00%	1,689,469.71		238,310,304.47	359,789,159.51	100.00%	2,304,985.31		357,484,174.20

按组合计提坏账准备：类似信用风险特征组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	72,887,885.03	1,689,469.71	2.32%
银行承兑汇票	167,111,889.15		
合计	239,999,774.18	1,689,469.71	

确定该组合依据的说明：

无。

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	2,304,985.31		615,515.60			1,689,469.71
合计	2,304,985.31		615,515.60			1,689,469.71

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	71,776,952.20
商业承兑票据	22,546,135.14
合计	94,323,087.34

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	300,228,595.50	78,946,986.59
商业承兑票据		15,626,968.05
合计	300,228,595.50	94,573,954.64

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	100,904,603.68	5.65%	100,904,603.63	100.00%	0.05	101,245,476.84	6.27%	101,245,476.84	100.00%	
其中：										
应收账款坏账准备	100,904,603.68	5.65%	100,904,603.63	100.00%	0.05	101,245,476.84	6.27%	101,245,476.84	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	1,685,307,325.35	94.35%	104,106,294.58	6.18%	1,581,201,030.77	1,512,621,781.98	93.73%	94,250,466.82	6.23%	1,418,371,315.16
其中：										
按类似信用风险特征组合计提坏账准备	1,685,307,325.35	94.35%	104,106,294.58	6.18%	1,581,201,030.77	1,512,621,781.98	93.73%	94,250,466.82	6.23%	1,418,371,315.16
合计	1,786,211,929.03	100.00%	205,010,898.21		1,581,201,030.82	1,613,867,258.82	100.00%	195,495,943.66		1,418,371,315.16

按单项计提坏账准备：应收账款坏账准备

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收账款坏账准备	100,904,603.68	100,904,603.63	100.00%	预计无法收回
合计	100,904,603.68	100,904,603.63		

按组合计提坏账准备：类似信用风险特征组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	1,641,034,724.56	82,051,736.21	5.00%
1-2年(含2年)	16,700,472.34	1,670,047.24	10.00%
2-3年(含3年)	10,268,024.76	3,080,407.44	30.00%
3-4年(含4年)	4,995,108.00	4,995,108.00	100.00%
4-5年(含5年)	1,625,149.62	1,625,149.62	100.00%
5年以上	10,683,846.07	10,683,846.07	100.00%

合计	1,685,307,325.35	104,106,294.58
----	------------------	----------------

确定该组合依据的说明：

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

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,641,581,030.56
1 至 2 年	18,443,563.19
2 至 3 年	14,184,649.15
3 年以上	112,002,686.13
3 至 4 年	15,282,877.26
4 至 5 年	46,942,302.70
5 年以上	49,777,506.17
合计	1,786,211,929.03

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
类似信用风险特征组合	94,250,466.82	9,962,708.13			-106,880.37	104,106,294.58
单独计提坏账准备的应收账款	101,245,476.84		340,873.32			100,904,603.63
合计	195,495,943.66	9,962,708.13	340,873.32		-106,880.37	205,010,898.21

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	237,230,696.70	13.28%	11,861,534.84
第二名	154,934,532.91	8.67%	7,746,726.65
第三名	114,333,609.43	6.40%	5,716,680.47
第四名	35,522,779.37	1.99%	1,776,138.97
第五名	34,492,651.80	1.93%	1,724,632.59
合计	576,514,270.21	32.27%	

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	426,926,559.76	455,850,402.85
合计	426,926,559.76	455,850,402.85

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

本公司及其下属子公司视其日常资金管理的需要将银行承兑汇票进行背书、贴现（且金额超过 50%），并非仅仅持有到期托收，故管理银行承兑汇票的业务模式既包括以收取合同现金流量为目标又包括以出售为目标，故本公司将上述银行承兑汇票重分类至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为应收款项融资。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	33,546,986.72	96.60%	28,301,320.43	94.25%
1 至 2 年	1,119,986.44	3.22%	1,454,222.16	4.84%
2 至 3 年	37,239.25	0.31%	150,011.40	0.50%
3 年以上	24,323.87	0.07%	122,995.19	0.41%
合计	34,728,536.28		30,028,549.18	

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：

期末无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
第一名	3,260,280.52	9.39
第二名	3,132,015.28	9.02
第三名	2,610,624.15	7.52
第四名	2,568,251.71	7.40
第五名	2,512,068.68	7.23
合计	14,083,240.34	

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		130,284.13
其他应收款	103,017,565.89	58,813,709.24
合计	103,017,565.89	58,943,993.37

(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
应收存款利息		130,284.13
合计		130,284.13

(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
备用金	4,136,405.84	1,905,561.77
押金、保证金	54,249,597.69	47,705,435.14
单位往来款	50,133,641.82	16,588,776.72
代扣代缴（社保、公积金）	62,190.87	229,660.72
其他	4,879,790.59	1,143,153.49
合计	113,461,626.81	67,572,587.84

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	865,565.95		7,893,312.65	8,758,878.60
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	1,802,061.18			1,802,061.18
2022 年 6 月 30 日余额	2,667,627.13		7,893,312.65	10,560,939.78

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	65,830,219.55
1 至 2 年	902,546.60
2 至 3 年	12,723,799.51
3 年以上	34,121,940.01
3 至 4 年	30,114,303.23
4 至 5 年	34,885.20
5 年以上	3,972,751.58
合计	113,578,505.67

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	8,758,878.60	1,802,061.18				10,560,939.78
合计	8,758,878.60	1,802,061.18				10,560,939.78

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
第一名	托底保证金	30,000,000.00	3-4 年	44.40%	4,000,000.00
第二名	融资租赁保证金	12,700,000.00	2 年-3 年	11.18%	
第三名	芯片溢价款	6,334,616.44	1 年以内	5.58%	316,730.82
第四名	海关关税保证金	3,422,237.16	1 年以内, 1-2 年, 3 年以上	3.01%	
第五名	购地款	3,226,000.00	5 年以上	2.84%	3,226,000.00
合计		55,682,853.60		49.03%	7,542,730.82

8、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	745,443,483.85	55,824,903.33	689,618,580.52	689,188,020.63	54,058,798.29	635,129,222.34
在产品	185,633,498.94	601,313.12	185,032,185.82	138,262,707.45	601,313.12	137,661,394.33
库存商品	467,171,752.30	97,622,793.97	369,548,958.33	451,326,431.08	101,256,765.59	350,069,665.49
周转材料	4,222,183.56		4,222,183.56	15,508,513.31	2,735.05	15,505,778.26
合同履约成本	29,750,754.48		29,750,754.48	28,548,283.92		28,548,283.92
发出商品	257,439,302.60	3,014,481.16	254,424,821.44	341,380,810.94	3,014,481.16	338,366,329.78
在途物资	5,237,786.38		5,237,786.38	13,007,179.46		13,007,179.46
委托加工物资	13,515,803.22		13,515,803.22	16,543,178.42		16,543,178.42
开发成本	92,256,981.69		92,256,981.69	91,889,590.53		91,889,590.53
合计	1,800,671,547.02	157,063,491.58	1,643,608,055.44	1,785,654,715.74	158,934,093.21	1,626,720,622.53

(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	54,058,798.29	7,005,141.38		4,500,223.42	738,812.92	55,824,903.33
在产品	601,313.12					601,313.12
库存商品	101,256,765.59	8,363,018.52		11,995,239.69	1,750.45	97,622,793.97
周转材料	2,735.05			2,735.05		
发出商品	3,014,481.16					3,014,481.16
合计	158,934,093.21	15,368,159.90	0.00	16,498,198.16	740,563.37	157,063,491.58

期末采用存货账面价值与可变现净值孰低原则计提存货跌价准备。

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣/待认证的进项税	62,421,296.78	85,192,900.41
预缴所得税	270,440.83	12,506,493.28
预缴其他税金	3,054,982.91	2,518,238.92
一年内到期的待摊费用	17,574,679.55	5,876,003.05
未到期应收的大额定期存单利息	6,597,449.75	5,772,553.68
合计	89,918,849.82	111,866,189.34

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
南方英特（注1）	204,578,994.46			5,833,025.94						-4,736.39	210,407,284.01	
AITTR ¹	7,437,385.99			4,875,580.27						4,011.69	12,316,977.95	
小计	212,016,380.45			10,708,606.21						-724.70	222,724,261.96	
二、联营企业												
恒信融	144,074,923.38			-2,743,488.71							141,331,434.67	
小计	144,074,923.38			-2,743,488.71							141,331,434.67	
合计	356,091,303.83			7,965,117.50						-724.70	364,055,696.63	

11、其他权益工具投资

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

1. 公司与深恒和投资管理（深圳）有限公司及其股东孙议政、深圳市智晖投资咨询有限公司及其他 9 位投资者于 2019 年 3 月 4 日签署协议，以 1,000 万元增资入股深恒和投资管理（深圳）有限公司，公司根据持有目的将该非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

2. 公司与珠海市横琴新区汉邦投资有限公司、北京嘉岳智源电力技术有限公司于 2021 年合资设立珠海芯邦科技有限公司，本公司投资 1,995 万元，占其 19.95% 的股份。报告期内，因经营进展不及预期，本公司将该等持股转让，退出该公司。根据持有目的将该非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

¹ 南方英特全称为“南方英特空调有限公司”，AI TTR 全称为“Air International TTR Thermal Systems Limited”，即“空调国际塔塔东洋热系统有限公司”。

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	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	23,223,813.45	14,288,904.77		37,512,718.22
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	23,223,813.45	14,288,904.77		37,512,718.22
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	9,615,315.22	2,457,281.99		12,072,597.21
2. 本期增加金额	534,564.46	165,406.18		699,970.64
(1) 计提或摊销	534,564.46	165,406.18		699,970.64
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	10,149,879.68	2,622,688.17		12,772,567.85
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	13,073,933.77	11,666,216.60		24,740,150.37
2. 期初账面价值	13,608,498.23	11,831,622.78		25,440,121.01

(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	1,299,896,518.20	1,287,284,786.25
合计	1,299,896,518.20	1,287,284,786.25

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	固定资产装修	土地	其他设备	合计
一、账面原值：								
1. 期初余额	678,174,105.71	1,787,033,974.17	16,865,233.40	7,574,397.27	5,716,731.99	3,477,583.44	185,171,512.68	2,684,013,538.66
2. 本期增加金额	15,365,902.05	97,157,648.68	74,516.04	927,536.97	-10,884.45		4,440,858.11	117,955,577.40
(1) 购置	5,804,047.09	69,187,492.41	81,415.93	600,187.66			4,440,490.35	80,113,633.44
(2) 在建工程转入	10,289,742.92	20,113,305.90						30,403,048.82
(3) 企业合并增加								
外币折算影响	-727,887.96	7,856,850.37	-6,899.89	327,349.31	-10,884.45		367.76	7,438,895.14
3. 本期减少金额		6,986,298.10	390,638.88	383,935.92			1,492,384.87	9,253,257.77
(1) 处置或报废		6,986,298.10	390,638.88	383,935.92			1,492,384.87	9,253,257.77
4. 期末余额	693,540,007.76	1,877,205,324.75	16,549,110.56	8,117,998.32	5,705,847.54	3,477,583.44	188,119,985.92	2,792,715,858.29
二、累计折旧								
1. 期初余额	256,445,817.60	1,007,383,636.83	11,824,163.32	6,871,106.30	2,657,625.52		106,233,476.22	1,391,415,825.79
2. 本期增加金额	16,258,126.40	77,048,253.90	418,999.19	847,717.53	101,723.36		5,661,895.33	100,336,715.71
(1) 计提	16,458,597.21	71,749,910.63	421,692.31	698,988.10	101,723.36		5,651,172.63	95,082,084.24
外币折算影响	-200,470.81	5,298,343.27	-2,693.12	148,729.43			10,722.70	5,254,631.47

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	固定资产装修	土地	其他设备	合计
3. 本期减少金额		2,063,223.62	318,545.75	377,848.28			1,484,783.33	4,244,400.98
(1) 处置或报废		2,063,223.62	318,545.75	377,848.28			1,484,783.33	4,244,400.98
其他							130,144.83	130,144.83
4. 期末余额	272,703,944.00	1,082,368,667.11	11,924,616.76	7,340,975.55	2,759,348.88		110,410,588.22	1,487,508,140.52
三、减值准备								
1. 期初余额		4,391,066.51					921,860.11	5,312,926.62
2. 本期增加金额		-1,727.05						-1,727.05
(1) 计提								
外币折算影响		-1,727.05						-1,727.05
3. 本期减少金额								
(1) 处置或报废								
4. 期末余额		4,389,339.46					921,860.11	5,311,199.57
四、账面价值								
1. 期末账面价值	420,836,063.76	790,447,318.18	4,624,493.80	777,022.77	2,946,498.66	3,477,583.44	76,787,537.59	1,299,896,518.20
2. 期初账面价值	421,728,288.11	775,259,270.83	5,041,070.08	703,290.97	3,059,106.47	3,477,583.44	78,016,176.35	1,287,284,786.25

(2) 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	507,076.94

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	34,996,733.29	正在办理中

其他说明

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	348,561,438.78	318,159,952.62
合计	348,561,438.78	318,159,952.62

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	350,813,470.35	2,252,031.57	348,561,438.78	320,411,984.19	2,252,031.57	318,159,952.62
合计	350,813,470.35	2,252,031.57	348,561,438.78	320,411,984.19	2,252,031.57	318,159,952.62

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
奥特佳 No. 20 18G46 项目	750,000,000.00	215,481,987.31	829,153.23			216,311,140.54	29.00%	未完工				其他
安徽科技 2 号库房	10,289,742.92	7,378,114.11	2,911,628.81	10,289,742.92			100.00%	已完工				其他
安徽科技 2 号电动厂房	45,910,660.00		12,828,010.25			12,828,010.25	28.00%	未完工				其他
活塞压缩机零部件加工生产线	14,251,610.00	14,251,610.00				14,251,610.00	100.00%	未完工				其他
合计	820,452,012.92	237,111,711.42	16,568,792.29	10,289,742.92		243,390,760.79						

15、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	88,464,101.41	2,468,623.44	90,932,724.85
2. 本期增加金额	10,298,155.09	-124,970.30	10,173,184.79
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	98,762,256.50	2,343,653.14	101,105,909.64
二、累计折旧			
1. 期初余额	12,852,206.37	958,167.91	13,810,374.28
2. 本期增加金额	5,841,611.02	132,715.75	5,974,326.77
(1) 计提			
3. 本期减少金额		-300,560.77	-300,560.77
(1) 处置			
4. 期末余额	18,693,817.39	1,391,444.43	20,085,261.82
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	80,068,439.11	952,208.71	81,020,647.82
2. 期初账面价值	75,611,895.04	1,510,455.53	77,122,350.57

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	办公管理软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	252,542,783.26	170,585,298.46	331,794,474.51	98,238,208.68	102,569,761.17	955,730,526.08
2. 本期增加金额	-274,182.18		8,750,430.37		3,863,681.18	12,339,929.37
(1)					213,420.50	213,420.50

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	办公管理软件	合计
) 购置						
(2) 内部研发			4,042,577.52			4,042,577.52
(3) 企业合并增加						
外币折算影响	-274,182.18		4,707,852.85		3,650,260.68	8,083,931.35
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	252,268,601.08	170,585,298.46	340,544,904.88	98,238,208.68	106,433,442.35	968,070,455.45
二、累计摊销						
1. 期初余额	47,756,404.78	154,773,767.03	87,138,918.21	63,378,230.44	94,687,681.20	447,735,001.66
2. 本期增加金额	2,842,869.04	610,035.64	23,819,069.68	4,911,910.43	6,233,508.51	38,417,393.30
(1) 计提	2,842,869.04	610,035.64	21,602,162.76	4,911,910.43	3,617,786.36	33,584,764.23
外币折算影响			2,216,906.92		2,615,722.15	4,832,629.07
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	50,599,273.82	155,383,802.67	110,957,987.89	68,290,140.87	100,921,189.71	486,152,394.96
三、减值准备						
1. 期初余额		6,345,407.02	87,009,283.04			93,354,690.06
2. 本期增加金额			714,763.65			714,763.65
(1) 计提						
外币折算影响			714,763.65			714,763.65
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额		6,345,407.02	87,724,046.69			94,069,453.71
四、账面价值						
1. 期末账面价值	201,669,327.26	8,856,088.77	141,862,870.30	29,948,067.81	5,512,252.64	387,848,606.78
2. 期初账面价值	204,786,378.48	9,466,124.41	157,646,273.26	34,859,978.24	7,882,079.97	414,640,834.36

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	办公管理软件	合计
面价值						

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 1.04%

17、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	其他	
涡旋压缩机-紧凑高效涡旋式汽车空调压缩机（广汽 A55）	3,178,452.06	721,175.61			3,899,627.67			
电动压缩机-电驱动汽车空调压缩机（吉利 PMA—2）	1,807,467.27	237,030.67						2,044,497.94
电动压缩机-电驱动汽车空调压缩机（VW MEB）	8,310,194.67	2,433,437.73						10,743,632.40
电动压缩机-Valeo Thermal 电动巴士	311,535.01	69,932.75						381,467.76
AISH - SAIC A+ HVAC	6,374,522.00	775,049.73						7,149,571.73
Geely CX11 HVAC	1,530,024.18	229,570.22						1,759,594.40
AISH-Geely PMA EF1E Rear HVAC		1,070,177.98						1,070,177.98
AIUS - FMC EV Vehicle HVAC		185,409.03						185,409.03
AISH — NIO Force HAVC/CRFM /CCU	3,385,875.95	742,696.97						4,128,572.92
T6&L663	2,598,603.01						76,053.69	2,522,549.32
Z1498 - PSA CMP FRONT HVAC	2,472,765.07						-130,198.60	2,602,963.67

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	其他	
Franklin	109,254.41						342.85	108,911.56
FORD U725 TOC	248,832.29						-13,101.78	261,934.07
Tesla Project Gold HVAC	113,476.94						-5,974.91	119,451.85
Z1537 Ford GE2 Aux HVAC	3,887,972.06						-204,713.56	4,092,685.62
Z1539 Ford CD539E/CD 390 LTR	181,907.77						-9,578.00	191,485.77
Z1545 FCA WS Aux Radiator	2,179,560.84						-114,760.51	2,294,321.35
WTOC P708		726,355.70						726,355.70
CHILLER C-SUV	143,400.00				142,949.85		450.15	0.00
Obstarani eDNM	59,265.29						1,734.53	57,530.76
Obstarani eDNMLN	61,631.47						1,803.78	59,827.69
CIP	3,343,343.18						-235,641.14	3,578,984.32
FORD P708 F250/350 WTCO	2,753,224.84						-144,965.66	2,898,190.50
EMA		748,033.59						748,033.59
VFe33 HVAC		350,129.26						350,129.26
VFe33 HVAC (HM EVAP)		67,894.46						67,894.46
VFe36 HVAC		45,242.51						45,242.51
合计	43,051,308.31	8,402,136.21			4,042,577.52		-778,549.16	48,189,416.16

18、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
汽车空调压缩机业务资产组	1,476,307,703.76					1,476,307,703.76
空调国际资产组	454,804,306.30					454,804,306.30
澳特卡资产组	3,544,941.85					3,544,941.85
南京奥电资产	1,089,826.48					1,089,826.48

组					
合计	1,935,746,778.39				1,935,746,778.39

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
汽车空调压缩机业务资产组	107,921,224.34	1,227,512.66				109,148,737.00
空调国际资产组	124,273,079.35	345,652.00				124,618,731.35
澳特卡资产组	3,544,941.85					3,544,941.85
南京奥电资产组	1,089,826.48					1,089,826.48
合计	236,829,072.02	1,573,164.66				238,402,236.68

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

形成商誉的事项	商誉账面价值	资产组或资产组组合			
		主要构成	账面价值	确定方法	本期是否发生变动
汽车空调压缩机业务资产组	1,367,158,966.76	以 2015 年合并南京奥特佳、2016 年合并牡丹江富通产的汽车空调压缩机生产线为基础，所确定相关的非流动资产	1,173,585,750.70	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	否
空调国际资产组	330,185,574.95	以 2015 年合并空调国际板块汽车空调系统产线为基础，所确定相关的非流动资产	738,901,479.47		否
澳特卡资产组	0	以 2017 年合并澳特卡活塞式压缩机产线为基础，所确定相关的非流动资产	93,498.88		否
南京奥电资产组	0	以 2016 年合并南京奥电大型客车销售市场为基础，所确定相关的非流动资产	32,410.76		否

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

形成商誉的事项	商誉账面价值	可收回金额的	重要假设及其合理理由	关键参数及其理由
		确定方法		

汽车空调压缩机业务资产组	1,367,158,966.76	预计未来现金流量法	采用未来现金流量折现方法的主要假设: 预计资产组未来 5 年产能均维持在核定产能	测试期平均增长率 11.45%，稳定期增长率 0.00%，平均毛利率 22.99%，息税前利润率 7.94% 至 13.45%，税前折现率 13.33% 测算资产组的可回收金额
空调国际资产组	330,185,574.95		采用未来现金流量折现方法的主要假设: 预计资产组未来 5 年产能均维持在核定产能	测试期平均增长率 11.65%，稳定期增长率 0.00%，平均毛利率 12.36%，息税前利润率 0.80% 至 6.45%，税前折现率 13.78% 测算资产组的可回收金额
澳特卡资产组	0		该业务已停止。	业务停止，不再进行测算。
南京奥电资产组	0			

商誉减值测试的影响

依据沃克森（北京）国际资产评估有限公司出具的沃克森国际评报字（2022）第 0649 号《奥特佳新能源科技股份有限公司拟对汽车空调压缩机业务资产组形成的商誉进行减值测试涉及的包含商誉资产组可收回金额资产评估报告》，汽车空调压缩机业务资产组可收回金额 254,800.37 万元，高于资产组账面价值 117,358.58 万元及核心商誉账面价值 132,039.94 万元之和 249,398.52 万元，本期核心商誉相关的资产组无需计提减值准备；本期因与经营性长期资产相关所确认递延所得税负债/资产转回影响商誉减值准备金额 122.75 万元；故共确认商誉减值准备 122.75 万元

依据沃克森（北京）国际资产评估有限公司出具的沃克森国际评报字（2022）第 0648 号《奥特佳新能源科技股份有限公司拟进行商誉减值测试涉及的奥特佳投资（香港）有限公司下属空调国际集团包含商誉资产组可收回金额资产评估报告》，空调国际资产组可收回金额 108,135.05 万元，高于资产组账面价值 73,890.15 万元及核心商誉账面价值 32,221.12 万元之和 106,111.27 万元，本期核心商誉相关的资产组无需计提减值准备；本期因与经营性长期资产相关所确认递延所得税负债/资产转回影响商誉减值准备金额 34.57 万元；故共确认商誉减值准备 34.57 万元。

由于公司已将澳特卡业务划转至其他子公司、未来拟退出南京奥电业务，管理层已于 2018 年对澳特卡商誉、南京奥电商誉全部计提商誉减值准备。

19、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入资产改良支出	15,034,151.61	2,496,934.32	7,122,406.81		10,408,679.12
其他	3,649,342.56	2,351,973.97	1,593,513.13	4,751.77	4,403,051.63
合计	18,683,494.17	4,848,908.29	8,715,919.94	4,751.77	14,811,730.75

其他说明

其他主要包含部分零星工程及不符合资本化的费用分摊等。

20、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	379,746,976.54	62,491,779.71	355,628,926.99	56,585,168.12
内部交易未实现利润	48,980,819.63	9,393,369.27	71,580,444.19	12,487,111.41
可抵扣亏损	594,104,019.74	131,397,030.40	528,165,852.68	118,874,654.53
已计提未支付的职工薪酬	55,250,305.14	11,195,017.64	48,836,584.81	10,031,559.53
预计负债	142,922,717.78	23,142,303.15	108,215,128.04	17,260,818.32
预提费用	58,341,325.98	12,894,097.66	52,132,157.97	10,539,863.34
非同一控制企业合并资产评估减值	-72,539.89	1,267,176.57	9,899,410.12	1,546,221.11
递延收益	19,720,104.75	3,340,000.46	21,434,552.11	3,645,307.82
固定资产折旧纳税差异	11,059,164.47	2,298,692.25	11,059,164.47	2,298,692.25
AIUS 研发费用税收优惠结转至以后年度使用	31,481,415.33	6,959,191.60	31,481,415.34	6,611,097.22
按照美国税法 263A 条款存货产生的可抵扣暂时性差异的影响	2,955,596.00	653,355.60	2,955,596.00	620,675.16
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	22,445,475.22	3,302,396.57	16,319,654.70	2,447,948.21
合计	1,366,935,380.69	268,334,410.88	1,257,708,887.42	242,949,117.02

(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	122,817,909.09	27,793,412.87	184,063,621.57	29,496,441.89
内部交易未实现利润			5,872,810.17	1,233,290.14
合计	122,817,909.09	27,793,412.87	189,936,431.74	30,729,732.03

(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		268,334,410.88		242,949,117.02
递延所得税负债		27,793,412.87		30,729,732.03

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	114,371,366.80	139,278,210.70
可抵扣亏损	776,871,193.90	671,911,118.81
合计	891,242,560.70	811,189,329.51

(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
2022	2,156,248.18	2,156,248.18	
2023	4,359,083.92	567,887.26	
2024	12,489,208.26	12,339,433.98	
2025	13,793,123.35	19,165,775.15	
2026	34,789,306.95	33,108,587.96	
2027	2,915,176.70		
按美国税法可向后结转 15 年	348,683,895.94	254,253,557.56	
按澳大利亚税法可向后无限期结转	323,505,824.28	316,984,641.22	
按墨西哥税法可向后结转 10 年	34,179,326.32	33,334,987.50	
合计	776,871,193.90	671,911,118.81	

21、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备、工程款	66,521,475.51		66,521,475.51	64,604,506.66		64,604,506.66
存在补偿款的开发项目	5,260,321.37		5,260,321.37	5,260,321.37		5,260,321.37
合计	71,781,796.88		71,781,796.88	69,864,828.03		69,864,828.03

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
质押借款		542,710,965.78
抵押借款	632,948,945.24	
保证借款	666,598,600.39	515,514,803.87
信用借款	52,039,256.36	38,881,509.97
未到期票据贴现款	179,621,049.52	322,782,970.00

合计	1,531,207,851.51	1,419,890,249.62
----	------------------	------------------

23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	897,878,876.08	792,536,024.56
合计	897,878,876.08	792,536,024.56

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

24、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	1,280,937,085.47	1,294,285,457.97
费用款	36,431,062.41	85,956,199.47
工程设备款	4,447,245.21	12,767,542.20
合计	1,321,815,393.09	1,393,009,199.64

25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	103,462,401.66	68,578,360.36
合计	103,462,401.66	68,578,360.36

26、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	125,490,946.93	372,631,901.54	379,754,554.58	118,368,293.89
二、离职后福利-设定提存计划	3,886,225.82	21,438,346.83	21,600,701.90	3,723,870.75
三、辞退福利		42,846.04	42,846.04	
合计	129,377,172.75	394,113,094.41	401,398,102.52	122,092,164.64

(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	66,465,001.89	340,190,724.66	349,148,198.15	57,507,528.40

2、职工福利费	3,684,486.92	8,718,785.00	8,723,510.08	3,679,761.84
3、社会保险费	1,907,952.10	12,361,520.53	12,945,060.03	1,324,412.60
其中：医疗保险费	1,747,823.11	11,205,133.96	11,783,217.43	1,169,739.64
工伤保险费	62,844.05	745,967.26	751,249.09	57,562.22
生育保险费	97,284.94	410,419.31	410,593.51	97,110.74
4、住房公积金	616,661.00	8,038,201.60	8,043,565.60	611,297.00
5、工会经费和职工教育经费	52,816,845.02	3,322,669.75	894,220.72	55,245,294.05
合计	125,490,946.93	372,631,901.54	379,754,554.58	118,368,293.89

(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	3,686,089.51	20,776,411.49	20,935,940.35	3,526,560.65
2、失业保险费	200,136.31	661,935.34	664,761.55	197,310.10
合计	3,886,225.82	21,438,346.83	21,600,701.90	3,723,870.75

27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	78,388,350.42	56,691,785.96
企业所得税	56,357,343.87	17,409,547.34
个人所得税	558,512.67	802,516.99
城市维护建设税	906,430.48	2,757,909.30
土地使用税	1,031,382.34	953,505.73
房产税	1,485,570.14	1,964,766.80
教育费附加	1,183,922.71	1,591,398.07
地方教育费附加	40,633.59	1,060,932.05
水利建设专项资金	6,532.88	25,471.18
环保税	32,769.68	6,375.76
车船使用税	660.00	660.00
其他	1,798,848.72	1,054,213.29
合计	141,790,957.50	84,319,082.47

28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,254,278.05	2,206,664.97
其他应付款	285,508,790.69	210,761,297.62
合计	286,763,068.74	212,967,962.59

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已到期的长期借款利息	99,083.33	1,378,195.53
已到期的短期借款利息	1,155,194.72	828,469.44
合计	1,254,278.05	2,206,664.97

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
单位往来款	74,315,746.57	28,643,720.25
个人往来款	859,420.81	2,311,007.57
押金、保证金	9,115,465.66	9,658,496.24
预提费用	104,187,577.23	73,917,044.21
设备、工程款	63,595,599.43	62,559,835.98
咨询服务费	28,855,097.25	26,029,013.71
其他	4,579,883.74	7,642,179.66
合计	285,508,790.69	210,761,297.62

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	10,281,322.80	尚未结算
第二名	3,856,000.00	验收不合格
第三名	3,209,000.00	尚未结算
第四名	2,436,858.41	合同未结束
第五名	1,893,000.00	验收不合格
合计	21,676,181.21	

29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	86,893,109.88	124,269,092.37
一年内到期的长期应付款	16,282,380.82	25,690,530.98
一年内到期的租赁负债	10,920,568.89	10,304,077.11
合计	114,096,059.59	160,263,700.46

30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书但尚未终止确认的商业汇票	363,954,466.41	302,857,746.31
待转销项税	10,748,202.28	8,675,314.64
合计	374,702,668.69	311,533,060.95

31、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	2,812,833.91	14,393,037.11
信用借款	19,706,634.59	5,838,632.83
合计	22,519,468.50	20,231,669.94

长期借款分类的说明：

期末无逾期长期借款。

其他说明，包括利率区间：

抵押借款、信用借款利率区间为：2.50%-5.00%。

32、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期租赁负债	64,200,160.60	67,753,317.88
合计	64,200,160.60	67,753,317.88

33、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	4,584,155.99	7,272,412.10
专项应付款	6,099,000.00	6,099,000.00
合计	10,683,155.99	13,371,412.10

(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
融资租赁应付款	4,584,155.99	7,272,412.10
合计	4,584,155.99	7,272,412.10

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
专项研发费	6,099,000.00			6,099,000.00	客户研发费补偿
合计	6,099,000.00			6,099,000.00	

34、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
三、其他长期福利	2,514,978.06	2,373,230.04
合计	2,514,978.06	2,373,230.04

35、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	161,014,576.99	112,838,210.09	根据销售及三包费用发生情况测算形成
合计	161,014,576.99	112,838,210.09	

36、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	45,236,058.72	11,097,502.15	4,170,632.63	52,162,928.24	详见政府补助项目明细
合计	45,236,058.72	11,097,502.15	4,170,632.63	52,162,928.24	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
国家科技支撑计划课题-奇瑞股份	2,040,061.68			177,242.28			1,862,819.40	与资产相关
涡旋式汽车空调压缩机自动化装配线升级改造项目	1,400,000.00			1,400,000.00				与资产相关
滁州市南谯区经信	1,916,666.67			250,000.02			1,666,666.65	与资产相关

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相关 /与收益相 关
委付技改项目设备补助奖补（100 万压缩机产量项目补助）								
年产 3 万台汽车空调压缩机-四大缸生产线技改项目	324,000.00			32,400.00			291,600.00	与资产相关
工业和信息化局-战略发展引导资金	287,500.00			25,000.02			262,499.98	与资产相关
年产 20 万台新能源汽车空调用电动压缩机装配线项目	10,614,997.68			769,198.33			9,845,799.35	与资产相关
圈销结构小型化涡旋式汽车空调压缩机智能装配线	1,995,000.00			142,500.00			1,852,500.00	与资产相关
涡旋式汽车空调压缩机自动化装配线升级改造	512,500.00			40,999.98			471,500.02	与资产相关
圈销结构涡旋式汽车空调压缩机自动化装配线升级改造	531,249.98			53,125.02			478,124.96	与资产相关
工业投资及重点项目扶持资金	427,500.00			35,625.00			391,875.00	与资产相关
电动汽车空调压缩机装配线自动化升级改造项目	547,499.98			45,625.02			501,874.96	与资产相关
摩洛哥投资补贴	5,769,441.00			314,433.00		213,202.50	5,241,805.50	与资产相关
活塞式汽车空调压	3,247,693.78			92,351.46			3,155,342.32	与资产相关

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相关 /与收益相 关
缩机生产 线项目补 贴								
环保项目 补贴	120,000.00			15,000.00			105,000.00	与资产相关
污水排放 工程补贴	150,000.00			15,000.00			135,000.00	与资产相关
污水排放 工程建设 资金（50 万）	300,000.00			25,000.00			275,000.00	与资产相关
技术改造 项目补贴 （71 万）	426,000.00			35,500.00			390,500.00	与资产相关
研发费用 投入后补 贴（省市 联合 105 万）	630,000.00			52,500.00			577,500.00	与资产相关
国家高新 技术企业 补贴（15 万）	90,000.00			7,500.00			82,500.00	与资产相关
省科技型 企业研发 费用投入 后补贴	628,000.00			39,250.00			588,750.00	与资产相关
市科技型 企业研发 费用投入 后补贴	628,000.00			39,250.00			588,750.00	与资产相关
研发费用 投入后补 助（206 万）	1,648,000.00			103,000.00			1,545,000.00	与资产相关
兑现民营 经济 21 条 资金补助	366,880.00			22,930.00			343,950.00	与资产相关
2020 年科 技创新补 助	40,000.00			2,500.00			37,500.00	与资产相关
2020 年技 术改造政 策补助	552,000.00			34,500.00			517,500.00	与资产相关
牡丹江市 科技局 2021 年研 发投入后 补助	846,000.00			47,000.00			799,000.00	与资产相关
2020 年流 贷贴息政 策奖励金 （54 万）		540,000.00		27,000.00			513,000.00	与资产相关
市科技型		940,000.00		47,000.00			893,000.00	与资产相关

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相关 /与收益相 关
企业 2021 年研发投入 后补助								
张江电动 汽车低温 热泵空调 系统项目 NextEVES8 SUVF/RHAV C, PTC, HCM , Comp	924,000.00			66,000.00			858,000.00	与资产相关
斯洛伐克- 政府补助	8,273,067.95	9,617,502.15					17,890,570.10	与资产相关
合计	45,236,058.72	11,097,502.15		3,957,430.13		213,202.50	52,162,928.24	

37、股本

单位：元

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

38、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢 价）	1,186,579,461.37	143,175,981.75		1,329,755,443.12
其他资本公积	35,483,387.83			35,483,387.83
合计	1,222,062,849.20	143,175,981.75		1,365,238,830.95

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积增加额为少数股东增资埃泰斯新能源科技（上海）有限公司以及空调国际（上海）有限公司转让持有的埃泰斯新能源科技（上海）有限公司股权所致。

39、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	
二、将重 分类进损 益的其他	1,849,724.98	21,155,183.69				21,155,183.69	23,004,908.67

综合收益								
外币 财务报表 折算差额	1,849,724.98	21,155,183.69				21,155,183.69		23,004,908.67
其他综合 收益合计	1,849,724.98	21,155,183.69				21,155,183.69		23,004,908.67

40、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	81,078,406.02			81,078,406.02
合计	81,078,406.02			81,078,406.02

41、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	696,998,835.52	852,802,808.70
调整后期初未分配利润	696,998,835.52	852,802,808.70
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-26,452,450.65	-133,914,415.88
减：提取法定盈余公积		21,889,557.30
期末未分配利润	670,546,384.87	696,998,835.52

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

42、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,725,604,098.50	2,425,111,802.69	2,287,140,314.82	2,064,576,416.21
其他业务	133,520,311.33	69,826,709.20	220,838,779.48	116,232,256.80
合计	2,859,124,409.83	2,494,938,511.89	2,507,979,094.30	2,180,808,673.01

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
空调压缩机				1,172,371,014.08

汽车空调系统				1,282,943,362.91
储能电池热管理设备				270,289,721.51
按经营地区分类				
其中：				
境内				1,814,722,699.60
境外				910,881,398.90
市场或客户类型				
其中：				
整车厂商				2,422,410,430.31
售后市场客户				303,193,668.19
合同类型				
其中：				
商品销售				2,725,604,098.50
按商品转让的时间分类				
其中：				
在某一时点确认收入				2,725,604,098.50
按合同期限分类				
其中：				
一年以内				2,725,604,098.50
按销售渠道分类				
其中：				
直销				2,432,330,246.89
经销				293,273,851.61
合计				2,725,604,098.50

与履约义务相关的信息：

本公司在客户取得相关商品的控制权时完成履约义务。

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

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

43、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	-339,628.47	2,497,122.52
教育费附加	-214,520.77	1,816,656.13
房产税	2,915,094.95	3,054,314.65
土地使用税	2,195,236.99	2,223,254.57
车船使用税	4,332.56	6,389.00
印花税	1,611,321.77	953,769.37
水利建设基金	109,128.03	101,815.77

环保税	104,754.35	36,358.26
其他	49,256.49	327,108.14
合计	6,434,975.90	11,016,788.41

44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,011,900.56	3,894,026.58
业务招待费	557,561.89	1,090,943.05
仓储费	3,806,379.66	3,227,727.99
折旧费		280.82
三包费用	62,095,813.56	52,563,299.78
市场营销费用	6,278,726.30	9,706,624.37
租赁费	1,039,992.43	1,647,532.14
差旅费	383,515.89	1,015,319.45
会议费	8,800.00	14,972.45
广告费	200,053.52	9,679.00
包装费		82,113.89
其他	591,752.29	3,485,140.69
合计	80,974,496.10	76,737,660.21

45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	68,529,987.12	61,387,015.61
中介费	4,804,726.60	5,072,620.35
业务招待费	1,578,406.04	1,807,925.06
折旧费	16,539,442.90	6,705,601.59
差旅费	3,565,706.97	2,565,940.81
修理费	1,267,360.21	2,486,224.31
办公费	2,210,263.40	436,553.29
无形资产摊销	21,259,356.27	25,742,011.21
租赁费	6,125,475.77	641,314.99
咨询费	4,770,722.85	3,632,883.50
会议费	17,509.48	82,383.77
长期待摊费用摊销	374,494.51	199,547.38
IT 及通讯费	2,230,192.58	
环保费	1,478,394.33	
试验检验费	6,377,247.23	
技术服务费	2,840,231.49	
水费	2,923,092.77	
保险费	5,037,446.46	
其他	10,510,441.76	573,218.05
合计	162,440,498.74	111,333,239.92

46、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

人员人工费用	34,379,506.61	43,450,583.18
直接投入费用	34,118,324.24	24,636,146.18
折旧费用	4,321,241.22	5,828,187.44
委托外部机构或个人进行研发活动所发生的费用	9,936,892.54	1,916,545.71
新产品设计费等小计		1,169,730.51
无形资产摊销	36,819.30	
其他	7,594,653.79	1,852,245.83
合计	90,387,437.70	78,853,438.85

47、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	21,295,426.07	19,038,790.44
减：利息收入	11,091,746.28	8,908,297.78
汇兑损益	-8,243,757.69	-11,604,083.62
其他	7,665,360.50	6,263,107.32
合计	9,625,282.60	4,789,516.36

48、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
年产 20 万台新能源汽车空调用电动压缩机装配线项目	769,198.33	1,538,396.66
滁州市南谯区经信委付技改项目设备补助奖补		500,000.00
国家科技支撑计划课题-奇瑞股份	223,080.02	354,484.56
年产 3 万台汽车空调压缩机-四大缸生产线技改项目	32,400.00	64,800.00
工业和信息化局-战略发展引导资金	25,000.02	50,000.00
污水排放工程补贴	15,000.00	30,000.00
环保项目补贴	15,000.00	30,000.00
圈销结构小型化涡旋式汽车空调压缩机智能装配线	142,500.00	285,000.00
涡旋式汽车空调压缩机自动化装配线升级改造	1,440,999.98	82,000.00
张江电动汽车低温热泵空调系统项目 NextEVES8SUVF/RHAVC, PTC, HCM, Comp	66,000.00	132,000.00
污水排放工程建设资金（50 万）	25,000.00	50,000.00
国家高新技术企业补贴（15 万）	7,500.00	15,000.00
研发费用投入后补贴（省市联合 105 万）		105,000.00
技术改造项目补贴（71 万）	35,500.00	71,000.00
圈销结构涡旋式汽车空调压缩机自动化装配线升级改造	53,125.02	106,250.02
南京市工业和信息化发展专项资金项目		900,000.00
活塞式汽车空调压缩机生产线项目补贴		184,702.92
研发费用投入后补助	155,500.00	206,000.00
退税款		1,064.55
税务局返还代扣代缴手续费	13,019.02	15,694.36

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
土地使用税返还		1,711,159.20
研发费用支出奖励		139,800.00
专利补助		12,000.00
稳岗补贴	578,987.92	216,012.42
电动汽车空调压缩机装配线自动化升级改造项目	45,625.02	91,250.02
工业投资及重点项目扶持资金	35,625.00	71,250.00
南京秣陵经济技术开发区有功激励	200,000.00	200,000.00
失业保险返还	153,650.91	150,303.58
收博望区科技经济信息化局科技 17.23 万研发经费补助款		169,000.00
研发机构认定企业资助金		817,000.00
VATofFeb20/缴纳 3 月增值税加计 10% 扣除	222,004.70	263,577.79
上海大众经济城拨付的政策扶持资金	16,000.00	141,000.00
财政扶持资金（新冠病毒肺炎疫情 影响当地刺激经济的补贴）		338,760.00
省科技型企业研发费用投入后补贴	39,250.00	78,500.00
市科技型企业研发费用投入后补贴	39,250.00	78,500.00
民营经济 21 条资金补助	22,930.00	45,860.00
2020 年科技创新补助	2,500.00	5,000.00
2020 年技术改造政策补助	34,500.00	69,000.00
高新技术企业补贴		150,000.00
培训补贴		485,900.00
职业技能竞赛补助		5,000.00
2021 年规上工业企业送稳产奖励资金		100,000.00
马鞍山市资源管理服务中心风险储备 金支持稳定就业补助		19,288.29
2019 年区级政策奖励资金		30,000.00
摩洛哥投资补贴		661,602.00
上海市机电产品出口企业市场多元化 资金支持项目		458,432.00
上海市残疾人就业服务中心支付的超 比例奖励		3,044.30
三代手续费、政府奖励、教育补贴等	20,159.55	133,052.17
牡丹江就业创业服务中心新学徒补助		255,000.00
发改委政府补助		40,000.00
增发募集资金政府补助		2,000,000.00
南京市秦淮区商务局拨 2020 省第七批 商务发展专项款		10,000.00
滁州市南谯区国库支付中心南谯区重 点行业挥发性有机物治理补助资金		190,000.00
收到退税返还	11,478.04	4,192,856.26
科经局 2020 市级研发补助费用		1,243.75
牡丹江市科技局 2021 年研发投入后补 助	47,000.00	94,000.00
2020 年流贷贴息政策奖励金	27,000.00	
2021 年研发投入后补助	47,000.00	
收到企业春节电费补助	64,300.00	
就业局失业保险补助收入	8,163.66	
收到博望高新区汇企业厂房建设补贴	92,351.46	
博望区制造强省政策数字化车间补 助款	1,000,000.00	
市级科技政策研发奖励	1,000.00	
水利基金减免退还补助	2,263.63	

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
100 万压缩机产量项目补助	250,000.02	
滁州市南谯区人社局转 2022 年 6 月就业专项补助资金	37,600.00	
滁州市南谯区科学技术局拨付研发投入补助资金	2,000.00	
南谯区商务局 2021 年度外贸奖励费用	30,000.00	
滁州市南谯区经信局 2021 年优秀企业奖励资金	27,000.00	
滁州市南谯区人社局转 2022 年 1 月提升行动专项资金	27,600.00	
党建补助	20,684.50	
科技补助	1,000.00	
高企增值补助	42,500.00	
中小微企业地方水利建设基金按现有费率 90%征收	250.00	
纾困补贴	10,000.00	
经济发展专项资金	4,000.00	
机电第三期第二批户补助资金	13,720.00	
南通市通州人力资源保障局 21 年企业新型学徒制	182,500.00	
印花退税	66.26	
其他	409,870.54	
合计	6,788,653.60	18,148,784.85

49、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	10,708,606.20	11,695,011.99
持有至到期投资投资期间取得的投资收益	-2,743,488.71	-4,496,586.76
理财收益	1,614,551.79	88,197.55
顺流交易产生的投资收益	2,705,887.00	
合计	12,285,556.28	7,286,622.78

50、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	-1,900,434.96	-11,362.98
合计	-1,900,434.96	-11,362.98

51、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,796,361.74	860,505.05
应收账款坏账损失	-9,621,834.97	-2,194,560.30
应收票据坏账损失	615,515.60	
合计	-10,802,681.11	-1,334,055.25

52、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-13,586,610.33	-990,689.45
十一、商誉减值损失	-1,573,164.66	-1,800,459.99
合计	-15,159,774.99	-2,791,149.44

53、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产损失	-271,355.94	2,037,637.53

54、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
非货币性资产交换利得		10,000.00	
罚没利得	33,935.89		
违约金收入	6,720.00		
盘盈利得			
报废、毁损资产处置收入	753,523.99		753,523.99
其他	2,464,368.18	139,005.35	2,200.83
合计	3,258,548.06	149,005.35	755,724.82

55、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	39,800.00	2,000.00	39,800.00
资产报废、毁损损失	133,471.98	371,170.48	133,204.74
罚没及滞纳金支出	276,403.08	541,114.35	5,000.00
其他	242,657.43	60,860.84	7,300.00
合计	692,332.49	975,145.67	185,304.74

56、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	52,163,089.96	32,321,182.95
递延所得税费用	-25,933,120.20	-22,785,067.90

合计	26,229,969.76	9,536,115.05
----	---------------	--------------

(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	7,829,385.35
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,957,346.34
子公司适用不同税率的影响	-1,861,109.24
调整以前期间所得税的影响	3,615,317.20
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	851,350.42
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	23,904,475.22
归属于合营企业和联营企业的损益	-1,360,104.49
弥补以前年度亏损	316,517.91
以前年度应纳税暂时性差异确认递延所得税负债而在本年转回或冲回影响	-25,000.00
以前年度可抵扣暂时性差异未确认而在本年确认递延所得税资产影响	-117,498.25
研发费用加计扣除	-1,051,325.35
所得税费用	26,229,969.76

57、其他综合收益

详见附注（三十九）其他综合收益。

58、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	10,269,406.69	16,452,215.66
单位往来款	5,779,462.19	13,962,877.59
专项补贴、补助款	13,650,430.20	1,264,637.42
收到押金保证金	4,075,245.70	5,436,762.37
诉讼解冻		51,756.00
废品收入	1,450,116.64	491,137.41
预缴所得税退回	8,847,448.79	85,536.62
其他营业外收入	68,691.86	
其他	5,965,520.62	2,318,730.97
合计	50,106,322.69	40,063,654.04

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

期间费用现金支付额	254,775,760.19	128,101,938.50
单位往来款	19,483,439.71	6,502,978.68
保证金及诉讼冻结	4,515,382.00	19,191,708.85
银行手续费	749,533.07	858,791.21
罚款罚金及滞纳金违约金	5,150.00	228,581.68
其他	9,151,497.06	743,777.01
合计	288,680,762.03	155,627,775.93

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款收益	5,955,466.65	88,197.55
合计	5,955,466.65	88,197.55

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资性票据贴现收到的款项	351,902,347.24	274,644,345.11
合计	351,902,347.24	274,644,345.11

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资性票据兑付	196,600,000.00	310,000,000.00
募集资金支付的律师费		3,380,000.00
融资租赁款项	12,500,000.00	10,814,612.85
内保外贷保证金	191,546,777.64	82,331,945.00
合计	400,646,777.64	406,526,557.85

59、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	-18,400,584.41	45,449,275.84
加：资产减值准备	15,159,774.99	2,791,149.44
信用减值损失	10,802,681.11	1,334,055.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	93,572,388.64	92,011,822.72
使用权资产折旧		
无形资产摊销	33,584,764.23	28,257,139.45

补充资料	本期金额	上期金额
长期待摊费用摊销	8,715,919.94	970,844.58
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）	271,355.94	-2,037,637.53
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	133,471.98	371,170.48
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,900,434.96	11,362.98
财务费用（收益以“-”号填列）	37,349,848.86	12,839,022.93
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,285,556.28	-7,286,622.78
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-29,305,231.12	-20,884,066.67
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,240,079.03	-1,901,001.23
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,623,400.97	-306,918,572.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-447,926,489.71	-341,771,642.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	440,121,808.65	490,593,205.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	129,831,107.78	-6,170,493.22
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	609,581,723.04	460,212,776.40
减：现金的期初余额	331,705,544.11	240,487,667.58
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	277,876,178.93	219,725,108.82

（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	609,581,723.04	331,705,544.11
其中：库存现金	719,440.78	419,536.32
可随时用于支付的银行存款	608,862,282.26	331,286,007.79
三、期末现金及现金等价物余额	609,581,723.04	331,705,544.11

60、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

详见“七（三十八）资本公积”、“七（三十九）其他综合收益”所述。

61、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	870,982,194.87	银行承兑汇票保证金、信用证保证金、质押的大额存单
应收票据	94,323,087.34	质押
固定资产	171,145,115.47	抵押
无形资产	76,071,010.14	抵押
交易性金融资产	485,586,206.62	质押
应收款项融资	294,871,303.02	质押
合计	1,992,978,917.46	

62、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			92,652,135.77
其中：美元	6,425,474.73	6.7114	43,123,985.65
欧元	4,569,950.65	7.0084	32,028,042.15
港币	70.60	0.8552	60.38
澳元	895,057.46	4.6145	4,130,242.65
英镑	436,310.98	8.1365	3,550,044.27
日元	1,146.03	0.0491	56.27
泰铢	14,607,458.39	0.1906	2,784,229.18
比索	1,154,830.27	0.3332	384,840.80
摩洛哥迪拉姆	8,298,942.26	0.6631	5,503,028.61
雷亚尔	60,331.34	1.2950	78,127.55
里拉	2,649,450.58	0.4037	1,069,478.26
应收账款			469,609,563.95
其中：美元	47,608,573.70	6.7114	319,520,181.53
欧元	15,976,304.31	7.0084	111,968,331.15
港币			
英镑	5,535.92	8.1365	45,043.01
泰铢	115,974,189.22	0.1906	22,105,058.46
比索	47,925,626.13	0.3332	15,970,949.79
其他应收款			39,114,638.14
其中：美元	1,300,906.35	6.7114	8,730,902.88
欧元	3,686,879.11	7.0084	25,839,123.55
泰铢	14,297,796.58	0.1906	2,725,206.63
比索	5,069,132.97	0.3332	1,689,260.52

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
摩洛哥迪拉姆	196,266.87	0.6631	130,144.56
应付账款			219,355,409.12
其中：美元	14,083,242.20	6.7114	94,518,271.70
欧元	7,573,845.86	7.0084	53,080,541.33
英镑	3,177,760.69	8.1365	25,855,849.89
泰铢	119,750,103.77	0.1906	22,824,369.78
比索	56,518,238.94	0.3332	18,834,390.48
摩洛哥迪拉姆	6,397,203.97	0.6631	4,241,985.95
其他应付款			72,390,699.95
其中：美元	3,130,408.27	6.7114	21,009,422.06
欧元	2,583,821.21	7.0084	18,108,452.57
澳元	345,558.71	4.6145	1,594,580.67
英镑	64,780.95	8.1365	527,090.20
泰铢	128,597,166.48	0.1906	24,511,039.07
比索	18,426,342.69	0.3332	6,140,476.77
摩洛哥迪拉姆	753,489.08	0.6631	499,638.61
短期借款			509,988,201.60
其中：美元	67,471,778.30	6.7114	452,830,092.88
欧元	6,095,411.13	7.0084	42,719,079.36
泰铢	75,755,662.97	0.1906	14,439,029.36
应付职工薪酬			17,070,844.74
其中：美元	1,003,563.31	6.7114	6,735,314.80
欧元	501,585.30	7.0084	3,515,310.42
澳元	253,090.01	4.6145	1,167,883.85
泰铢	18,426,002.79	0.1906	3,511,996.13
比索	6,064,208.33	0.3332	2,020,863.88
摩洛哥迪拉姆	180,177.44	0.6631	119,475.66
长期借款			22,519,468.50
其中：美元			
欧元	2,826,158.51	7.0084	19,806,849.30
港币			
泰铢	14,232,000.00	0.1906	2,712,619.20

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

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

63、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
滁州市南谯区经信委付技改项目设备补助奖补（100 万压缩机产量项目补助）	1,666,666.65	其他收益、递延收益	250,000.02
滁州市南谯区人社局转 2022 年 6 月就业专项补助资金	37,600.00	其他收益	37,600.00
滁州市南谯区科学技术局拨付研发投入补助资金	2,000.00	其他收益	2,000.00
南谯区商务局 2021 年度外贸奖励费用	30,000.00	其他收益	30,000.00
滁州市南谯区经信局 2021 年优秀企业奖励资金	27,000.00	其他收益	27,000.00
水利基金优惠退税	200.00	其他收益	200.00
滁州市南谯区人社局转 2022 年 1 月提升行动专项资金	27,600.00	其他收益	27,600.00
个税返还	1,248.80	其他收益	1,248.80
摩洛哥投资补贴	5,241,805.50	其他收益、递延收益	314,433.00
上海嘉定区税务局退款	1,922.44	其他收益	1,922.44
上海大众经济城拨付的政策扶持资金	16,000.00	其他收益	16,000.00
水利基金优惠	30.00	其他收益	30.00
个税返还	3,529.92	其他收益	3,529.92
失业保险返还	136,353.24	其他收益	136,353.24
稳岗补贴	65,600.00	其他收益	65,600.00
中小微企业地方水利建设基金按现有费率 90%征收	250.00	其他收益	250.00
失业保险费返还	95,407.54	其他收益	95,407.54
个税返还	3,005.15	其他收益	3,005.15
张江电动汽车低温热泵空调系统项目 NextEVES8SUVF/RHVC, PTC, HCM, Comp	858,000.00	其他收益、递延收益	66,000.00
斯洛伐克-政府补助	17,890,570.10	递延收益	0.00
三代手续费、政府奖励、教育补贴等	20,159.55	其他收益	20,159.55
稳岗补贴	7,711.54	其他收益	7,711.54
失业费返还	17,297.67	其他收益	17,297.67
增值税 10%加计扣除	222,004.70	其他收益	222,004.70
机电第三期第二批户补助资金	13,720.00	其他收益	13,720.00
南通市通州人力资源保障局	182,500.00	其他收益	182,500.00
手续费返还	113.68	其他收益	113.68
印花税退税	66.26	其他收益	66.26
个税手续费返还	461.04	其他收益	461.04
党建补助	20,684.50	其他收益	20,684.50
科技补助	1,000.00	其他收益	1,000.00
稳岗补贴	28,549.67	其他收益	28,549.67
高企增值补助	42,500.00	其他收益	42,500.00
活塞式汽车空调压缩机生产线项目补贴	3,155,342.32	其他收益、递延收益	92,351.46
个税返还	983.09	其他收益	983.09
2022 年制造强省建设系列政策补助资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
市级科技政策研发奖励	1,000.00	其他收益	1,000.00
人力中心失业保险稳岗返还补助	65,187.73	其他收益	65,187.73
水利基金减免退还补助	2,063.63	其他收益	2,063.63
环保项目补贴	105,000.00	其他收益、递延收益	15,000.00
污水排放工程补贴	135,000.00	其他收益、递延收益	15,000.00
污水排放工程建设资金（50 万）	275,000.00	其他收益、递延收益	25,000.00
技术改造项目补贴（71 万）	390,500.00	其他收益、递延收益	35,500.00
研发费用投入后补贴（省市联合 105 万）	577,500.00	其他收益、递延收益	52,500.00
国家高新技术企业补贴（15 万）	82,500.00	其他收益、递延收益	7,500.00
省科技型企业研发费用投入后补贴	588,750.00	其他收益、递延收益	39,250.00
市科技型企业研发费用投入后补贴	588,750.00	其他收益、递延收益	39,250.00

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
研发费用投入后补助（206 万）	1,545,000.00	其他收益、递延收益	103,000.00
兑现民营经济 21 条资金补助	343,950.00	其他收益、递延收益	22,930.00
2020 年科技创新补助	37,500.00	其他收益、递延收益	2,500.00
2020 年技术改造政策补助	517,500.00	其他收益、递延收益	34,500.00
牡丹江市科技局 2021 年研发投入后补助	799,000.00	其他收益、递延收益	47,000.00
2020 年流贷贴息政策奖励金（54 万）	513,000.00	其他收益、递延收益	27,000.00
市科技型企业 2021 年研发投入后补助	893,000.00	其他收益、递延收益	47,000.00
稳岗补贴	389,078.35	其他收益	389,078.35
国家科技支撑计划课题-奇瑞股份	1,862,819.40	其他收益、递延收益	177,242.28
涡旋式汽车空调压缩机自动化装配线升级改造项目	0.00	其他收益、递延收益	1,400,000.00
个税手续费返还	45,837.74	其他收益	45,837.74
纾困补贴	10,000.00	其他收益	10,000.00
经济发展专项资金	4,000.00	其他收益	4,000.00
工业和信息化局-战略发展引导资金	262,499.98	其他收益、递延收益	25,000.02
年产 20 万台新能源汽车空调用电动压缩机装配线项目	9,845,799.35	其他收益、递延收益	769,198.33
圈销结构小型化涡旋式汽车空调压缩机智能装配线	1,852,500.00	其他收益、递延收益	142,500.00
涡旋式汽车空调压缩机自动化装配线升级改造	471,500.02	其他收益、递延收益	40,999.98
圈销结构涡旋式汽车空调压缩机自动化装配线升级改造	478,124.96	其他收益、递延收益	53,125.02
工业投资及重点项目扶持资金	391,875.00	其他收益、递延收益	35,625.00
电动汽车空调压缩机装配线自动化升级改造项目	501,874.96	其他收益、递延收益	45,625.02
收到个税手续费退还	11,830.03	其他收益	11,830.03
收到南京金陵经济技术开发区 2021 年高质量发展奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
个税返还	788.64	其他收益	788.64
年产 3 万台汽车空调压缩机-四大缸生产线技改项目	291,600.00	其他收益、递延收益	32,400.00
个税手续费返还	614.27	其他收益	614.27
收到企业春节电费补助	64,300.00	其他收益	64,300.00
收到稳岗补助	22,860.63	其他收益	22,860.63
就业局失业保险补助收入	8,163.66	其他收益	8,163.66
合计	54,994,151.71		6,788,653.60

（2）政府补助退回情况

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、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：

1、本公司子公司南京奥特佳国际贸易有限公司于 2022 年 4 月 26 日在南京市建邺区市场监督管理局批准成立，2022 年 7 月实际经营，半年度仅产生一些零星代办费支出，对整体经营和业绩无影响。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
		Mexico City, Federal District				
Air International Thermal Systems (DE) GmbH	德国	De-Saint-Exupéry-Strasse 8, Condor Platz, 60549 Frankfurt am Main	投资业		100.00%	非同一控制下企业合并
Air International Thermal (China) Pty Ltd	澳大利亚	50-80 Turner Street, Port Melbourne, VIC 3207, Australia	投资业		100.00%	非同一控制下企业合并
Huxley Holdings Limited	毛里求斯	c/o Cimglobal Business, 33 Edith Cavell Street, Port Louis, Mauritius	投资业		100.00%	非同一控制下企业合并
空调国际（上海）有限公司	上海	上海市闵行区莘庄工业区春光路 108 号	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
上海空调国际南通有限公司	南通	南通高新技术产业开发区文昌路 666 号	制造业		100.00%	设立
海南艾尔英特空调有限公司	海南	海口高新区海马（二期）工业园 M-25	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
成都艾泰斯热系统有限公司	成都	四川省成都经济技术开发区（龙泉驿区）南四路 298 号 1 号厂房西侧第二跨	制造业		100.00%	设立
滁州艾泰斯热系统有限公司	滁州	安徽省滁州市来安县汉河经济开发区江浦路 6 号	制造业		100.00%	设立
AIGL International Pty Ltd	澳大利亚	50-80 Turner Street, Port Melbourne, Victoria 3207, Australia	投资业		100.00%	非同一控制下企业合并
Air International Thermal (Australia) Pty Ltd	澳大利亚	50-80 Turner Street, Port Melbourne, VIC 3207, Australia	贸易		100.00%	非同一控制下企业合并
艾泰斯热系统研发（上海）有限公	上海	上海市徐汇区天等路 259 弄	研发中心		100.00%	非同一控制下企业合并

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
司		28 号 106 室				
AITs Australia Pty Ltd	澳大利亚	Air International Thermal Systems, 50-80 Turner Street, Port, Melbourne VIC 3207, Australia	投资业		100.00%	非同一控制下企业合并
Air International Thermal Systems (Thailand) Ltd	泰国	500/46 Moo 3, Hemaraj Eastern Seaboard Industrial Estate, Tasit Sub-district, Pluakdaeng District, Rayong Province, Thailand	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
AITs US Inc.	美国	2711 Centerville Road, Suite 400, City of Wilmington, County of New Castle, Delaware 19808, USA	投资业		100.00%	非同一控制下企业合并
Air International Thermal (US) Subsidiary Inc.	美国	2711 Centerville Road, Suite 400, City of Wilmington, County of New Castle, Delaware 19808, USA	投资业		100.00%	非同一控制下企业合并
Air International (US) Inc.	美国	2711 Centerville Road, Suite 400, City of Wilmington, County of New Castle, Delaware 19808, USA	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
Air international Thermal (Usited Kingdom) Limited	英国	AC Diplomat, Palisády 29/A , Bratislava 811 06	主要生产汽车, 发动机, 车辆配件及设备		100.00%	设立
Air international Thermal (Slovakia) s. r. o.	斯洛伐克	10 Norwich Street, London, United Kingdom, EC4A 1BD	工程设计和工业制造		100.00%	设立
澳特卡新能源科技(上海)有限公司	上海	上海市嘉定区安亭镇墨玉路185号J10室	新能源技术研发、技术服务; 贸易		100.00%	非同一控制下企业合并
安徽奥特佳科技发展有限公司	滁州	滁州市南谯工业开发区乌衣园区双迎大道669号	各类压缩机、空调系统产品生产		100.00%	非同一控制下企业合并
滁州奥特佳商贸服务有限公司	滁州	滁州市南谯工业开发区乌衣园区双迎大道669号	机电产品和汽车零部件的销售及技术服务		100.00%	非同一控制下企业合并
滁州奥特佳铸造有限公司	滁州	安徽省滁州市南谯工业开发区乌衣园区双迎大道669号	金属铸造产品生产		100.00%	设立
滁州奥特佳新能源科技有限公司	滁州	安徽省滁州市南谯工业开发区乌衣园区双迎路669号	汽车空调压缩机、空调系统产品研发、生产、销售		100.00%	设立
马鞍山奥特佳机电有限公司	马鞍山	博望区丹阳镇特钢产业园富民路	金属铸造产品生产		100.00%	非同一控制下企业合并
马鞍山奥特佳科技有限公司	马鞍山	马鞍山市博望区丹阳镇富民路特钢产业园	新能源技术开发, 汽车零部件产品及其它电子产品的研发、制造、销售务		100.00%	设立
马鞍山奥特佳压缩机有限公司	马鞍山	马鞍山市博望区丹阳镇丹阳工业园	压缩机、制冷装备制造、加工、组装、销售		100.00%	设立
西藏鑫玉投资有限公司	拉萨	拉萨市柳梧新区柳梧大厦2楼08室	股权投资; 投资管理		100.00%	设立
奥特佳(摩洛哥)新能源科技有限公司	摩洛哥	ATLANTIC FREE ZONE /ZONE FOURNISSEURS RN4 LOT I 25 , Kénitra	制造业		100.00%	设立
奥特佳(马来西亚)有限公司	马来西亚	NO. 2?12 (2ND	制造业		100.00%	设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
		FLOOR), JALAN PJU 8/3, PERDANA BUSINESS CENTRE, BANDAR DAMANSARA PERDANA, 47820 PETALING JAYA SELANGOR MALAYSIA				
西藏奥特佳投资有限公司	拉萨	拉萨市柳梧新区柳梧大厦 2 楼 07 室	股权投资；投资管理	100.00%		设立
牡丹江富通汽车空调有限公司	牡丹江	黑龙江省牡丹江市西安区西十二条路	汽车空调压缩机及其系统生产，销售		100.00%	非同一控制下企业合并
十堰派恩富通压缩机有限公司	十堰	十堰市茅箭区（白浪）江家山路 3A 号 1 幢 1-1	汽车空调压缩机的研发、制造、销售		51.00%	设立
AIR INTERNATIONAL THERMAL SYSTEMLER ANONM RKET	土耳其	MASLAK MAHALLES SMER SK. NO: 4/2 Kar Plaza SARIYER/STANBUL 'dir	制造业		100.00%	设立
AIR INTERNATIONAL THERMAL CLIMATIZACAO 0 BRASIL LTDA	巴西	RODOVIA MARIO TONOLI, GUACURI, ITUPEVA	制造业		100.00%	设立
江苏埃泰斯新能源科技有限公司 ²	扬州	江苏省扬州市广陵区雅歌路 8 号	制造业		63.43%	设立
南京奥特佳国际贸易有限公司	南京	南京市建邺区江东中路 359 号国睿大厦二号楼 5 楼 B503-237 号	进出口贸易		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无此类情况。

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：

² 该公司原名埃泰斯新能源科技（上海）有限公司，于 2022 年 7 月完成迁址并更名为现名。迁址后该公司的业务未发生变化。

不涉及。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不涉及

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不涉及。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
埃泰斯新能源科技（上海）有限公司	13.20%			

(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
埃泰斯新能源科技（上海）有限公司							254,806,466.72	14,161,893.31	268,968,360.03	198,393,015.77	7,107,090.80	205,500,106.57

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

序号	股东	变动前股权比例	变动后股权比例
1	空调国际（上海）有限公司	85.00%	63.43%
2	宁波博特瑞财务管理合伙企业（有限合伙）	10.00%	8.60%
3	宁波拜特锐财务管理合伙企业（有限合伙）	5.00%	4.30%
4	海南极目创业投资有限公司		15.67%
5	扬州市广陵东证新兴产业投资基金合伙企业		8.00%
合计		100.00%	100.00%

(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

	埃泰斯
购买成本/处置对价	230,000,000.00
--现金	230,000,000.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	230,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	60,458,156.76
差额	169,541,843.24
其中：调整资本公积	143,175,981.75
调整盈余公积	
调整未分配利润	26,365,861.49

其他说明：具体情况请详见本报告“第六节 第十四小节”第二部分的说明。

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	
一、合营企业						
1. 南方英特	中国	重庆市渝北区双凤桥街道高堡湖路1号1-4幢	制造业		50.00%	权益法
2. 空调国际塔塔东洋公司 (AITTR)	印度	235/245, Village Hinjewadi, Taluka Mulshi, Pune, Maharashtra, India, 411027	制造业		50.00%	权益法
二、联营企业						
1. 青海恒信融锂业科技有限公司	中国	青海省海西州大柴旦行委大柴旦镇西台3号	科学研究和技术服务业		6.90%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不涉及。

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

不涉及。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	南方英特	AITTR	南方英特	AITTR
流动资产	652,845,501.53	31,800,831.66	736,289,841.72	29,446,037.23
其中：现金和现金等价物	200,132,932.08	7,179,410.23	179,090,693.99	9,091,655.49
非流动资产	226,261,303.16	31,817,085.69	250,556,007.03	17,767,018.46
资产合计	879,106,804.69	63,617,917.35	986,845,848.75	47,213,055.69
流动负债	457,457,434.17	38,648,689.47	540,845,854.18	32,373,365.31
非流动负债	1,344,303.60	531,934.58	37,343,141.13	514,861.27
负债合计	458,801,737.77	39,180,624.04	578,188,995.31	32,888,226.58
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	410,958,387.65	24,437,293.31	408,656,853.44	14,324,829.10
按持股比例计算的净资产份额			204,328,426.72	7,162,414.55
调整事项	205,479,193.82	12,218,646.65	250,567.74	274,971.44
--商誉		98,331.30		
--内部交易未实现利润				
--其他		98,331.30	250,567.74	274,971.44
对合营企业权益投资的账面价值		12,316,977.95	204,578,994.46	7,437,385.99
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	463,930,016.44	119,488,077.33	415,302,698.95	48,601,948.06
财务费用	-890,552.91	546,727.66	-1,814,950.80	515,407.46
所得税费用	1,109,811.22	3,729,552.11	4,176,768.56	-780,226.59
净利润	11,675,524.67	9,751,055.01	24,418,269.96	-887,942.30
终止经营的净利润				
其他综合收益				-197,679.69
综合收益总额	11,675,524.67	9,751,055.01	24,418,269.96	-1,085,621.99
本年度收到的来自合营企业的股利			15,000,000.00	

(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
	恒信融	恒信融
流动资产	171,284,657.24	172,741,134.31
非流动资产	740,583,625.02	735,861,938.64

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	恒信融	恒信融
资产合计	911,868,282.26	908,603,072.95
流动负债	329,173,068.94	285,701,632.67
非流动负债	3,757,360.60	4,200,000.16
负债合计	332,930,429.54	289,901,632.83
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	578,937,852.72	618,701,440.12
按持股比例计算的净资产份额	39,943,817.15	42,687,305.86
调整事项	101,387,617.52	101,387,617.52
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他	101,387,617.52	101,387,617.52
对联营企业权益投资的账面价值	141,331,434.67	144,074,923.38
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	121,803,260.81	80,858,476.22
净利润	-39,763,587.40	-65,172,646.71
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-39,763,587.40	-65,172,646.71
本年度收到的来自联营企业的股利		

(4) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

截至报表日，公司的合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力不存在重大限制。

(5) 与合营企业投资相关的未确认承诺

截至报表日，公司未发生与合营企业投资相关的未确认承诺。

(6) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

截至报表日，公司未发生与合营企业或联营企业投资相关的或有负债。

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、可转换债券、融资租赁、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

(一) 金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

(1) 2022 年 6 月 30 日

单位：元

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	1,480,563,917.91			1,480,563,917.91
交易性金融资产		497,402,417.32		497,402,417.32
应收票据	238,310,304.47			238,310,304.47
应收账款	1,581,201,030.82			1,581,201,030.82
应收款项融资			426,926,559.76	426,926,559.76
其他应收款	103,017,565.89			103,017,565.89
其他权益工具投资			10,000,000.00	10,000,000.00

(2) 2021 年 12 月 31 日

单位：元

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

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2022 年 6 月 30 日

单位：元

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		1,531,207,851.51	1,531,207,851.51
应付票据		897,878,876.08	897,878,876.08

应付账款		1,321,815,393.09	1,321,815,393.09
其他应付款		286,763,068.74	286,763,068.74
一年内到期的非流动负债		114,096,059.59	114,096,059.59
长期借款		22,519,468.50	22,519,468.50
其他流动负债		374,702,668.69	374,702,668.69

(2) 2021 年 12 月 31 日

单位：元

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

(二) 信用风险

截至 2022 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取不要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

此外，本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，故货币资金的信用风险较低。

(三) 流动性风险

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

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

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限，除借款和融资租赁应付款外均为 6 个月以内，短期借款（含未到期应支付利息）合同义务的到期期限为 6 个月以内 709,750,525.04 元，6-12 个月 821,457,326.47 元，长期借款合同义务的到期期限为 6 个月以内 76,893,109.88 元，6 个月以上 32,519,468.5 元。

(四) 市场风险

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

1.利率风险

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

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

项目	本期		
	基准点增加/(减少)	利润总额增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
欧元	1.00%	151,150.16	151,150.16
美元	1.00%	3,728,519.08	3,728,519.08

接上表：

项目	上期		
	基准点增加/(减少)	利润总额增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币	1.00%	1,605,000.00	1,605,000.00
美元	1.00%	221,161.52	221,161.52
泰铢	1.00%	34,863.97	34,863.97

2.汇率风险

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

本公司面临的汇率风险主要来源于以下两方面：

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

中国境外经营的公司，主要风险来源于记账本位币汇率波动造成的海外资产贬值及报表利润在折合等值人民币时的下降。

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

(1) 在中国境内经营的公司

单位：元

项目	本期		
	汇率增加/(减少)	利润总额增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元	1.00%	1,334,404.90	1,334,404.90
人民币对欧元	1.00%	462,027.21	462,027.21

人民币对澳元	1.00%	14.63	14.63
人民币对英镑	1.00%	58.09	58.09
人民币对日元	1.00%	0.56	0.56
人民币对港币	1.00%	0.60	0.60
项目	上期		
	汇率增加/(减少)	利润总额增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元	1.00%	-3,685.14	-3,685.14
人民币对欧元	1.00%	-5,159.00	-5,159.00
人民币对日元	1.00%	0.67	0.67
人民币对港币	1.00%	0.77	0.77
人民币对印度尼西亚盾	1.00%	0.02	0.02

(2) 在中国境外经营的公司

单位：元

项目	本期		
	汇率增加/(减少)	利润总额增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元	1.00%	13,256,627.75	13,256,627.75
人民币对欧元	1.00%	-15,367.90	-15,367.90
人民币对澳元	1.00%	2,396,694.98	2,396,694.98
人民币对英镑	1.00%	1,318,795.01	1,318,795.01
人民币对泰铢	1.00%	1,550,139.57	1,550,139.57
人民币对摩洛哥迪拉姆	1.00%	-19,059.77	-19,059.77
人民币对比索	1.00%	-14,258.77	-14,258.77
项目	上期		
	汇率增加/(减少)	利润总额增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元	1.00%	13,617,728.60	13,617,728.60
人民币对欧元	1.00%	6,178,098.31	6,178,098.31
人民币对澳元	1.00%	3,834,463.00	3,834,463.00
人民币对泰铢	1.00%	1,647,909.10	1,647,909.10
人民币对英镑	1.00%	1,317,884.06	1,317,884.06
人民币对摩洛哥迪拉姆	1.00%	16,954.17	16,954.17

3. 权益工具投资价格风险

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		11,816,210.70	485,586,206.62	497,402,417.32
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			485,586,206.62	485,586,206.62
结构性存款			485,586,206.62	485,586,206.62
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		11,816,210.70		11,816,210.70
（二）权益工具投资		11,816,210.70		11,816,210.70
（三）其他权益工具投资			10,000,000.00	10,000,000.00
应收款项融资			426,926,559.76	426,926,559.76
持续以公允价值计量的负债总额		11,816,210.70	922,512,766.38	934,328,977.08
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无。

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

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

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

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

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

无。

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

无。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业最终控制方是张永明先生。

其他说明：

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

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九（一）在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九（二）在合营企业或联营企业中的权益”。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江苏天佑金淦投资有限公司	本公司股东
北京天佑投资有限公司	本公司股东
江苏帝奥控股集团股份有限公司	本公司股东
南京永升新能源技术有限公司	本公司股东
西藏天佑投资有限公司	本公司股东
牡丹江华通汽车零部件有限公司	本公司股东
王进飞	本公司股东
张永明	本公司股东，实际控制人
Air International TTR Thermal Systems Limited[1]	子公司的合营企业
南方英特空调有限公司	子公司的合营企业
十堰派恩美生汽车空调压缩机有限公司	子公司十堰派恩富通的少数股东
宁波博特瑞财务管理合伙企业（有限合伙）	公司职工持有子公司股权的平台合伙企业、子公司少数股东
宁波拜特锐财务管理合伙企业（有限合伙）	公司职工持有子公司股权的平台合伙企业、子公司少数股东

其他说明

[1]Air International TTR Thermal Systems Limited 该公司的中文名称为空调国际东洋塔塔热系统有限公司,下同。

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
南方英特空调有限公司	接受劳务				12,573,550.56
Air International TTR Thermal Systems Limited	接受劳务	823,280.93			1,046,447.74

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南方英特空调有限公司	出售商品	2,794,716.35	7,113,639.11
南方英特空调有限公司	提供劳务	825,160.82	
Air International TTR Thermal Systems Limited	出售商品	44,734,606.06	40,653,344.93

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,921,150.00	1,591,600.00

(3) 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	南方英特空调有限公司	588,636.89	29,431.84	4,439,117.84	221,955.89
应收账款	Air International TTR Thermal	7,592,374.93	379,618.75	23,128,084.91	1,156,404.25

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
	Systems Limited				
应收账款	派恩（十堰）汽车空调有限公司			1,568,499.03	164,600.17
应收账款	十堰派恩美生汽车空调压缩机有限公司			470,903.87	470,903.87
其他应收款	Air International TTR Thermal Systems Limited			444,428.38	22,221.42
其他应收款	宁波拜特锐财务管理合伙企业（有限合伙）	7,500.00			
其他应收款	宁波博特瑞财务管理合伙企业（有限合伙）	8,000.00			

（2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	南方英特空调有限公司	1,634,614.81	9,985,699.06
应付账款	Air International TTR Thermal Systems Limited	2,587,380.68	739,206.60
其他应付款	Air International TTR Thermal Systems Limited	229,513.27	639,804.34
其他应付款	南方英特空调有限公司		1,630,811.35
其他应付款	十堰派恩美生汽车空调压缩机有限公司		
合同负债	Air International TTR Thermal Systems Limited	1,765,486.73	1,765,486.73
其他流动负债	Air International TTR Thermal Systems Limited		229,513.27

7、关联方承诺

1、避免同业竞争及规范关联交易的承诺

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

（2）2015 年 5 月公司收购南京奥特佳 100% 股权，为充分保护上市公司的利益，规范将来可能存在的关联交易，公司股东北京天佑投资有限公司、江苏天佑金淦投资有限公司、王进飞、珠海世欣鼎成投资中

心（有限公司）、南京永升新能源技术有限公司、光大证券股份有限公司、湘江产业投资有限责任公司、南京长根投资中心（有限合伙）、南京奥吉投资中心（有限合伙）、王强、何斌均作出了规范及减少关联交易的承诺。

(3) 牡丹江华通汽车零部件有限公司承诺：1) 承诺方及承诺方控制或影响的企业将尽量避免和减少与本公司及其下属子公司之间的关联交易，对于本公司及其下属子公司能够通过市场与独立第三方之间发生的交易，将由本公司及其下属子公司与独立第三方进行。承诺方控制或影响的其他企业将严格避免向本公司及其下属子公司拆借、占用本公司及其下属子公司资金或采取由本公司及其下属子公司代垫款、代偿债务等方式侵占本公司资金。2) 对于承诺方及承诺方控制或影响的企业与本公司及其下属子公司之间必需的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则公平合理地进行。交易定价有政府定价的，执行政府定价；没有政府定价的，执行市场公允价格；没有政府定价且无可参考市场价格的，按照成本加可比较的合理利润水平确定成本价执行。3) 承诺方与本公司及其下属子公司之间的关联交易将严格遵守本公司章程、关联交易管理制度等规定履行必要的法定程序。在本公司权力机构审议有关关联交易事项时主动依法履行回避义务；对须报经有权机构审议的关联交易事项，在有权机构审议通过后方可执行。4) 承诺方保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使本公司及其下属子公司承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致本公司或其下属子公司损失或利用关联交易侵占本公司或其下属子公司利益的，本公司及其下属子公司的损失由承诺方承担。5) 上述承诺在承诺方及承诺方控制或影响的企业构成上市公司或标的公司的关联方期间持续有效。

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

报告期内，上述承诺均履行良好。

8、其他

无。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

形式：股票期权 单位：份

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00

公司本期失效的各项权益工具总额	20,633,434
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	期末发行在外的股份期权（当期经批准的股权激励计划）价格为 4.92 元/股，合同剩余期限：自报告期末起还有约 33 个月。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

详情请见本报告“第四节（四）公司股权激励计划的实施情况”。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日股票市场价格
可行权权益工具数量的确定依据	根据在职激励对象对应的权益工具、公司业绩以及对未来年度公司业绩的预测进行确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	7,125,529.48
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

详情请见本报告“第四节（四）公司股权激励计划的实施情况”。

十四、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

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

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

十六、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

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

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

(2) 公司无报告分部的原因

根据本公司内部组织结构、管理要求及内部报告制度为依据，本公司的经营及策略均以一整体运行，向主要营运决策者提供的财务资料并无载有各项经营活动的损益资料。因此，管理层认为本公司仅有一个经营分部，本公司无需编制分部报告。

2、其他

(一) 外币折算

1. 计入当期损益的汇兑差额

本公司 2022 年度计入当期损益的汇兑收益 8,243,757.69 元。

2. 处置境外经营对外币财务报表折算差额的影响

本公司 2021 年度未发生处置境外经营事项。

(二) 租赁

1. 出租人

(1) 融资租赁

无。

(2) 经营租赁

经营租赁租出资产情况：

单位：元

资产类别	期末余额	期初余额
1. 房屋及建筑物	12,586,984.27	11,300,132.48
2. 机器设备		
3. 土地使用权	1,700,139.77	1,725,834.59
4.其他设备		2,803,557.53
合计	14,287,124.04	15,829,524.60

2.承租人

(1) 承租总体信息

单位：元

项目	金额
租赁负债的利息费用	569,601.60
计入当期损益的短期租赁费用	7,646,687.79
计入当期损益的低价值资产租赁费用	
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	20,756,538.08
售后租回交易产生的相关损益	403,593.73

(2) 售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款

2020年8月本公司与海通恒信国际融资租赁股份有限公司签订了融资售后回租协议，协议中约定标的总价格为6,000.00万元；租赁期限为36个月，按照季度支付租金，共12期；若承租人选择留购租赁物件，留购价格为200元。本报告期内公司作为融资租赁的租赁方支付融资租赁费用1250万元（含本金）。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,067,822,374.41	1,053,405,578.38
合计	1,067,822,374.41	1,053,405,578.38

(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
单位往来款	1,067,425,819.41	1,053,014,578.38
押金、保证金	396,555.00	391,000.00
合计	1,067,822,374.41	1,053,405,578.38

2) 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 ³	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	单位往来款	438,357,463.10	1 年以内	41.05%	
第二名	单位往来款	405,482,765.09	1 年以内	37.97%	
第三名	单位往来款	128,804,400.00	1 年以内	12.06%	
第四名	单位往来款	48,663,550.12	1 年以内	4.56%	
第五名	单位往来款	46,117,641.10	1 年以内	4.32%	
合计		1,067,425,819.41		99.96%	

2、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,780,072,001.00	0.00	4,780,072,001.00	3,698,470,505.00		3,698,470,505.00
合计	4,780,072,001.00	0.00	4,780,072,001.00	3,698,470,505.00		3,698,470,505.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
南京奥特佳	3,290,000,000.00					3,290,000,000.00	0.00
牡丹江富通	378,470,505.00		378,470,505.00			0.00	0.00
西藏奥特佳	30,000,000.00					30,000,000.00	0.00
上海圣游投资有限公司		1,460,072,001.00 ⁴				1,460,072,001.00	0.00
合计	3,698,470,505.00	1,460,072,001.00	378,470,505.00			4,780,072,001.00	0.00

3、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	3,500,000.02	2,493,404.25	3,585,250.92	2,493,404.27

³ 根据保密条款，本公司认为不宜披露应收款项单位名称。

⁴ 该“追加投资”系本公司今年年初在子公司控股体系调整过程中，将上海圣游投资有限公司由原先次级子公司的地位提升为直接子公司，因此账面发生调整，而并非新增投资。

合计	3,500,000.02	2,493,404.25	3,585,250.92	2,493,404.27
----	--------------	--------------	--------------	--------------

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

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	632,503.74	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	6,182,869.58	明确了计入当期损益的政府补助不作为非经常性损益披露的判断标准：一是与公司正常经营业务密切相关，二是符合国家政策规定，三是按照一定标准定额或定量计算，四是能够持续享受。
委托他人投资或管理资产的损益	1,614,551.79	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-1,900,434.96	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-60,599.76	
减：所得税影响额	1,180,732.86	
少数股东权益影响额	4,563.69	
合计	5,283,593.84	--

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-0.50%	-0.0082	-0.0082
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.61%	-0.0098	-0.0098

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

无。

4、其他

无。