

证券简称：奥特佳

证券代码：002239

公告编号：2023-024



奥特佳新能源科技股份有限公司

2022 年年度报告

2023 年 4 月

2022 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人张永明、主管会计工作负责人朱光及会计机构负责人(会计主管人员)冷冷声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

由于公司的新能源汽车零部件产品的产销量数据与具体收入数据涉及本公司市场竞争策略的有效性及其价格信息，公司认为应当保密，否则将很可能导致公司竞争优势削弱并使正当商业利益蒙受损失。因此，公司决定不披露新能源汽车热管理零部件产品的详细财务数据，敬祈投资者理解，并请投资者关注由此可能产生的投资风险，审慎投资。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	8
一、公司信息	8
二、联系人和联系方式	8
三、信息披露及备置地点	8
四、注册变更情况	8
五、其他有关资料	9
六、主要会计数据和财务指标	9
七、境内外会计准则下会计数据差异	10
八、分季度主要财务指标	10
九、非经常性损益项目及金额	10
第三节 管理层讨论与分析	12
一、报告期内公司所处行业情况	12
二、报告期内公司从事的主要业务	13
三、核心竞争力分析	16
四、主营业务分析	18
五、非主营业务分析	26
六、资产及负债状况分析	27
七、投资状况分析	29
八、重大资产和股权出售	33
九、主要控股参股公司分析	34
十、公司控制的结构化主体情况	34
十一、公司未来发展的展望	34
十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动	35
第四节 公司治理	37
一、公司治理的基本状况	37
二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况	38
三、同业竞争情况	39
四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况	39
五、董事、监事和高级管理人员情况	40
六、报告期内董事履行职责的情况	45
七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况	46
八、监事会工作情况	47
九、公司员工情况	47
十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况	49
十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况	50
十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况	51
十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况	54
十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告	54
十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况	56
第五节 环境和社会责任	58

一、重大环保问题	58
二、社会责任情况	62
三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况	64
第六节 重要事项	65
一、承诺事项履行情况	65
二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况	66
三、违规对外担保情况	66
四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明	66
五、董事会、监事会、独立董事对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明	66
六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明	66
七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明	67
八、聘任、解聘会计师事务所情况	67
九、年度报告披露后面临退市情况	67
十、破产重整相关事项	67
十一、重大诉讼、仲裁事项	68
十二、处罚及整改情况	68
十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况	69
十四、重大关联交易	69
十五、重大合同及其履行情况	70
十六、其他重大事项的说明	73
十七、公司子公司重大事项	74
第七节 股份变动及股东情况	76
一、股份变动情况	76
二、证券发行与上市情况	78
三、股东和实际控制人情况	78
四、股份回购在报告期的具体实施情况	82
第八节 优先股相关情况	83
第九节 债券相关情况	84
第十节 财务报告	85
一、审计报告	85
二、财务报表	89
三、公司基本情况	111
四、财务报表的编制基础	115
五、重要会计政策及会计估计	115
六、税项	145
七、合并财务报表项目注释	147
八、合并范围的变更	195
九、在其他主体中的权益	198
十、与金融工具相关的风险	209
十一、公允价值的披露	214
十二、关联方及关联交易	215
十三、股份支付	219
十四、承诺及或有事项	220
十五、资产负债表日后事项	220

十六、其他重要事项.....	221
十七、母公司财务报表主要项目注释.....	221
十八、补充资料.....	226

备查文件目录

1. 载有公司董事长签名的年度报告文本；
2. 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
3. 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
4. 报告期内公开披露过的所有公告及文件文本。

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、上市公司、奥特佳	指	奥特佳新能源科技股份有限公司
南京奥特佳	指	南京奥特佳新能源科技有限公司
空调国际、空调国际集团、AI	指	Air International Thermal 及其子公司
埃泰斯	指	江苏埃泰斯新能源科技有限公司
汽车空调系统	指	构成汽车空调功能的关键部件及管路的总称
汽车空调压缩机	指	应用于汽车空调系统的制冷剂压缩机，是汽车空调系统的关键零件，主要有涡旋式、活塞式和电动式三大类
储能电池热管理系统	指	应用于储能电池温度控制的专门机组或系统
江苏天佑	指	江苏天佑金淦投资有限公司
北京天佑	指	北京天佑投资有限公司
西藏天佑	指	西藏天佑投资有限公司
江苏帝奥	指	江苏帝奥控股集团股份有限公司
控股股东	指	江苏天佑、北京天佑及西藏天佑
实际控制人	指	张永明先生
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	奥特佳	股票代码	002239
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	奥特佳新能源科技股份有限公司		
公司的中文简称	奥特佳		
公司的外文名称	Aotecar New Energy Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写	Aotecar		
公司的法定代表人	张永明		
注册地址	江苏省南通市高新技术产业开发区文昌路 666 号		
注册地址的邮政编码	226300		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	江苏省南京市江宁区秣周东路 8 号		
办公地址的邮政编码	211111		
公司网址	http://www.aotecar.com/		
电子信箱	securities@aotecar.com		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所 www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 中国证券报 证券时报 上海证券报 证券日报
公司年度报告备置地点	江苏省南京市江宁区秣周东路 8 号办公楼董事会办公室

四、注册变更情况

统一社会信用代码	913206007370999222
公司上市以来主营业务的变化情况	公司原主营业务为纺织服装，2015 年公司通过重大资产重组，主营业务变更为汽车空调压缩机及空调系统（通用设备制造行业）设计、生产及销售。2018 年 8 月，公司将服装板块全部出售，目前公司的主营业务是汽车零部件制造，具体为汽车空调压缩机、空调系统及汽车热管理设备设计、生产及销售。

历次控股股东的变更情况	<p>1. 公司 2008 年上市后初始控股股东为江苏帝奥控股集团有限公司（江苏帝奥的所有者为王进飞先生），直至 2018 年 9 月。</p> <p>2. 2018 年 9 月 1 日王进飞先生与张永明先生签署了《授权委托书》，王进飞先生将其持有的本公司 195,083,692 股股份（占公司目前总股本的 6.02%）对应的提案权、表决权委托给张永明先生行使。至此，张永明先生直接及间接合计享有的表决权股份数量为 936,381,223 股（包括受托表决权，及其控制的北京天佑投资有限公司、江苏天佑金淦投资有限公司、西藏天佑投资有限公司合计持有 741,297,531 股奥特佳股票对应的表决权），占公司目前总股本的 28.87%，成为公司实际控制人。张永明先生控制的三家公司江苏天佑、北京天佑、西藏天佑联合成为公司控股股东。</p>
-------------	---

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层
签字会计师姓名	王权生 赵永峰

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
华泰联合证券有限责任公司	北京市西城区丰盛胡同 22 号丰铭国际大厦 A 座 6 层	蒲贵洋 岳阳	2021 年至 2022 年

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	6,230,178,513.39	5,137,401,282.64	21.27%	3,726,893,595.05
归属于上市公司股东的净利润（元）	89,026,707.53	-133,914,415.88	166.48%	-296,185,380.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	71,607,019.78	-14,091,196.67	608.17%	-262,570,823.22
经营活动产生的现金流量净额（元）	358,866,165.27	257,502,288.18	39.36%	283,181,628.82
基本每股收益（元/股）	0.03	-0.0416	172.12%	-0.0946
稀释每股收益（元/股）	0.03	-0.0416	172.12%	-0.0946
加权平均净资产收益率	1.65%	-2.57%	增长 4.22 个百分点	降低 5.78 个百分点

	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
总资产（元）	12,149,760,281.57	10,123,263,283.36	20.02%	8,408,644,686.70
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,524,755,316.77	5,245,247,959.72	5.33%	4,962,269,688.05

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,360,297,907.76	1,498,826,502.07	1,681,866,724.13	1,689,187,379.43
归属于上市公司股东的净利润	-64,737,967.45	38,285,516.80	41,384,363.63	74,094,794.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-63,029,752.30	31,293,707.81	39,078,425.74	64,264,638.53
经营活动产生的现金流量净额	258,593,022.15	-128,761,914.37	51,544,276.69	177,490,780.80

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

是 否

上述财务指标及其加总数与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标不存在重大差异

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	说明
非流动资产处置损益	-1,568,179.94	-8,205,816.00	-10,422,320.36	

(包括已计提资产减值准备的冲销部分)				
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	10,176,386.21	18,148,784.85	33,735,269.60	
委托他人投资或管理资产的损益		3,602,004.91	916,855.45	
债务重组损益	2,807,100.57	36,353,413.74	-5,511,379.04	
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	4,306,642.57	4,361,152.38	-99,257.04	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,037,038.63	5,215,610.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,394,321.48	-4,947,335.05	1,602,445.47	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-162,462,931.84	-63,058,612.68	
减:所得税影响额	44,159.68	11,668,274.12	-9,278,728.42	
少数股东权益影响额(税后)	2,689,462.09	219,828.08	56,287.35	
合计	17,419,687.75	-119,823,219.21	-33,614,557.53	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

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

本公司主营业务属于汽车零部件行业，亦涉及储能电池热管理行业，下面分层次介绍相关行业在报告期的基本情况和公司发展状况。

（一）汽车行业总体情况

中国汽车行业在 2022 年经历了市场形势的多重起伏。全行业面对需求收缩、供应链不稳等冲击和压力，迎难而上，克服诸多不利因素，逐步走出困境，充分利用新能源汽车发展浪潮和鼓励汽车消费的政策等积极条件，从冲击中较快恢复，总体保持了稳健发展的态势，全年汽车产销稳中有增，主要财务数据同比继续增长，全行业在艰难的市场环境中努力实现了产销量连续两年增长，展现出强大的发展韧性。2022 年，汽车产销量分别达到 2702.1 万辆和 2686.4 万辆（数据来源为中国汽车工业协会《2022 年汽车工业产销情况》报告），同比增长 3.4% 和 2.1%。其中，乘用车在稳增长、促消费等政策拉动下，继续较快增长；新能源汽车延续多年来的高速增长势头，全年产销两旺，继续呈现爆发式增长态势，全年销量超 680 万辆，市场占有率提升至 25.6%；汽车整车出口继续保持较高水平，全年出口整车数量达到创纪录的 300 万辆，有效拉动行业整体增长；商用车市场因多重因素叠加而处于运行低位，产销量均明显下滑，有待复苏。

2022 年，奥特佳海外业务涉及的美国、欧洲、南亚和东南亚汽车市场各有特点，但均表现出一定程度的复苏与增长，美欧等地的新能源汽车市场呈现快速增长势头，为公司业务开展创造了良好条件，其余涉及的市场也表现出较强的韧性，在经历全球范围内车规芯片短缺和原材料涨价因素的冲击后，呈现稳步整固回暖态势。

（二）汽车热管理行业情况

汽车热管理系统是汽车组装所必不可少的重要部分。对于燃油汽车而言，热管理系统涉及对发动机及相关部件的散热，对新能源汽车而言，涉及对电池和电子控制系统的温度管理。无论燃油车还是新能源车，均需要热管理系统对乘员舱温度进行调节。汽车热管理行业的景气程度与汽车整车制造业景气程度高度相关，除少部分空调压缩机产品作为标准化货物可以应用于面向维修保养的汽车售后市场外，绝大部分产品均应用于各类车型的新车装配。经过多年的发展，中国汽车热管理零部件供应行业已经形成了国内行业佼佼者与国际汽车零部件巨头齐头并进的格局，其中国际汽车零件巨头在传统燃油车市场仍保持优势，而国内自主品牌领先企业在新能源热管理领域则崭露头角并领跑市场。

由于汽车热管理系统体量庞大，涉及零部件众多，且在不同类型汽车中的形态和功能差别明显，因此形成了多种细分市场，各类参与者在各自擅长的领域内经营，但总体而言，具备产业链贯通能力的大型汽车热管理公司和跨国汽车零部件巨头在汽车热管理市场中的占有率较高，主流主机厂客户的覆盖率也较高，在技术、产能、客户服务与质量管理等方面具有明显优势，占据市场主导地位。随着新能源汽车的崛起，专门应用于新能源汽车的热管理业务也快速发展。由于在驱动来源和制热方式上与燃油汽车存在极大差异，新能源汽车热管理系统的诸多关键部件与传统系统不通用，其耐久性要求、节能性能和热管理效果范围等均较传统车热管理系统更高，因此新能源汽车热管理系统整体复杂度更高，造价也更贵。

2022 年，汽车热管理零部件行业与整车市场同进共退，经历了相类似的起伏周期，陆续克服了芯片供应短缺、上游供应链运行失调、下游客户需求弹性变化等困难，在全行业新能源化的高速通道上披荆斩棘，利用国内对行业的良好政策机遇期及产业链稳健优势，快速建立起强大的技术能力与生产能力，汽车热管理行业的各类资源在 2022 年开始明显向新能源汽车领域倾斜。随着主机厂客户推出种类繁多的新车型、新理念，新能源汽车热管理行业也所随之开发了诸如高电压高转速电动空调压缩机、性能更高

的车用热泵暖通空调系统等新技术和新产品。总体而言，新能源汽车热管理市场增速快，容量大，随着汽车新能源化的进程加快，考虑到产品单价较燃油车产品单价更高，该市场的总体量在 2022 年呈整体增长的趋势。

2022 年，汽车热管理零部件行业竞争格局日趋激烈，在成本上升与主机厂客户采购降本挤压之下，行业产品毛利增长遇到一定阻力，一些适用于传统燃油车的热管理产品价格与产量下滑，与新能源汽车相应收入形成了此消彼长的效应。

奥特佳 2022 年度经营收入同比继续保持较快增长，实现扭亏为盈，取得了近年来最好的经营业绩，在全行业整体有所发展提高的形势中保持了较快增长的势头，体现出汽车热管理终端产品全产业链综合整体优势。

（三）储能电池行业及其热管理行业情况

受“碳中和、碳达峰”能源战略目标的引领及世界范围内可再生能源发电储能需求的迅速提升，储能电池设备市场近年来快速发展。作为一般放置在室外的较大规模储能电池设备，热管理功能对其系统整体的安全性、效率、寿命等因素至关重要，是储能设备不可或缺的组成部分。该类热管理产品在技术上与汽车空调系统产品存在一定共通性，既适合传统制冷企业参与，也适合汽车热管理企业参与，是一个发展潜力较大的新兴市场。

2022 年，电池储能机组的装机量大幅攀升，主要终端市场在欧美和中国。尤其是在中国市场，随着关于绿色发电技术的进步，相应发电设施广泛部署。2022 年，全国可再生能源新增装机 1.52 亿千瓦，占全国新增发电装机的 76.2%，已成为我国电力新增装机的主体；全国可再生能源发电量 2.7 万亿千瓦时，占全国发电量的 31.3%、占全国新增发电量的 81%，已成为我国新增发电量的主体（数据来源为国家能源局网站）。根据相关政策要求，部分绿色发电应设置与发电装机功率相匹配的储能设备，储能热管理需求迅速增长。特别是行业向液冷转型趋势明显（2022 年全球液冷占比大幅增长至 32%），奥特佳从事储能业务的子公司埃泰斯公司抓住机遇，利用多年深耕储能热管理市场液冷设备的先发优势，2022 年同比出货增长 3 倍以上，获得了国内外多家头部企业的订单交付，取得了优异业绩。

二、报告期内公司从事的主要业务

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

（一）公司的主要业务

奥特佳是一家提供汽车的热管理整体解决方案的制造业企业，主营业务是汽车热管理系统及零部件的技术开发、产品生产及销售，主要产品包含汽车空调系统、汽车空调压缩机、储能电池热管理产品及其关键部件。

公司业务的运营主体是全资子公司南京奥特佳和空调国际集团，以及埃泰斯公司。

1. 南京奥特佳是具备先进优势的电动汽车压缩机和燃油汽车用空调压缩机的生产企业。报告期该公司共计销售各类汽车空调压缩机 503 万台。据本公司测算，该销量在国内市场自主品牌汽车空调压缩机产品中占有率排名第一，在自主品牌中处于遥遥领先的市场地位。

2. 空调国际集团是一家技术领先、业务分布广泛的国际化公司，在国内、亚洲、欧洲、美洲设有工厂、研发机构及合资企业等，服务国际主流主机厂和知名的新能源汽车制造商。报告期该公司共销售各类汽车空调系统及部件产品共 543.14 万台套，销量同比大幅增长 68%（由于空调系统系定制化产品，不同类型的空调系统产品或部件在功能和价格上差异极大，可比性较低，因此空调系统产品的销量仅为加总数量，供投资者参考），这是该公司产品销量增幅连续第二年超过 60%。

空调国际的控股子公司**埃泰斯公司**主要生产储能电池设备的热管理设备，主要客户是大型锂电池生产企业和商用车充电设备运营商，当期该公司共销售产品 3.03 万套。

（二）公司主要产品

1. 汽车空调压缩机。汽车空调系统的核心部件，承担冷却剂的压缩及循环驱动作用，是汽车空调系统关键设备。从工作原理上分类，奥特佳主要生产三类汽车空调压缩机，分别是涡旋式压缩机、活塞式压缩机和电动压缩机，其中，前两类应用于燃油汽车，后一类应用于新能源汽车。每类压缩机又根据不同的排量、转速、电压范围等技术参数分为不同系列的产品，实现不同的制冷量和热泵性能。公司生产的压缩机产品涵盖了目前国内主流车型的热管理系统，可以满足不同配置车型的需求，既适用于乘用车，也适用于商用车，还有部分产品在售后的市场出售，约 20% 的产品对外出口。

2. 汽车空调系统及部件。构成整个汽车的空调系统及各部分热管理系统的总体系统，一般分为风扇、散热器、蒸发器、传感器、滤清器、冷却器、压缩机、空调箱、控制器、风机、风道、管路、阀体等组成部分，新能源汽车还有热泵系统、电池温控器等部件。此外还涉及热管理系统制造商自行设计的相关控制监测软件。整车空调系统按照不同车型的具体需求进行具体设计，并非标准化产品。因为涉及的零部件众多，不同整车厂客户对系统采购的需求链条长度不一，公司既可以生产完整的汽车空调及热管理系统，也可以按客户需求生产散热器、冷却器、控制器或空调箱等空调系统中的关键部件，制造定制化的分区系统模块，满足客户的多样化需求。

从主要功能上区分，公司生产的汽车热管理系统又分为以下四类：（1）暖通空调系统，即主要应用乘员舱温度调节的完整机构，是汽车空调系统中的核心部件之一；（2）发动机冷却系统，其功能在于保障燃油汽车的发动机在适宜的温度条件下工作，公司主要生产 PTC（动力总成冷却系统）模块、变速箱机油冷却器（TOC）、增压空气冷却器和相关的冷却液储存器等产品；（3）电动车热能管理系统，包括全电动汽车的热能管理系统、轻量电池冷却模块等；（4）控制系统，以控制软件为核心，对车内实施自动空气温度调节，或者释放香氛，调节乘坐氛围。上述构成系统的各类部件中，奥特佳可生产大部分关键部件，具有自主可控的设计及制造能力。

此外，公司还主要生产可广泛应用于空调系统的通用零部件，如空调前端冷却模块中的各种关键部件、压缩冷凝器单元等产品。

（3）储能电池热管理设备。一套完整的热循环处理机组或设备，应用于电能储备较大的储能电池系统之中，通过设备的制冷剂热循环管路对大型电池的温度进行调节。因为应用对象多为大型电能储备设备，因此该类热管理设备自身的功率也较高，相应的制造成本和造价较普通热管理设备高。该类设备一般安装在储能电站的储能电池仓内，或应用于重型电动汽车、电动工程机械设备的大型动力电池热管理场景。2022 年埃泰斯大规模交付了公司第 4 代液冷热管理机组，产品覆盖从 3kw-50kw 各类型机组，适配行业各类应用场景，其中大型集装箱储能 15kw-40kw 热管理机组更是率先量产，助推了公司业绩。

（三）公司的主要客户

奥特佳的主要客户分四类：

第一类是汽车整车制造商，直接从公司订购汽车热管理零部件用于汽车整车装配。公司的主机厂客户广泛分布在国内外。国内的主要客户有比亚迪汽车、蔚来汽车、吉利汽车、长安汽车、奇瑞汽车、理想汽车、上汽通用五菱、一汽、东风柳汽、北汽、陕汽、江淮汽车、零跑汽车等；国际主要客户是福特汽车、斯泰兰蒂斯、捷豹-路虎汽车、大众汽车、塔塔汽车、某国际知名电动车生产商及部分新能源汽车新秀厂商。

第二类是汽车后市场经销商，广泛分布在国内外，国内的客户以区域代理商为主，国外客户以进口商为主。

第三类是新兴的，可以称之为 0.5 级的汽车系统供应商，从通信电子、互联网行业转型到汽车行业而来。奥特佳为这类客户除提供汽车热管理系统或相关部件产品硬件外，还为他们开发或提供热管理应用软件服务，成为其生态系统中的核心热管理软件供应商。

第四类客户是制造储能设备的锂电池生产企业、储能系统集成公司、能源公司等，以及或针对重型电动商用车及电动工程机械服务的充换电设备运营商。

（四）公司的主要经营模式

1. 采购模式

公司产品所需的原材料主要包含金属、电动机、离合器、阀体、活塞、注塑件、控制器芯片、生产辅料等，均直接从供应商处采购，采购方式为招标。在长期发展中，公司构建了稳健的供应商体系，发展出成熟的招标比价采购方式，在物料、服务采购中普遍使用。公司分压缩机和空调系统两个采购板块，在各板块内采用统一的采购流程，便于总部监控和内部审计监督。

报告期内，公司的采购模式无重大变化。

2. 生产模式与产能变化情况

公司具备所销售的全部产品的生产制造能力，主要体现在铸造、机械加工、装配等工序步骤上。报告期末，公司的汽车空调压缩机产品的总年产能约为 700 万台，其中电动空调压缩机的年产能约为 120 万台；汽车空调系统并非标准化产品，不同客户采购的产品功能构成不同，因此产能的计算方式并不固定，报告期末的产能较当期销售总量有合理的富余，可以满足近期市场发展的需求；公司储能热管理设备在报告期启用了全新的生产车间，产能有所提高，产能情况与报告期销量匹配并有富余。

公司当前产能情况与公司的销售水平相适应，也基本与未来市场发展规划相匹配，符合当前和中期生产销售变化趋势，具备热管理系统全产业链终端产品的充足生产能力。随着市场结构的变化，新能源汽车热管理零部件的需求快速增长，公司将加大对电动压缩机和电动汽车空调系统的产能投资，调整产能布局。

报告期内，为应对电动汽车空调压缩机的旺盛需求，公司投建了计划年产 100 万台电动压缩机的新生产线，全力增加电动压缩机产量。在新产线扩容和老产线增产的基础上，报告期末，公司电动压缩机产能已大幅提升至年产约 120 万台左右，2023 年一季度末已达到年产 160 万台的产能，经过相关提升改造和工时调整，二季度末预计可达年产 220 万台产能。这些产能为匹配客户的订单增长需求及未来适应市场的深度新能源化转化做好了准备。

3. 研发模式

研发的主要目标和项目来源：公司研发分为未来产品技术开发和当前产品的项目开发。未来产品技术开发根据每年两度的公司产品技术规划会议进行决策，根据汽车市场政策导向、技术迭代趋势等重大变化，对主要产品进行前沿技术提升或整体升级换代，开发未来三至五年所需的前沿产品和技术，并申请大量专利进行保护。当前产品的项目开发则根据主机厂客户对其单一车型或平台车型设计热管理功能的需求，按照具体的规格、能耗、空调排气量、所需空间等开展，开发并制造出未来一至两年符合客户需求可以装车进行大量出货销售的产品。

研发的主要流程：
空调压缩机业务板块：公司内设项目部，负责统筹公司新品项目开发流程，遵循国际主流零部件开发经验，按照相关质量体系要求制定了公司内部生产项目研发流程，在产品开发的策划与立项、产品设计与验证、批量生产、持续改进等阶段进行专家评审，确保产品研发过程可控并达到立项目标。
空调系统业务板块：公司建立有完善的工程技术中心，分为系统组、结构组、芯体组、电气软件硬件组、计算流体力学分析组、实验测试组以及样件试制组等部门，完成汽车空调以及电池热管理全链条技术研发工作。公司拥有风洞实验室、汽车空调性能试验台、风量测试台、噪音测试室、振动台、温度交变测试台、压力交变测试台、高低温恒温箱等研发试验设施设备，满足汽车空调开发过程中所需进行的相关技术测试。
储能电池热管理板块：埃泰斯已建立起了自主的研发技术团队，主要根据客户的需求对产品形态、功能、功率和适应性等进行设计开发，并进行测试。

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

报告期内，公司继续投建募投项目中央研究院，利用人员集中、资源共享优势，增加了对新产品、新项目的技术研发投入，确保公司维持在业界的技术水准。

4. 销售模式

汽车零部件业务的销售模式分为向汽车整车制造企业的直接销售模式和向售后市场销售模式。公司大部分的汽车空调压缩机产品和全部汽车空调系统产品为面向汽车制造企业的直接销售，少部分汽车空调压缩机产品以国内外品牌代理商向汽修企业分销的方式销售。公司针对各类客户建立起了人员齐备的销售队伍，覆盖了项目前期了解需求、设计开发阶段沟通技术详情、交付和售后服务等全业务链条，提供产品线全生命周期的完整服务，并不断提升服务水平，为客户创造价值。

储能电池热管理的销售模式为按客户的要求进行定制化销售，直接将产品销售给储能电池制造企业或储能系统集成公司以及充电业务运营方。

报告期内，公司的销售模式无重大变化。

报告期内整车制造生产经营情况

适用 不适用

报告期内汽车零部件生产经营情况

具体情况请参加本报告的第三节第四部分的 2 收入与成本 的内容。

公司开展汽车金融业务

适用 不适用

公司开展新能源汽车相关业务

适用 不适用

三、核心竞争力分析

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

奥特佳作为国内汽车热管理行业内自主品牌的龙头企业之一，有别于该行业供应链条上主营非终端产品的非关键零部件厂商，建立 20 多年来，公司始终专精于汽车热管理系统的各类终端核心产品及高附加值关键零部件业务。近年来，奥特佳依赖在新能源汽车热管理技术领域的连续突破，以乘用车为主要市场，兼顾商用车及储能热管理新兴业务，总体业绩快速攀升，公司 2022 年度总体经营收入同比继续保持较快增长，利润状况实现扭亏为盈，取得了近年来最好的经营业绩，在全行业整体有所发展提高的形势中保持了较快增长的势头，体现出汽车热管理终端产品全产业链综合整体优势，深化巩固了奥特佳作为汽车热管理终端产品核心系统及重要部件的大型专业化制造商的地位。

公司的主体业务分别由各子公司承载。

空调国际集团是公司汽车空调系统业务的载体，该公司在汽车空调系统市场中是久负声誉，极具业务影响力的老牌龙头企业。该公司秉持技术研发导向，重视客户体验，保持国际化运营，大力发展新能源化业务，在运营模式、产品质量、客户资源等多重方面均有独特竞争优势。该公司作为早期布局新能源热管理系统的重要供应商，在众多新能源汽车头部企业的竞争中取得了相当优势，具有较高的市场占有率，拉动总体业绩连续快速增长。

南京奥特佳是中国汽车工业协会认定的“中国汽车零部件（空调）行业龙头企业”，并获得“全国百佳优秀汽车零部件供应商”称号，奥特佳商标被评定为“中国驰名商标”，近年来被有关部门评为“江苏省优秀企业”“南京市总部企业”等称号，该公司生产的电动汽车空调压缩机及其他类型的压缩机产品广受海内外客户认可，在所有独立电动压缩机供应商中，总体市场占有率在国内市场自主品牌产品中高居榜首。

埃泰斯是储能电池热管理系统业务的运营主体。其前身是空调国际集团的特定业务部门，在国内电池储能制造产业刚刚起步的 2018 年至 2019 年间就成为头部电池制造商的合作伙伴，是国内最早涉足该产

业的企业之一，具有雄厚的产业经验和技術积累。该公司业务规模在成立两年多来始终保持高速增长，其开发的高端水冷热管理设备深受市场欢迎，是储能热管理行业从风冷向液冷转型的主要推动者，目前无论产品谱系还是客户覆盖度，出货量均是行业领先，在储能温控市场同类产品的市场占有率名列业内前茅。该公司具备技术先进、产业链成本控制、客户覆盖面广等多重优势，已迅速发展为储能温控行业的领先企业。

奥特佳的核心竞争力主要体现在：

1. 技术与研发优势

公司是目前全球领先的涡旋式汽车空调压缩机和国内产销量领先的新能源汽车电动空调压缩机的专业生产企业，是《汽车空调用小排量涡旋压缩机》（GB/T27942-2011）行业国家标准的起草单位。公司是国内首批进入新能源汽车热管理领域的厂商，拥有长达 14 年的丰富开发经验和众多客户，具备系统及核心部件压缩机的专业研发体系与强大的创造能力，同时具备丰富的新能源汽车热管理开发经验和专业制造技术，研发队伍在设计和开发概念到生产方面有着出色的成绩。公司利用在研发上的深厚积累，逐步形成自身的核心技术集群，涉及能效提升、原理优化、制造加工技术等多个方面，全方位地构筑了产业技术优势。报告期内，公司业务板块的核心技术团队保持稳定。

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

就空调系统业务而言，公司为全球主流厂商设计和开发了大量的完整系统、模块和热交换器部件项目。公司重视汽车热管理领域前沿先进技术的开发积累。报告期内，公司继续推动新型汽车空调压缩机的完善提升，对高电压高转速电动压缩机技术重点投入攻关，取得了重要突破和进步。

就储能热管理业务而言，公司作为该行业技术研发的先行者之一，自业务之始便直接采用最为先进的复杂的电池水冷技术作为突破口，先行开发了具备自适应功能的软硬件结合控制模块，使产品具备智能化温控能力。公司还围绕储能设备技术的升级和部署位置的差异而储备了大量新技术。

2. 客户资源优势

公司在新能源汽车市场早规划，早入手，储备了大量适应新能源汽车的技术和产品，与国内外知名电动车厂商形成了稳定的业务合作关系，供货产品涵盖公司各主要电动产品线。成熟的业务记录吸引了国内外众多新兴新能源汽车制造商与公司建立合作关系。报告期公司新能源汽车热管理业务收入大幅增长，占总收入的比例也同比明显提升，公司在新能源汽车热管理市场的客户涵盖了当前市场所有主流参与者，市场资源日益丰富，客户关系更加牢固。

公司的汽车空调系统热管理产品凭借其新颖的设计、稳定的质量、强大的适应能力及对市场需求的敏锐捕捉而积累了大量国内外优质客户，近年来，尤其是在报告期内，公司的汽车热管理系统产品及部件客户数量明显增长，对应的车型、新型的设计需求理念给业务收入持续快速提升提供了充沛动力。

汽车空调压缩机是汽车整车必不可少的配件，生产企业在进入汽车零部件配套体系之前，要通过整车厂商的一系列认证程序，认证流程标准严格、程序复杂、时间跨度大，门槛较高。这一特性决定了公司在保持产品质量稳定、技术优异、价格具有竞争力的情况下，能够获得稳定的客户关系，且客户大多为实力雄厚的整车制造企业，有利于保障公司业务的长期性。

公司凭借较强的技术开发和产品质量优势，持续通过客户的产品认证程序，与国内外知名整车厂商建立了长期稳定的战略合作配套关系，积累了众多优质整车厂客户。公司在汽车空调散件零售——维修市场的品牌影响力也逐渐提升。

3. 规模化生产优势

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

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

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

第三，公司拥有 16 家生产基地，其中国内 10 家、国外 6 家，既有主力生产厂，也有多个集成装配与卫星装配工厂。各生产基地可彼此协调配合，及时反馈客户需求，充分优化生产流程并节约物料消耗，实现较低成本；同时可最大化利用较低人工成本和原料供应基地，并且通过标准化的装配和质量运行系统实现统一管理，确保统一的质量标准。

随着新生产线的投产，报告期内公司新能源汽车热管理零部件的产能逐步增长。

4. 精工制造的产品质量优势

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

5. 高精度、大跨度的运营管理能力

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

四、主营业务分析

1、概述

（一）概述

2022 年，汽车市场尽管受到公共卫生事件频发、芯片结构性短缺、动力电池原材料价格高企、地缘政治冲突等诸多不利因素冲击，但在购置税减半等一系列稳增长、促消费政策的有效拉动下，在全行业共同努力下，全市场仍完成了产销量双双增长的成绩，在逆境中坚韧成长，整体复苏向好，展现出蓬勃的增长动力和强大的消费潜力。

奥特佳公司继续秉持“成为世界顶尖的汽车热管理系统方案供应商”的愿景，坚持努力积极经营，稳健运作，聚焦汽车热管理本业，深入推进新能源化策略和技术质量领先策略，着眼长期价值增长，利用汽车热管理系统一体化生产及核心零部件先进制造的强大优势，陆续克服一系列客观困难，产品总销量大幅增长，技术攻关水平明显进步，新产业培育活力旺盛，新项目新产能稳步增长，以新能源业务为主导的业务多元化步伐加快。报告期公司实现了扩大市场版图、增加产品覆盖面和市占率、提升运营绩效、改善财务业绩等一系列重要目标，达成了恢复盈利的目标，整体发展态势提档加速，持续巩固了公司作为中国汽车热管理行业完整终端产品链龙头供应商的地位。

1.市场与销售的积极因素。奥特佳继上年度营业收入突破 50 亿元之后，报告期营业收入一举突破 60 亿元，连续两年保持较快增长速度，实现了里程碑式的发展，继续在汽车热管理系统供应商中保持领先地位。公司的营业收入增幅也远超汽车行业销量增幅水平。

2022 年是公司前期耕耘的收获之年，在排除一系列客观不利因素后，前期定点的车型产品纷纷进入成熟上市期，引发了对各类热管理产品的强劲需求。公司的车用热泵暖通空调系统产品在多家新能源车主力客户销量迅猛增长的背景下实现销量快速攀升，热管理前端冷却模块、发动机冷却系统等传统类产品综合竞争力较强的优势充分展现，各类零部件单品类销量均稳步增长。空调系统板块 2022 年总出货量达 543.14 万台套，销量同比大幅增长 68%，连续两年增幅超过 60%，表现出强劲的增长动力，其业务收入也达到 62.3 亿元，占公司业务总收入的比例超过 50%。受燃油汽车销量和商用车销量超预期下滑的宏观因素影响，公司的车用空调压缩机销量为 503 万台，同比有所减少，但单价较高的产品出货比例有所增长，尤其是电动压缩机出货量实现了 100% 的高增长率，超过市场同期新能源车整车的增长率，多个制冷量大、电压适应范围广、转速高的电动压缩机明星单品获得了市场广泛好评，成为多个主力新能源车型的标配压缩机。储能设备热管理产品进入发展快车道，伴随着储能电池部署的快速增长而同步增长。公司利用新车间新产线的生产优势，克服芯片短缺涨价、零部件采购制备障碍等困难，重点推动保供，维护了生产供给秩序，全年完成销售 3.03 万套。报告期内，储能热管理设备上市的品类型号增加，适用场景范围扩大，市场广泛营销争取到了更广泛的客户多样性。

2. 新能源业务占比再创新高。报告期内，公司新能源汽车热管理产品业务已成为公司最主力的业务，新能源汽车核心客户已经成为公司的单一最大客户，且排名靠前的诸多客户中来自新能源车的收入比例也在稳步提高。在尽量继续保持传统汽车热管理业务稳定性的前提下，公司的产销研等主要业务条线均已完成了向新能源汽车业务的倾斜转型，形成了以新能源热管理技术为重心的经营模式。从销售和收入数据上看，公司已经实现了新能源化业务导向的转型，而这一转型对于改善盈利结构，提升销售毛利具有明显作用。

3. 优化调整子公司管理体制，增强子公司实力。报告期，公司对执行业务的主要子公司的股权结构和管理架构实施了调整，解决了业务板块与股权管理结构不匹配的问题，理清了空调系统业务、压缩机业务和储能热管理业务的管理体系，强化母公司垂直管理及子公司责任考核体系，使各业务板块的考核管理、股权隶属关系进一步明晰，同时优化了各板块间协调协作的程序，鼓励在各子公司之间开展以提升公司总体运营效能为目的的内部资源共享与竞争合作，各板块、各公司责权利进一步匹配。

为了增强子公司经营实力，公司采取了一系列措施。一是为压缩机业务子公司南京奥特佳增资 5 亿元，降低其资产负债率，提升其自有资金使用灵活性；二是为空调国际批准增加对外投资额度 7000 万美元，在国家对外投资管控政策许可的范围内适当增加境外生产性子公司的资本性投资，强化其产能和运营能力，应对业务规模的迅速增长；三是为埃泰斯引入新股东，通过股权转让和增资的程序，引入了知名产业投资机构，为埃泰斯充实了营运资金，同时该公司获得了 10 亿元的公允估值，为埃泰斯迅速做大业务提供强有力支持。此外，引资程序还同步确立了埃泰斯未来单独 IPO 的时间表，有利于市场更清晰地理解其企业价值。

4. 关键产能增长保障交付能力提升。报告期内，公司 2021 年再融资募投项目中的生产性项目均已完成并达产。在市场需求激增的状态下，这些产能也为电动压缩机、应用于电动汽车的热泵汽车空调箱等关键产品的保质保供提供了保障。由于当期新能源热管理产品需求增长过快，且根据在手订单预判，该产品未来主流化的趋势愈加明显，为了增强应对未来订单的能力，公司还投建了新的电动压缩机生产线，改造强化了热泵汽车空调箱生产线，产品交付能力、质量管控效率明显提升，满足了重点客户快速增长的需求。此外，为适应客户就近供货的新增订单需求，公司目前正在筹建河北、西安等地规模不一的组装生产基地。

5. 技术研发前沿化起步，多样化发展。公司注重先进技术的研发积累，认为未来市场竞争的重要方向除了质量与价格之外，还有在新能源汽车框架下的汽车热管理技术的更新与重构，落脚点即为适应客户需求、遵循低节能原则、更高的热管理效率。为了实现这些目标，奥特佳在热管理前沿技术研发上开展重点投入，报告期内陆续启动了多个新技术项目的研发进程，其中包括：高电压高转速汽车电动压缩机，该机型适应高电压模式下新能源汽车电气系统，具备转速高，制冷制热快，可以超低温启动等特点；自主的新能源汽车热管理设备电子电控系统，以更好匹配本公司产品的技术特性，充分发挥其性能；与多

家主机厂客户、新能源汽车关键系统整合商客户等合作开发定制化热管理系统，以全面符合客户的个性化的性能需求及其未来平台化拓展应用需求。此类研发催生了诸多业务定点及当期订单，成为公司业绩增长的一大保障。

（二）主要财务数据分析

报告期公司主营业务收入 62.3 亿元，同比增长 21.27%，收入金额连续第三年增长，收入结构持续改善，业绩质量明显提升。当期收入增长的主要原因是，公司汽车空调系统业务客户增多，销量继续大幅增长，新能源汽车明星企业客户终端业务放量增长带动公司系列产品出货量增长；空调压缩机业务中的售价较高的电动压缩机出货比例持续提升，拉动压缩机板块总收入增长；储能设备热管理产品在报告期迎来高速发展，销量猛增，销售收入同比大增约 150%。

报告期公司归属于母公司所有者的净利润为 0.89 亿元，同比增长 166%，扭亏为盈。主要原因是：

1. 公司业务收入基础扩大，随着单价和毛利水平较高的新能源类汽车热管理产品及储能温控产品的热销，公司毛利水平回升；

2. 上年严重涨价的原材料在报告期内总体未继续上涨，大部分材料价格有所回落，有助于降低产品成本；公司主要产品产销量增长，采购成本有所下降；

3. 公司继续深入开展降本增效活动，在前期基础上利用多种方式普遍性降低费用，使得单位收入对应的制造费用、管理费用、财务费用和销售费用等下降；

4. 国际业务收入增长，期间费用降低，前期因物流、人力资源成本急剧上升的不利因素基本消除，使得海外业务运营总成本降低，为改善利润创造了条件。

报告期末，公司总资产额为 121.49 亿元，同比增长 20.02%，创历史新高。主要原因是在业务规模快速增长的同时，公司利用银行信贷等负债水平提高，经营杠杆率提升，带动公司流动负债及非流动负债水平提升，并拉动总资产攀升。

报告期，公司营业总成本为 52.83 亿元，同比增长 17.51%。当期研发费用有所增长，达 1.65 亿元，同比增长 14.36%。这些数据与公司业务收入增长速度基本相当。

报告期，得益于公司营业收入明显增长和回款总额的提高，公司经营活动现金流净额及期末现金及现金等价物余额等均明显提升，同比分别上升 39.36% 和 70.55%。受上期开展再融资高基数的影响，本期公司筹资活动产生的现金流量金额同比下降约 33.8%。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2022 年		2021 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	6,230,178,513.39	100%	5,137,401,282.64	100%	21.27%
分行业					
机械制造	6,230,178,513.39	100.00%	5,137,401,282.64	100.00%	21.27%
分产品					
汽车空调压缩机	2,462,175,137.05	39.52%	2,490,371,371.04	48.48%	-1.13%
汽车空调系统	3,177,088,123.62	51.00%	2,410,122,460.00	46.91%	31.82%
储能电池热管理设备	590,915,252.72	9.48%	236,907,451.60	4.61%	149.43%
分地区					

国内	4,292,807,277.49	68.90%	3,688,729,160.11	71.80%	16.38%
国外	1,937,371,235.90	31.10%	1,448,672,122.53	28.20%	33.73%
分销售模式					
直营	5,596,329,627.54	89.83%	4,491,941,867.59	87.44%	24.59%
分销	633,848,885.85	10.17%	645,459,415.05	12.56%	-1.80%

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

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
机械制造	6,230,178,513.39	5,283,715,296.89	15.19%	21.27%	17.51%	23.16%
分产品						
汽车空调压缩机	2,462,175,137.05	2,052,901,532.67	16.62%	-1.13%	4.09%	-4.18%
汽车空调系统	3,177,088,123.62	2,782,457,629.58	12.42%	31.82%	18.72%	9.67%
储能电池热管理设备	590,915,252.72	448,356,134.64	24.13%	149.43%	148.50%	0.28%
分地区						
国内	4,799,413,464.19	3,985,074,266.00	16.97%	16.38%	28.44%	14.34%
国外	1,430,765,049.20	1,298,641,030.89	9.23%	33.73%	-6.82%	33.07%
分销售模式						
直营	5,596,329,627.54	4,790,425,008.92	14.40%	24.59%	20.95%	2.57%
分销	633,848,885.85	493,290,287.97	22.18%	-1.80%	-7.92%	5.18%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2022 年	2021 年	同比增减
汽车空调压缩机	销售量	万台	520.89	570.20	-8.65%
	生产量	万台	490.39	598.36	-18.05%
	库存量	万台	142.65	190.74	-25.21%
汽车空调系统	销售量	万件	540.74	348.29	55.25%
	生产量	万件	551.35	355.22	55.21%
	库存量	万件	47.39	36.78	28.85%

储能电池热管理设备	销售量	万件	2.40	1.22	49.17%
	生产量	万件	3.65	1.28	51.70%
	库存量	万件	0.31	0.06	80.65%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

新能源汽车行业快速发展，空调国际新增客户及客户新增项目导致产量与销量均大幅增长。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
汽车空调压缩机	原材料	1,663,220.97 7.21	31.48%	1,595,350.76 0.93	35.48%	-4.00%
汽车空调压缩机	人工工资	178,646,003. 36	3.38%	191,240,510. 29	4.25%	-0.87%
汽车空调压缩机	制造费用	211,034,552. 10	3.99%	185,608,510. 91	4.13%	-0.13%
汽车空调系统	原材料	2,141,962,17 1.06	40.54%	1,715,943,50 3.25	38.16%	2.38%
汽车空调系统	人工工资	442,996,081. 88	8.38%	400,082,246. 93	8.90%	-0.51%
汽车空调系统	制造费用	245,947,995. 91	4.65%	245,624,419. 99	5.46%	-0.81%
储能电池热管理设备	原材料	378,072,565. 03	7.16%	151,951,818. 56	3.38%	3.78%
储能电池热管理设备	人工工资	9,317,845.11	0.18%	3,787,011.84	0.08%	0.09%
储能电池热管理设备	制造费用	12,517,105.2 3	0.24%	6,793,866.74	0.15%	0.09%
合计		5,283,715,29 6.89	100.00%	4,496,382,64 9.44	100.00%	

说明

本年度同比去年销售收入增长，成本基本持平，毛利上涨

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

注 1：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。

注 2：合肥艾泰斯空调有限公司于 2022 年 1 月 12 日在合肥市肥西县市场监督管理局批准成立。

注 3：西安艾泰斯热系统有限公司于 2022 年 7 月 29 日在西安市经济技术开发区市场监督管理局批准成立。

注 4：马鞍山奥特佳压缩机有限公司于 2022 年 7 月 7 日经马鞍山市博望区市场监督管理局审核批准并办理完毕注销登记。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	2,398,945,015.09
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	38.51%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	1,014,579,972.69	16.28%
2	第二名	471,408,803.19	7.57%
3	第三名	433,056,217.05	6.95%
4	第四名	258,777,259.81	4.15%
5	第五名	221,122,762.35	3.55%
合计	--	2,398,945,015.09	38.51%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	497,615,945.87
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	12.63%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	159,239,721.48	4.04%
2	第二名	96,130,185.16	2.44%
3	第三名	84,602,175.94	2.15%
4	第四名	80,151,080.62	2.03%
5	第五名	77,492,782.67	1.97%
合计	--	497,615,945.87	12.63%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	155,071,326.87	158,723,880.81	-2.30%	
管理费用	347,557,400.21	319,983,061.75	8.62%	
财务费用	29,370,333.77	69,148,090.00	-57.53%	主要系本期较上年同期汇兑收益增加
研发费用	165,367,499.14	144,607,973.74	14.36%	

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
R290 自然工质车用超低温热泵压缩机	研发符合低 GWP 替代制冷剂	完成设计提升工作，数据冻结。完成部分 DV 实验，仍需完成耐久性实验验证。	1、实现-30℃超低温热泵运行；2、GWP<150	研发符合环保法规的产品，应对 2024 年基加利修正案实施后 R134a 使用限制
第五代电动压缩机项目	研发符合超级快充电池热管理应用电动压缩机产品	完成设计提升工作，数据冻结。完成部分 DV 实验	超高压达到 950 伏，宽转速（600 至 12000 转每分钟），大制冷量（大于 15kw）	适应超级快充产生的热管理问题，使公司技术保持行业领先优势
R407C 制冷剂大排量压缩机	研发符合新能源大巴应用的新制冷剂压缩机	完成样机性能测试、系统台架测试，设计冻结，主体研发工作结束。仍需进行耐久性 DV 测试	电压范围 450V-850V，制冷量大于 14kw（R407C 制冷剂）	适应国内及国外新能源大巴市场趋势，使公司技术保持行业领先地位。
轻型节能乘用车用外控变排量活塞压缩机项目	开发用于燃油汽车的外控变排量压缩机，增加公司压缩机产品的品类，减低车辆燃油消耗，协助车厂得到油耗积分补贴	已经开发出两款型号，在客户处已经量产，另一款已于 2022 年中投产	实现汽车空调压缩机品类全覆盖；适应车厂燃油消耗积分要求；提高产品附加值。	助推公司进入主流合资品牌和自主品牌头部车厂，提升公司品牌形象，增加销量，提升利润。
燃气热泵用涡旋压缩机项目	开发应用于燃气热泵（燃气驱动发动机，发动机驱动压缩机的热泵系统）的压缩机，拓展公司在空调制冷设备领域的应用	已经开发出第三轮样机，完成功能测试，在进行能效比和噪音振动的改善，随后进行耐久性测试	项目完成后拟实现年 1 万台的销量，将公司的业务拓展至空调制冷行业，取得新的增长点	该项目完成后对公司的营业额和利润都有不错的贡献。
大巴车用涡旋式大排量压缩机	开发用于大巴车用涡旋式大排量压缩机，将公司的业务拓展至印度客车市场	已经完成设计验证，开始小批量供货	1. 制冷量≥12398W，能效比≥2.1，耐久性符合 GB/T21360； 2. 实现年销量 5000 台，毛利 1000 万元	为公司拓展国际市场提供有力武器，对公司营业额和利润都有不错的贡献
自研 BLDC 及控制器	技术提升，掌握鼓风机电机本体以及控制 FOC 技术，改善鼓风机噪声表现 跟进集成域控制器技术，有利于争取 OEM 的集成 TCM 项目	1，自制控制器完成硬件设计，制作样件； 2，结合华人运通 A Car 项目，提出集成 BLDC 控制 TR 方案，经过多次沟通，方案得到客户认可； 3，支持 AIUS 鼓风机	既能为 OEM 提供无脑 BLDC，也能为客户提供 BLDC 控制解决方案； 热管理控制器可以集成水泵、EXV、水阀等控制，满足客户的不同需求；	可以拓宽业务范围，增强核心技术竞争力

		噪声改进，将会制作 BLDC 控制器样件给 AIUS 做相关测试		
集成式模块热泵一体机研发	引入更高效、更集成、更低成本的模块热泵新技术，开发出热管理集成模块，从而降低整车热管理的成本、空间和重量，提升热泵系统效率和适用性	1, 在量产项目中, 已完成客户 RT6 项目的 EP1 节点整车送样, 集成模块性能功能表现符合预期; 2, 在预研项目中, 已完成 4 家主机厂的样件送样, 等待客户实验验证	开发出适用范围广, 开发成本低, 性价比高的热管理系统架构和热管理集成模块, 提升产品竞争力, 在集成化设计、新冷媒替代等热门技术领域中保持领先, 提升市场竞争力	可以拓宽产品业务范围; 集成模块产值高, 技术壁垒高, 有助于形成新的业务增长点, 提高公司的市场占有率
自研高效板式板换	开发具有综合市场竞争力的 WCC 和 Chiller 产品, 满足外部客户及内部集成模块的要求	行业标杆产品对标完成 产品设计验证完成 量产设备投入使用	开发出高效、紧凑、低成本的具有综合竞争力的 WCC 与 Chiller 产品, 并进一步系列化、平台化, 适配不同客户、不同车型的需求, 在量产过程中得到行业检验, 在热泵集成模块上大量使用	提升公司在新能源汽车热管理核心零部件上技术实力和市场竞争力
40KW 储能液冷热管理系统	研发大型集装箱储能液冷热管理系项目, 匹配集装箱式储能系统投产系统在发电侧与电网侧的应用需求。	结构开发完成	制冷量实现 40kw, 运行温度-40 至 55 能液冷热管理系统的开发和度。	40KW 制冷量的市场需求快速增长, 为扩大在大型储能液冷热管理系统的开发和和应用, 适应储能系统市场的需求。
包含 OTA 功能的 485 及 CAN 通讯协议及 Bootloader 开发	扩充产品通讯功能, 包含 OTA 功能以及涵盖 485 及 CAN 通讯, 为开拓客户, 提升软件开发能力。	软件开发完成	485 协议站及 BootLoader 开发完成。	能够依托于现有技术, 扩大产品市场。
卧式液冷机组的开发	适应客户订单需求, 满足客户储能系统新的集成布局方式。	项目开发 A 样完成	拓展类似需求客户。	新增客户订单。
壁挂式液冷机组的开发	适应客户订单需求, 满足客户储能系统新的集成布局方式。	项目开发 A 样完成	拓展类似需求客户。	新增客户订单。

公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量 (人)	610	553	10.31%
研发人员数量占比	8.34%	8.99%	-0.65%
研发人员学历结构			
本科	366	320	14.38%
硕士	99	95	4.21%
博士	5	3	66.67%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	221	219	0.91%
30~40 岁	268	241	11.20%
40 周岁以上	121	93	30.11%

公司研发投入情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发投入金额（元）	198,538,984.23	187,082,771.90	6.12%
研发投入占营业收入比例	3.19%	3.64%	-0.45%
研发投入资本化的金额（元）	33,171,485.09	42,474,798.20	-21.90%
资本化研发投入占研发投入的比例	16.71%	22.70%	-5.99%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	5,169,059,832.66	4,302,663,143.25	20.14%
经营活动现金流出小计	4,810,193,667.39	4,045,160,855.07	18.91%
经营活动产生的现金流量净额	358,866,165.27	257,502,288.18	39.36%
投资活动现金流入小计	438,472,895.24	226,915,265.78	93.23%
投资活动现金流出小计	945,439,118.34	934,866,480.00	1.13%
投资活动产生的现金流量净额	-506,966,223.10	-707,951,214.22	28.39%
筹资活动现金流入小计	2,445,024,701.32	1,782,085,631.29	37.20%
筹资活动现金流出小计	2,068,976,083.36	1,214,087,992.92	70.41%
筹资活动产生的现金流量净额	376,048,617.96	567,997,638.37	-33.79%
现金及现金等价物净增加额	234,025,419.69	91,217,876.53	156.56%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额增加主要系本期销售收入增加，公司效益转好，现金流管理较好。
2. 筹资活动产生的现金流量净额减少主要系上期募集资金到位所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	36,671,935.28	22.38%	对合营公司的投资收益	是
公允价值变动损益	3,485,753.33	2.13%		否
资产减值	-107,388,911.52	-65.54%	计提存货跌价及应收账款坏账准备金额较大	否
营业外收入	4,244,358.00	2.59%		否
营业外支出	1,581,924.23	0.97%		否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,630,691,710.33	13.42%	1,102,131,437.89	10.89%	2.53%	
应收账款	1,871,533,717.40	15.40%	1,418,371,315.16	14.01%	1.39%	
存货	1,958,520,827.72	16.12%	1,626,720,622.53	16.07%	0.05%	
投资性房地产	24,338,857.97	0.20%	25,440,121.01	0.25%	-0.05%	
长期股权投资	362,091,678.48	2.98%	356,091,303.83	3.52%	-0.54%	
固定资产	1,351,551,322.14	11.12%	1,287,284,786.25	12.72%	-1.60%	
在建工程	186,861,881.57	1.54%	318,159,952.62	3.14%	-1.60%	
使用权资产	102,528,683.01	0.84%	77,122,350.57	0.76%	0.08%	
短期借款	1,416,476,052.06	11.66%	1,419,890,249.62	14.03%	-2.37%	
合同负债	123,492,420.55	1.02%	68,578,360.36	0.68%	0.34%	
长期借款	86,402,253.06	0.71%	20,231,669.94	0.20%	0.51%	
租赁负债	87,972,397.33	0.72%	67,753,317.88	0.67%	0.05%	

境外资产占比较高

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
摩洛哥奥特佳	投资设立	总资产 1.22 亿元	摩洛哥	独立运营	派遣团队独立管控	净利润 2138.87 万元	2.16%	否
空调国际集团	非同一控制下企业	总资产 57.77 亿元	欧美、东南亚	独立运营	派遣团队独立管控	净利润 6570.45 万	102.46%	否

	合并					元		
--	----	--	--	--	--	---	--	--

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	379,710,796.30	3,485,753.33			656,351,967.34	391,088,470.31		648,460,046.66
4. 其他权益工具投资	29,950,000.00					19,950,000.00		10,000,000.00
金融资产小计	409,660,796.30							
应收款项融资	455,850,402.85					89,975,691.65		365,874,711.20
上述合计	865,511,199.15	3,485,753.33				656,351,967.34	501,014,161.96	1,024,334,757.86
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	余额	受限原因
货币资金	1,064,960,746.53	银行承兑汇票保证金、质押存单
应收票据	329,959,589.04	质押
固定资产	214,030,053.59	抵押
无形资产	91,978,069.11	抵押
合计	1,700,928,458.27	

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
388,733,921.54	408,683,921.54	-4.88%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期	披露索引
年产100万台电动压缩机项目	自建	是	电动压缩机项目、制造业	140,856,283.00	140,856,283.00	自筹、融资	54.87%	0.00	0.00	年内尚未建设完毕,尚无收益		
合计	--	--	--	140,856,283.00	140,856,283.00	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股	601777	力帆科技	2,870,852.	公允价值	3,260,656.	-1,156	0.00			-1,156	2,104,105.	交易性金融资产	债务重组

票			90	计量	78	,551.48				,551.48	30	融资产	
境内外股票	000980	ST 众泰	23,102,670.60	公允价值计量	16,042,195.50	-2,902,575.00	0.00	6,707,181.00	16,863,084.75	820,889.25	3,804,606.00	交易性金融资产	债务重组
合计			25,973,523.50	--	19,302,852.28	-4,059,126.48	0.00	6,707,181.00	16,863,084.75	-335,662.23	5,908,711.30	--	--

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2021 年	非公开发行股票	42,648.11	14,427.86	39,814.57	0	0	0.00%	3,058.92	银行募集资金专户活期存款	0
合计	--	42,648.11	14,427.86 ¹	39,814.57 ²	0	0	0.00%	3,058.92	--	0

募集资金总体使用情况说明

本公司于 2021 年 1 月非公开发行人民币普通股 111,898,727 股，发行价为 3.95 元/股，募集资金总额为人民币 44,200 万元，扣除相关发行费用 1,551.89 万元，实际募集资金净额为人民币 42,648.11 万元。截至 2022 年 12 月 31 日，公司已累计使用募集资金人民币 398,145,694.62 元，其中募投项目建设投入资金人民币 155,232,215.13 元，永久性补充流动资金人民币 166,213,479.49 元，暂时性补充流动资金人民币 23,000,000.00 元，以七天通知存款形式存放人民币 53,700,000.00 元。截至 2022 年 12 月 31 日，募集资金专户余额为人民币 30,589,231.18 元，与实际募集资金净额人民币 28,335,409.11 元的差异金额为人民币 2,253,822.07 元，系募集资金累计利息收入扣除银行手续费支出后的净额。

注：1 本数包含当期募投项目投入的建设资金、报告期内永久补流、截至报告期末的暂时补流资金、截至报告期末以银行七天通知存款形式存放的资金。

2 本数包含各期为募投项目投入的建设资金、募投项目建设的前期投入置换资金、各期永久补流资金、截至报告期末的暂时补流资金、截至报告期末以银行七天通知存款形式存放的资金。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
新能源汽车热泵空调系统项目	否	15,848.96	12,019.21	187.19	7,108.43	59.14%	2021年10月31日	5,568.17	是	否
年产60万台第四代电动压缩机项目	否	4,898.77	4,898.77	2,043.25	3,430.55	70.02%	2022年02月28日	1,300.78	否	否
年产360万支压缩机活塞项目	否	5,186.93	5,186.93	262.56	3,993.68	77.00%	2022年02月28日	33.01	否	否
中央研究院项目	否	4,034.28	4,034.28	322.68	990.76	24.56%	2023年12月31日		不适用	否
永久性补充流动资金	否	12,679.17	16,621.35	3,942.18	16,621.35	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	---	42,648.11	42,760.54 ¹	6,757.86	32,144.77	---	---	6,901.96	---	---
超募资金投向										
无										
合计	---	42,648.11	42,760.54	6,757.86	32,144.77	---	---	6,901.96	---	---
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	1. 年产60万台第四代电动压缩机项目：根据本公司《2020年度非公开发行A股股票预案》（二次修订稿），该项目达到预期产能后，税后内部收益率为15.48%。报告期项目运营形势较预案编制时的2020年年中时有所变化，当期电动压缩机市场竞争加剧，产品售价有所下降，主要生产物料成本受大宗商品涨价等因素影响而明显上涨，使得该项目当期毛利水平未及预期。 2. 年产360万支压缩机活塞项目：根据本公司《2020年度非公开发行A股股票预案》（二次修订稿），该项目原为“年产1500万支压缩机活塞项目”，项目收益的实现方式为自产活塞零件替换外购产品，降低生产成本，预计达产后每年可节约采购成本1300万元左右。由于电动车市场近年来突飞猛进，燃油车用压缩机活塞零部件增量需求减少。为此，本公司董事会报告期内审议变更该项目实施方法，调整为“年产360万支压缩机活塞项目”并确定该项目于2022年2月达产。受项目规模大幅缩减、报告期内活塞产品外购对比成本下降等因素影响，该项目当期未能实现预期效益。 3. 中央研究院项目：中央研究院项目为非销售盈利性质的项目，故不适用于效益的计算。 4. 永久性补充流动资金：募集资金永久性补充流动资金，不产生效益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									

明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生 受原实施地点规划政策影响，公司于 2021 年 4 月 28 日召开第五届董事会第二十八次会议、第五届监事会第十八次会议，审议通过了《关于变更募投项目实施主体和实施地点的议案》，将年产 60 万台第四代电动压缩机募投项目实施主体变更为全资子公司安徽奥特佳科技发展有限公司，实施地点同时变更为安徽奥特佳科技发展有限公司所在地。2021 年当年，已完成前述募投项目实施地点的变更。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 报告期内发生 募投项目“年产 1500 万支压缩机活塞项目”因其产品集中于传统燃油车领域，全面投入建设该项目已不符合当前汽车新能源化的零部件供应趋势，为此，第五届董事会第三十七次会议和第五届监事会第二十三次会议审议通过了将“年产 1500 万支压缩机活塞项目”变更为“年产 360 万支压缩机活塞项目”议案，并确认该项目至开会时（2022 年 2 月 28 日）已实施完毕，且将该项目在调整为 360 万支产能的状态下的建设节余资金 112.43 万元（不含待支付的项目合同尾款）用于永久补充流动资金。因此，原募投项目“年产 1500 万支压缩机活塞项目”在报告期内变更为“年产 360 万支压缩机活塞项目”，并确认实施完毕。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 本报告期无置换项目先期投入资金的情况。 2021 年初，即本次募集资金到账初期，公司已根据《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022 年修订）》等相关规定，以募集资金置换了预先投入募集资金投资项目资金 5722.9 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 1. 鉴于募投项目“中央研究院项目”建设期较长，项目资金支付方式为分段支出，使得部分募集资金闲置，公司第五届董事会第 37 次会议审议通过利用该项目暂时闲置资金 2300 万元暂时补充流动资金，期限至 2023 年 3 月 18 日，该笔资金已于 2023 年 3 月 16 日归还至募集资金账户； 2. 鉴于已建设完成的“新能源汽车热泵空调系统项目”和“年产 60 万台第四代电动压缩机项目”的待支付尾款支付周期较长造成资金闲置，公司第六届董事会第 1 次会议审议通过利用该等闲置资金额度 2000 万元暂时补充流动资金，期限至 2022 年 9 月 18 日。该笔资金已于 2022 年 9 月 16 日归还至募集资金账户； 3. 公司 2021 年实施的前次暂时补流资金 1.1 亿元已于 2022 年 3 月 18 日归还至各募集资金账户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 由于公司 2021 年非公开发行股票募资金实际募集金额大幅低于预计募集资金额度，使得公司在建设募投项目时需主要依靠自筹资金。受这一因素及建设进度等情况的影响，“新能源汽车热泵空调系统项目”和“年产 360 万支压缩机活塞项目”所需的募集资金额度减小，使得项目结束时这两个项目仍有部分结余资金。报告期内，公司董事会已决策将这两个项目的结余资金 3942.18 万元（含利息）用于永久性补充流动资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金以活期存款的方式存放于募集资金专户，报告期末余额为 3058.92 万元。此外，截至期末，还有暂时补流资金 2300 万元、募集资金专户银行七天通知存款 5370 万元尚未确定使用方向。上述金额合计 10,728.92 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

注：1 调整后投资总额超过承诺投资总额的原因是已完成的项目的结余资金永久补流，以及募集资金存放过程中产生的利息收入。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本初起至出售日该股为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
海南极目创业投资有限公司	埃泰斯 172.06 万元股本	2022 年 06 月 06 日 ¹	9,000	502.94	本公司仍对埃泰斯具有控制权; 股权出售溢价增加了子公司的营运资金, 增厚了本公司的所有者权益	0.00%	协商确定	否	无关联关系	是	如期实施	2022 年 07 月 01 日	《关于储能设备热管理子公司引入投资方事项完成的公告》(2022-066)

注：1 此日期为股权交割变更登记的日期，根据相关规则，将此日期定为正式出售日。

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
南京奥特佳新能源科技有限公司	子公司	新能源技术开发、制造、销售无氟环保制冷产品。	1,500,000,000.00	4,911,128,031.92	2,406,466,443.48	1,971,083,579.69	1,862,797.25	1,792,929.09
牡丹江富通汽车空调有限公司	子公司	汽车空调压缩机及其系统生产、销售。	121,050,000.00	733,363,814.42	414,460,850.00	505,335,992.88	20,308,476.55	17,438,520.22
空调国际集团	子公司	汽车空调系统零部件制造及汽车热管理技术开发。	1,186,521,027.26	5,777,425,222.47	1,201,826,560.79	3,768,003,376.34	114,912,880.54	65,704,459.97
埃泰斯新能源科技（上海）有限公司	子公司	新能源原动设备制造，新能源原动设备销售、技术服务、技术开发。	17,783,837.00	1,063,257,661.09	299,635,247.35	590,915,252.72	123,355,501.63	96,186,788.89

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
南京奥特佳国际贸易有限公司	2022 年 8 月 19 日南京市秦淮区行政审批局批准成立。	较小

主要控股参股公司情况说明

请参照本报告“第三节 管理层讨论与分析”第一至三小节的内容。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）公司的发展目标

推动公司新能源化、系统化、国际化战略的稳健落实，成为世界顶尖的汽车热管理系统方案供应商。

适应汽车市场电动化、智能化浪潮，集中力量开发新能源汽车热管理系统的综合技术，提供从压缩机到空调系统及相关软硬件的综合解决方案，利用新能源整车热管理研发方面的先发优势，全面构筑先进的技术体系；

深入促进空调压缩机业务和空调系统业务的在技术、产品、市场上的全面融合，打造软硬件合一的汽车热管理系统产品及技术方案，生产具有鲜明技术特色的过硬产品，以产品力铸造市场力，形成更加稳定、均衡的规模效应；

夯实国际经营的基础，扩大国际业务规模，强化管理，增强各实体适应当地市场的经营能力，提升盈利能力；

大力发展储能电池热管理系统业务，适应市场发展步伐，加深技术研发积累，发挥先发优势，巩固行业领先地位，开拓多元化业务场景。

（二）2023 年的工作规划

公司 2023 年的经营计划的核心是：以提升公司利润水平为核心工作，继续扩大在新能源汽车热管理设备市场上的优势，扩大关键产品销量，提升市场占有率，扩大收入规模。具体计划为：

巩固与核心战略客户的合作关系，加大对重要车型热管理产品资源倾斜力度，确保销量伴随客户明星产品的热销而提升，稳步提高公司在汽车电动压缩机和热泵空调系统市场上的占有率，全力推动公司业务收入水平再上新台阶。

重点开展降本增效活动，加强采购工作管理，大力推进采购降本和 VAVE 应用（应用于采购程序的价值分析和价值工程方法），加大新工艺开发，提高劳动生产率，切实降低单位生产成本，提升毛利率。

严格控制海外业务风险，降低海外运营和管理成本，提升海外业务的财务健康度，在新业务开发方面有侧重地开发战略性项目，在稳妥的基础上适度扩大海外业务规模。

加大新产品研发和营销力度，灵活配置资源，构筑技术优势，将优势落实到产品销量中，提高产品附加值。持续投入资源，支持前沿技术开发，在业界关注的主要新技术和工艺上取得成果，增强技术储备。

高度重视投资者关系管理工作，提升公司自我宣传能力，畅通与专业投资者、中小投资者和中介机构的沟通渠道，向市场传递清晰的公司之声，更好地维护股东权益。

（三）公司可能面临的主要风险

1. 竞争加剧导致的价格战风险。汽车热管理市场及储能温控市场的竞争者数量增长，部分产品出现价格战苗头，尤其是争夺重点客户时，部分竞争对手存在挑起长期价格战风险，将可能导致公司相关产品毛利率下滑或损失订单。

2. 主机厂客户降本传导风险。受整车市场降价影响，主机厂客户可能会将降价压力向供应商传导，作为直接面对主机厂客户供货的一级供应商，这种传导可能导致公司部分产品降价，从而影响利润。

3. 境外业务成本控制风险。公司的海外业务运营成本相对国内业务仍然较高，海外业务规模受当地政策和汽车市场环境影响较大，业绩受当地货币通胀因素影响较大，其收入和业绩水平存在较大的波动风险。此外，海外业务的收入均为外币结算，存在汇率汇兑损失风险，从而影响公司整体收益。

4. 公司资产负债率升高的风险。随着业务规模扩大，公司营运资金需求增长，中短期银行贷款金额连续增长，拉动资产负债率升高。如业务持续增长，公司继续采取银行信贷资金的方式解决流动性需求，则公司存在资产负债率继续上升的风险。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资	调研的基本情
------	------	------	--------	------	--------------	--------

					料	况索引
2022 年 05 月 14 日	南京	其他	个人	参与公司 2021 年网上业绩说明会的投资者	2021 年业绩情况和经营情况。	可查阅公司于 2022 年 5 月 14 日在巨潮资讯网上披露的投资者关系活动记录表。
2022 年 06 月 29 日	南京	电话沟通	机构	方正证券等 11 家机构投资者	公司新能源汽车热管理及储能热管理业务的发展状况及海外业务的经营情况。	可查阅公司于 2022 年 6 月 30 日在巨潮资讯网上披露的投资者关系活动记录表。
2022 年 06 月 30 日	南京	电话沟通	机构	德邦证券、农银汇理基金管理公司	公司历史沿革、产品信息、储能热管理及空调压缩机业务的发展状况和未来规划。	可查阅公司于 2022 年 6 月 30 日在巨潮资讯网上披露的投资者关系活动记录表。
2022 年 07 月 26 日	南京	实地调研	机构	长信基金管理公司	公司各类产品的产能及收入构成、行业的竞争态势及子公司空调国际集团的发展状况。	可查阅公司于 2022 年 7 月 26 日在巨潮资讯网上披露的投资者关系活动记录表。
2022 年 09 月 08 日	扬州	实地调研	机构	方正证券、中欧基金	公司汽车空调压缩机的未来发展趋势、相关产品的市场拓展及盈利情况。	可查阅公司于 2022 年 9 月 8 日在巨潮资讯网上披露的投资者关系活动记录表。

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司继续按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》及《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》和有关法律法规以及《公司章程》的要求，不断健全公司法人治理结构，全面提升公司治理水平，规范公司运作。

（一）关于股东和股东大会

公司制定了《股东大会议事规则》，能够严格按照《公司章程》和《上市公司股东大会规则》的要求，召集、召开股东大会，尽可能让更多的股东参加股东大会并充分行使自己的权利，尊重各类投资者的合法权益，尤其是保障中小股东享有平等地位。

报告期内股东规模在 13.8 万人左右，人均持股约 2.35 万股，持股集中度有所提高。

报告期公司共召开 3 次股东大会，均按规定采用网络投票方式为投资者参与投票提供便利；公司在股东大会现场认真接待投资者，董事及高管人员回答了多位中小股东的现场质询和提问，起到了沟通投资者群体，保障中小股东知情权的作用。

（二）关于控股股东和上市公司

本公司有三家控股股东，为受同一实际控制人控制的一致行动人。报告期内，该三家控股股东对本公司行为正常合规，没有超越股东大会直接或间接干预本公司的决策和经营活动，公司的重大决策均由股东大会或董事会依法做出。

公司上市以后未对股东及关联方提供担保、变相担保或共同举借债务；控股股东没有发生违规占用本公司资金和其他资产的现象；公司董事会、监事会和各内部业务机构能够独立运作，与控股股东的业务机构保持独立，在财务、业务上相互隔离；公司制定了规范的《公司关联交易决策制度》，并在日常工作中予以严格执行，确保关联交易公平、合理，交易价格客观、公允。

在报告期内，公司与控股股东及其一致行动人以及各主要股东均无关联交易。

（三）关于董事和董事会

公司董事会成员的构成符合法律、法规的要求；公司制订了规范的《董事会议事规则》《独立董事制度》和《董事会专门委员会实施细则》，董事会下设战略发展委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，独立董事在董事会中所占比例符合法定要求，董事会会议严格按照规定的程序进行。

各位董事能够认真负责地出席董事会和股东大会，积极参加有关培训，诚信、勤勉地履行自己的义务和责任，保证了董事会决策的科学性和公正性。报告期共召开 11 次董事会会议，董事会各专业委员会合计召开 7 次会议，有效地履行了职责。

报告期内，公司第五届董事会到期换届，股东大会选举了第六届董事会。第五届董事会 9 人成员中有 6 人留任第六届董事会，3 人离任（含 1 位独立董事）。第六届董事会中，共有外部执行董事 2 位，独立董事 3 位，符合法规规定。第六届董事会的任期为 2022 年 3 月 15 日至 2025 年 3 月 14 日。

（四）关于监事和监事会

公司设立有监事会，监事的人数和人员构成符合《公司章程》和相关法律、法规的要求；公司制订了《监事会议事规则》，各位监事能够认真履行自己的职责，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护了公司和股东的合法权益。报告期共召开 8 次监事会会议。

报告期内，公司第五届监事会到期换届，股东大会选举了第六届监事会。第五届监事会 3 人成员中有 1 人留任第六届董事会，2 人离任。第六届监事会中，有职工代表监事 1 位（任监事长），外部监事 2 位，符合法规规定。第六届监事会的任期为 2022 年 3 月 15 日至 2025 年 3 月 14 日。

（五）关于绩效评价和激励约束机制

公司继续推进和完善公正、透明、规范的董事、监事及高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制，将其薪酬同公司业绩和个人绩效挂钩。

（六）关于利益相关者

公司能够充分尊重和维护公司员工群体、债权人、客户和所在的社区等利益相关者的合法权益，并与利益相关者积极合作，共同推动公司持续、健康地发展。

（七）关于信息披露和投资者关系

公司信息披露的首要义务人是董事长。公司指定董事会秘书负责信息披露工作，严格依照《深圳证券交易所股票上市规则》和《公司章程》的要求，真实、准确、完整、及时地披露相关信息，保证全体股东享有平等获得信息的权利，充分体现了信息披露在公司治理结构中的重要性。

公司高度重视投资者关系管理工作，以信息披露工作为核心，多方位接触各类型投资者，在公平信息披露的基础上，采取形式多样的方式向投资者群体披露公司重大信息，回答投资者疑问，了解投资者对公司的诉求和建议，形成了高效的投资者关系服务体系，打造透明公司。

公司制定了《信息披露制度》和《投资者关系管理制度》，董事会办公室专门负责接待投资者的来访和咨询。公司通过深交所互动易平台、电话、电子邮件、召开网上业绩说明会、接待专业投资者调研或访谈等多种渠道回应投资者关切，增加公司透明度，其中，互动易平台的问答及接待投资者来访调研活动的全部内容都按规定及时披露。

报告期内，公司在深交所互动易平台上回答投资者提问 216 条，回复率达 100%。公司还通过官方网站、微信公众号等形式传递公司业务信息动态，便利利益相关方了解公司信息。

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

是 否

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

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

本公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面均保持独立运作，具有完全的自主经营能力，与公司控股股东江苏天佑、北京天佑、西藏天佑均保持独立。报告期内未发生控股股东干涉本公司独立性的事项。

（一）**资产独立。**公司拥有的资产独立完整，生产经营必须的房产、土地使用权、机器设备等资产均属公司专有，不存在与股东单位共用的情况，资产权属明晰。公司不存在以资产、权益或信誉为公司股东或股东控股的关联方的债务提供担保的情形。

（二）**人员独立。**公司有独立的人力资源管理部门，建立了《人力资源管理制度》，在劳动、人事及工资管理上完全独立。公司董事、监事以及高级管理人员均严格按照《公司法》、公司章程等规定的程序选举或聘任产生。公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均专职在公司

工作，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。

（三）财务独立。公司设立了独立的财务部门，建立了独立、完整的会计核算体系和财务管理制度。公司财务人员独立，不存在于股东单位兼职的情况。公司开设了独立的银行账户，不存在与控股股东共用银行账户的情形，也不存在将资金存入控股股东账户的情形。公司作为独立纳税人，依法独立纳税，不存在与控股股东或其他单位混合纳税的情况。公司能够独立做出财务决策，自主决定资金使用事项，不存在控股股东干预公司财务决策和资金使用安排的情形。

（四）机构独立。公司的组织机构体系独立完整，根据《公司章程》，公司最高权力机构为股东大会，并成立了董事会、监事会，聘任了公司总经理、副总经理、董事会秘书和财务负责人等高级管理人员。公司制定了规范的《内部控制制度》并严格执行，生产、销售、人事、行政、财务等所有生产经营机构和职能部门职责明确，与控股股东完全分开，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预公司生产经营活动的情形。

（五）业务独立。公司业务结构完整，建立有完备的研发、采购、生产、销售体系，公司技术的开发以及原材料、设备等的采购均由公司按需求和标准自主选择、决定。不存在对公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业或者第三方重大依赖的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争或显失公平的关联交易。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	29.11%	2022 年 03 月 16 日	2022 年 03 月 17 日	《关于 2022 年第一次临时股东大会决议的公告》（2022-022），详见巨潮资讯网
2021 年年度股东大会	年度股东大会	31.60%	2022 年 06 月 27 日	2022 年 06 月 28 日	《关于 2021 年年度股东大会决议的公告》（2022-063），详见巨潮资讯网
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	33.93%	2022 年 12 月 19 日	2022 年 12 月 20 日	《关于 2022 年第二次临时股东大会决议的公告》（2022-098），详见巨潮资讯网

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
张永明	董事长	现任	男	51	2016年06月01日	2025年03月14日	0	0	0	0	0	
丁涛	董事、总经理	现任	男	47	2015年11月16日	2025年03月14日	0	140,000	0	0	140,000	二级市场增持
周建国	董事、常务副总经理	现任	男	54	2018年10月12日	2025年03月14日	280	0	0	0	280	
田世超	董事、副总经理	现任	男	52	2018年10月12日	2025年03月14日	0	0	0	0	0	
朱光	董事、副总经理、财务总监	现任	男	41	2021年02月04日	2025年03月14日	0	0	0	0	0	
田丹	董事	现任	女	38	2022年03月16日	2025年03月14日	0	0	0	0	0	
冯科	独立董事	现任	男	52	2021年07月20日	2025年03月14日	0	0	0	0	0	
付少军	独立董事	现任	男	49	2022年03月16日	2025年03月14日	0	0	0	0	0	
许志勇	独立董事	现任	男	52	2020年05月08日	2025年03月14日	0	0	0	0	0	
王常龙	监事长、职工代表监事	现任	男	38	2018年10月12日	2025年03月14日	0	0	0	0	0	
赵剑	监事	现任	男	31	2022	2025	0	0	0	0	0	

翼					年 03 月 16 日	年 03 月 14 日						
李星辰	监事	现任	男	30	2022 年 03 月 16 日	2025 年 03 月 14 日	500	0	0	0	500	
窦海涛	副总经理、董事会秘书	现任	男	42	2018 年 06 月 12 日	2025 年 03 月 14 日	0	0	0	0	0	
刘德旺	董事	离任	男	54	2018 年 10 月 12 日	2022 年 03 月 16 日	369,800					
张光耀	董事	离任	男	40	2018 年 10 月 12 日	2022 年 03 月 16 日	0	0	0	0	0	
饶冰笑	董事	离任	女	50	2020 年 05 月 08 日	2022 年 03 月 16 日	0	0	0	0	0	
郭晔	独立董事	离任	女	46	2018 年 10 月 12 日	2022 年 03 月 16 日	0	0	0	0	0	
任乐乐	监事	离任	女	34	2018 年 10 月 12 日	2022 年 03 月 16 日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	370,580	140,000	0		140,780	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
田世超	董事、副总经理	被选举	2022 年 03 月 16 日	第五届监事会任期到期，卸任监事。被股东大会选为第六届董事会董事，被董事会任命为公司副总经理。
朱光	董事、副总经理兼财务总监	被选举	2022 年 03 月 16 日	被股东大会选为第六届董事会董事，被董事会任命为公司副总经理。
田丹	董事	被选举	2022 年 03 月 16 日	被股东大会选为第六届董事会董事
付少军	独立董事	被选举	2022 年 03 月 16 日	被股东大会选为第六届董事会独立董事
王常龙	监事长	被选举	2022 年 03 月 16 日	被股东大会选为第六

				届监事会监事
赵剑翼	监事	被选举	2022 年 03 月 16 日	被股东大会选为第六届监事会监事
李星辰	监事	被选举	2022 年 03 月 16 日	被股东大会选为第六届监事会监事
刘德旺	董事	任期满离任	2022 年 03 月 16 日	因第五届董事会任期满而离任
张光耀	董事	任期满离任	2022 年 03 月 16 日	因第五届董事会任期满而离任
饶冰笑	董事	任期满离任	2022 年 03 月 16 日	因第五届董事会任期满而离任
郭晔	独立董事	任期满离任	2022 年 03 月 16 日	因第五届董事会任期满而离任
任乐乐	监事	任期满离任	2022 年 03 月 16 日	因第五届董事会任期满而离任

2、任职情况

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

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

张永明先生，1972 年 3 月出生，中国国籍，管理学博士，中欧国际工商学院工商管理硕士。历任北京兴君士贸易有限责任公司主管、北京东方永嘉财经顾问有限公司副总经理、北京开明智达科技有限责任公司董事长、本公司第三届董事会董事、总经理、第四届及第五届董事会董事长、冠昊生物科技股份有限公司董事长、北京天佑投资有限公司董事长、南京奥特佳祥云冷机有限公司执行董事、北京世纪天富创业投资中心（有限合伙）执行事务合伙人、广东永明新能源技术有限公司执行董事、江苏天佑金淦投资有限公司执行董事、北京长江兴业资产管理有限公司执行董事，北京天佑兴业投资有限公司执行董事，广州永金源投资有限公司执行董事。现任本公司董事长。

丁涛先生，1976 年 10 月出生，中国国籍，拥有加拿大永久居留权，硕士 MBA 学历。历任上海汽车集团工程师、JVC（中国）投资有限公司销售经理、加拿大在线销售公司经理兼运营总监、科尔尼企业咨询有限公司经理兼董事、戴姆勒-克莱斯勒（中国）投资有限公司战略总监。2015 年起历任本公司董事、副总经理。现任本公司副董事长、总经理。

周建国先生，1969 年 5 月出生，中国国籍，中共党员，工程硕士，研究员级高级工程师。历任南方英特空调有限公司副总经理、党总支书记、总经理，湖南天雁机械股份有限公司董事长。现任本公司董事、常务副总经理。

田世超先生，1971 年 1 月出生，中国国籍。1992 年 7 月毕业于合肥工业大学电气工程学院，高级工程师，硕士学位。1992 年 7 月至 1995 年 5 月，任职于南京航天晨光集团技术员；1995 年 6 月至 2001 年 8 月任职于（飞利浦）华飞彩色显示系统有限公司项目主管、工程师岗位。2001 年 8 月至今，历任南京奥特佳新能源科技有限公司设备部经理、生产部经理、总经理助理等职。报告期内因监事会换届现已卸任监事，现任南京奥特佳新能源科技有限公司总经理，本公司董事。

朱光先生，1982 年 2 月出生，中国国籍。毕业于英国伯明翰大学，获硕士学位，是英国皇家特许会计师（ACA）、资深特许公认会计师（FCCA）及加拿大特许专业会计师（CPA Canada）。朱光先生曾任职于中国银行（英国）有限公司分析员，安永（中国）企业咨询有限公司高级会计师，历任雷沃阿波斯集团股份有限公司财务负责人，福田德国工程机械有限公司财务负责人兼董秘、总经理，北汽福田汽车股份有限公司财务副总监，雷沃重机有限公司财务负责人、南京奥特佳新能源科技有限公司财务总监。报告期内因董事会换届选举成为董事，现任本公司董事、副总经理兼财务总监。

田丹女士，1985 年出生，中国国籍，对外经济贸易大学财务管理专业，中国注册会计师（非执业会员）。2008 年 9 月至 2015 年 3 月，任职于普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙），担任审计经理职务。2015 年 3 月至今，任职于北京天佑投资有限公司，担任投资总监职务。兼任山东金泰生物药业有限公司监事，上海益生源药业有限公司监事，冠昊生物科技股份有限公司监事。报告期内因董事会换届选举成为董事，现任本公司董事。

许志勇先生，1971 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中南大学，获管理科学与工程专业博士学位，是高级会计师、国际注册管理咨询师（CMC）。许志勇先生曾先后任职于武汉电器集团公司、武汉中信集团有限公司、北京中财方略管理咨询有限公司，现任湖北经济学院副教授及本公司独立董事。

冯科先生，1971 年 7 月出生，中国国籍，北京大学经济学院理论经济学博士，北京大学光华管理学院应用经济学博士后。现任北京大学金融与产业发展研究中心主任，北京大学经济学院金融系教授，硕士生导师，博士生导师。2002 年 11 月至 2006 年 1 月期间，于金鹰基金管理有限公司出任总经理助理、北京分公司总经理；2006 年 1 月至 2009 年 1 月在北京大学经济学院从事二站博士后研究；2009 年 1 月自 2010 年 1 月在北京大学软件与微电子学院担任副教授；自 2010 年 1 月起，于北京大学经济学院担任副教授，教授。报告期内任本公司独立董事，目前因个人原因已卸任公司独立董事。

付少军先生，男，1974 年 11 月出生，中国国籍，中共党员，毕业于北京大学国际关系学院，中共中央党校法学博士，是最高法院首批员额法官。曾任职于最高人民法院，2017 年 9 月 1 日被第十二届全国人民代表大会常务委员会第二十九次会议任命为审判员。曾任职于汇达资产托管有限责任公司（国有独资金融机构），担任董事会办公室、法律事务部总经理。报告期内因董事会换届选举成为本公司独立董事，现任公司独立董事。

王常龙先生，1985 年 7 月出生，中国国籍。大学本科学历，人力资源管理专业。2009 年参加工作，历任南京奥特佳新能源科技有限公司人力资源部经理助理、经管部副经理、生产计划部副经理、办公室主任、项目部经理，报告期内任南京奥特佳人力资源部总监、职工代表监事，现任公司监事长暨职工代表监事。

赵剑翼先生，1992 年出生，毕业于加拿大西安大略大学经济学专业。曾任加拿大 Brightenview Development（百德威尔）投资咨询公司投资顾问负责人；广州百尼夫生物科技有限公司总经理助理；现任北京天佑投资有限公司董事长秘书；冠昊生物科技股份有限公司监事；凯瑞环保科技股份有限公司董事；山东金泰生物药业有限公司董事。报告期内因监事会换届选举成为公司监事，现任公司监事。

李星辰先生，1993 年出生，中国国籍，中共党员。毕业于河北经贸大学，获得管理学学位。历任大华会计师事务所审计员、高级审计员、审计经理。自 2021 年 9 月至今担任北京天佑投资有限公司投资经理职务。报告期内因监事会换届选举成为公司监事，现任公司监事。

窦海涛先生，1981 年 11 月出生，中国国籍。毕业于青岛理工大学，获管理学学士学位。历任中国证监会青岛监管局机构监管处主任科员、中融（北京）资产管理有限公司集团业务部总监。现任本公司副总经理兼董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
张永明	北京天佑投资有限公司	董事长	2003 年 08 月 31 日		否
张永明	江苏天佑金淦投资有限公司	执行董事	2013 年 01 月 21 日		否
张永明	西藏天佑投资有限公司	执行董事	2015 年 12 月 01 日		否
田丹	北京天佑投资有限公司	投资总监	2015 年 03 月 15 日		是
赵剑翼	北京天佑投资有限公司	董事长秘书	2020 年 01 月 01 日		是
李星辰	北京天佑投资有限公司	投资经理	2021 年 09 月 13 日		是
在股东单位任职情况的说明	田丹女生为本公司董事，同时在控股股东之一北京天佑投资有限公司担任投资总监 赵剑翼先生为本公司监事，同时在控股股东之一北京天佑投资有限公司担任董事长秘书 李星辰先生为本公司监事，同时在控股股东之一北京天佑投资有限公司担任投资经理				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
张永明	冠昊生物科技股份有限公司	董事长、法定代表人	2018 年 04 月 27 日		否
田丹	山东金泰生物药业有限公司	监事	2016 年 08 月 29 日		否

田丹	上海益生源药业有限公司	监事	2018年08月15日		否
田丹	冠昊生物科技股份有限公司	监事	2020年03月13日		否
赵剑翼	山东金泰生物药业有限公司	董事	2020年06月01日		否
赵剑翼	冠昊生物科技股份有限公司	监事	2020年03月13日		否
冯科	北京大学	教授	2010年01月01日		是
冯科	天津广宇发展股份有限公司	独立董事	2018年06月24日		是
许志勇	湖北经济学院	副教授	2019年05月01日		是
在其他单位任职情况的说明	田丹兼任其他公司监事，赵剑翼兼任其他公司董事或监事，独立董事冯科还兼任其他公司的独立董事。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

因公司披露的《2022 年半年度业绩预告修正公告》与《2022 年半年度业绩预告》差异较大，且涉及盈亏方向变化，造成信息披露不准确，违反了《上市公司信息披露管理办法》的相关规定。为此，江苏证监局对公司财务总监朱光先生出具了警示函。

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

决策程序：公司董事报酬方案经董事会薪酬与考核委员会审议通过后报董事会审议，董事会审议通过后，提交股东大会审议决定；公司监事薪酬方案由监事会提交股东大会审议决定；公司高级管理人员报酬方案经薪酬与考核委员会审议通过后，提交董事会审议决定。

确定依据：按照《公司章程》的规定，对在公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员，根据公司年度经营目标以及在公司担任的职务，按公司年初制定的目标任务，结合目标任务的实际完成情况和绩效考核办法获得报酬。

实际支付情况：报告期公司合计向董监高人员支付薪酬 332.26 万元，较上年略有增长。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
张永明	董事长	男	51	现任	0	是
丁涛	董事、总经理	男	47	现任	68	否
周建国	董事、常务副总经理	男	54	现任	59.27	否
田世超	董事、副总经理	男	52	现任	55.39	否
朱光	董事、副总经理、财务总监	男	41	现任	56.51	否
田丹	董事	女	38	现任	0	是
冯科	独立董事	男	52	现任	8	否
付少军	独立董事	男	49	现任	6.7	否
许志勇	独立董事	男	52	现任	8	否
王常龙	监事长、职工代表监事	男	38	现任	19.3	否
赵剑翼	监事	男	31	现任	0	是

李星辰	监事	男	30	现任	0	是
窦海涛	副总经理、董 事会秘书	男	42	现任	49.09	否
刘德旺	董事	男	54	离任	0	是
张光耀	董事	男	40	离任	0	是
饶冰笑	董事	女	50	离任	0	否
郭晔	独立董事	女	46	离任	2	否
任乐乐	监事	女	34	离任	0	是
合计	--	--	--	--	332.26	--

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第三十六次会议	2022 年 01 月 26 日	2022 年 01 月 27 日	《关于第五届董事会第三十六次会议决议的公告》（2022-004），详见巨潮资讯网
第五届董事会第三十七次会议	2022 年 02 月 28 日	2022 年 03 月 01 日	《关于第五届董事会第三十七次会议决议的公告》（2022-011），详见巨潮资讯网
第六届董事会第一次会议	2022 年 03 月 16 日	2022 年 03 月 17 日	《关于第六届董事会第一次会议决议的公告》（2022-023），详见巨潮资讯网
第六届董事会第二次会议	2022 年 04 月 29 日	2022 年 04 月 30 日	《关于第六届董事会第二次会议决议的公告》（2022-039），详见巨潮资讯网
第六届董事会第三次会议	2022 年 05 月 30 日	2022 年 05 月 31 日	《关于第六届董事会第三次会议决议的公告》（2022-051），详见巨潮资讯网
第六届董事会第四次会议	2022 年 06 月 06 日	2022 年 06 月 07 日	《关于第六届董事会第四次会议决议的公告》（2022-054），详见巨潮资讯网
第六届董事会第五次会议	2022 年 08 月 15 日	2022 年 08 月 16 日	《关于第六届董事会第五次会议决议的公告》（2022-075），详见巨潮资讯网
第六届董事会第六次会议	2022 年 08 月 26 日	2022 年 08 月 27 日	《关于第六届董事会第六次会议决议的公告》（2022-077），详见巨潮资讯网
第六届董事会第七次会议	2022 年 09 月 27 日	2022 年 09 月 28 日	《关于第六届董事会第七次会议决议的公告》（2022-084），详见巨潮资讯网
第六届董事会第八次会议	2022 年 10 月 27 日	2022 年 10 月 28 日	《关于第六届董事会第八次会议决议的公告》（2022-089），详见巨潮资讯网
第六届董事会第九次会议	2022 年 12 月 02 日	2022 年 12 月 03 日	《关于第六届董事会第九次会议决议的公告》（2022-092），详见巨潮资讯网

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况

董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
张永明	11	1	10	0	0	否	3
丁涛	11	5	6	0	0	否	3
周建国	11	1	10	0	0	否	3
田世超	9	4	5	0	0	否	2
朱光	9	3	6	0	0	否	2
田丹	9	0	9	0	0	否	2
冯科	11	0	11	0	0	否	3
付少军	9	0	9	0	0	否	2
许志勇	11	0	11	0	0	否	3
刘德旺	2	0	2	0	0	否	1
张光耀	2	0	2	0	0	否	1
饶冰笑	2	0	2	0	0	否	1
郭晔	2	0	2	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格遵守相关法律法规，依法履行相应的职责，积极出席相关会议。报告期内，公司董事主动关注公司经营管理信息、财务状况、重大事项等，推动公司生产经营各项工作持续、稳定、健康发展。独立董事勤勉尽责，积极了解公司经营状况、内部控制体系建设以及公司董事会、股东大会决议的执行情况，与管理层交流行业发展态势。报告期内，独立董事对新能源汽车热管理相关业务的发展提供了诸多建设性的建议，公司管理层认真听取并在工作中着力落实，不断完善和提高公司经营和管理水平。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况
审计委员会	许志勇、冯科、田丹	4	2022年04月25日	商讨公司2021年年度报告和2022年一季度报告、2021年度募集资金存放与使用	需要持续开展降本增效工作，进一步采取更有力的减亏措施	无	无

				情况报告、2022 年一季度例行内审情况等事项			
审计委员会	许志勇、冯科、田丹	4	2022 年 08 月 24 日	商讨公司 2022 年半年度报告、2022 年半年度募集资金存放与使用情况报告及上半年公司例行内审情况等事项	要制定有效的采购战略和成本控制流程，并与主要客户实施原材料价格变动保护机制	无	无
审计委员会	许志勇、冯科、田丹	4	2022 年 10 月 25 日	商讨公司 2022 年三季度报及三季度例行内审情况等事项	无	无	无
审计委员会	许志勇、冯科、田丹	4	2022 年 12 月 01 日	商讨公司拟改聘 2022 年报审计机构的事项	无	无	无
提名委员会	郭晔、冯科、丁涛	1	2022 年 02 月 26 日	董事会换届选举提名新任董事		无	无
薪酬与考核委员会	冯科、许志勇、丁涛	1	2022 年 06 月 01 日	审议注销公司 2021 年股票期权激励计划部分股票期权事项	无	无	无
战略发展委员会	张永明、丁涛、周建国、许志勇、冯科	1	2022 年 01 月 25 日	讨论公司控股子公司埃泰斯新能源科技（上海）有限公司引入投资方同时转让其部分股权事宜	为埃泰斯引入战略投资者，增加股本金，有利于扩大产能，拓展市场，促进其进一步发展	无	无

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职工的数量（人）	8
报告期末主要子公司在职工的数量（人）	7,312

报告期末在职员工的数量合计（人）	7,320
当期领取薪酬员工总人数（人）	7,509
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	122
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	5,587
销售人员	114
技术人员	1,041
财务人员	124
行政人员	454
合计	7,320
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
小学	97
初中	2,008
高中	1,418
中专	1,236
大专	1,249
职业高中	273
本科	889
硕士	141
博士	9
合计	7,320

2、薪酬政策

公司管理人员的工资由基本工资和绩效工资组成，基本工资根据岗位和职位确定，绩效工资根据效益考核结果确定。作为公司主体资产的子公司的生产工人工资由基本工资和考核工资组成，基本工资根据岗位确定，考核工资根据产量考核确定。

公司对优秀的技术人员采取有竞争力的薪酬政策，以招聘并激励技术研发人员多解决技术问题或多出研发成果。公司高管人员的薪酬根据董事会薪酬委员会的制定总体薪酬标准和考核指标予以考核发放。

公司的子公司的薪酬总体水平视所在地、所在国不同而有差异。

公司利润情况对工作人员工资状况有明显的影响。

3、培训计划

公司坚持以人为本，重视人才培养。围绕业务发展及人才梯队建设，公司积极组织开展各项培训活动，不断完善公司人才培养体系。目前公司指定了分层分级的员工培训计划，培训内容包含新员工入职培训、基层员工自我管理培训、管理者能力提升培训、质量体系及专业技能培训等等。2022 年本公司因子公司扩建产线需要培训新员工，组织培训次数较去年增至 613 场。通过培训，有效提升员工工作能力和综合素质，实现企业与职工共同发展。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

本公司的《公司章程》对利润分配政策，尤其是现金分红政策做了明确的规定，详细列举了公司应当优先采取现金分红方式分配利润，何种状态下实施分配等内容。该等内容符合中国证监会《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》的要求及《上市公司章程指引》的要求，符合深交所关于上市公司利润分配制度的相关自律监管规范。2020 年，公司在综合考虑企业盈利能力、经营发展规划、股东回报、社会资金成本以及外部融资环境等因素的基础上，制定了《公司未来三年（2020-2022 年）股东回报规划》，对未来三年股东回报、现金分红等事项进行了特别明确。

上述制度执行正常，在报告期无调整。

报告期内，公司因上年度亏损等原因，未实施现金分红；因股本规模已经较大等原因，未送红股，未以公积金转增股本。该等分配方案符合公司内部规范和外部监管规则的要求，与《公司未来三年（2020-2022 年）股东回报规划》无抵触。董事会制定的该方案获得了董事会审议全票通过，独立董事发表了同意意见，随后公司年度股东大会审议通过了该议案。公司在发布该分配预案后，广泛通过各类方式听取了中小投资者的意见。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	无调整

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
<p>当前，公司业务规模持续较快增长，需要开发投入的汽车零部件、储能热管理业务等新业务项目预计将继续增长，相应的研发、原材料采购、生产、技术及质量测试等程序周期较长，相应营运资金需求也将相应较快增长。为增强子公司资本实力，巩固扩大业务基础，公司准备近期向业务增长较快的子公司增加注册资本金。公司还计划根据市场形势的变化，加大对新能源汽车热管理产品生产线的升级改造力度，并适时增加新生产线，以提高产能。此外，公司部分基建项目仍在建设中，需要一定的资金储备支付能力。总体而言，公司处于业务的快速发展阶段，资金需求量较大。</p> <p>为弥补自有资金的相应不足，近年来公司中短期银行贷款金额持续增长，拉动资产负债率升高，这一情况使得利息费用有所增长，对利润增长形成牵制。</p> <p>综合上述因素，结合中短期资金需求状况及当前的负债状况统筹考虑，当期不进行现金分红有利于保障公司合理的业务发展资金需求，降低贷款依赖度，节省财务费用，有利于公司财务稳健运行，符合公司和股东的长远利益。</p>	<p>公司未分配利润主要应用于公司新增业务项目的开发与生产运营、适时对业务子公司增加注册资本金、升级改造汽车热管理产品生产线、新基建项目投资建设等。目前时点难以预计未分配利润留存使用对公司 2023 年全年收益情况的具体影响。</p>

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

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

3 月 19 日，公司召开第五届董事会第二十七次会议和第五届监事会第十七次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予股票期权的议案》，同意以 2021 年 3 月 19 日为首次授权日，向 65 名激励对象授予合计 5009.6 万份股票期权，行权价格为 4.95 元每股。2021 年 3 月 30 日，此次股权激励计划首次授予股票期权登记完成。

公司《2021 年股票期权激励计划》中规定预留股票期权 1252.40 万份，占授予股票期权总数的 20%。由于公司 2021 年第一次临时股东大会审批通过 2021 年股票期权激励计划之日起 12 个月内（至 2022 年 2 月 8 日），公司未对该部分预留股权确定激励对象，根据相关规定，该部分预留权益已失效。本公司第六届董事会第四次会议和第六届监事会第三次会议对此事审议确认，公司独立董事发表了同意该部分激励份额失效的独立意见，国浩律师（南京）事务所就此事出具了《关于奥特佳新能源科技股份有限公司 2021 年股票期权激励计划注销部分期权之法律意见书》。

2022 年 6 月 6 日，公司召开第六届董事会第四次会议和第六届监事会第三次会议，审议通过了《关于注销公司 2021 年股票期权激励计划部分股票期权的议案》，同意取消 10 名离职人员激励对象资格并注销其已获授但尚未行权的全部股票期权 5,902,150 份；同意因公司 2021 年度业绩未达标注销第一个行权期可行权的股票期权（扣除前述离职激励对象的份额）共计 14,731,284 份。以上合计共注销 2021 年股权激励计划的股票期权 20,633,434 份。2022 年 6 月 14 日，公司完成前述股票期权的注销程序。此次注销完成后，公司 2021 年股权激励计划股票期权数量由 50,096,000 份调整为 29,462,566 份，激励对象由 65 人调整为 55 人。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
丁涛	副董事长、总经理	4,665,500	0	0	0	0	3,110,333	2.50	0	0	0	0	0
周建国	董事、常务副总	3,575,600	0	0	0	0	2,383,733	2.50	0	0	0	0	0

	经理												
窦海 涛	副总 经理、 董秘	1,589 ,100	0	0	0	0	1,059 ,400	2.50	0	0	0	0	0
朱光	副总 经理、 财务总 监	1,589 ,100	0	0	0	0	1,059 ,400	2.50	0	0	0	0	0
合计	--	11,41 9,300	0	0	0	--	7,612 ,866	--	0	0	0	--	0
备注	以上董事、高级管理人员期末持有股票期权数量均较期初减少了三分之一，系公司 2021 年度业绩未达标不满足行权条件，于本报告期内注销了第一个行权期（行权比例三分之一）可行权的股票期权。公司原董事饶冰笑因已离职，其前期已获授但尚未行权的全部股票期权 1,589,100 份已于本报告期内注销。												

高级管理人员的考评机制及激励情况

董事会薪酬与考核委员会根据公司全年经营绩效、管理成果和高管人员个人表现，获得的奖惩等情况，综合考评，依据考评结果设定薪酬浮动比例。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

1. 内部环境

(1) 治理结构

根据《公司法》、《公司章程》和其他有关法律法规的规定，公司设立了股东大会、董事会、监事会和经理层“三会一层”的法人治理结构，制定了各会的议事规则及工作细则，明确了决策、执行、监督的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。

股东大会享有法律法规和《公司章程》规定的合法权利，依法行使确定公司经营方针、重大筹资、投资、利润分配等重大事项的职权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权。监事会对股东大会负责，监督公司董事、总裁和其他高级管理人员依法履行职责。经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。三会一层各司其职、相互协调、相互制约、规范运作。其中，董事会下设战略发展委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，上述机构均有与其职能相适应的议事规则或工作制度对其权限和职责进行规范。各专门委员会除战略委员会外，2/3 由独立董事担任，其中审计委员会召集人由具有会计专业背景的独立董事担任，审计委员会负责审查企业内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜等。

（2）组织机构

公司设立了董事会（监事会）办公室、财务部、内审部、人力资源部等职能部门。公司的各个职能部门和分支机构能够按照公司制定的管理制度，在管理层的领导下规范运作。公司已形成了与实际情况相适应的、有效的经营运作模式，组织机构分工明确、职能健全清晰，保证了公司生产经营活动的有序进行。

（3）内部审计

公司内审部对董事会审计委员会负责，在审计委员会的指导下，独立行使审计职权，不受其他部门和个人的干涉。内审部负责人由董事会聘任，并配备了专职审计人员，对公司及所属子公司的经营管理、财务状况、内控执行等情况进行内部审计，对其经济效益的真实性、合理性、合法性做出合理评价。

（4）人力资源制度

公司建立了完善的人力资源管理体系，形成了具有竞争力与吸引力的薪酬制度，制定了《人力资源管理规定》、《员工奖惩管理规定》等一系列规章制度，对人员录用、员工培训、辞退与辞职、工资薪酬、福利保障、绩效考核、晋升与奖惩等进行了详细规定。

2. 风险评估

公司根据战略目标及发展思路，结合行业特点，公司建立了有效的风险评估机制，以识别和应对公司可能遇到的包括经营风险、环境风险、财务风险等重大且普遍影响的变化。最大限度地降低了风险。

3. 控制措施

公司治理方面：根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规的规定，制订了《公司章程》、《三会议事规则》、《总经理工作细则》、《控股子公司管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《内部审计制度》、《内部控制制度》、《募集资金管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《关联交易管理制度》、《独立董事工作制度》、《合同管理制度》、《印章使用管理制度》、《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》、《控股股东、实际控制人行为规范》等基本管理制度，以保证公司规范运作，促进公司健康发展。

日常经营管理：以公司基本制度为基础，制定了涵盖生产管理、产品销售、固定资产及材料采购、人力资源、行政管理、财务管理等整个生产经营过程的一系列规定，确保各项工作都有章可循，管理有序，形成了规范的管理体系。

管理层对营业收入、利润、财务预算及其他财务和经营业绩都有清晰的目标。公司内部对这些目标都有清晰的确认与计量，并且积极加以监控。财务部门建立了适当的保护措施较合理地保证对资产和记录的接触、处理均经过适当授权；保证账面资产与实存资产定期核对相符。

公司为了保证控制目的实现，也为了确保公司的管理和运作均能得到有效的监控，保证内部控制能在经营管理中起到至关重要的作用，公司在交易授权、职责划分、凭证与记录控制、资产接触和记录使用、独立稽核及电子信息系统控制等方面建立了有效的控制程序。

（1）会计系统

公司依照《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》、和其他有关法律法规的规定，为公司制定了各项会计管理制度和相关的信息系统管理规定。对所有操作岗位权限的科学合理划分，公司在程序上、制度上保证了对内部经济业务反映和核算的真实性、准确性、及时性和完整性，在制度上减少了舞弊和差错产生的可能性，从而最终保证会计报表真实的反映了公司经营管理的全貌。

（2）交易授权

公司在交易授权方面按交易金额的大小以及交易性质划分了不同层次的交易授权规则。对于一般性交易如购销业务、费用报销业务等采取了各职能部门负责人、财务总监、副总经理、总经理和董事长分级审批制度，以确保各类业务按程序进行。对于非常规性交易事件，如收购、重大资本支出和股票发行等重大交易事项由董事会审议并报股东大会审批。通过对不同交易的性质进行不同级别的授权，有效地控制了各种风险。

（3）职责划分

公司在经营管理中建立了岗位责任制，在采购、销售、存货管理、会计等各个环节都制定了较为详细的职责划分程序，并详细制定了岗位工作标准。公司对不同岗位的职责进行合理的划分，贯彻不相容职务相分离原则，对经济业务相互牵制，有效得防止了差错和舞弊行为的发生。

（4）凭证与记录控制

公司对发票、收据、支票、出入库单据、生产记录、盘点单据和其他与会计业务有关的内部单据的控制，严格依照编号进行管理，以保证所有交易均有记录和防止交易被重复记录。公司在外部凭证的取得及审核方面，根据各部门、各岗位的职责划分建立了一套较为完整的相互牵制、相互审核、相互流转的内控程序，有效杜绝了不符合规定的凭证流入公司，公司内部各部门在执行相关职能时能够做到相互制约、相互配合、及时沟通联系，使凭证与记录的真实性、合规性和可靠性得到了保障。

（5）资产接触和记录使用

公司建立了一系列对各项资产的购入、保管、使用、维护和处置的制度和程序，依照相关制度和业务指导书、对各项资产的购入、保管、使用、维护和处置进行管理，对资金接触限制和使用登记进行严格控制。并采取定期盘点、账实核对、财产保险等措施，以使各种财产安全完整。

（6）独立稽核

公司财务部、内审部负责全面的业务稽核，财务部根据职能需要负责采购价格、库存管理、销售价格等日常业务的稽核，内审部负责不定期的抽查，并检查财务部的稽核结果。通过不定期的独立稽核与突击检查来验证各项交易和记录，对于查出的问题，依照事件的重要性进行汇报、原因落实和整改。公司规范的法人治理结构、组织架构、管理制度及配套流程、风险识别和控制措施，为公司内控制度的有效运行提供了基础。

重点关注的高风险领域主要包括：

1. 对全资及控股子公司的管理控制：公司通过向全资、控股及参股子公司委派高级管理人员管理子公司，对子公司的运作、人事、财务、资金等作了明确的规定和权限范围。对子公司在确保自主经营的前提下，实施了有效的内部控制。

2. 关联交易的内部控制：公司制定了《关联交易管理制度》，对关联方和关联交易、关联交易的审批权限和决策程序等作了明确的规定，规范与关联方的交易行为，力求遵循诚实信用、公正、公平、公开的原则，保护公司及中小股东的利益。

3. 对外担保的内部控制：公司严格执行《公司章程》中关于对外担保的有关规定，除对全资附属公司或控股子公司做担保，并适当允许这些附属公司之间相互担保之外，不对任何其他机构做担保。公司未发生违规担保情形。

4. 重大投资的内部控制：《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《总经理工作细则》、《控股子公司管理制度》对公司对外投资的投资类别、投资对象以及相应的决策程序、决策权限等方面作了明确规定，规定在进行重大投资决策时，需聘请有关机构和专家进行咨询；决策投资项目不能仅考虑项目的报酬率，更要关注投资风险分析与防范，对投资项目的决策要采取谨慎的原则。

5. 信息披露的内部控制：公司建立了《信息披露事务管理制度》，从信息披露机构和人员、披露文件、事务管理、披露程序、信息报告、保密措施、档案管理、责任追究等方面作了详细规定。

上述纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的主要方面，不存在重大遗漏。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023 年 04 月 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	请见本公司于 2023 年 4 月 28 日于巨潮资讯网披露的《2022 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下： 重大缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。出现下列情形的，认定为重大缺陷： （1）公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重大损失和不利影	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下： 非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可

	<p>响；</p> <p>(2) 外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司未能首先发现；</p> <p>(3) 已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正；</p> <p>(4) 公司审计委员会和公司内部审计部门对内部控制的监督无效。</p> <p>重要缺陷：公司财务报告内部控制重要缺陷的定性标准：</p> <p>(1) 未按公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>(2) 未建立反舞弊和重要的制衡制度和控制措施；</p> <p>(3) 财务报告过程中出现单独或多项缺陷，虽然未达到重大缺陷认定标准，但影响到财务报告的真实、准确目标。</p> <p>一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	<p>能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。</p> <p>以上定量标准将随着公司经营规模的扩大而作适当调整。</p>
定量标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：</p> <p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额不超过营业收入的 3%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 3%但不超过 5%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 5%，则认定为重大缺陷。</p> <p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额不超过资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但不超过 2%认定为重要缺陷；如果超过资产总额 2%，则认定为重大缺陷。</p>	<p>非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：</p> <p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额不超过营业收入的 3%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 3%但不超过 5%认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 5%，则认定为重大缺陷。</p> <p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额不超过资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额 0.5%但不超过 2%的，则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 2%，则认定为重大缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，奥特佳公司于 2022 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2023 年 04 月 28 日
内部控制审计报告全文披露索引	《内部控制审计报告》刊登在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上

内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

在前期开展的自查活动中，公司自查无影响公司治理原则实施的重要或重大缺陷，无涉及公司治理有效性的既有问题。本公司已经按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法规及深圳证券交易所自律规则等规章制度建立较为完备有效的治理结构和与之对应的内部控制体系，各项公司治理制度在 2022 年度运作正常。

公司治理目标和内部控制制度需要伴随公司业务发展变化的特性而发展变化，是一个动态的、有机的过程。本公司将及时因应内外部政策法规、市场、经营与管理等各类环境的变化，动态调整、巩固完善公司治理规则体系，不断强化公司治理内部控制建设，确保发挥好公司治理体系的重要作用，切实提升自身质量，为公司持续稳健经营发展和保护股东合法权益筑牢基础。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

相关法律法规：

《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》

《中华人民共和国环境保护法》

《中华人民共和国水污染防治法》

《控制污染物排放许可制实施方案》

《排污许可管理办法》

相关行业标准：

《地表水环境质量标准》（GB3838-2002）

《污水综合排放标准》（GB8978-1996）

《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）

《电镀污染物排放标准》（GB21900-2008）

《工业炉窑大气污染物排放标准》（GB9078-1996）

《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）

环境保护行政许可情况

公司名称	资质、许可、批复	有效期
安徽奥特佳科技	排污许可证	申领时间 2020 年 8 月 10 日，有效期至 2023 年 8 月 9 日。
牡丹江富通	排污许可证	申领时间 2022 年 9 月 29 日，有效期至 2027 年 9 月 28 日
空调国际上海	排污许可证	申领时间 2021 年 11 月，有效期至 2026 年 11 月
马鞍山机电	排污许可证	申领时间 2022 年 3 月 22 日，有效期至 2027 年 3 月
马鞍山科技	排污许可证	申领时间 2020 年 7 月 3 日，有效期至 2025 年 7 月
祥云工厂	排污许可证	申领时间 2022 年 8 月 16 日，有效期至 2027 年 8 月 15 日
	建设项目环境影响登记表	申领时间 2022 年 7 月 26 日，无有效期
浙江龙泉工厂	污染物排放权证	申领时间 2022 年 1 月 1 日，有效期至 2026 年 12 月 31 日

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
奥特佳子公司	水体污染物	化学需氧量	间接排放/废水	在各子公司	在各工厂废水	最高不超过	《污水综合排	36.53 吨	无	无

司或生产基地			经过处理后达标排放	工厂设有一个废水总排口	排水口	125mg/L	放标准》(GB8978-1996)表4三级排放标准			
奥特佳子公司或生产基地	水体污染物	氨氮	间接排放/废水经过处理后达标排放	在各子公司装配线设有多个排口	在各工厂废水排水口	最高不超过20mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)表4三级排放标准	6.1吨	无	无
奥特佳子公司或生产基地	水体污染物	总磷	间接排放/废水经过处理后达标排放	在各子公司工厂设有一个废水总排口	在各工厂废水排水口	最高不超过0.06mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)	0.01吨	无	无
奥特佳子公司或生产基地	水体污染物	PH值	间接排放/废水经过处理后达标排放	在各子公司工厂设有一个废水总排口	在各工厂废水排水口	最高不超过7.13mg/m ³	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)	1.44吨	无	无
奥特佳子公司或生产基地	大气污染物	悬浮物(手工)	间接排放/废水经过处理后达标排放	在各子公司工厂设有一个废水总排口	在各工厂废水排水口	最高不超过25.67mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)	6.87吨	无	无
奥特佳子公司或生产基地	水体污染物	五日生化需氧量(手工)	间接排放/废水经过处理后达标排放	在各子公司工厂设有一个废水总排口	在各工厂废水总排口	最高不超过24.80mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)	5.00吨	无	无
奥特佳子公司或生产基地	水体污染物	石油类(手工)	间接排放/废水经过处理后达标排放	在各子公司工厂设有一个废水总排口	在各工厂废水排水口	最高不超过5mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)	1.07吨	无	无
奥特佳子公司或生	水体污染物	动植物油(手工)	连续排放/废水经过处	在各子公司工厂设	在各工厂设有一个	最高不超过317.5mg	《污水综合排放标	0.9吨	无	无

产基地			理后达标排放	有一个废水总排口	废水总排口	/L	准》(GB8978-1996)			
奥特佳子公司或生产基地	大气污染物	氟化物(手工)	间接排放/废水经过处理后达标排放	在各子公司工厂设有一个废水总排口	在各工厂设有一个废水总排口	最高不超过0.14mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)	0.03 吨	无	无
奥特佳子公司或生产基地	大气污染物	非甲烷总烃(手工)	有组织排放/废气经过处理后达标排放	在各子公司装配线设有多个排出口	分布于部分子公司工厂的铸造车间	最高不超过0.05mg/m ³	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)	0.92 吨	无	无
奥特佳子公司或生产基地	大气污染物	颗粒物(手工)	有组织排放/废气经过处理后达标排放	在各子公司装配线设有多个排出口	根据工厂装配线位置决定分布	最高不超过0.36mg/m ³	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)表2中二级标准	4.28 吨	无	无
奥特佳子公司或生产基地	大气污染物	二氧化硫(手工)	有组织排放/废气经过处理后达标排放	在各子公司装配线设有多个排出口	部分涉及硫酸试剂使用的车间设立设置熔化炉	最高不超过32.1mg/m ³	《工业炉窑大气污染物排放标准》(GB9078-1996)	3.08 吨	无	无
奥特佳子公司或生产基地	大气污染物	氮氧化物(手工)	有组织排放/废气经过处理后达标排放	在各子公司装配线设有多个排出口	根据工厂装配线位置决定分布	最高不超过22.6mg/m ³	《工业炉窑大气污染物排放标准》(GB9078-1996)	8.78 吨	无	无
奥特佳子公司或生产基地	大气污染物	烟(粉)尘	废气经处理后达标排放	在各子公司装配线设有多个排出口	依据工厂装配线、铸造间、食堂位置分布	最高不超过11.5mg/m ³	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)表2中二级标准	15.97 吨	无	无
奥特佳子公司	大气污染物	硫酸雾	有组织排放/废	在各子公司	在厂房内清洗	最高不超过	电镀污染物排	0.05	无	无

司或生产基地			气经过处理后达标排放	工厂设有一个排放口		1.15mg/L	放标准》(GB21900-2008)			
奥特佳子公司或生产基地	大气污染物	挥发性有机物	冷凝罐+二级活性炭吸附达标排放	在各子公司工厂设有一个排放口	在各工厂设有一个总排口	最高不超过 58.80mg/m ³	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)表 2 中二级标准	0.09	无	无
奥特佳子公司或生产基地	大气污染物	工业生产废料(废油、废活性炭、废污泥)	送有资质单位处理	不设排放口	不设排放口	不适用	《工业炉窑大气污染物排放标准》(GB9078-1996)	13.06 吨	无	无

对污染物的处理

1. 对废水的处理

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

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

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

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

突发环境事件应急预案

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

公司各子公司均制定环境应急预案并在所在地区环境监督部门备案。

环境自行监测方案

为履行企业自行监测的职责，公司各子公司采取人工自行监测手段，检测，开展方式为自承担，主要监测 COD、NH₃-N、SS、石油类、PH 等污染物，执行标准按照《地表水和污水监测技术规范》《固定污染源监测质量保证与质量控制技术规范（试行）》(HJ/T373-2007)进行。厂区内合理布设监测点，保证了各监测点位布设的科学性和可比性。在检测过程中，采

样人员持证上岗，严格遵守采样操作规程，完成相关检测作业后认真填写采样记录，按规定保存、运输样品。同时，监测分析方法均采用国家标准或环保部颁布的分析方法，所有监测仪器、量具均经过质检部门检定合格并在有效期内使用。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

2022 年公司各子公司或生产基地的危废处置费用为 34.05 万元，排污许可费用为 2.76 万元，三废相关的检测费用为 12.1 万元，其他环保设备维护费用为 8.9 万元，环保培训费用为 0.15 万元，缴纳环保税为 12.08 万元，共计 70.04 万元。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

部分子公司报告期内安装了车间屋顶光伏发电设施，开始使用可再生能源发电。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

无。

其他环保相关信息

无。

二、社会责任情况

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

一、持续强化中国共产党的组织在公司的建设

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

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

2022 年，公司各地党组织利用《学习强国》等灵活的学习手段加强对党员培训与教育，并集中组织学习了党的二十大精神，深刻领会习近平新时代中国特色社会主义思想。各子公司在各地的党组织举行了优秀党员评比活动和特别党日活动，将政治素质强、业务水平高的模范党员的先进事迹在公司内部宣传，激发了职工队伍敬业爱岗、业精于勤的热潮。

二、在环境保护和碳减排方面的社会责任履行

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

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

公司强调资源节约和节能减排的重要意义，对相关事务加强了管理。公司的空调压缩机生产业务会产生大量铝屑。公司集中清洗处置废旧铝屑上沾染的酸性物质等含有污染的成分，依据相关法规标准进行无害化处置后联系专门的废旧料回

收公司予以环保回收处置，大大提高废旧资源的循环利用程度。公司建立了严格的电能、水、燃气资源使用监控制度，从成本和环保的角度限制单位产能的能源和水资源消耗程度，改善资源密集型投入状态，将产品生产全过程的碳排放减少作为生产的重要环保目标。

公司注重可再生能源的利用，报告期在多个生产基地安装了光伏发电设备，提高自身绿色能源效率，开启了碳中和步伐。

报告期内，公司在江苏省的生产基地根据环保监管部门的要求及自我对环境状态的判断等，在保障正常生产销售秩序的前提下，在部分工厂主动停工停产或降低生产强度，减少了废物排放。

三、安全生产责任常抓不懈

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

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

四、对利益相关方的社会责任履行

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

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

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

报告期内，公司对各生产基地的基建及维修事务开展公开招标，在公司官网上公开发布招标信息，增强服务采购透明度，与承包商和供应商共建清廉和谐的商业环境。

公司与同行业保持密切沟通，积极参与汽车工业及制冷工业的行业协会组织活动，参加行业技术交流、信息分享、前景探讨等活动，共同推动汽车热管理行业及制冷零部件行业的进步发展。报告期内，公司在南京承办了由中汽协热管理零部件分会主办的大型行业交流活动，承担起了行业龙头企业的和社会责任。

五、主动接受社会责任标准认证，提升社会责任意识及合规水平

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

六、客户及消费者权益保护

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

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

七、公共关系维护与舆情事件处置

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

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内公司暂未开展巩固脱贫攻坚成果，乡村振兴的活动。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

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

	帝奥控股集团 股份有限公司 等	司产生同业竞 争	制的其他企业 承诺避免与上 市公司发生同 业竞争或潜在 同业竞争。	26 日	股东期间长期 有效	行正常
首次公开发行 或再融资时所 作承诺	张永明	维持控制权稳 定的承诺	当王进飞及江 苏帝奥持有的 奥特佳股份被 实际处置时， 如有其他方意 图获取公司控 制权，张永明 将通过二级市 场增持等方法 增持股份，维 持其对公司的 控制权的稳定 性。	2020 年 08 月 26 日	在王进飞及江 苏帝奥控股集 团股份有限公司 持有公司较大 股份期间有效	在报告期内履 行正常
承诺是否按时 履行	是					

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

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

注 1：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。

注 2：合肥艾泰斯空调有限公司于 2022 年 1 月 12 日在合肥市肥西县市场监督管理局批准成立。

注 3：西安艾泰斯热系统有限公司于 2022 年 7 月 29 日在西安市经济技术开发区市场监督管理局批准成立。

注 4：马鞍山奥特佳压缩机有限公司于 2022 年 7 月 7 日经马鞍山市博望区市场监督管理局审核批准并办理完毕注销登记。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	340
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	王权生 赵永峰
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）已连续 4 年为本公司提供审计服务。为保证本公司审计工作的独立性和审计质量，防范长期专任风险，按照本公司每四至五年更换一次年审机构的惯例，综合考虑各类因素，决定聘任大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度财务报表和内部控制审计机构。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

大华会计师事务所对公司进行内控审计。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
报告期内本公司及其子公司共有 8 起未及重大诉讼披露标准的商业纠纷诉讼。其中 6 起诉讼本公司及其子公司为原告,系客户拖欠本公司及其子公司货款所致;另外 2 起诉讼本公司子公司涉及违约及工程款费用争议等问题。	3,965.59	8 起诉讼中其中 1 起形成预计负债,其他 7 起未形成预计负债。	其中 4 起案件一审判决,3 起案件已接受人民法院调解,1 起案件法院审理中。	我公司为原告的 6 起案件中,其中 3 起已判决我公司胜诉,另外 3 起调解案件被告方均愿向我公司支付货款;我公司为被告的 2 起案件中,1 起已驳回原告的诉讼,另 1 起现已提起反诉,案件尚在审理中。	4 起案件已履行完毕,3 起案件正在履行中,1 起案件法院审理中。	未及披露标准	无

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论	披露日期	披露索引
奥特佳新能源科技股份有限公司	其他	财务信息披露不准确	中国证监会采取行政监管措施	对公司采取出具警示函的行政监管措施,并记入证券期货市场诚信档案。	2022 年 08 月 09 日	《关于收到江苏证监局警示函的公告》(2022-074),详见巨潮资讯网

整改情况说明

适用 不适用

本公司主要的整改措施如下:

(一)完善定期报告业绩预告事务流程,公司财务负责人统筹财务信息核算工作,各生产基地、投融资部门逐项复核报告期间的重大业绩影响因素,与财务部门会商,最终详细审定,充分保障预告信息的完整性、准确性,尽量缩小业绩预告区间,提高预告精度;

(二)加快预告信息披露速度,要求财务各分支机构,尤其是海外分支机构,在定期报告期限末期提前预准备业绩信息,加快报表初步合并进度,保质保量完成预告;

(三)对业绩预告中单项业绩涉及金额较大的事项,由财务部门书面征询注册会计师对会计核算的具体意见,提高预告准确度;

(四)对业绩预告信息披露程序设置专门的人力资源管理政策,对负有直接和间接责任的工作人员,给予专项惩处;对产生重大影响的预告失误行为,从重追究责任人的行政责任和经济责任。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

公司涉及的租赁业务分为三种：一是向其他公司出租公司厂房、仓库，报告期内，公司共获取出租收入 224.96 万；二是从外部租赁厂房、仓库或设备，报告期内，公司共确认租赁支出 4458.03 万元，其中主要是境外子公司的场地租赁费用；三是公司作为融资租赁的租赁方支付融资租赁费用 2081.25 万元（含本金）。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物	反担保情况	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物	反担保情况	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
牡丹江富通	2020年05月09日	6,750	2020年09月03日	5,000	连带责任保证			至2023年9月2日	否	是
安徽科技	2020年05月09日	6,000	2020年09月25日	1,447.14	连带责任保证			至2023年9月25日	否	是
南京奥	2021年	5,000	2021年	3,000	连带责			至2025	否	是

特佳	04月02日		09月26日		任保证			年9月26日		
空调国际(上海)	2021年11月13日	3,000	2021年12月16日	2,000	连带责任保证			至2025年11月23日	否	是
安徽科技	2021年11月13日	1,000	2021年12月20日	1,000	连带责任保证			至2025年12月19日	否	是
南京奥特佳	2021年11月13日	5,000	2022年01月04日	5,000	连带责任保证			至2023年1月4日	否	是
南京奥特佳	2021年11月13日	8,000	2022年01月12日	8,000	连带责任保证			至2025年12月22日	否	是
南京奥特佳	2021年11月13日	4,500	2022年01月12日	4,500	连带责任保证、抵押	祥云冷机房产抵押		至2025年12月22日	否	是
南京奥特佳	2021年11月13日	2,000	2022年01月17日	2,000	连带责任保证			至2025年12月15日	否	是
安徽科技	2021年11月13日	1,000	2022年01月24日	1,000	连带责任保证			至2025年1月24日	否	是
空调国际(上海)	2021年11月13日	8,000	2022年03月03日	5,600	连带责任保证			至2023年2月24日	否	是
马鞍山机电	2021年04月02日	1,000	2022年03月11日	1,000	连带责任保证			至2023年3月3日	否	是
南京奥特佳	2022年05月31日	5,000	2022年06月01日	5,000	连带责任保证			至2023年5月30日	否	是
南京奥特佳	2022年05月31日	7,705	2022年06月21日	7,700	连带责任保证、抵押	自有不动产抵押		至2025年6月20日	否	是
空调国际(上海)	2021年11月13日	6,000	2022年05月26日	6,000	连带责任保证			至2023年5月25日	否	是
空调国际(上海)	2022年06月28日	9,000	2022年08月02日	7,244.17	连带责任保证			至2026年8月2日	否	是
牡丹江富通	2022年06月28日	4,600	2022年08月05日	3,000	连带责任保证			至2023年8月4日	否	是
南京奥特佳	2022年06月28日	17,000	2022年07月26日	17,000	连带责任保证			至2023年4月23日	否	是
安徽科技	2022年06月28日	10,000	2022年09月01日	9,800	连带责任保证			至2023年8月31日	否	是
南京奥特佳	2022年06月28日	5,000	2022年09月22日	4,999.5	连带责任保证			至2024年3月1日	否	是
南京奥特佳	2022年06月28日	3,000	2022年12月02日	3,000	连带责任保证			至2024年5月	否	是

	日		日					17日		
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		200,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)						103,290.81
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		200,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)						103,290.81
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物	反担保情况	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
南京奥特佳	2020年05月09日	4,904	2021年01月14日	1,000	抵押	马鞍山机电不动产		至2023年1月8日	否	是
祥云冷机	2022年05月31日	1,000	2022年05月31日	1,000	连带责任保证			至2023年3月16日	否	是
祥云冷机	2021年11月13日	1,000	2022年01月20日	1,000	连带责任保证			至2023年1月19日	否	是
长恒铸造	2022年06月28日	1,000	2022年06月23日	1,000	连带责任保证			至2023年6月19日	否	是
奥特佳商贸	2022年06月28日	2,424.03	2022年07月07日	2,424.03	连带责任保证			至2024年7月6日	否	是
空调国际(美国)	2021年04月02日	20,130	2021年05月11日	12,605.93	质押			至2023年12月31日	否	是
空调国际(美国)	2021年04月02日	35,000	2022年07月12日	34,256.78	质押			至2023年7月5日	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		119,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)						53,286.74
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		119,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)						53,286.74
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		319,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						156,577.55
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		319,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						156,577.55
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				28.34%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0						
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				69,706.87						

担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)	0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	69,706.87
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明	无
违反规定程序对外提供担保的说明	无

采用复合方式担保的具体情况说明

本公司的复合担保具体情况为：本公司与全资子公司联合为全资子公司提供担保的额度为 4.05 亿元，实际担保金额 3.395 亿元；本公司的全资子公司之间联合为全资子公司提供担保的情况不存在。本公司复合担保总金额为 4.05 亿元，实际担保金额为 3.395 亿元。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	65,637	64,255	0	0
合计		65,637	64,255	0	0

本公司委托理财为银行结构性存款，保本但浮动利率。

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

(一) 为控股子公司引资并转让其部分股权

2022 年 1 月 26 日，公司第五届董事会第三十六次会议审议通过了《关于实施为控股子公司引入投资方并转让其部分股权交易的议案》，同意为控股子公司埃泰斯新能源科技（上海）有限公司（现已更名

为江苏埃泰斯新能源科技有限公司)引入2家投资方,分别为海南极目创业投资有限公司、扬州市广陵东证新兴产业投资基金合伙企业(有限合伙),并同意本公司的全资子公司空调国际(上海)有限公司向海南极目转让其持有的埃泰斯部分股权。交易完成后,埃泰斯仍为本公司的控股子公司。以上交易事项已于报告期内完成。

(二) 公司实控人筹划控制权变更暨终止筹划该事宜

2022年2月14日,本公司接到实际控制人张永明先生通知,称其正在与本公司控股股东及中国长安汽车集团有限公司(以下简称交易对方)筹划本公司控制权转让事宜。随后,本公司申请股票自2月15日(星期二)开市起停牌2个交易日,并于2月17日起继续停牌不超过3个交易日。2月17日,本公司接到张永明先生通知,称因未能就本次控制权转让事项的具体条件与交易对方达成一致,决定终止筹划本次控制权变更相关事项。

(三) 董事会、监事会换届

鉴于公司第五届董事会、监事会任期已经届满,公司于2022年2月28日召开了第五届董事会第三十七次会议、第五届监事会第二十三次会议,分别审议通过了《关于公司第五届董事会换届的议案》、《关于公司第五届监事会换届的议案》。3月16日,公司举行了2022年第一次临时股东大会,审议通过了选举有关董事、监事的议案。至此,公司第六届董事会、监事会正式成立。

(四) 对子公司南京奥特佳增资5亿元

2022年9月27日,公司第六届董事会第七次会议和第六届监事会第五次会议审议通过了《关于增加南京奥特佳新能源科技有限公司注册资本的议案》,同意本公司对全资子公司南京奥特佳进行增资,增资方式为将本公司以借款形式给予南京奥特佳的历次再融资募投项目建设资金等财务资助对南京奥特佳所形成的债权5亿元,转化为南京奥特佳的新增注册资本。增资后,南京奥特佳注册资本将由10亿元增至15亿元,本公司对其持股比例不变,仍为100%。10月18日,南京奥特佳已在南京市公司登记机关完成了前述增资5亿元的工商变更登记手续。

(五) 改聘年度审计机构

鉴于天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)已连续4年为公司提供审计服务,为保证公司审计工作的独立性和审计质量,防范长期专任风险,2022年12月2日,公司召开的第六届董事会第九次会议及第六届监事会第七次会议审议通过了《关于拟改聘年度审计机构的议案》;12月19日,2022年第二次临时股东大会审议通过了前述改聘年审机构的议案。公司正式改聘大华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2022年度审计机构。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

(一) 子公司持股结构变更登记完成

2021年12月20日公司召开了第五届董事会第三十五次会议,审议通过了《关于调整子公司持股结构的议案》,同意将从事汽车空调压缩机业务的全资子公司牡丹江富通汽车空调有限公司100%股权无偿转让给全资子公司南京奥特佳新能源科技有限公司(以下简称南京奥特佳);将南京奥特佳持有的从事汽车空调系统业务的上海圣游投资有限公司(即本公司下属的从事汽车空调系统业务的空调国际公司的母公司,以下简称上海圣游)100%股权无偿转让给上市公司。

以上子公司持股结构调整事项已于报告期内完成工商变更登记。本次股权变更有利于整合公司业务板块资源,上市公司直接持有南京奥特佳和上海圣游的股权,两者成为上市公司的直接一级子公司,汽车空调压缩机板块和汽车空调系统板块在业务上和股权上关系得以理顺。

(二) 埃泰斯引资、转让部分埃泰斯股权暨埃泰斯完成迁址并更名

报告期内,公司子公司埃泰斯成功引入2家投资方:海南极目创业投资有限公司、扬州市广陵东证新兴产业投资基金合伙企业(有限合伙)。这一交易事项增加了子公司埃泰斯营运资金,有利于该公司的业务发展与进步;公司子公司空调

国际（上海）有限公司成功向海南极目转让了其持有的埃泰斯部分股权。本公司现仍为埃泰斯的控股股东。详情请见 2022 年 1 月 27 日披露的《关于实施为控股子公司引入投资方并转让其部分股权交易的公告》（2022-005）及 2022 年 7 月 1 日披露的《关于储能设备热管理子公司引入投资方事项完成的公告》（2022-066）。报告期内，埃泰斯由埃泰斯新能源科技（上海）有限公司更名为江苏埃泰斯新能源科技有限公司，注册地址及生产基地由上海市闵行区迁至江苏省扬州市。详情请见 2022 年 8 月 2 日披露的《关于从事储能热管理业务的子公司迁址并更名完成的公告》（2022-071）。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	37,725	0.00%				67,650	67,650	105,375	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	37,725	0.00%				67,650	67,650	105,375	0.00%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	37,725	0.00%				67,650	67,650	105,375	0.00%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	3,243,220,419	100.00%				-67,650	-67,650	3,243,152,769	100.00%
1、人民币普通股	3,243,220,419	100.00%				-67,650	-67,650	3,243,152,769	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	3,243,258,144	100.00%				0	0	3,243,258,144	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

本报告期初，公司第五届董事会董事刘德旺先生持有的 50,300 股奥特佳股票中有 75% 的股票被锁定，为 37,725 股。2022 年 3 月，公司第六届董事会正式成立，刘德旺先生任期届满离职 6 个月后上述锁定股票解锁。因监事会换届，李星辰先生任公司第六届监事会监事，其持有的奥特佳股票的 75% 即 375 股股票被锁定。报告期内，公司总经理丁涛先生通过集中竞价的形式从二级市场买入公司股票 140,000 股，其中 75% 即 105,000 股股票被锁定。前述增减因素抵消后，本年度新增个人持有限售股合计 67,650 股，期末限售股总数为 105,735 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
丁涛	0	105,000	0	105,000	高管锁定股	任职期间逐年解锁 25%。
李星辰	0	375	0	375	高管锁定股	任职期间逐年解锁 25%；但所持股份不超过 1000 股的，可一次性转让，不受转让比例限制。
刘德旺	37,725	12,575	50,300	0	董事任期届满后离职 6 个月内，不得转让其所持本公司股份。至报告期末，刘德旺先生离职已满 6 个月，其所持本公司股份全部解除锁定。	2022 年 9 月 16 日，已解除限售。
合计	37,725	117,950	50,300	105,375	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	139,714	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	135,710	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（参见注8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
江苏天佑金淦投资有限公司	境内非国有法人	10.91%	353,832,788	0	0	353,832,788		
北京天佑投资有限公司	境内非国有法人	10.03%	325,438,596	0	0	325,438,596		
王进飞	境内自然人	8.43%	273,544,949	0	0	273,544,949	冻结	273,544,949
							质押	254,436,000
李虹	境内自然人	2.77%	90,000,000	0	0	90,000,000		
江苏帝奥控股集团股份有限公司	境内非国有法人	2.54%	82,496,915	0	0	82,496,915	冻结	74,696,915
西藏天佑投资有限公司	境内非国有法人	1.91%	62,026,147	0	0	62,026,147		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.77%	24,911,872	-13,773,779	0	24,911,872		
张宇	境内自然人	0.62%	20,000,000	0	0	20,000,000		

	人		0		0		
重庆长电联合能源有限责任公司	境内非国有法人	0.55%	17,721,518	17,721,518	0	17,721,518	
唐浩荣	境内自然人	0.28%	9,151,187	0	0	9,151,187	
上述股东关联关系或一致行动的说明	江苏天佑、北京天佑、西藏天佑的实际控制人均为张永明先生，此 3 家股东为一致行动人。王进飞先生和江苏帝奥为一致行动人。公司未知其他股东之间是否存在一致行动关系或关联关系。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	王进飞先生于 2018 年 9 月与张永明先生签署了《授权委托书》，将其持有的奥特佳 195,083,692 股股份（占公司总股本 6.015%）对应的提案权、表决权委托给张永明先生行使。						
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 10）	不适用						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
江苏天佑金淦投资有限公司	353,832,788	人民币普通股	353,832,788				
北京天佑投资有限公司	325,438,596	人民币普通股	325,438,596				
王进飞	273,544,949	人民币普通股	273,544,949				
李虹	90,000,000	人民币普通股	90,000,000				
江苏帝奥控股集团股份有限公司	82,496,915	人民币普通股	82,496,915				
西藏天佑投资有限公司	62,026,147	人民币普通股	62,026,147				
香港中央结算有限公司	24,911,872	人民币普通股	24,911,872				
张宇	20,000,000	人民币普通股	20,000,000				
重庆长电联合能源有限责任公司	17,721,518	人民币普通股	17,721,518				
唐浩荣	9,151,187	人民币普通股	9,151,187				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	江苏天佑、北京天佑、西藏天佑的实际控制人均为张永明先生，此 3 家股东为一致行动人。王进飞先生和江苏帝奥为一致行动人。公司未知其他股东之间是否存在一致行动关系或关联关系。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（参见注 4）	本报告期末，江苏天佑通过信用证券账户持有本公司 27,200 万股股票；北京天佑通过信用证券账户持有本公司 17,600 万股股票；西藏天佑通过信用证券账户持有本公司 6,200 万股股票；江苏帝奥通过信用证券账户持有本公司 780 万股股票；唐浩荣先生通过信用证券账户持有本公司 915.1187 万股股票。其他前 10 名普通股股东未通过信用证券账户持有本公司的股份。						

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
北京天佑投资有限公司	张永明	2003 年 08 月 31 日	91110000754175923C	项目投资、投资咨询。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
江苏天佑金溢投资有限公司	张永明	2013 年 01 月 21 日	91320104057991386L	实业投资；投资管理咨询。（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）
西藏天佑投资有限公司	张永明	2015 年 12 月 01 日	91540195MA6T12A09L	股权投资（不得参与发起或管理公募或私募证券投资基金、投资金融衍生品；不得为被投资企业以外的企业投资提供担保；不得从事房地产业务）；投资管理（不含金融和经纪业务。不得向非合格投资者募集、销售、转让私募产品或者私募产品收益权）（经营以上业务的，不得以公开方式募集资金、吸收公众存款、发放贷款；不得公开交易证券类投资产品或金融衍生产品；不得经营金融产品、理财产品和相关衍生业务）。【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。】
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	1. 控股股东之一北京天佑投资有限公司直接持有在香港交易所上市的广州农村商业银行 4901 万股股份； 2. 控股股东之一北京天佑投资有限公司的控股子公司北京世纪天富创业投资中心（有限合伙）持有在深交所创业板上市的冠昊生物科技股份有限公司 5.8% 的股份。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

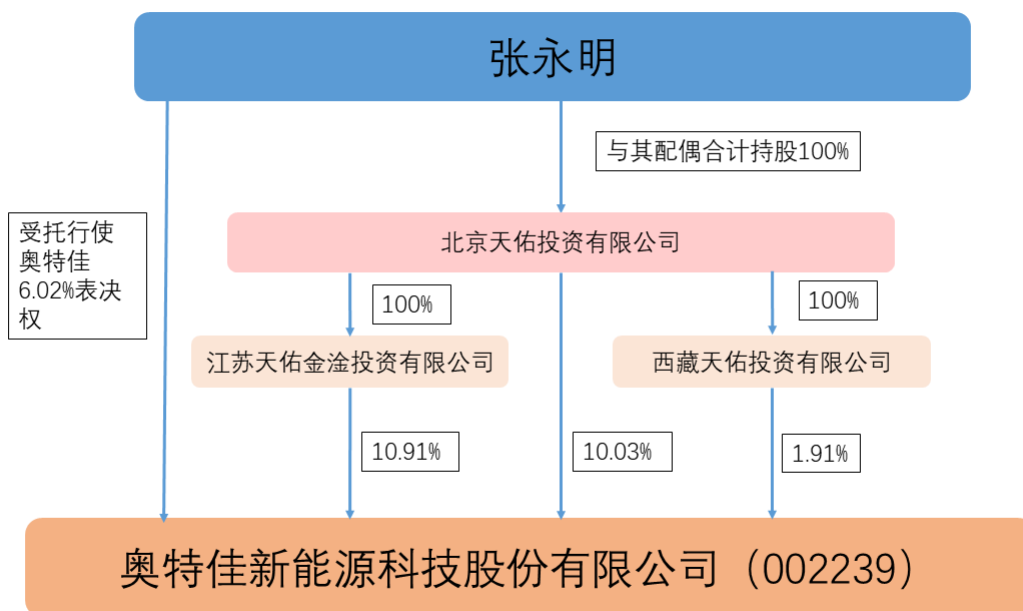
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张永明	本人	中国	否
主要职业及职务	本公司董事长，法定代表人。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	张永明先生未直接控股境内外上市公司股份，但他目前是深交所创业板上市公司冠昊生物科技股份有限公司（证券代码：300238）的实际控制人。		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2023 年 04 月 27 日
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	大华审字[2023]002862 号
注册会计师姓名	赵永峰、王权生

审计报告正文

奥特佳新能源科技股份有限公司全体股东：

• 审计意见

我们审计了奥特佳新能源科技股份有限公司(以下简称贵公司)财务报表,包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了贵公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

• 形成审计意见的基础

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

• 关键审计事项

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

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 收入确认
2. 商誉的减值

- 收入确认

1. 事项描述

2022 年度，贵公司的营业收入为 623,017.85 万元，较 2021 年增长 109,277.72 万元，增长 21.27%。由于营业收入是贵公司利润表的重要项目，是贵公司的主要利润来源，收入确认的真实性对贵公司利润影响较大，因此我们将收入确认作为关键审计事项。

贵公司本期营业收入情况详见财务报表附注“三、重要会计政策、会计估计（三十一）”所述的会计政策及“五、合并财务报表主要项目注释 42”。

2. 审计应对

我们对于收入确认所实施的重要审计程序包括：

（1）通过查阅相关文件、执行穿行测试等方式，了解、评价贵公司营业收入确认内部控制的设计，并测试关键控制执行的有效性；

（2）检查主要销售合同，对合同关键条款进行分析；

（3）对销售收入毛利率进行分析，与历史和同行业进行对比，结合贵公司实际经营情况，判断毛利率的合理性，以证实收入的真实性；

（4）对于本期确认收入的内销业务，检查并核对发票、订单、发货单和结算单的一致性；对于本期确认收入的外销业务，检查出口报关资料；

（5）执行截止性测试，将资产负债表日前后确认的产品销售收入与交易中的发货单和销售结算单等支持性文件进行核对，以评估销售收入是否在正确的会计期间确认；

（6）通过查询工商信息等确认主要客户与贵公司是否存在关联关系，以评估是否存在未识别的潜在关联方关系和交易；

- 对贵公司的主要客户进行函证，询证贵公司与客户的交易金额及往来账项情况；
- 检查主要客户回款记录，以证实收入的真实性。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对营业收入的确认符合其收入确认的会计政策。

- 商誉的减值

1. 事项描述

截至 2022 年 12 月 31 日，贵公司合并财务报表中商誉的账面原值 19.36 亿元的商誉，本年计提减值准备 0.03 亿元，期末商誉净值为 16.96 亿元，占资产总额 13.96%。

管理层每年评估商誉可能出现减值的情况。商誉的减值评估结果由管理层依据其聘任的外部评估师编制的估值报告进行确定。

减值评估是依据所编制的未来折现现金流预测而估计资产组可收回金额。未来折现现金流预测的编制涉及运用重大判断和估计，特别是确定收入增长率、永续增长率、利润率上涨，以及确定所应用的风险调整折现率时均存在固有不确定性和可能受到管理层偏好的影响，因此我们将评估商誉的减值识别为贵公司 2022 年度关键审计事项。

贵公司本期商誉情况详见财务报表附注“三、公司重要会计政策、会计估计（二十四）”所述的会计政策及“五、合并财务报表主要项目注释 18”。

2. 审计应对

对于商誉减值测试，我们实施的审计程序包括但不限于：

- （1）评价与管理层确定商誉可收回金额相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
 - （2）评估管理层委聘的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；与外部估值专家沟通，了解其在商誉减值测试时所采用的评估方法、重要假设、折现率等关键参数的合理性；
 - （3）复核管理层对资产组的认定和商誉的分摊方法；
 - （4）将公司管理层在以往年度商誉减值测试过程中所使用的关键假设和参数、预测的未来收入及现金流量等，与本年度所使用的关键假设和参数、本年经营业绩等作对比，以评估管理层预测过程的可靠性和历史准确性，并向管理层询问显著差异的原因；
 - （5）结合公司管理层在收购时确定收购对价时所使用的关键假设和参数、预测的未来收入及现金流量等，与本年度所使用的关键假设和参数、本年经营业绩等作对比，并向管理层询问显著差异的原因；
 - （6）结合同行业标准、宏观经济和所属行业的发展趋势等，评估商誉减值测试过程中所使用的关键假设和参数的合理性；
 - （7）测试未来现金流量净现值的计算是否准确；
 - （8）评估管理层于 2022 年 12 月 31 日对商誉及其减值估计结果、财务报表的披露是否恰当。
- 基于已执行的审计工作，我们认为，贵公司管理层对商誉减值的判断和假设是可接受的。

• 其他信息

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

• 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

• 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。
3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。
5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
6. 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)		中国注册会计师:	
中国·北京		(项目合伙人)	赵永峰
		中国注册会计师:	
			王权生
		二〇二三年四月二十七日	

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 12 月 31 日

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产:		
货币资金	1,630,691,710.33	1,102,131,437.89
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	648,460,046.66	379,710,796.30
衍生金融资产		
应收票据	631,551,026.27	357,484,174.20

应收账款	1,871,533,717.40	1,418,371,315.16
应收款项融资	365,874,711.20	455,850,402.85
预付款项	34,086,574.88	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	39,780,276.90	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	1,958,520,827.72	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		
其他流动资产	165,621,330.60	111,866,189.34
流动资产合计	7,346,120,221.96	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	29,000,000.00	
长期股权投资	362,091,678.48	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	24,338,857.97	25,440,121.01
固定资产	1,351,551,322.14	1,287,284,786.25
在建工程	186,861,881.57	318,159,952.62
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	102,528,683.01	77,122,350.57
无形资产	555,087,550.02	414,640,834.36
开发支出	62,667,996.14	43,051,308.31
商誉	1,695,966,851.41	1,698,917,706.37
长期待摊费用	22,309,977.87	18,683,494.17
递延所得税资产	250,149,867.07	242,949,117.02
其他非流动资产	151,085,393.94	69,864,828.03
非流动资产合计	4,803,640,059.62	4,582,155,802.54
资产总计	12,149,760,281.58	10,123,263,283.36
流动负债：		
短期借款	1,416,476,052.06	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	1,349,696,464.97	792,536,024.56
应付账款	1,893,306,064.75	1,393,009,199.64
预收款项		
合同负债	123,492,420.55	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	150,017,960.16	129,377,172.75
应交税费	65,168,236.66	84,319,082.47
其他应付款	184,866,733.14	212,967,962.59
其中：应付利息	2,022,524.53	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	29,208,163.59	160,263,700.46
其他流动负债	909,895,445.42	311,533,060.95
流动负债合计	6,122,127,541.30	4,572,474,813.40
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	60,669,603.48	20,231,669.94
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	87,972,397.33	67,753,317.88
长期应付款	6,099,000.00	13,371,412.10
长期应付职工薪酬	2,752,264.33	2,373,230.04
预计负债	162,930,518.92	112,838,210.09
递延收益	41,175,529.62	45,236,058.72
递延所得税负债	27,168,016.80	30,729,732.03
其他非流动负债		
非流动负债合计	388,767,330.48	292,533,630.80
负债合计	6,510,894,871.78	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	1,362,200,209.90	1,222,062,849.20
减：库存股		
其他综合收益	52,184,993.29	1,849,724.98

专项储备		
盈余公积	81,647,706.39	81,078,406.02
一般风险准备		
未分配利润	785,464,263.19	696,998,835.52
归属于母公司所有者权益合计	5,524,755,316.77	5,245,247,959.72
少数股东权益	114,110,093.03	13,006,879.44
所有者权益合计	5,638,865,409.80	5,258,254,839.16
负债和所有者权益总计	12,149,760,281.58	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：冷冷

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年12月31日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	2,606,968.40	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	152,721.76	
其他应收款	632,326,688.79	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		5,962,704.67
流动资产合计	635,086,378.95	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	5,280,072,001.00	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	58,043,933.55	59,711,872.88
固定资产	10,002,305.39	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	5,884,349.74	10,311,877.42

开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	10,505,248.15	12,402,916.06
其他非流动资产	2,296,284.84	331,200.00
非流动资产合计	5,376,804,122.67	3,814,241,250.76
资产总计	6,011,890,501.62	4,876,929,899.69
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	490,000.00	
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	295,583.75	385,213.75
应交税费	1,907,112.56	1,124,265.41
其他应付款	50,957,670.53	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	653,254.15	
流动负债合计	54,303,620.99	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	54,303,620.99	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	2,364,024,933.92	1,283,245,542.61

减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	81,647,706.39	81,078,406.02
未分配利润	268,656,096.32	263,532,392.96
所有者权益合计	5,957,586,880.63	4,871,114,485.59
负债和所有者权益总计	6,011,890,501.62	4,876,929,899.69

法定代表人：张永明 主管会计工作负责人：朱光 会计机构负责人：冷冷

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	6,230,178,513.39	5,137,401,282.64
其中：营业收入	6,230,178,513.39	5,137,401,282.64
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	6,010,038,368.63	5,214,873,634.21
其中：营业成本	5,283,715,296.89	4,496,382,649.44
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	28,956,511.75	26,027,978.47
销售费用	155,071,326.87	158,723,880.81
管理费用	347,557,400.21	319,983,061.75
研发费用	165,367,499.14	144,607,973.74
财务费用	29,370,333.77	69,148,090.00
其中：利息费用	58,934,295.95	38,989,087.70
利息收入	40,191,556.93	8,405,405.96
加：其他收益	10,119,101.71	18,148,784.85
投资收益（损失以“-”号填列）	36,671,935.28	59,543,278.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	27,823,534.10	18,233,538.10
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以		

“—”号填列)		
公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	3,485,753.33	4,361,152.38
信用减值损失(损失以“—”号填列)	-51,802,581.58	-13,743,031.78
资产减值损失(损失以“—”号填列)	-55,586,329.94	-78,353,031.57
资产处置收益(损失以“—”号填列)	-1,836,292.23	388,472.89
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	161,191,731.33	-87,126,725.82
加:营业外收入	4,244,358.00	5,231,167.59
减:营业外支出	1,581,924.23	18,772,791.53
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	163,854,165.10	-100,668,349.76
减:所得税费用	49,536,993.52	28,936,247.38
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	114,317,171.58	-129,604,597.14
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	114,317,171.58	-129,604,597.14
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	89,026,707.53	-133,914,415.88
2.少数股东损益	25,290,464.05	4,309,818.74
六、其他综合收益的税后净额	50,335,268.31	-20,302,661.72
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	50,335,268.31	-20,302,661.72
(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	50,335,268.31	-20,302,661.72
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	50,335,268.31	-20,302,661.72
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	164,652,439.89	-149,907,258.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	139,361,975.84	-154,217,077.60
归属于少数股东的综合收益总额	25,290,464.05	4,309,818.74
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.03	-0.0416
（二）稀释每股收益	0.03	-0.0416

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

法定代表人：张永明 主管会计工作负责人：朱光 会计机构负责人：冷冷

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	20,561,386.82	7,183,796.07
减：营业成本	4,986,808.56	4,986,808.53
税金及附加	1,667,170.92	1,430,496.96
销售费用		
管理费用	6,822,103.18	15,002,810.19
研发费用		
财务费用	-2,249.08	-166,518.93
其中：利息费用		
利息收入		175,349.35
加：其他收益	3,118.40	2,040,926.00
投资收益（损失以“-”号填列）	500,000.00	232,925,438.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-8,650.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	7,590,671.64	220,887,913.71
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）	7,590,671.64	220,887,913.71

减：所得税费用	1,897,667.91	1,992,340.74
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	5,693,003.73	218,895,572.97
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	5,693,003.73	218,895,572.97
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	5,693,003.73	218,895,572.97
七、每股收益		
（一）基本每股收益	0.0018	0.0675
（二）稀释每股收益	0.0018	0.0675

法定代表人：张永明 主管会计工作负责人：朱光 会计机构负责人：冷冷

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,961,861,794.87	4,196,415,103.66
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	95,450,043.16	36,903,262.42
收到其他与经营活动有关的现金	111,747,994.63	69,344,777.17
经营活动现金流入小计	5,169,059,832.66	4,302,663,143.25
购买商品、接受劳务支付的现金	3,288,826,111.46	3,018,904,946.12
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	780,958,104.82	548,429,286.88
支付的各项税费	232,354,711.01	153,851,425.80
支付其他与经营活动有关的现金	508,054,740.10	323,975,196.27
经营活动现金流出小计	4,810,193,667.39	4,045,160,855.07
经营活动产生的现金流量净额	358,866,165.27	257,502,288.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	406,813,684.75	170,020,000.00
取得投资收益收到的现金	19,819,792.72	15,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	413,891.51	38,293,260.87
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	11,425,526.26	3,602,004.91
投资活动现金流入小计	438,472,895.24	226,915,265.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	295,227,801.22	388,733,921.54
投资支付的现金	650,211,317.12	546,132,558.46
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	945,439,118.34	934,866,480.00
投资活动产生的现金流量净额	-506,966,223.10	-707,951,214.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	140,000,000.00	438,274,781.68
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	140,000,000.00	
取得借款收到的现金	1,684,759,048.08	1,056,011,504.06
收到其他与筹资活动有关的现金	620,265,653.24	287,799,345.55
筹资活动现金流入小计	2,445,024,701.32	1,782,085,631.29
偿还债务支付的现金	1,434,376,329.19	638,254,065.82
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	58,516,109.86	33,116,207.54
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	576,083,644.31	542,717,719.56
筹资活动现金流出小计	2,068,976,083.36	1,214,087,992.92
筹资活动产生的现金流量净额	376,048,617.96	567,997,638.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	6,076,859.56	-26,330,835.80
五、现金及现金等价物净增加额	234,025,419.69	91,217,876.53
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	565,730,963.80	331,705,544.11

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 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	126,463.25	18,057,081.26
收到的税费返还	4,426,724.27	
收到其他与经营活动有关的现金	225,864,771.11	255,879,100.21
经营活动现金流入小计	230,417,958.63	273,936,181.47
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	1,318,369.49	2,687,942.60
支付的各项税费	1,403,273.66	1,143,968.21
支付其他与经营活动有关的现金	224,543,335.48	255,172,060.78
经营活动现金流出小计	227,264,978.63	259,003,971.59
经营活动产生的现金流量净额	3,152,980.00	14,932,209.88
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	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		1,891,946.90
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	500,000.00	1,891,946.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,366,377.48	21,753,403.81
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	4,366,377.48	21,753,403.81
投资活动产生的现金流量净额	-3,866,377.48	-19,861,456.91
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		
筹资活动现金流入小计		431,999,971.65
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		424,412,077.30
筹资活动现金流出小计		424,412,077.30
筹资活动产生的现金流量净额		7,587,894.35
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	-713,397.48	2,658,647.31
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	2,606,968.40	3,320,365.88

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 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	3,24 3,25 8,14 4.00				1,22 2,06 2,84 9.20		1,84 9,72 4.98		81,0 78,4 06.0 2		696, 998, 835. 52		5,24 5,24 7,95 9.72	13,0 06,8 79.4 4	5,25 8,25 4,83 9.16
加： 会计政 策变更															
期差 错更正															
一控 制下 企业 合并															
他															
二、 本年 期初 余额	3,24 3,25 8,14 4.00				1,22 2,06 2,84 9.20		1,84 9,72 4.98		81,0 78,4 06.0 2		696, 998, 835. 52		5,24 5,24 7,95 9.72	13,0 06,8 79.4 4	5,25 8,25 4,83 9.16
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “— ”号 填 列)					140, 137, 360. 70		50,3 35,2 68.3 1		569, 300. 37		88,4 65,4 27.6 7		279, 507, 357. 05	101, 103, 213. 59	380, 610, 570. 64
(一) 综合 收益 总额							50,3 35,2 68.3 1				89,0 26,7 07.5 3		139, 361, 975. 84	25,2 90,4 64.0 5	164, 652, 439. 89
(二) 所有 者投 入和 减少 资本					140, 137, 360. 70								140, 137, 360. 70	75,8 12,7 49.5 4	215, 950, 110. 24
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					- 822, 104. 69							- 822, 104. 69			- 822, 104. 69
4. 其他					140, 959, 465. 39								75,8 12,7 49.5 4		216, 772, 214. 93
(三) 利润分配								569, 300. 37		- 561, 279. 86		8,02 0.51			8,02 0.51
1. 提取盈余公积								569, 300. 37		- 561, 279. 86		8,02 0.51			8,02 0.51
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1.															

资本公积 转增资本 (或 股本)															
2. 盈 余 公 积 转 增 资 本 (或 股 本)															
3. 盈 余 公 积 弥 补 亏 损															
4. 设 定 受 益 计 划 变 动 额 结 转 留 存 收 益															
5. 其 他 综 合 收 益 结 转 留 存 收 益															
6. 其 他															
(五) 专 项 储 备															
1. 本 期 提 取															
2. 本 期 使 用															
(六) 其 他															
四、 本 期 期 末	3,24 3,25 8,14				1,36 2,20 0,20		52,1 84,9 93.2		81,6 47,7 06.3		785, 464, 263.		5,52 4,75 5,31	114, 110, 093.	5,63 8,86 5,40

余额	4.00				9.90		9		9		19		6.77	03	9.80
----	------	--	--	--	------	--	---	--	---	--	----	--	------	----	------

上期金额

单位：元

项目	2021 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		59,188,848.72		852,802,808.70		4,962,269,688.05	5,920,966.73	4,968,190,654.78
加：会计政策变更															
期差错更正															
一控制下企业合并															
他															
二、本年期初余额	3,131,359,417.00				896,766,226.93		22,152,386.70		59,188,848.72		852,802,808.70		4,962,269,688.05	5,920,966.73	4,968,190,654.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	111,898,727.00				325,296,622.27		-20,302,661.72		21,889,557.30		-155,803,973.18		282,978,271.67	7,085,912.71	290,064,184.38
（一）综合收益总额							-20,302,661.72				-133,914,415.88		154,217,077.60	4,309,818.74	149,907,258.86
（二）所有者	111,898,727.00				325,296,622.27								437,195,349.00	2,776,093.97	439,971,443.00

投入和减少资本	00				27							27		24
1. 所有者投入的普通股	111,898,727.00				318,081,092.79							429,979,819.79	2,776,093.97	432,755,913.76
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					7,215,529.48							7,215,529.48		7,215,529.48
4. 其他														
(三) 利润分配								21,889,557.30		-		21,889,557.30		
1. 提取盈余公积								21,889,557.30		-		21,889,557.30		
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所														

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、	3,24				1,22			81,0		696,		5,24	13,0	5,25
本期	3,25				2,06			78,4		998,		5,24	06,8	8,25
期末	8,14				2,84			06.0		835.		7,95	79.4	4,83
余额	4.00				9.20			2		52		9.72	4	9.16

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	3,243,258.144.00				1,283,245,542.61				81,078,406.02	263,532,392.96		4,871,114,485.59
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,243,258.144.00				1,283,245,542.61				81,078,406.02	263,532,392.96		4,871,114,485.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,080,779,391.31				569,300.37	5,123,703.36		1,086,472,395.04
（一）综合收益总额										5,693,003.73		5,693,003.73
（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					- 822,104.69							
4. 其他												
(三) 利润分配								569,300.37	- 569,300.37			
1. 提取盈余公积								569,300.37	- 569,300.37			
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					1,081 ,601, 496.0 0							1,080 ,779, 391.3 1
四、 本期 期末 余额	3,243 ,258, 144.0 0				2,364 ,024, 933.9 2				81,64 7,706 .39	268,6 56.09 6.32		5,957 ,586, 880.6 3

上期金额

单位：元

项目	2021 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	3,131,359.417.00				961,447,636.40				59,188,848.72	66,526,377.29		4,218,522,279.41
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,131,359.417.00				961,447,636.40				59,188,848.72	66,526,377.29		4,218,522,279.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	111,898.727.00				321,797,906.21				21,889,557.30	197,006,015.67		652,592,206.18
（一）综合收益总额										218,895,572.97		218,895,572.97
（二）所有者投入和减少资本	111,898.727.00				321,797,906.21							433,696,633.21
1. 所有者投入	111,898.727.00				314,582,376.73							426,481,103.73

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					7,215,529.48							7,215,529.48
4. 其他												
(三) 利润分配								21,889,557.30	-21,889,557.30			
1. 提取盈余公积								21,889,557.30	-21,889,557.30			
2. 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、本期期末余额	3,243,258.144.00				1,283,245,542.61				81,078,406.02	263,532,392.96		4,871,114,485.59

三、公司基本情况

(一) 公司概况

奥特佳新能源科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为 2002 年成立的南通金飞达服装有限公司。2006 年 12 月 27 日根据商务部[商资批(2006)2390 号]《关于同意南通金飞达服装有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》，公司依法整体变更为中外合资股份有限公司；2007 年 1 月 8

日，江苏省工商行政管理局核发注册号为企股苏总字第 000609 号《企业法人营业执照》，注册资本为 10,000.00 万元人民币。

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

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

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

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

经中国证券监督管理委员会[证监许可(2015)762 号]文《关于核准江苏金飞达服装股份有限公司向北京天佑投资有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司于 2015 年 5 月向北京天佑投资有限公司（以下简称“北京天佑”）、江苏天佑金淦投资有限公司（以下简称“江苏金淦”）、王进飞、珠海世欣鼎成投资中心（有限合伙）（以下简称“世欣鼎成”）、南京永升新能源技术有限公司（以下简称“南京永升”）、光大资本投资有限公司（以下简称“光大资本”）、湘江产业投资有限责任公司（以下简称“湘江投资”）、南京长根投资中心（有限合伙）（以下简称“南京长根”）、南京奥吉投资中心（有限合伙）（以下简称“南京奥吉”）、王强、何斌非公开发行人民币普通股 493,969,294 股购买相关资产，每股面值 1 元，每股发行价格为 4.56 元；同时，向王进飞、珠海宏伟股权投资中心（有限合伙）（以下简称“宏伟投资”）非公开发行人民币普通股 156,903,765 股作为本次发行股份购买资产的配套资金，每股面值 1.00 元，每股发行价格为 4.78 元，本次发行合计增加股份 650,873,059 股。本次变更后注册资本为 1,072,973,059.00 元。

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

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

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

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

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

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

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2021年12月31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。

（二）公司合并范围

本公司本期纳入合并范围的子公司共48户，详见本附注七、在其他主体中的权益。本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加3户。合并范围变更主体的具体信息详见附注六、合并范围的变更。

截至2022年12月31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”）	2	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）”）	3	空调国际	
10	Air Thermal Systems, S. de R.L. de C.V.（以下简称“AI墨西哥”）	4	空调国际	注1
11	Air International Thermal Systems (DE) GmbH（以下简称“AI德国”）	4	空调国际	注1
12	Air International Thermal (China) Pty Ltd（以下简称“AIT(China)”）	4	空调国际	注1

13	Huxley Holdings Limited (以下简称“HHL”)	5	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”)	6	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”)	7	空调国际	注 1
16	合肥艾泰斯空调有限公司(以下简称“艾泰斯合肥”)	7	空调国际	注 1
17	西安艾泰斯热系统有限公司(以下简称“艾泰斯西安”)	7	空调国际	注 1
18	海南艾尔英特空调有限公司(以下简称“海南艾尔”)	7	空调国际	注 1
19	成都艾泰斯热系统有限公司(以下简称“艾泰斯成都”)	7	空调国际	注 1
20	滁州艾泰斯热系统有限公司(以下简称“艾泰斯滁州”)	7	空调国际	注 1
21	江苏埃泰斯新能源科技有限公司(以下简称“埃泰斯新能源”)	7	空调国际	注 2
22	AIGL International Pty Ltd (以下简称“AIGL 澳大利亚”)	5	空调国际	注 1
23	Air International Thermal (Australia) Pty Ltd (以下简称“AI 澳大利亚”)	4	空调国际	注 1
24	艾泰斯热系统研发(上海)有限公司(以下简称“艾泰斯”)	4	空调国际	注 1
25	AITs Australia Pty Ltd (以下简称“AITs 澳大利亚”)	4	空调国际	注 1
26	Air International Thermal Systems (Thailand) Limited (以下简称“AI 泰国”)	5	空调国际	注 1
27	AITs US Inc. (以下简称“AI 美国”)	4	空调国际	注 1
28	Air International Thermal (US) Subsidiary Inc. (以下简称“AIT(US)”)	5	空调国际	注 1
29	Air International (US) Inc. (以下简称“AIUS”)	6	空调国际	注 1
30	Air International Thermal (United Kingdom) Limited (以下简称“AI 英国”)	4	空调国际	注 1
31	Air International Thermal (Slovakia) s.r.o. (以下简称“AI 斯洛伐克”)	5	空调国际	注 1
32	澳特卡新能源科技(上海)有限公司(以下简称“上海澳特卡”)	3	南京奥特佳	
33	安徽奥特佳科技发展有限公司(以下简称“安徽科技”)	3	南京奥特佳	
34	滁州奥特佳商贸服务有限公司(以下简称“滁州商贸”)	3	南京奥特佳	
35	滁州奥特佳铸造有限公司(以下简称“滁州铸造”)	3	南京奥特佳	
36	滁州奥特佳新能源科技有限公司(以下简称“滁州新能源”)	3	南京奥特佳	
37	马鞍山奥特佳机电有限公司(以下简称“马鞍山机电”)	3	南京奥特佳	
38	马鞍山奥特佳科技有限公司(以下简称“马鞍山科技”)	3	南京奥特佳	
39	马鞍山奥特佳压缩机有限公司(以下简称“马鞍山压缩机”)	3	南京奥特佳	注 3
40	西藏鑫玉投资有限公司(以下简称“西藏鑫玉”)	3	南京奥特佳	
41	奥特佳(摩洛哥)新能源科技有限公司(以下简称“奥特佳(摩洛哥)”)	3	南京奥特佳	
42	奥特佳(马来西亚)有限公司(以下简称“奥特佳(马来西亚)”)	3	南京奥特佳	
43	西藏奥特佳投资有限公司(以下简称“西藏奥特佳”)	2	奥特佳股份	
44	牡丹江富通汽车空调有限公司(以下简称“牡丹江富通”)	2	奥特佳股份	
45	十堰派恩富通压缩机有限公司(以下简称“十堰派恩富”)	3	奥特佳股份	
46	AİR İNTERNATİONAL TERMAL SİSTEMLERİ ANONİM ŞİRKETİ (以下简称“AI 土耳其”)	6	空调国际	注 1
47	AIR INTERNATIONAL THERMAL CLIMATIZACAO O BRASIL LTDA (以下简称“AI 巴西”)	7	空调国际	注 1
48	南京奥特佳国际贸易有限公司	3	南京奥特佳	注 2

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备计提的方法（附注十）、存货的计价方法（附注十五）、固定资产折旧和无形资产摊销（附注十九、附注二十三）、商誉的减值测试、收入的确认时点（附注三十一）等。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

3、营业周期

公司以 12 个月作为一个经营周期，并以其作为划分流动性资产和负债的标准。

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

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

子公司 AI 斯洛伐克、AI 德国采用欧元为记账本位币；

子公司 AI 泰国采用泰铢为记账本位币；

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

子公司 AI 墨西哥采用墨西哥比索为记账本位币；

- 子公司 AI 英国采用英镑为记账本位币；
- 子公司 AI 土耳其采用土耳其里拉为记账本位币；
- 子公司 AI 巴西采用巴西雷亚尔为记账本位币；
- 子公司奥特佳（摩洛哥）采用摩洛哥迪拉姆为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1.分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

2.同一控制下的企业合并

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

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

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

3.非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

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

4.为合并发生的相关费用

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

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

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

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

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

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

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

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

(1) 增加子公司或业务

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

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

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

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

(2) 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

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

2) 分步处置子公司

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

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

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

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

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

1. . 2.共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

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

2. 外币财务报表的折算

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

10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

1. 金融资产的分类、确认和计量

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

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

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

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

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

(4) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、部分以摊余成本计量的应收票据、应收账款、其他应收款等。

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

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

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

(5) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

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

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

(6) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

（7）分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

（8）指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

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

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

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

2.金融负债的分类、确认和计量

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）*以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

1) 能够消除或显著减少会计错配。

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

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

（2）其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

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

3.金融资产和金融负债的终止确认

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

1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

（2）金融负债终止确认条件

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

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

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

4.金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

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

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

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

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

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

1）被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

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

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

1）终止确认部分在终止确认日的账面价值。

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

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

5.金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

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

6.金融工具减值

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

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

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

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

（1）如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

（2）如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

（3）如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

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

（4）信用风险显著增加

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

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

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(5) 已发生信用减值的金融资产

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

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

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

(1) 预期信用损失的确定

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

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

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 3) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

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

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

(2) 减记金融资产

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

1. 金融资产及金融负债的抵销

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

(1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）金融工具。

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”

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的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十）金融工具。

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、合同履约成本等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法、月末一次加权平均法、计划成本法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16、合同资产

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

17、长期股权投资

1.初始投资成本的确定

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2.后续计量及损益确认

(1) 成本法

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

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

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

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

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长

期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

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

3.长期股权投资核算方法的转换

（1）公允价值计量转权益法核算

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

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

（2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

（3）权益法核算转公允价值计量

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

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

（4）成本法转权益法

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

（5）成本法转公允价值计量

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

4.长期股权投资的处置

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

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

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

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

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5.共同控制、重大影响的判断标准

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

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

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

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

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

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

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

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

19、固定资产

（1）确认条件

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

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10 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
其它设备	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	年限平均法	无期限		

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2.借款费用资本化期间

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

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

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

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

22、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；
2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
3. 本公司发生的初始直接费用；
4. 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

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

23、无形资产

（1） 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利权及非专利技术、商标权、办公管理软件等，按成本进行初始计量。

1. 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

2.无形资产的后续计量

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

(1)使用寿命有限的无形资产

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

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

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

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2)使用寿命不确定的无形资产

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

1.划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2.开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

24、长期资产减值

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

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

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

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

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

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

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

(2) 设定受益计划

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

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利主要包括：

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

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

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

- ①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

28、租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

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

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

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

29、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2.预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

30、股份支付

1.股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2.权益工具公允价值的确定方法

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

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

3.确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

4.会计处理方法

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

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

期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

31、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入的确认

本公司的收入主要为汽车空调压缩机、汽车空调系统及储能电池热管理设备销售

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

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

(1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

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

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

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

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

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

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

除 AI 海外经营集团的汽车零部件业务：

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

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

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

AI 海外经营集团的汽车零部件业务：

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

3. 收入的计量

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

（1）可变对价

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

（2）重大融资成分

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

（3）非现金对价

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

（4）应付客户对价

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

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

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

32、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。

33、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。

34、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

1. 承租人

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

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

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

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

2. 出租人

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

35、其他重要的会计政策和会计估计

36、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部 2021 年发布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”【和“关于亏损合同的判断”】	财政部文件	(1)
本公司自 2022 年 12 月 13 日起执行财政部 2022 年发布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”及“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”。	财政部文件	(1)

会计政策变更说明：

(1) 执行企业会计准则解释第 15 号对本公司的影响

2021 年 12 月 31 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释 15 号”），解释 15 号“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理（以下简称‘试运行销售’）”和“关于亏损合同的判断”内容自 2022 年 1 月 1 日起施行。执行解释 15 号对本报告期内财务报表无重大影响。

(2) 执行企业会计准则解释第 16 号对本公司的影响

2022 年 12 月 13 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释 16 号”），解释 16 号三个事项的会计处理中：“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行，本公司本年度未提前施行该事项相关的会计处理；“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”及“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。执行解释 16 号对本报告期内财务报表无重大影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

37、其他

六、税项

1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
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）（注 1）	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

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

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

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

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	389,760.23	419,536.32
银行存款	565,341,203.57	331,286,007.79
其他货币资金	1,064,960,746.53	770,425,893.78
合计	1,630,691,710.33	1,102,131,437.89
其中：存放在境外的款项总额	128,588,731.04	99,244,210.60

其他说明：

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司存在抵押、质押等对使用有限制款项 1,064,960,746.53 元。

期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项 元，具体如下：

项目	期末余额
银行承兑汇票保证金	455,775,581.29
信用证保证金	12,134,661.48
质押的定期存单	597,050,503.76
合计	1,064,960,746.53

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	648,460,046.66	379,710,796.30
其中：		
理财产品	642,551,335.36	360,407,944.02
权益性投资	5,908,711.30	19,302,852.28
其中：		
合计	648,460,046.66	379,710,796.30

其他说明：

无

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	274,251,720.93	313,689,453.26
商业承兑票据	357,299,305.34	43,794,720.94
合计	631,551,026.27	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：										
按组合计提坏账准备的应收票据	650,356,252.86	100.00%	18,805,226.59	2.89%	631,551,026.27	359,789,159.51	100.00%	2,304,985.31	0.64%	357,484,174.20
其中：										
银行承兑汇票	274,251,720.93	42.17%			274,251,720.93	313,689,453.26	87.19%			313,689,453.26
商业承兑汇票	376,104,531.93	57.83%	18,805,226.59	5.00%	357,299,305.34	46,099,706.25	12.81%	2,304,985.31	5.00%	43,794,720.94
合计	650,356,252.86	100.00%	18,805,226.59	2.89%	631,551,026.27	359,789,159.51	100.00%	2,304,985.31	0.64%	357,484,174.20

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	16,500,241.28				18,805,226.59
其中：银行承兑汇票						
商业承兑汇票	2,304,985.31	16,500,241.28				18,805,226.59
合计	2,304,985.31	16,500,241.28				18,805,226.59

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	329,959,589.04
合计	329,959,589.04

(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	662,180,879.68	76,740,059.43
商业承兑票据		17,617,438.66
合计	662,180,879.68	94,357,498.09

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明：

无

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	108,779,894.16	5.17%	108,720,197.05	99.95%	59,697.11	101,245,476.84	6.27%	101,245,476.84	100.00%	
其中：										
应收账款坏账准备	108,779,894.16	5.17%	108,720,197.05	99.95%	59,697.11	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	1,993,985,989.27	94.83%	122,511,968.98	6.14%	1,871,474,020.29	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	1,993,985,989.27	94.83%	122,511,968.98	6.14%	1,871,474,020.29	1,512,621,781.98	93.73%	94,250,466.82	6.23%	1,418,371,315.16
合计	2,102,765,883.43	100.00%	231,232,166.03		1,871,533,717.40	1,613,867,258.82	100.00%	195,495,943.66		1,418,371,315.16

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	账面余额
1年以内（含1年）	1,950,484,433.33
1至2年	19,232,767.19
2至3年	15,857,199.69
3年以上	117,191,483.22
3至4年	14,595,089.31
4至5年	34,229,979.08
5年以上	68,366,414.83
合计	2,102,765,883.43

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备的应收账款	10,245,476.84	11,146,790.13	2,037,038.63	83,909.30	9,301.17	110,280,620.21
按类似信用风险特征组合计提坏账准备	94,250,466.82	26,608,524.83		23,305.55	115,859.72	120,951,545.82
合计	104,495,943.66	37,755,314.96	2,037,038.63	107,214.85	125,160.89	231,232,166.03

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

无

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	107,214.85

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	349,557,405.07	16.62%	15,946,614.94
第二名	318,908,780.73	15.17%	17,477,870.25
第三名	266,040,254.34	12.65%	10,974,362.47
第四名	145,764,163.36	6.93%	7,288,208.17
第五名	134,545,103.13	6.40%	6,727,255.16
合计	1,214,815,706.63	57.77%	

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	365,874,711.20	455,850,402.85
合计	365,874,711.20	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	30,609,957.51	89.80%	28,301,320.43	94.25%
1 至 2 年	2,832,186.04	8.31%	1,454,222.16	4.84%
2 至 3 年	503,834.90	1.48%	150,011.40	0.50%
3 年以上	140,596.43	0.41%	122,995.19	0.41%
合计	34,086,574.88		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：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间
第一名	2,238,892.00	6.57	1 年以内
第二名	2,118,957.58	6.22	1 年以内
第三名	1,245,813.21	3.65	1 年以内
第四名	887,660.08	2.60	1 年以内
第五名	673,653.84	1.98	1 年以内
小计	7,164,976.71	21.02	

其他说明：

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	39,780,276.90	58,813,709.24
合计	39,780,276.90	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	9,282,374.72	1,905,561.77
押金、保证金	6,110,342.44	47,705,435.14
单位往来款	23,147,435.77	16,588,776.72
代扣代缴（社保、公积金）	366,874.74	229,660.72
其他	6,216,191.80	1,143,153.49
合计	45,123,219.47	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	1,109,760.88		7,893,312.65	9,002,883.53
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	268,284.05		-3,928,225.01	-3,659,940.96
2022 年 12 月 31 日余额	1,378,044.93		3,964,897.64	5,342,942.57

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	37,858,271.45
1 至 2 年	2,295,861.72
2 至 3 年	445,628.17
3 年以上	4,523,458.13
3 至 4 年	77,463.37
4 至 5 年	113,337.24
5 年以上	4,332,657.52
合计	45,123,219.47

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	268,284.05	3,928,225.01			5,342,942.57
合计	8,758,878.60	268,284.05	3,928,225.01			5,342,942.57

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

本期坏账准备转回或收回金额重要的。

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	代垫费用	9,134,951.61	1年以内	16.12%	456,747.58
第二名	购地款	3,226,000.00	5年以上	5.69%	3,226,000.00
第三名	代垫费用	2,226,046.56	1年以内	3.93%	111,302.33
第四名	周转备用金	1,400,000.00	1年以内	2.47%	
第五名	周转备用金	1,195,272.00	1年以内	2.11%	
合计		17,182,270.17		30.32%	3,794,049.91

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	933,233,780.03	48,821,747.12	884,412,032.91	689,188,020.63	54,058,798.29	635,129,222.34
在产品	146,214,685.49	245,394.89	145,969,290.60	138,262,707.45	601,313.12	137,661,394.33
库存商品	613,206,559.71	66,736,981.16	546,469,578.55	451,326,431.08	101,256,765.59	350,069,665.49
周转材料	5,579,782.21	93,805.19	5,485,977.02	15,508,513.31	2,735.05	15,505,778.26
合同履约成本	73,127,692.51		73,127,692.51	28,548,283.92		28,548,283.92
发出商品	155,888,716.91	4,090,123.67	151,798,593.24	341,380,810.94	3,014,481.16	338,366,329.78
在途物资				13,007,179.46		13,007,179.46
委托加工物资	44,423,907.6		44,423,907.6	16,543,178.4		16,543,178.4

	1		1	2		2
开发成本	106,833,755.28		106,833,755.28	91,889,590.53		91,889,590.53
自制半成品						
合计	2,078,508,879.75	119,988,052.03	1,958,520,827.72	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	27,810,525.52	183,903.33	34,149,198.21	-917,718.19	48,821,747.12
在产品	601,313.12	236,843.57		592,761.80		245,394.89
库存商品	101,256,765.59	47,961,275.04	28,129.37	82,357,293.31	151,895.53	66,736,981.16
周转材料	2,735.05	98,764.66				93,805.19
发出商品	3,014,481.16	1,075,642.51				4,090,123.67
合计	158,934,093.21	77,183,051.30	212,032.70	117,099,253.32	-765,822.66	119,988,052.03

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	119,390,335.08	85,192,900.41
预缴所得税	6,763,045.00	12,506,493.28
预缴其他税金		2,518,238.92
一年内到期的待摊费用		5,876,003.05
未到期应收的大额定期存单利息	7,931,607.10	5,772,553.68
被套期项目		
短期债权投资		
其他	31,536,343.41	
合计	165,621,330.59	111,866,189.34

其他说明：

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	204,57			17,863			2,000,		-	201,27	

特（注1）	8,994.46			,913.82			000.00		1,164,799.45	8,108.83	
AI TTR（注1）	7,437,385.99			10,096,919.56					-658,360.00	16,875,945.55	
小计	212,016,380.45			27,960,833.38			2,000,000.00		-1,823,159.40	218,154,054.38	
二、联营企业											
恒信融	144,074,923.38			-137,299.28						143,937,624.10	
小计	144,074,923.38			-137,299.28						143,937,624.10	
合计	356,091,303.83			27,823,534.10			2,000,000.00		-1,823,159.45	362,091,678.48	

其他说明：

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

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

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

其他说明：

注释 1：公司与深恒和投资管理（深圳）有限公司及其股东孙议政、深圳市智珲投资咨询有限公司及其他 9 位投资者于 2019 年 3 月 4 日签署协议，以 1,000.00 万元增资入股深恒和投资管理（深圳）有限公司，公司根据持有目的将该非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

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	360,933.64			360,933.64
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 其他原因增加	360,933.64			360,933.64
3. 本期减少金额	23,584.91			23,584.91
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 其他原因减少	23,584.91			23,584.91
4. 期末余额	23,561,162.18	14,288,904.77		37,850,066.95
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	9,615,315.22	2,457,281.99		12,072,597.21
2. 本期增加金额	1,107,799.41	330,812.36		1,438,611.77
(1) 计提或摊销	1,107,799.41	330,812.36		1,438,611.77
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	10,723,114.63	2,788,094.35		13,511,208.98
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	12,838,047.55	11,500,810.42		24,338,857.97
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

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明：

无。

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,351,551,322.14	1,287,284,786.25
合计	1,351,551,322.14	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	其它设备	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	70,349,861.96	184,995,581.26	73,969.04	2,040,262.19			7,327,004.45	264,786,678.90
（1）购置	4,407,550.79	149,131,624.56	81,415.93	1,543,000.97			7,321,522.80	162,485,115.05
（2）在建工程转入	66,757,263.90	26,393,138.94						93,150,402.84
（3）企业合并增加								
外币报表折算差额	814,952.73	9,470,817.76	-7,446.89	497,261.22			5,481.65	9,151,161.00
3. 本		30,124,606.82		551,656.41			748,421.77	31,424,685.00

期减少金额								
1) 处置或报废		30,124,606.82		551,656.41			748,421.77	31,424,685.00
4. 期末余额	748,523,967.67	1,941,904,948.61	16,939,202.44	9,063,003.05	5,716,731.99	3,477,583.44	191,750,095.37	2,917,375,532.56
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	23,024,678.80	143,390,971.04	925,536.54	2,090,166.26	203,447.12		10,357,356.24	179,992,155.99
1) 计提	23,241,888.89	135,404,419.14	928,850.91	1,785,777.06	203,447.12		10,341,203.69	171,905,586.81
外币报表折算差额	-217,210.09	7,986,551.90	-3,314.38	304,389.20			16,152.55	8,086,569.18
3. 本期减少金额		11,107,054.80		379,399.45			692,341.95	12,178,796.20
1) 处置或报废		11,107,054.80		379,399.45			692,341.95	12,178,796.20
4. 期末余额	279,470,496.40	1,139,667,553.07	12,749,699.86	8,581,873.11	2,861,072.64		115,898,490.51	1,559,229,185.58
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		1,282,098.22						1,282,098.22
1) 计提		1,252,874.59						1,252,874.59
外币报表折算差额		29,223.63						29,223.63
3. 本期减少金额								
1) 处置或报废								
4. 期末余额		5,673,164.73					921,860.11	6,595,024.84
四、账面价值								

1. 期末账面价值	469,053,471.27	796,564,230.81	4,189,502.58	481,129.94	2,855,659.35	3,477,583.44	74,929,744.75	1,351,551,322.14
2. 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) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	86,111,313.24	正在办理中

其他说明：

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	186,861,881.57	318,159,952.62
合计	186,861,881.57	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	190,388,761.34	3,526,879.77	186,861,881.57	320,411,984.19	2,252,031.57	318,159,952.62

合计	190,388,761.34	3,526,879.77	186,861,881.57	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	750,000.00	215,481.987.31			131,140.725.00	84,341,262.31	11.25%	11.25%				
活塞压缩机零部件加工生产线	14,251,600.00	14,251,610.00	6,502,676.02			20,754,286.02	145.63%	100%				
安徽科技 2 号库房	15,580,000.00	7,378,114.11	2,911,628.81	10,289,742.92		0.00	66.04%	100%				
年产 100 万 电动压缩机项目厂房 2 6# 厂房	45,100,000.00		32,350,054.45	32,350,054.45		0.00	71.73%	100%				
牡丹江 CVC 装配线	1,048,300.00	1,048,276.20			1,048,276.20	0.00	100.00%	100%				
牡丹江自动套环机	60,000.00	0.00				0.00	64.13%	0				
在建工程-南通	120,000.00	7,070,347.53	29,622,652.67	16,117,456.89		20,575,543.31	17.15%	66.67%				
西安 厂房 KX11 空调箱总装生产线	10,500,000.00		1,350,000.00			1,350,000.00	13.00%	20%				

合计	956,539,900.00	245,230,335.15	72,737,011.95	58,757,254.26	132,189,001.20	127,021,091.64					
----	----------------	----------------	---------------	---------------	----------------	----------------	--	--	--	--	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
奥特佳花园规划设计、勘察费	977,776.00	后期建设需要重新勘察设计，前期发生的勘察设计费全额减值
居住项目	139,401.00	后期建设需要重新勘察设计，前期发生的勘察设计费全额减值
宿舍楼、职工公寓	157,671.20	后期建设需要重新勘察设计，前期发生的勘察设计费全额减值
合计	1,274,848.20	--

其他说明：

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	52,052,160.64	5,406,068.61	57,458,229.25
重分类	8,700,569.49		8,700,569.49
租赁	33,580,471.27	3,719,550.22	37,300,021.49
外币报表折算差额	9,771,119.88	1,686,518.39	11,457,638.27
3. 本期减少金额	17,117,376.29	2,112,729.50	19,230,105.79
租赁到期	17,117,376.29	2,112,729.50	19,230,105.79
4. 期末余额	123,398,885.76	5,761,962.55	129,160,848.31
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	29,607,872.67	2,444,024.15	32,051,896.82
(1) 计提	16,913,234.53	2,355,782.77	19,269,017.30
重分类	8,700,569.49		8,700,569.49
外币报表折算差额	3,994,068.65	88,241.38	4,082,310.03
3. 本期减少金额	17,117,376.30	2,112,729.50	19,230,105.80
(1) 处置			
租赁到期	17,117,376.30	2,112,729.50	19,230,105.80
4. 期末余额	25,342,702.74	1,289,462.56	26,632,165.30
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	98,056,183.02	4,472,499.99	102,528,683.01
2. 期初账面价值	75,611,895.04	1,510,455.53	77,122,350.57

其他说明：

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	181,702,794.89		42,410,777.06		17,937,404.77	242,050,976.72
(1) 购置			29,827,844.65		1,000,588.64	30,828,433.29
(2) 内部研发			7,404,294.27			7,404,294.27
(3) 企业合并增加						
外币报表折算差额	-297,205.11		5,178,638.14		3,285,234.61	8,166,667.64
其他原因增加	182,000,000.00				13,651,581.52	195,651,581.52
3. 本期减少金额	6,299,104.22					6,299,104.22
(1) 处置						
其他原因减少	6,299,104.22					6,299,104.22
4. 期末余额	427,946,473.93	170,585,298.46	374,205,251.57	98,238,208.68	120,507,165.94	1,191,482,398.58
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	21,945,258.56	2,777,884.52	42,623,588.05	9,753,785.27	15,759,311.19	92,859,827.59
(1) 计提		2,777,884.52	40,184,990.44	9,753,785.27		65,351,279.97
外币报表折算差额	-63,680.48		2,438,597.61		2,354,149.94	4,729,067.07
其他原因增加	17,062,500.00				5,716,980.55	22,779,480.55

	0					5
3. 本期减少金额	1,477,510.52					1,477,510.52
(1) 处置						
其他原因减少	1,477,510.52					1,477,510.52
4. 期末余额	68,224,152.82	157,551,651.55	129,762,506.26	73,132,015.71	110,446,992.39	539,117,318.73
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			3,922,839.78			3,922,839.78
(1) 计提			3,136,599.76			3,136,599.76
外币报表折算差额			786,240.02			786,240.02
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额		6,345,407.02	90,932,122.82			97,277,529.84
四、账面价值						
1. 期末账面价值	359,722,321.11	6,688,239.89	153,510,622.99	25,106,192.98	10,060,173.56	555,087,550.53
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

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

无。

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		
长安乘用车 SDA 平台		798,742.19						798,742.19
奇瑞汽车		961,886.6						961,886.6

T1DPHEV		8						8
东风乘用车 S73		538,095.39						538,095.39
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			0.00
电驱动汽车空调压缩机（吉利 PMA-2）	1,807,467.27	1,554,249.48			3,361,716.75			0.00
吉利汽车 EF1E		1,690,668.30						1,690,668.30
合创 G08		367,507.56						367,507.56
华为 TMS2.0 34CC 高压版		779,871.68						779,871.68
华为 TMS2.0 45CC 中压版		469,438.68						469,438.68
江铃股份 CX756 MCA FHEV		422,847.69						422,847.69
零跑汽车 A11		571,284.57						571,284.57
理想汽车 X04		609,840.24						609,840.24
日产启辰 623		441,318.50						441,318.50
Valeo Thermal 电动巴士	311,535.01	397,439.76						708,974.77
电驱动汽车空调压缩机（VW MEB）	8,310,194.67	5,274,014.65						13,584,209.32
AISH - SAIC A+ HVAC	6,374,522.00	1,875,605.77						8,250,127.77
Geely CX11 HVAC	1,530,024.18	542,977.19						2,073,001.37
AISH - NIO Force HAVC/CRFM /CCU	3,385,875.95	2,384,799.97						5,770,675.92
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
Franklin	109,254.4					342.85		108,911.5

	1							6
FORD U725 TOC	248,832.29	13,101.78						261,934.07
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
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
AISH-Geely PMA EF1E Rear HVAC		3,384,804.40						3,384,804.40
AIUS - FMC EV Vehicle HVAC		393,067.14						393,067.14
WTOC P708		558,204.36						558,204.36
EMA		396,532.61						396,532.61
VFe33 HVAC		662,444.56						662,444.56
VFe33 HVAC (HM EVAP)		219,855.84						219,855.84
VFe36 HVAC		225,760.12						225,760.12
合计	43,051,308.31	27,101,367.10			7,404,294.27	80,385.00		62,667,996.14

其他说明：

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	1,476,307.70 3.76					1,476,307.70 3.76
空调国际资产组	454,804,306. 30					454,804,306. 30
澳特卡资产组	3,544,941.85					3,544,941.85
南京奥电资产组	1,089,826.48					1,089,826.48
合计	1,935,746.77 8.39					1,935,746.77 8.39

(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	2,471,550.69				110,392,775. 03
空调国际资产组	124,273,079. 35	479,304.27				124,752,383. 62
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	2,950,854.96				239,779,926. 98

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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
136,838.65	以 2015 年合并南京奥特佳、2016 年合并牡丹江富通通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	125,557.69	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
33,053.12	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	74,871.65	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
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	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
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	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

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：

依据天津中联资产评估有限责任公司出具的中联评报字[2023]D-0089 号《奥特佳新能源科技股份有限公司拟商誉减值测试涉及的汽车空调压缩机业务包含商誉的相关资产组可收回金额评估项目资产评估报告》，汽车空调压缩机业务资产

组可收回金额 266,600.00 万元，高于资产组账面价值 125,557.69 万元及核心商誉账面价值 136,838.65 万元之和 262,396.34 万元，本期核心商誉相关的资产组无需计提减值准备。

汽车空调压缩机业务资产组：测试期营业收入平均增长率 8.53%，稳定期增长率 0.00%，平均毛利率 23.18%，息税前利润率 8.32%至 12.02%，税前折现率 13.03%测算资产组的可回收金额。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 247.16 万元；故共确认商誉减值准备 247.16 万元。

依据天津中联资产评估有限责任公司出具的中联评报字[2023]D-0090 号《奥特佳新能源科技股份有限公司拟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业务包含商誉的相关资产组评估项目资产评估报告》，空调国际资产组可收回金额 109,500.00 万元，高于资产组账面价值 74,871.65 万元及核心商誉账面价值 33,053.12 万元之和 107,924.77 万元，本期核心商誉相关的资产组无需计提减值准备。

空调国际资产组：测试期营业收入平均增长率 8.52%，稳定期增长率 0.00%，平均毛利率 16.99%，息税前利润率 5.34%至 8.28%，税前折现率 13.38%测算资产组的可回收金额。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 47.93 万元；故共确认商誉减值准备 47.93 万元。

商誉减值测试的影响

其他说明：

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	1,554,144.45	801,455.42	-1,435,449.08	17,222,289.72
其他	3,649,342.56	3,617,385.19	2,165,590.67	13,448.93	5,087,688.15
合计	18,683,494.17	5,171,529.64	2,967,046.09	-1,422,000.15	22,309,977.87

其他说明：

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	382,461,818.13	64,628,655.25	355,628,926.99	56,585,168.12
内部交易未实现利润	7,597,715.40	1,009,260.41	71,580,444.19	12,487,111.41
可抵扣亏损	554,439,951.67	116,823,107.76	528,165,852.68	118,874,654.53
已计提未支付的职工薪酬	54,261,070.06	11,188,956.95	48,836,584.81	10,031,559.53
预计负债	118,334,308.90	18,216,748.57	108,215,128.04	17,260,818.32
政府补助	17,374,023.01	4,756,068.72	21,434,552.11	3,645,307.82
预提费用	115,773,676.03	19,357,689.05	52,132,157.97	10,539,863.34
公允价值变动	19,805,408.03	2,970,811.21	16,319,654.70	2,447,948.21
资产税会摊销年限差	19,315,920.91	3,966,796.77	20,958,574.59	3,844,913.36

异				
AIUS 研发费用税收优惠结转至以后年度使用	31,481,415.34	6,611,097.22	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	620,675.16	2,955,596.00	620,675.16
合计	1,323,800,903.48	250,149,867.07	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	162,674,887.20	26,068,868.56	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
资产折旧一次性扣除	5,612,289.97	1,099,148.24		
合计	168,287,177.17	27,168,016.80	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		250,149,867.07		242,949,117.02
递延所得税负债		27,168,016.80		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		139,278,210.70
可抵扣亏损	126,981,988.92	671,911,118.81
资产减值准备	72,893,588.20	
合计	199,875,577.12	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 年度		2,156,248.18	
2023 年度	4,480,476.56	567,887.26	
2024 年度	4,150,158.50	12,339,433.98	
2025 年度	1,894,900.79	19,165,775.15	
2026 年度	2,735,368.00	33,108,587.96	
2027 年度	113,721,085.07		
按美国税法可向后结转 15 年		254,253,557.56	

按澳大利亚税法可向后无限期结转		316,984,641.22	
按墨西哥税法可向后结转10年		33,334,987.50	
合计	126,981,988.92	671,911,118.81	

其他说明：

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	148,973,109.10		148,973,109.10	64,604,506.66		64,604,506.66
存在补偿款的开发项目	2,112,284.84		2,112,284.84	5,260,321.37		5,260,321.37
特准储备物资						
一年以后收回的合同资产						
软件开发费						
合计	151,085,393.94		151,085,393.94	69,864,828.03		69,864,828.03

其他说明：

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	723,627,040.20	542,710,965.78
抵押借款	10,000,000.00	
保证借款	619,176,579.17	515,514,803.87
信用借款	61,330,215.36	38,881,509.97
未到期应付利息	2,342,217.33	
未到期票据贴现款		322,782,970.00
合计	1,416,476,052.06	1,419,890,249.62

短期借款分类的说明：

无。

23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,349,696,464.97	792,536,024.56

合计	1,349,696,464.97	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	1,775,214,923.52	1,294,285,457.97
费用款	30,287,538.20	85,956,199.47
工程设备款	87,803,603.03	12,767,542.20
合计	1,893,306,064.75	1,393,009,199.64

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	123,492,420.55	68,578,360.36
合计	123,492,420.55	68,578,360.36

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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	612,140,831.29	590,186,312.06	147,445,466.16
二、离职后福利-设定提存计划	3,886,225.82	43,936,478.12	45,257,891.87	2,564,812.07
三、辞退福利		111,248.21	103,566.28	7,681.93
合计	129,377,172.75	656,188,557.62	635,547,770.21	150,017,960.16

(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	484,908,496.66	474,382,001.20	76,991,497.35
2、职工福利费	3,684,486.92	26,539,570.08	24,672,784.16	5,551,272.84
3、社会保险费	1,907,952.10	35,749,493.01	35,999,864.14	1,657,580.97
其中：医疗保险费	1,747,823.11	27,937,448.23	28,235,447.99	1,449,823.34
工伤保险费	62,844.05	3,192,851.23	3,226,908.34	144,529.81
生育保险费	97,284.94	4,619,193.55	4,537,507.81	63,227.82
4、住房公积金	616,661.00	17,322,413.25	17,230,974.76	708,099.49
5、工会经费和职工教育经费	52,816,845.02	4,467,916.03	2,531,139.47	54,753,621.58
6、短期带薪缺勤		43,289.23		43,289.23
8、其他短期薪酬		43,109,653.03	35,369,548.33	7,740,104.70
合计	125,490,946.93	612,140,831.29	590,186,312.06	147,445,466.16

(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	42,534,159.48	43,873,025.29	2,347,223.70
2、失业保险费	200,136.31	1,402,318.64	1,384,866.58	217,588.37
合计	3,886,225.82	43,936,478.12	45,257,891.87	2,564,812.07

其他说明：

27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	25,712,452.58	56,691,785.96
企业所得税	29,787,135.88	17,409,547.34
个人所得税	1,344,280.78	802,516.99
城市维护建设税	1,675,263.56	2,757,909.30
土地使用税	858,154.25	953,505.73
房产税	2,351,471.17	1,964,766.80
教育费附加	1,124,820.42	1,591,398.07
地方教育费附加	392,927.18	1,060,932.05
水利建设专项资金	29,049.15	25,471.18
环保税	22,603.67	6,375.76
车船使用税		
其他	849,425.42	1,054,213.29

印花税	323,293.20	
摩洛哥社会捐赠税	697,359.40	
合计	65,168,236.66	84,318,422.47

其他说明：

无。

28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	2,022,524.53	2,206,664.97
其他应付款	182,844,208.61	210,761,297.62
合计	184,866,733.14	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	1,438,842.30	1,378,195.53
已到期的短期借款利息	583,682.23	828,469.44
合计	2,022,524.53	2,206,664.97

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 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	19,102,564.13	28,643,720.25
个人往来款	1,618,506.58	2,311,007.57
押金、保证金	8,180,712.88	9,658,496.24
预提费用	74,779,732.79	73,917,044.21
设备、工程款	36,788,718.80	62,559,835.98
咨询服务费	35,499,092.12	26,029,013.71
其他	6,874,881.31	7,642,179.66
合计	182,844,208.61	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

沈阳新松机器人自动化股份有限公司	2,217,327.59	尚未结算
日本宫本贸易株式会社北京代表处	1,113,966.00	尚未结算
江苏通州二建建设工程集团有限公司	5,800,000.00	押金、保证金
合计	9,131,293.59	

其他说明：

无。

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	12,916,283.14	124,269,092.37
一年内到期的长期应付款		25,690,530.98
一年内到期的租赁负债	16,291,880.45	10,304,077.11
合计	29,208,163.59	160,263,700.46

其他说明：

无。

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	356,266,236.70	302,857,746.31
待转销项税	39,632,979.16	8,675,314.64
已背书或贴现但尚未终止确认的银行汇票	466,767,805.91	
已贴现但尚未终止确认的信用证	47,220,753.54	
其他	7,670.11	
合计	909,895,445.42	311,533,060.95

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

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	10,000,000.00	14,393,037.11

保证借款	30,000,000.00	
信用借款	33,535,928.27	5,838,632.83
减：一年内到期的长期借款	12,866,324.79	
合计	86,402,253.06	20,231,669.94

长期借款分类的说明：

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	87,972,397.33	67,753,317.88
合计	87,972,397.33	67,753,317.88

其他说明：

无。

33、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		7,272,412.10
专项应付款	6,099,000.00	6,099,000.00
合计	6,099,000.00	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		7,272,412.10

其他说明：

无。

(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	
合计	6,099,000.00			6,099,000.00	

其他说明：

无。

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	2,752,264.33	2,373,230.04
合计	2,752,264.33	2,373,230.04

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

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	162,930,518.92	112,838,210.09	根据销售及三包费用发生情况测算形成
合计	162,930,518.92	112,838,210.09	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无。

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	5,170,000.00	9,230,529.10	41,175,529.62	详见政府补助项目明细
合计	45,236,058.72	5,170,000.00	9,230,529.10	41,175,529.62	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
环保项目 补贴（30 万）	120,000.0 0			30,000.00			90,000.00	与资产相 关
污水排放 工程建设 资金（30 万）	150,000.0 0			30,000.00			120,000.0 0	与资产相 关
污水排放 工程建设 资金（50 万）	300,000.0 0			50,000.00			250,000.0 0	与资产相 关
技术改造 项目补贴 （71 万）	426,000.0 0			71,000.00			355,000.0 0	与资产相 关
研发费用 投入后补 贴（省市 联合 105 万）	630,000.0 0			105,000.0 0			525,000.0 0	与资产相 关
国家高新 技术企业 补贴（15 万）	90,000.00			15,000.00			75,000.00	与资产相 关
研发费用 投入后补 助 157 万 （省 78.5 万）	628,000.0 0			78,500.00			549,500.0 0	与资产相 关
研发费用 投入后补 助 157 万 （市 78.5 万）	628,000.0 0			78,500.00			549,500.0 0	与资产相 关
研发费用 投入后补 助（206 万）	1,648,000 .00			206,000.0 0			1,442,000 .00	与资产相 关
兑现民营 经济 21 条 资金补助 （45.86 万）	366,880.0 0			45,860.00			321,020.0 0	与资产相 关
2020 年科 技创新补 助（5 万）	40,000.00			5,000.00			35,000.00	与资产相 关
2020 年技 术改造政 策补助 （69 万）	552,000.0 0			69,000.00			483,000.0 0	与资产相 关
2021 年研 发投入后	846,000.0 0			94,000.00			752,000.0 0	与资产相 关

补助（省 94 万）								
2020 年流 贷贴息政 策奖励金 （54 万）		540,000.0 0		54,000.00			486,000.0 0	与资产相 关
2021 年研 发投入后 补助（市 94 万）		940,000.0 0		94,000.00			846,000.0 0	与资产相 关
2022 年研 发投入奖 补资金 （省 29 万）		290,000.0 0		29,000.00			261,000.0 0	与资产相 关
国家科技 支撑计划 课题-奇瑞 股份	2,040,061 .68			336,546.2 9			1,703,515 .39	与资产相 关
涡旋式汽 车空调压 缩机自动 化装配线 升级	1,400,000 .00			1,400,000 .00			0.00	与资产相 关
知识产权 战略推进 计划		1,000,000 .00					1,000,000 .00	与资产相 关
滁州市南 谯区经信 委技改项 目设备补 助奖	1,916,666 .67			500,000.0 4			1,416,666 .63	与资产相 关
活塞式汽 车空调压 缩机生产 线项目补 贴	3,247,693 .78			184,702.9 2			3,062,990 .86	与资产相 关
制造强省 政策数字 化车间补 助		1,000,000 .00		83,333.33			916,666.6 7	与资产相 关
“年产 3 万 台汽车空 调压缩机				64,800.00			259,200.0 0	与资产相 关
-四大缸生 产线技改 项目”	324,000.0 0			50,000.04			237,499.9 6	与资产相 关
工业和信 息化局-战 略发展引 导资金	287,500.0 0			1,538,396 .65			9,076,601 .03	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	10,614,99 7.68			285,000.0 0			1,710,000 .00	与资产相 关

圈销结构 小型化涡 旋式汽车 空调压缩 机智能装 配线	1,995,000 .00			81,999.96			430,500.0 4	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	512,500.0 0			106,250.0 4			424,999.9 4	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	531,249.9 8			71,250.00			356,250.0 0	与资产相 关
工业投资 及重点项 目扶持资 金	427,500.0 0			91,250.04			456,249.9 4	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	547,499.9 8	1,400,000 .00		840,000.0 0			560,000.0 0	与资产相 关
调整南京 奥特佳代 收政府补 助 140 万				852,345.0 0			4,917,096 .00	与资产相 关
摩洛哥投 资补贴	5,769,441 .00			132,000.0 0			792,000.0 0	与资产相 关
张江“电 动汽车低 温热泵空 调系统试 运行项 目”政府 补助	924,000.0 0						924,000.0 0	与资产相 关
斯洛伐克 政府补助	8,273,067 .95			1,557,794 .79			6,715,273 .16	与资产相 关

其他说明：

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

其他说明：

无。

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	140,959,465.39		1,327,538,926.76
其他资本公积	35,483,387.83		822,104.69	34,661,283.14
合计	1,222,062,849.20	140,959,465.39	822,104.69	1,362,200,209.90

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主要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。本期资本公积减少额为股份支付减少。

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	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,849,724.98	50,335,268.31				50,335,268.31		52,184,993.29
外币财务报表折算差额	1,849,724.98	50,335,268.31				50,335,268.31		52,184,993.29
其他综合收益合计	1,849,724.98	50,335,268.31				50,335,268.31		52,184,993.29

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无。

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	569,300.37		81,647,706.39
合计	81,078,406.02	569,300.37		81,647,706.39

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	89,026,707.53	-133,914,415.88
减：提取法定盈余公积	569,300.37	21,889,557.30
期末未分配利润	785,464,263.19	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	6,007,889,694.42	5,184,069,862.02	4,876,808,158.46	4,376,261,797.01
其他业务	222,288,818.97	99,645,434.87	260,593,124.18	120,120,852.43
合计	6,230,178,513.39	5,283,715,296.89	5,137,401,282.64	4,496,382,649.44

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	本期发生额	上期发生额	合计
商品类型					
其中：					
空调压缩机			2,352,024,760.07	2,333,425,589.64	
汽车空调系统			3,060,918,895.87	2,306,479,542.00	
储能电池热管理设备销售			590,349,175.61	236,903,026.82	
按经营地区分类					
其中：					
境内			4,065,921,595.65	3,296,291,845.08	
境外			1,937,371,235.90	1,580,516,313.38	
市场或客户类型					
其中：					
整车厂商			5,369,443,945.70	4,231,348,743.41	
售后市场客户			633,848,885.85	645,459,415.05	

合同类型					
其中:					
商品销售			6,003,292,831.55	4,876,808,158.46	
按商品转让的时间分类					
其中:					
在某一时点确认收入			6,003,292,831.55	4,876,808,158.46	
按合同期限分类					
其中:					
一年以内			6,003,292,831.55	4,876,808,158.46	
按销售渠道分类					
其中:					
直销			5,369,443,945.70	4,231,348,743.41	
经销			633,848,885.85	645,459,415.05	
合计			6,003,292,831.55	4,876,808,158.46	

与履约义务相关的信息:

1. 合同产生的收入情况		
商品类型	本期发生额	上期发生额
空调压缩机	2,352,024,760.07	2,333,425,589.64
汽车空调系统	3,060,918,895.87	2,306,479,542.00
储能电池热管理设备销售	590,349,175.61	236,903,026.82
按经营地区分类		
境内	4,065,921,595.65	3,296,291,845.08
境外	1,937,371,235.90	1,580,516,313.38
客户类型		
整车厂商	5,369,443,945.70	4,231,348,743.41
售后市场客户	633,848,885.85	645,459,415.05
合同类型		
商品销售	6,003,292,831.55	4,876,808,158.46
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认收入	6,003,292,831.55	4,876,808,158.46
按合同期限分类		
一年以内	6,003,292,831.55	4,876,808,158.46
按销售渠道分类		
直销	5,369,443,945.70	4,231,348,743.41
经销	633,848,885.85	645,459,415.05

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 2023 年度确认收入,0.00 元预计将于 2023 年度确认收入,0.00 元预计将于 2023 年度确认收入。

其他说明:

43、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	0.00	0.00
城市维护建设税	7,391,661.29	6,513,867.20
教育费附加	4,939,532.93	5,433,265.04
资源税	0.00	0.00
房产税	6,632,466.86	5,888,300.91
土地使用税	3,928,354.29	4,147,171.27
车船使用税	17,534.08	21,102.46
印花税	3,163,735.48	2,939,269.67
水利建设基金	92,181.79	0.00
摩洛哥社会捐赠税	738,849.29	0.00
环保税	195,887.46	61,813.66
国外销售税等	1,272,721.70	0.00
地方教育费附加	583,586.58	1,023,188.26
其他	0.00	0.00
合计	28,956,511.75	26,027,978.47

其他说明：

无。

44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
三包费用	99,637,787.71	101,975,345.62
运输费用		940,165.09
仓储费	7,263,290.16	9,347,902.11
职工薪酬	16,557,219.41	9,156,279.47
市场营销费用	17,163,111.30	24,998,642.29
业务招待费	2,054,794.21	1,567,600.89
差旅费	1,232,471.00	2,581,898.15
展览宣传费	348,913.51	731,805.40
广告费	201,775.94	119,665.09
会议费	103,581.83	213,716.65
维修安装费	1,362,518.70	499,710.11
运输装卸费	100.00	375,221.85
租赁费	3,157,843.24	1,384,111.61
其他	4,057,856.42	4,831,816.48
包装费	179,647.46	
佣金	406,985.87	
保险费	360,116.40	
办公费用	473,911.80	
顾问费	509,401.91	
合计	155,071,326.87	158,723,880.81

其他说明：

无。

45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
IT 及通讯费	3,099,331.11	7,128,200.04
办公费	6,351,015.06	5,009,926.63
差旅费	11,806,959.50	12,513,622.52
车辆费用及交通费	1,948,962.59	2,993,974.43
存货盘亏及亏损	3,236,303.80	1,236,070.79
低值易耗品摊销	1,871,508.45	5,377,434.38
会议费	69,884.72	107,602.65
劳务费	15,845,307.54	5,213,686.14
试验检验费	9,431,164.46	3,359,350.38
无形资产等长期资产摊销	38,257,342.03	34,439,536.46
物业费	1,377,470.36	7,773,700.55
修理费	10,614,178.51	16,721,373.10
业务招待费	6,651,510.39	3,836,097.89
固定资产折旧	13,099,471.97	22,516,700.97
职工薪酬	174,839,004.55	117,707,482.36
中介机构费用	19,098,512.37	16,124,056.57
咨询顾问费	4,926,159.73	13,305,710.36
租赁物业费	2,316,138.44	13,429,255.25
股份支付	-822,104.69	7,215,529.48
保险费	7,887,202.31	7,021,878.48
其他	12,664,988.11	16,951,872.32
技术转让及服务	1,154,033.33	
诉讼费	131,288.00	
环境保护费	603,124.71	
绿化费	1,098,642.86	
合计	347,557,400.21	319,983,061.75

其他说明：

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	70,405,750.99	77,314,811.95
直接投入费用	51,165,055.72	34,657,658.70
折旧费用	9,097,385.96	8,520,893.95
无形资产摊销		111,202.70
新产品设计费		167,326.21
委托外部机构或个人进行研发活动所发生的费用	26,211,064.06	8,724,666.58
其他	8,488,242.41	15,111,413.65
合计	165,367,499.14	144,607,973.74

其他说明：

无。

47、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	58,934,295.95	38,989,087.70
减：利息收入	40,191,556.93	8,405,405.96
汇兑损益	-17,150,351.14	26,330,835.80
银行手续费	1,132,300.86	
其他	23,609,752.87	12,233,572.46
贴现费用	3,035,892.16	
合计	29,370,333.77	69,148,090.00

其他说明：

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	1,538,396.65	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	500,000.00
国家科技支撑计划课题-奇瑞股份	336,546.33	354,484.56
年产 3 万台汽车空调压缩机-四大缸生产线技改项目	64,800.00	64,800.00
经商局补企业春节电费补助 6.43 万	64,300.00	
工业和信息化局-战略发展引导资金	50,000.00	50,000.00
污水排放工程补贴	30,000.00	
环保项目补贴	30,000.00	
圈销结构小型化涡旋式汽车空调压缩机智能装配线	285,000.00	285,000.00
涡旋式汽车空调压缩机自动化装配线升级改造项目	840,000.00	
涡旋式汽车空调压缩机自动化装配线升级改造	81,999.96	82,000.00
张江电动汽车低温热泵空调系统项目 NextEVES8SUVF/RHAVC, PTC, HCM, Comp	1,199,266.20	132,000.00
污水排放工程建设资金（50 万）	50,000.00	
国家高新技术企业补贴（15 万）	15,000.00	
研发费用投入后补贴（省市联合 105 万）	105,000.00	105,000.00
技术改造项目补贴（71 万）	71,000.00	
圈销结构涡旋式汽车空调压缩机自动化装配线升级改造	106,250.04	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	206,000.00	206,000.00
退税款	6,047.50	1,064.55
税务局返还代扣代缴手续费	18,042.76	15,694.36
土地使用税返还	346,458.60	1,711,159.20
研发费用支出奖励	174,100.00	139,800.00

专利补助	12,000.00	
稳岗补贴	391,657.44	216,012.42
电动汽车空调压缩机装配线自动化升级改造项目	91,250.04	91,250.02
工业投资及重点项目扶持资金	71,250.00	71,250.00
南京秣陵经济技术开发公司有功激励	200,000.00	200,000.00
失业保险返还	215,878.84	150,303.58
厂房建设补贴	184,702.92	
收博望区科技经济信息化局科技17.23万研发经费补助款	42,500.00	169,000.00
研发机构认定企业资助金	29,000.00	817,000.00
VATofFeb20/缴纳3月增值税加计10%扣除	369,065.56	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(经济刺激补贴)	338,760.00	
省科技型企业研发费用投入后补贴	78,500.00	78,500.00
市科技型企业研发费用投入后补贴	78,500.00	78,500.00
民营经济21条资金补助	45,860.00	
2020年科技创新补助	5,000.00	
2020年技术改造政策补助	69,000.00	
高新技术企业补贴	221,600.00	150,000.00
培训补贴	455,107.00	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	
厂房建设补贴	184,702.92	
马鞍山市博望区科技经济信息化局-制造强省政策数字化车间补助款	83,333.33	
2019年区级政策奖励资金	30,000.00	
摩洛哥投资补贴	627,843.00	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	288,055.00	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	199,347.62	133,052.17
牡丹江就业创业服务中心新学徒补助	255,000.00	
发改委政府补助	40,000.00	
增发募集资金政府补助	2,000,000.00	
南京市秦淮区商务局拨2020省第七批商务发展专项款	10,000.00	
滁州市南谯区国库支付中心南谯区重点行业挥发性有机物治理补助资金	190,000.00	
收到退税返还	4,192,856.26	
科经局2020市级研发补助费用	1,243.75	
牡丹江市科技局2021年研发投入后补助	94,000.00	94,000.00
跨越式增长奖励上海市闵行区经济委员会	100,000.00	
经济开发区企业科技创新型奖励	80,000.00	
滁州市南谯区人力资源和社会保障局转2022年6月就业专项补助资金	37,600.00	
南谯区商务局2021年度外贸奖励费用	30,000.00	
滁州市南谯区经济和信息化局转2021年优秀企业奖励资金	27,000.00	
合计	10,119,101.71	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	27,823,534.10	18,233,538.10
处置交易性金融资产取得的投资收益	820,889.24	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	500,000.00	
委托他人投资或管理资产的损益(理财产品)		3,602,004.91
债务重组过程中产生的损益	2,807,100.57	36,353,413.74
顺流交易产生的投资收益	4,720,411.37	1,354,322.23
合计	36,671,935.28	59,543,278.98

其他说明：

无。

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
交易性金融资产公允价值变动	3,485,753.33	4,361,152.38
合计	3,485,753.33	4,361,152.38

其他说明：

无。

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	415,936.03	225,350.83
应收账款坏账损失	-35,718,276.33	-12,561,764.20
应收票据坏账损失	-16,500,241.28	-1,406,618.41
合计	-51,802,581.58	-13,743,031.78

其他说明：

无。

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	-50,083,077.28	-61,170,455.59
五、固定资产减值损失	-1,277,549.50	-662,437.52
七、在建工程减值损失	-1,274,848.20	-1,971,723.60
十、无形资产减值损失		-6,007,352.44

十一、商誉减值损失	-2,950,854.96	-3,625,197.06
十三、其他		-4,915,865.36
合计	-55,586,329.94	-78,353,031.57

其他说明：

无。

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	-1,836,292.23	388,472.89

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
政府补助	57,284.50		57,284.50
违约赔偿收入	257,575.95		257,575.95
其他	2,976,116.93	5,209,288.96	2,976,116.93
非流动资产处置利得	953,380.62	21,878.63	953,380.62
合计	4,244,358.00	5,231,167.59	4,244,358.00

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关
博望区丹 阳镇人民 政府党建 品牌建设 补助款						20,684.50		与收益相 关
博望区职 业技能竞 赛补助						4,000.00		与收益相 关
红花街道 政府纾困 补贴						10,000.00		与收益相 关
南京秦淮 区科学技 术局 2022 年秦淮区 技术合同 登记人奖 励						22,600.00		与收益相 关

其他说明：

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	114,917.60	7,403.76	114,917.60
非流动资产报废损失合计：	685,268.33	8,616,167.52	685,268.33
其中：固定资产报废损失	685,268.33	8,616,167.52	685,268.33
赔偿金支出		609,070.02	
其他	407,988.51	9,540,150.23	407,988.51
罚款	373,749.79		373,749.79
合计	1,581,924.23	18,772,791.53	1,581,924.23

其他说明：

无。

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	49,477,815.61	28,668,899.85
递延所得税费用	59,177.91	267,347.53
合计	49,536,993.52	28,936,247.38

(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	163,854,165.10
按法定/适用税率计算的所得税费用	40,963,541.28
子公司适用不同税率的影响	2,524,398.68
调整以前期间所得税的影响	3,866,242.23
非应税收入的影响	-3,349,040.05
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	15,366,185.35
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-873,137.29
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣 亏损的影响	23,868,200.76
加计扣除	-34,947,565.09
前期亏损到期	2,061,077.40
其他	57,090.25
所得税费用	49,536,993.52

其他说明：

57、其他综合收益

详见附注。

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
收回往来款、代垫款	32,441,721.67	
收到押金保证金	3,990,000.00	
专项补贴补助款	13,032,894.35	25,248,362.44
利息收入	39,174,602.69	16,303,231.18
预缴所得税退回	11,886,082.09	5,273,225.77
其他	11,222,693.83	22,519,957.78
合计	111,747,994.63	69,344,777.17

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(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
企业间往来	24,611,721.50	14,854,851.40
其他费用支出	471,468,651.66	309,120,344.87
保证金及诉讼冻结	8,140,000.00	
银行手续费	2,807,692.96	
捐赠	109,725.00	
其他	916,948.98	
合计	508,054,740.10	323,975,196.27

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(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	11,425,526.26	3,602,004.91
合计	11,425,526.26	3,602,004.91

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资保证金收回	170,112,049.54	
融资性票据贴现	450,153,603.70	287,799,345.55
合计	620,265,653.24	287,799,345.55

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资性票据兑付	276,600,000.00	300,000,000.00
贷款保证金支付	278,401,777.64	202,452,870.60
售后回租费用	21,081,866.67	25,000,000.00
使用权资产租金		15,264,848.96
合计	576,083,644.31	542,717,719.56

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

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	114,317,171.58	-129,604,597.14
加：资产减值准备	107,388,911.52	92,096,063.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	173,344,198.58	181,870,180.24
使用权资产折旧	19,269,017.30	14,257,622.23
无形资产摊销	65,351,279.97	56,357,368.88
长期待摊费用摊销	2,967,046.09	7,793,795.11
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）	1,836,292.23	-388,472.89
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	685,268.33	8,616,167.52
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-3,485,753.33	-4,361,152.38

财务费用（收益以“-”号填列）	44,819,836.97	69,209,120.40
投资损失（收益以“-”号填列）	-36,671,935.28	-58,188,956.75
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,200,750.05	3,288,207.69
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,561,715.22	-3,020,860.16
存货的减少（增加以“-”号填列）	-331,800,205.19	-597,234,573.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-813,467,443.96	41,626,189.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,025,074,945.73	575,186,185.44
其他		
经营活动产生的现金流量净额	358,866,165.27	257,502,288.18
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	565,730,963.80	331,705,544.11
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	234,025,419.69	91,217,876.53

（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	565,730,963.80	331,705,544.11
其中：库存现金	389,760.23	419,536.32
可随时用于支付的银行存款	565,341,203.57	331,286,007.79
三、期末现金及现金等价物余额	565,730,963.80	331,705,544.11

其他说明：

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：

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	1,064,960,746.53	银行承兑汇票保证金、质押存单
应收票据	329,959,589.04	质押
固定资产	214,030,053.59	抵押
无形资产	91,978,069.11	抵押
合计	1,700,928,458.27	

其他说明：

无。

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			171,957,872.82
其中：美元	16,807,359.64	6.9646	117,056,536.86
欧元	5,739,382.00	7.4229	42,602,858.65
港币	70.61	0.8933	63.07
澳元	634,746.59	4.7138	2,992,068.47
英镑	11,266.05	8.3941	94,568.32
日元	1,146.91	0.0524	60.05
泰铢	12,567,506.74	0.2014	2,531,372.84
摩洛哥迪拉姆	5,690,025.67	0.6609	3,760,537.96
雷亚尔	838,710.86	1.3062	1,095,524.12
里拉	4,900,033.49	0.3723	1,824,282.47
应收账款			975,663,659.51
其中：美元	51,847,962.97	6.9646	361,100,322.91
欧元	20,697,363.87	7.4229	153,634,462.30
港币			
澳元	57,121,528.44	4.7138	269,259,460.78
英镑	714,061.14	8.3941	5,993,900.60
泰铢	876,938,263.12	0.2014	176,634,693.56
雷亚尔	6,613,810.11	1.3062	8,638,958.76
里拉	1,079,399.97	0.3723	401,860.61
其他应收款			624,679,848.20
其中：美元	73,439,212.63	6.9646	511,474,740.28
欧元	1,631,742.76	7.4229	12,112,263.34
澳元	20,349,535.30	4.7138	95,923,639.49
泰铢	25,049,039.67	0.2014	5,045,428.66
摩洛哥迪拉姆	183,592.51	0.6609	121,336.29
雷亚尔	1,868.12	1.3062	2,440.14
应付账款			878,163,078.31
其中：美元	63,821,677.01	6.9646	444,492,451.70
欧元	29,172,889.20	7.4229	216,547,439.24

澳元	31,118,269.38	4.7138	146,685,298.21
英镑	2,051,964.32	8.3941	17,224,393.68
泰铢	156,276,150.97	0.2014	31,477,461.07
雷亚尔	14,874,981.19	1.3062	19,429,700.43
里拉	6,194,826.70	0.3723	2,306,333.98
应付利息			2,022,524.53
其中：美元	83,807.00	6.9646	583,682.23
泰铢	7,143,420.37	0.2014	1,438,842.30
其他应付款			847,842,399.81
其中：美元	78,552,573.29	6.9646	547,087,251.91
欧元	6,597,273.40	7.4229	48,970,900.72
澳元	20,767,846.17	4.7138	97,895,473.27
泰铢	666,080,297.15	0.2014	134,163,251.99
摩洛哥迪拉姆	759,083.51	0.6609	501,678.29
雷亚尔	5,265,969.13	1.3062	6,878,408.88
里拉	33,159,910.69	0.3723	12,345,434.75
短期借款			529,957,255.56
其中：美元	71,487,000.00	6.9646	497,878,360.20
欧元	2,205,385.76	7.4229	16,370,357.96
泰铢	77,988,175.63	0.2014	15,708,537.40
长期借款			227,302,938.21
其中：美元	28,233,256.00	6.9646	196,633,334.74
欧元	3,628,285.02	7.4229	26,932,396.87
港币			
泰铢	18,554,109.61	0.2014	3,737,206.60
一年内到期的非流动负债			14,434,427.27
其中：美元	1,121,483.00	6.9646	7,810,680.50
泰铢	30,746,173.47	0.2014	6,192,956.97
雷亚尔	329,803.86	1.3062	430,789.80

其他说明：

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

适用 不适用

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
计入递延收益的政府补助	9,230,529.10	详见本附注、注释 36	9,230,529.10
计入其他收益的政府补助	10,119,101.71	详见本附注、注释 48	10,119,101.71
计入营业外收入的政府补助	57,284.50	详见本附注、注释 54	57,284.50
冲减相关资产账面价值的政府补助		详见本注释 2.	
冲减成本费用的政府补助		详见本注释 3.	
减：退回的政府补助		详见本注释 4.	
合计	19,406,915.31		19,406,915.31

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

无

(2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

无

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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 日经南京市建邺区市场监督管理局批准成立。
- 2、本公司子公司马鞍山奥特佳压缩机有限公司于 2022 年 7 月 7 日经马鞍山市博望区市场监督管理局审核批准并办理完毕注销登记。
- 3、本公司子公司埃泰斯新能源科技（上海）有限公司于 2022 年 7 月 27 日经扬州市广陵区行政审批局批准更名为江苏埃泰斯新能源科技有限公司。
- 4、本公司子公司合肥艾泰斯空调有限公司于 2022 年 1 月 12 日经合肥市肥西县市场监督管理局批准成立。
- 5、本公司子公司西安艾泰斯热系统有限公司于 2022 年 7 月 29 日经西安市市场监督管理局经开区分局批准成立。

6、其他

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	10,000.00%		非同一控制

南京奥特佳长恒铸造有限公司	南京	南京市江宁区横溪街道宁阳街 11 号	铝合金铸件生产		10,000.00%	非同一控制
南京奥特佳祥云冷机有限公司	南京	南京市江宁区秣陵街道工业集中区	汽车空调制造、销售		10,000.00%	非同一控制
南京奥特佳电动压缩机有限公司	南京	南京市江宁区秣陵街道秣周东路 8 号	电动压缩机及其配件、汽车零部件的设计、生产、销售、技术服务		10,000.00%	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		5,102.00%	非同一控制
南京奥特佳商贸服务有限公司	南京	南京市秦淮区大明路 103 号	自有房屋租赁、物业管理；房地产开发、销售		10,000.00%	设立
浙江龙之星压缩机有限公司	龙泉	浙江龙泉工业园区垵头区块 1、2 号地块	制造和销售压缩机		9,300.00%	非同一控制
上海圣游投资有限公司	上海	中国（上海）自由贸易试验区美桂北路 317 号 2 幢二层 B2 室	投资管理		10,000.00%	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		10,000.00%	设立
Air Systems, S. de R.L. de C.V.	墨西哥	Fernando Montes de Oca 126, Col. Condesa, Del. Cuauhtemoc, ZC 06140, in Mexico City, Federal District	制造业		10,000.00%	非同一控制
Air International Thermal Systems (DE) GmbH	德国	De-Saint-Exupéry-Str. 8, Condor Platz, 60549 Frankfurt am Main	投资业		10,000.00%	非同一控制
Air International Thermal (China) Pty Ltd	澳大利亚	50-80 Turner Street, Port Melbourne, VIC 3207, Australia	投资业		10,000.00%	非同一控制

Huxley Holdings Limited	毛里求斯	c/o Cimglobal Business, 33 Edith Cavell Street, Port Louis, Mauritius	投资业		10,000.00%	非同一控制
空调国际（上海）有限公司	上海	上海市闵行区莘庄工业区春光路 108 号	制造业		10,000.00%	非同一控制
上海空调国际南通有限公司	南通	南通高新技术产业开发区文昌路 666 号	制造业		10,000.00%	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		10,000.00%	非同一控制
成都艾泰斯热系统有限公司	成都	四川省成都经济技术开发区（龙泉驿区）南四路 298 号 1 号厂房西侧第二跨	制造业		10,000.00%	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		10,000.00%	设立
AIGL International Pty Ltd	澳大利亚	50-80 Turner Street, Port Melbourne, Victoria 3207, Australia	投资业		10,000.00%	非同一控制
Air International Thermal (Australia) Pty Ltd	澳大利亚	50-80 Turner Street, Port Melbourne, VIC 3207, Australia	贸易		10,000.00%	非同一控制
艾泰斯热系统研发(上海)有限公司	上海	上海市徐汇区天等路 259 弄 28 号 106 室	研发中心		10,000.00%	非同一控制
AITS Australia Pty Ltd	澳大利亚	Air International Thermal Systems, 50-80 Turner Street, Port Melbourne VIC 3207, Australia	投资业		10,000.00%	非同一控制
Air International Thermal Systems (Thailand) Ltd	泰国	500/46 Moo 3, Hemaraj Eastern Seaboard Industrial Estate, Tasit Sub-	制造业		10,000.00%	非同一控制

		district, Pluakdaeng District, Rayong Province, Thailand				
AITS US Inc.	美国	2711 Centerville Road, Suite 400, City of Wilmington, County of New Castle, Delaware 19808, USA	投资业		10,000.00%	非同一控制
Air Internationa l Thermal (US) Subsidiary Inc.	美国	2711 Centerville Road, Suite 400, City of Wilmington, County of New Castle, Delaware 19808, USA	投资业		10,000.00%	非同一控制
Air Internationa l (US) Inc.	美国	2711 Centerville Road, Suite 400, City of Wilmington, County of New Castle, Delaware 19808, USA	制造业		10,000.00%	非同一控制
Air internationa l 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		10,000.00%	设立
Air internationa l 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		10,000.00%	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		10,000.00%	非同一控制
安徽奥特佳科 技发展有限公 司	滁州	滁州市南谯工 业开发区乌衣 园区双迎大道 669号	各类压缩机、 空调系统产 品生产		10,000.00%	非同一控制
滁州奥特佳商 贸服务有限公 司	滁州	滁州市南谯工 业开发区乌衣 园区双迎大道 669号	机电产品和汽 车零部件的销 售及技术服务		10,000.00%	非同一控制
滁州奥特佳铸	滁州	安徽省滁州市	金属铸造产品		10,000.00%	设立

造有限公司		南谯工业开发区乌衣园区双迎大道 669 号	生产			
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		10,000.00%	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		10,000.00%	非同一控制
马鞍山奥特佳科技有限公司	马鞍山	马鞍山市博望区丹阳镇富民路特钢产业园	新能源技术开发, 汽车零部件产品及其它电子产品的研发、制造、销售务		10,000.00%	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		10,000.00%	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		10,000.00%	设立
奥特佳(马来西亚)有限公司	马来西亚	NO. 2_x001f_12 (2ND FLOOR), JALAN PJU 8/3, PERDANA BUSINESS CENTRE, BANDAR DAMANSARA PERDANA, 47820 PETALING JAYA SELANGOR MALAYSIA	制造业		10,000.00%	设立
西藏奥特佳投资有限公司	拉萨	拉萨市柳梧新区柳梧大厦 2 楼 07 室	股权投资; 投资管理	10,000.00%		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	10,000.00%		非同一控制
十堰派恩富通压缩机有限公司	十堰	十堰市茅箭区(白浪)江家山路 3A 号 1 幢 1-1	汽车空调压缩机的研发、制造、销售		5,100.00%	设立
AİR İNTERNİTİONAL TERMAL SİSTEMLERİ ANONİM ŞİRKETİ	土耳其	MASLAK MAHALLESİ SÜMER SK. NO: 4/2 Kar Plaza SARIYER/İSTANBUL 'dir	制造业		10,000.00%	设立

AIR INTERNATIONAL THERMAL CLIMATIZACAO BRASIL LTDA	巴西	RODOVIA MARIO TONOLI , GUACURI , ITUPEVA	制造业		10,000.00%	设立
江苏埃泰斯新能源科技有限公司（注1）	扬州	江苏省扬州市广陵区雅歌路8号	制造业		6,343.00%	设立
南京奥特佳国际贸易有限公司	南京	南京市秦淮区双龙街2号2号楼207-12室	进出口贸易		10,000.00%	设立
合肥艾泰斯空调有限公司	合肥	安徽省合肥市肥西县经济开发区浮莲路与四合路交口1号厂房	制造业		10,000.00%	设立
西安艾泰斯热系统有限公司	西安	陕西省西安市经济技术开发区泾渭新城吉利大道1号西安吉利配套零部件产业基地	制造业		10,000.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不涉及。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不涉及。

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江苏埃泰斯新能源科技有限公司	35.03%	24,238,633.31		109,576,609.96

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏埃泰斯新能源科技有限公司	752,692,168.01	29,827,496.46	782,519,664.47	461,719,560.17	14,057,780.84	475,777,341.01	254,806,466.72	14,161,893.31	268,968,360.03	198,393,535.77	7,107,090.80	205,500,626.57

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏埃泰斯新能源科技有限公司	590,915,252.72	103,293,865.00	103,293,865.00	-44,649,565.88	236,907,451.60	42,152,181.44	42,152,181.44	-8,072,766.91

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

序号	股东	变更前股权比例	变更后股权比例
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

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

其他说明：

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
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		5,000.00%	权益法
2. AI TTR	印度	235/245, Village Hinjewadi, Taluka Mulshi, Pune, Maharashtra, India, 411027	制造业		5,000.00%	权益法
二、联营企业						
1. 恒信融	中国	青海省海西州大柴旦行委大柴旦镇西台3号	科学研究和技术服务业		690.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	南方英特	AITTR	南方英特	AITTR
流动资产	894,352,794.99	32,546,265.73	736,289,841.72	29,446,037.23
其中：现金和现金等价物	241,018,720.73	4,654,792.55	179,090,693.99	9,091,655.49
非流动资产	252,843,588.79	38,872,771.73	250,556,007.03	17,767,018.46
资产合计	1,147,196,383.78	71,419,037.46	986,845,848.75	47,213,055.69
流动负债	894,352,794.99	32,546,265.73	540,845,854.18	32,373,365.31
非流动负债	241,018,720.73	4,654,792.55	37,343,141.13	514,861.27
负债合计	252,843,588.79	38,872,771.73	578,188,995.31	32,888,226.58
少数股东权益	1,147,196,383.78	71,419,037.46		
归属于母公司股东权益	716,580,683.64	94,389,858.93	408,656,853.44	14,324,829.10
按持股比例计算的净资产份额	25,816,915.75	4,301,547.31	204,328,426.72	7,162,414.55
调整事项	742,397,599.39	98,691,406.24	250,567.74	274,971.44
--商誉				
--内部交易未实现利润	404,798,784.39	33,234,829.05		
--其他	202,399,392.20	16,617,414.53	250,567.74	274,971.44
对合营企业权益投资的账面价值			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			977,775,375.43	122,102,752.63
财务费用			-2,672,297.71	938,667.04
所得税费用	202,399,392.20	16,617,414.53	4,959,852.30	-130,488.96
净利润			46,471,730.89	1,239,151.51
终止经营的净利润	1,202,428,762.94	268,288,619.87		
其他综合收益	-1,556,010.82	1,500,286.41		
综合收益总额	3,996,530.92	6,762,285.22	46,471,730.89	1,239,151.51
本年度收到的来自合营企业的股利	36,141,930.94	20,193,839.12	15,000,000.00	

其他说明：

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	恒信融	恒信融
流动资产	140,958,328.12	172,741,134.31
非流动资产	695,919,092.35	735,861,938.64
资产合计	836,877,420.47	908,603,072.95
流动负债	217,457,683.63	285,701,632.67
非流动负债	3,500,000.20	4,200,000.16
负债合计	220,957,683.83	289,901,632.83
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	615,919,736.64	618,701,440.12
按持股比例计算的净资产份额	42,495,382.23	42,687,305.86
调整事项	100,907,249.26	101,387,617.52
--商誉	128,936,634.46	
--内部交易未实现利润		
--其他	-28,029,385.20	101,387,617.52
对联营企业权益投资的账面价值	145,020,983.56	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	622,856,004.40	243,606,521.62
净利润	49,151,723.87	-81,482,761.06
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	49,151,723.87	-81,482,761.06
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明：

无。

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

截至报表日，公司的合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力不存在重大限制。

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明：

截至报表日，公司的合营企业或联营企业未发生超额亏损。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

截至报表日，本公司未发生与合营企业投资相关的未确认承诺。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

本公司不存在需要披露的或有事项。

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

公司无重要的共同经营。

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

公司无未纳入合并财务报表范围的结构化主体。

6、其他

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 12 月 31 日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	1,630,691,710.33			1,630,691,710.33
交易性金融资产		648,460,046.66		648,460,046.66
应收票据	631,551,026.27			631,551,026.27
应收账款	1,871,533,717.40			1,871,533,717.40
应收款项融资			365,874,711.20	365,874,711.20
其他应收款	39,780,276.90			39,780,276.90
其他权益工具投资			10,000,000.00	10,000,000.00

（2）2021 年 12 月 31 日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	1,102,131,437.89			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
应收账款	1,418,371,315.16			1,418,371,315.16
应收款项融资			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 12 月 31 日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计

短期借款		1,416,476,052.06	1,416,476,052.06
应付票据		1,349,696,464.97	1,349,696,464.97
应付账款		1,950,200,620.40	1,950,200,620.40
其他应付款		184,866,733.14	184,866,733.14
一年内到期的非流动负债		29,208,163.59	29,208,163.59
长期借款		60,669,603.48	60,669,603.48
其他流动负债		909,895,445.42	909,895,445.42

(2) 2021 年 12 月 31 日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		1,419,890,249.62	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 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

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

此外，本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，故货币资金的信用风险较低。

(三) 流动性风险

管理流动风险是，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其监控，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 830,783,349.61 元，6-12 个月 611,551,871.69 元，长期借款合同义务的到期期限为 6 个月以内 10,009,666.67 元，6 个月以上 62,959,706.27 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%	3,702,153.61	3,702,153.61

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%	96,321.23	96,321.23

2. 汇率风险

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

本公司面临的汇率风险主要来源于以下两方面：

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

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

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

(1) 在中国境内经营的公司

项目	本期		
	汇率增加/(减少)	利润总额增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元	1.00%	620,706.53	620,706.53
人民币对欧元	1.00%	453,582.32	453,582.32
人民币对澳元	1.00%	14.95	14.95
人民币对英镑	1.00%	59.93	59.93
人民币对日元	1.00%	0.60	0.60
人民币对港币	1.00%	0.63	0.63

接上表：

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

(2) 在中国境外经营的公司

项目	本期		
	汇率增加/(减少)	利润总额增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元	1.00%	13,588,613.26	13,588,613.26
人民币对欧元	1.00%	268,271.30	268,271.30
人民币对澳元	1.00%	2,669,688.36	2,669,688.36
人民币对泰铢	1.00%	1,705,419.44	1,705,419.44
人民币对英镑	1.00%	1,307,890.13	1,307,890.13
人民币对雷亚尔	1.00%	-74,113.44	-74,113.44
人民币对摩洛哥迪拉姆	1.00%	685,505.45	685,505.45
人民币对里拉	1.00%	-44,460.47	-44,460.47

接上表：

项目	上期		
	汇率增加/(减少)	利润总额增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元	1.00%	11,813,413.69	11,813,413.69
人民币对欧元	1.00%	137,080.23	137,080.23
人民币对澳元	1.00%	3,111,918.93	3,111,918.93
人民币对英镑	1.00%	1,417,424.55	1,417,424.55
人民币对泰铢	1.00%	1,515,203.45	1,515,203.45
人民币对摩洛哥迪拉姆	1.00%	496,729.52	496,729.52
人民币对比索	1.00%	-1,078,259.33	-1,078,259.33
人民币对雷亚尔	1.00%	-16,842.71	-16,842.71
人民币对里拉	1.00%	-13,194.50	-13,194.50

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。

- 资本管理

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

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2022 年度和 2021 年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

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

项目	期末余额或期末比率	期初余额或期初比率
短期借款	1,416,476,052.06	1,419,890,249.62
长期借款	60,669,603.48	20,231,669.94
一年内到期的非流动负债	12,916,283.14	124,269,092.37
有息负债小计	1,490,061,938.68	1,564,391,011.93
调整后资本	5,638,865,409.80	5,258,254,839.16
加：有息负债	1,490,061,938.68	1,564,391,011.93

有息负债和资本合计	7,128,927,348.48	6,822,645,851.09
杠杆比率	20.90%	22.93%

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		5,908,711.30	642,551,335.36	648,460,046.66
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			642,551,335.36	642,551,335.36
（4）结构性存款			642,551,335.36	642,551,335.36
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		5,908,711.30		5,908,711.30
（1）债务工具投资				5,908,711.30
（2）权益工具投资		5,908,711.30	10,000,000.00	10,000,000.00
（八）应收款项融资			365,874,711.20	365,874,711.20
持续以公允价值计量的负债总额		5,908,711.30	1,018,426,046.56	1,024,334,757.86
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

本公司金融工具的公允价值估值技术在本年度未发生变更。

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%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是张永明先生。

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注(二)七（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附注七（三）在合营安排或联营企业中的权益。。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明：

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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	1,288,514.45		否	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	30,525,937.10	7,113,639.11
Air International TTR Thermal Systems Limited	出售商品	108,962,572.08	40,653,344.93
南方英特空调有限公司	提供劳务	2,148,656.84	
十堰派恩美生汽车空调压缩机有限公司	销售商品	152,703.33	
合计		141,789,869.35	47,766,984.04

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(3) 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	3,322,600.00	3,183,200.00

(4) 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	11,396,907.22	569,845.36	4,439,117.84	221,955.89
应收账款	Air International TTR Thermal Systems Limited	10,219,843.39	510,992.17	2,238,094.33	1,156,404.25
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	2,142,106.23	554,463.99	470,903.87	470,903.87
其他应收款	Air International TTR Thermal Systems Limited			444,428.38	22,221.42

(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	1,518,027.72	639,804.34
其他应付款	南方英特空调有限公司		1,630,811.35
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。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	29,462,566.00
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	15,514,468.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	期末发行在外的股份期权价格为 4.92 元/股，合同剩余期限为 15 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：

无

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	6,393,424.79
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-822,104.69

其他说明：

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

本期无股份支付的修改、终止。

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

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。

(3) 行业信息披露指引要求的其他信息

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

适用 不适用

公司对经销商的担保情况

适用 不适用

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

2、销售退回

3、其他资产负债表日后事项说明

截至报告日，股东王进飞先生和江苏帝奥控股集团股份有限公司因其自身的债务纠纷而涉及诉讼，王进飞持有的公司 273,544,949.00 股股份、江苏帝奥控股集团股份有限公司持有的公司 74,696,915.00

股股份，被法院裁定轮候冻结，其处置取决于各法院的司法裁决。上述股份占公司总股本的比例为 10.74%。

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) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

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。

(4) 其他说明

待完成。。。。。。。。。

2、其他

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	632,326,688.79	1,053,405,578.38
合计	632,326,688.79	1,053,405,578.38

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	631,811,559.69	1,053,014,578.38
保证金	515,129.10	391,000.00

合计	632,326,688.79	1,053,405,578.38
----	----------------	------------------

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 在本期				

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	220,125,541.72
1 至 2 年	283,105,747.07
3 年以上	129,095,400.00
3 至 4 年	128,804,400.00
4 至 5 年	5,000.00
5 年以上	286,000.00
合计	632,326,688.79

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	
无						

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无		

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	498,637,665.64	1年以内, 1-2年	78.84%	
第二名	往来款	128,804,400.00	3-4年	20.37%	
第三名	往来款	4,469,494.05	1年以内	0.71%	
第四名	保证金	286,000.00	5年以上	0.05%	
第五名	保证金	100,000.00	1-2年	0.02%	
合计		632,297,559.69		99.99%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

2、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,280,072.00 1.00		5,280,072.00 1.00	3,698,470.50 5.00		3,698,470.50 5.00
合计	5,280,072.00 1.00		5,280,072.00 1.00	3,698,470.50 5.00		3,698,470.50 5.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
南京奥特佳新能源科技有限公司	3,290,000,000.00	500,000,000.00				3,790,000,000.00	
牡丹江富通汽车空调科技股份有限公司	378,470,505.00		378,470,505.00			0.00	
西藏奥特佳投资有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
上海圣游投资有限公司		1,460,072,001.00				1,460,072,001.00	
合计	3,698,470,505.00	1,960,072,001.00	378,470,505.00			5,280,072,001.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

无。

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	20,561,386.82	4,986,808.56	7,183,796.07	4,986,808.53
合计	20,561,386.82	4,986,808.56	7,183,796.07	4,986,808.53

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：				

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

与履约义务相关的信息：

无。

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 0 年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

其他说明：

4、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		212,967,514.25
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	500,000.00	
债务重组过程中产生的损益		19,957,924.14
本期终止确认的其他权益工具股利收入		
合计	500,000.00	232,925,438.39

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,568,179.94	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	10,176,386.21	
债务重组损益	2,807,100.57	
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	4,306,642.57	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,037,038.63	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,394,321.48	
减：所得税影响额	44,159.68	
少数股东权益影响额	2,689,462.09	
合计	17,419,687.75	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.66%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.40%	0.02	0.02

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

无。

奥特佳新能源科技股份有限公司

董事会

2023 年 4 月 28 日

2022年年度报告签发说明

奥特佳新能源科技股份有限公司2022年年度报告由公司第六届董事会第十三次会议、第六届监事会第九次会议审议批准，于2023年4月28日报出并公告。

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

董事长：



2023年4月27日