

上海加冷松芝汽车空调股份有限公司

2024 年半年度报告

2024-035

2024 年 8 月 29 日

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

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

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

公司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	6
第三节	管理层讨论与分析	9
第四节	公司治理	20
第五节	环境和社会责任	21
第六节	重要事项	22
第七节	股份变动及股东情况	34
第八节	优先股相关情况	38
第九节	债券相关情况	39
第十节	财务报告	40

备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

释义

释义项	指	释义内容
本报告期	指	2024 年 1 月 1 日-2024 年 6 月 30 日
本报告期末	指	2024 年 6 月 30 日
本公司、公司、上市公司、本上市公司、松芝股份	指	上海加冷松芝汽车空调股份有限公司
董事会	指	上海加冷松芝汽车空调股份有限公司第六届董事会
监事会	指	上海加冷松芝汽车空调股份有限公司第六届监事会
股东大会	指	上海加冷松芝汽车空调股份有限公司股东大会
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《股票上市规则》	指	《深圳证券交易所股票上市规则》
《规范运作指引》	指	《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《上海加冷松芝汽车空调股份有限公司公司章程》

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	松芝股份	股票代码	002454
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	上海加冷松芝汽车空调股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	松芝股份		
公司的外文名称（如有）	SONGZ AUTOMOBILE AIR CONDITIONING CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	SONGZ		
公司的法定代表人	CHENHUANXIONG		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈睿	
联系地址	上海市闵行区莘庄工业区颛兴路 2059 号	
电话	021-52634750-1602	
传真	021-54422478-6768	
电子信箱	chenrui@shsongz.com	

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,240,016,412.61	2,316,680,306.50	-3.31%
归属于上市公司股东的净利润（元）	91,155,845.69	87,968,364.46	3.62%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	74,813,799.16	66,404,512.96	12.66%
经营活动产生的现金流量净额（元）	148,156,693.88	125,956,804.28	17.63%
基本每股收益（元/股）	0.15	0.14	7.14%
稀释每股收益（元/股）	0.15	0.14	7.14%
加权平均净资产收益率	2.35%	2.32%	0.03%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	7,336,012,700.59	7,372,277,475.84	-0.49%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,876,522,120.13	3,834,646,870.63	1.09%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-72,388.25	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	6,799,089.31	
委托他人投资或管理资产的损益	9,649,308.38	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,797,389.35	
除上述各项之外的其他营业外收入和	336,713.45	

支出		
减：所得税影响额	2,926,516.84	
少数股东权益影响额（税后）	241,548.87	
合计	16,342,046.53	

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、报告期内公司从事的主要业务

（一）相关行业发展情况

2024 年 1-6 月，在汽车以旧换新及各地配套政策支持下，主要车企新车型不断推出以及国内需求的持续释放，我国的汽车行业保持持续增长态势，汽车产销量分别完成 1,389.1 万辆和 1,404.7 万辆，同比分别增长 4.9%和 6.1%。新能源汽车行业的持续发展和汽车出口量的持续增加是汽车行业发展的主要推动力，报告期内我国新能源汽车产销量分别完成 492.9 万辆和 494.4 万辆，同比分别增长 30.1%和 32%，市场渗透率达到 35.2%；我国汽车出口 279.3 万辆，同比增长 30.5%。

2024 年 1-6 月，我国储能行业继续保持快速增长势头，受益于政策扶持、技术创新及市场需求增长的多重因素，国内储能行业迎来新的发展。当年储能项目装机共计 14.40GW/35.39GWh，已达到 2023 年全年装机规模的 69%。但是，由于行业需求分散以及发展迅速，储能电站电池热管理系统行业竞争持续加剧，对行业参与企业提出越来越高的要求。

（二）主营业务发展情况

公司专业从事移动式热管理相关产品的研发、生产和销售，是国内汽车热管理相关产品的领导企业之一。公司的产品覆盖范围较为全面，已广泛应用于大中型客车、乘用车、专用车、货车、轻型客车、轨道车及冷冻冷藏车等各类车辆。作为公司新业务增长点的电池热管理业务板块，公司为电动商用车以及储能电站提供电池热管理相关产品。

1、大中型客车热管理业务板块

2024 年上半年，得益于旅游市场回暖、新能源客车恢复性增长以及出口持续向好等多重因素的共同作用，我国大中型客车行业实现恢复性增长，累计销量达到 52,407 辆，同比增长 32.47%，其中，大中型客车出口 2.17 万辆，同比增长 51.75%。

报告期内，公司大巴事业部紧紧抓住海外市场订单需求，加大海外市场拓展和服务网点布局建设投入，产品出口至欧洲、美洲、东南亚、中东、中亚等多个国家和地区，在国内市场深入挖掘了解国内市场需求，保证公交行业订单落地以及标配主机厂的份额持续提升。24 年 1-6 月共实现大中小客车空调系统销售超过 1.7 万套。在研发和内部管理方面，公司进一步加大研发投入，优化产品结构和成本，开发完成包括宽温域高效热泵空调、集成电池热管理的二氧化碳热泵空调等产品，并根据海外客户需求研究新型制冷剂的使用和自主开发电控系统等，坚持以技术引领行业发展；通过数字化手段进一步实现主要生产基地联动，统一调配产能，满足客户订单交付需求，为下半年业务开拓和订单交付做好充分准备。

2、小车热管理业务板块

2024 年上半年，在自主品牌强势崛起、乘用车出口持续发力、新能源汽车持续发展的背景下，我国乘用车产销量累计完成 1,188.6 万辆和 1,197.9 万辆，同比分别增长 5.4%和 6.3%，其中乘用车出口 233.9 万辆，同比增长 31.5%。中国品牌乘用车共销售 741.9 万辆，同比增长 23.9%，市场占有率达到 61.9%。

小车事业部抓住自主品牌客户快速发展和整车全球化出口的行业机遇，坚持长期主义，主动寻求突破口，扎实推进业务科学健康发展。在市场开拓方面，公司继续深挖战略客户，持续获得多个战略客户新车型定点，尤其是在新能源汽车方面实现持续突破。公司也持续关注部分重点客户的全球化布局战略，对海外业务拓展进行多方面的调研。报告期内，小车事业部累计新增订单超过 25 亿元。在技术研发方面，与客户广泛接触交流，开发包括双层流空调箱、热泵空调系统以及前端冷却模块等产品，保证相关项目得以顺利获得及量产。在生产运营方面，公司为了适应新能源汽车发展的需求，多个新工艺改进持续落地，相关产品合格率不断提升，基于精益、智能制造理念的生产布局得到客户的广泛认可。2024 年下半年，小车事业部将有多个客户的重要项目进入量产阶段，为全年业绩实现和事业部健康发展奠定坚实基础。

3、轨道交通业务板块

报告期内，公司的轨道交通空调业务板块继续持续优化工作，加大研发投入和战略客户挖掘，顺利实现包括市域铁路在内的多个项目量产交付。在市场方面，公司持续推进重点战略客户项目获取工作，并针对行业需求推出多款空调产品满足客户需要。

4、冷冻冷藏机组业务板块

2024 年上半年，冷冻冷藏机组行业呈现出国内需求放缓和海外需求增加的格局。在此背景下，公司的冷冻冷藏机组业务板块积极开拓市场，抓住海外订单需求的同时，加大国内市场多渠道开发力度，销量突破 3,500 台，同比增长超过 60%，市场占有率稳步提升；对内加大研发投入，尤其是新能源冷冻冷藏机组系统及核心零部件开发，满足不同区域客户需求。

5、汽车空调压缩机业务板块

2024 年上半年，汽车空调压缩机业务板块加大市场开拓力度和研发投入，扎实推进项目量产。截止报告期末，公司已实现销售电动压缩机超过 2.6 万台，同比增长超过 100%。公司获得包括一汽解放、上汽红岩、柳工机械、江淮汽车、小鹏汇天等客户的定点项目。下半年，公司将继续与战略客户沟通，争取获得更多乘用车客户的新增项目，快速扩大经营规模和市场占有率，保证全自动产线的顺利量产，以满足新增订单的需要。

6、电池热管理业务板块

2024 年上半年，公司的电池热管理业务板块继续紧抓商用车电动化和储能行业发展机遇，充分利用业务布局资源，加大平台化产品开发力度，提高精益化管理水平，持续深挖包括宁德时代、比亚迪、阳光电源、三一集团、陕重汽、福田汽车、一汽解放等客户需求，获得多个客户的重要订单。下半年，电池热管理业务板块将继续打造团队，开发目标市场和客户，加大研发投入，提升运营效率，保证业务的持续健康发展。

7、零部件业务板块

2024 年上半年，公司的零部件业务板块坚持内外并重的经营思路，对外以电子油门、换挡器等汽车电子产品为主做好重点客户的配套业务，并持续获得战略客户的重要项目，对内以汽车空调有刷及无刷风机为主做好大中型客车热管理、小车热管理、电池热管理相关业务的内部配套，提升公司热管理系统产品的性能和质量。报告期内，零部件业务板块共销售电子油门超过 52 万套、各类风机产品超过 39 万台。

二、核心竞争力分析

（一）技术与研发优势

公司采取多种举措，持续完善、优化研发资源和手段，打造可持续的技术竞争力。

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

在研发体系、流程和经验积累方面：经过多年努力，建成了遵守国际汽车标准、符合松芝特点的产品开发流程（SPDP），并基本实现对公司研发体系的全覆盖，从而有效保障开发过程和质量。持续完善产品设计标准和规范，大力推行基于标准的模块化设计。持续积累设计经验，完善经验教训数据库，累计形成相关数据条目近千项。积极建立自主知识产权；截至 2024 年 6 月底，累计授权专利达 626 项，当年新增专利申请 37 项。

在研发软件方面，公司研究院将所采购的 70 余套商用软件 10 余套自研软件相结合，为设计过程提供了可靠的虚拟评价方法。已形成并不断完善从整车、系统、总成到零部件的仿真能力，现已作为技术开发过程中的必须步骤，被纳入产品开发流程中；从而极大地提高设计效率，规避设计风险。FMEA、LIMS 等专业设计管理软件的持续推广，进一步规范了开发过程；在开发能力方面，根据年度投资规划，新增多套性能仿真和结构设计软件，有效缓解了前期因开发项目持续增加、导致设计软件数量相对紧张的局面，并进一步完善了设计手段。

在研发硬件方面，根据公司的技术和产品发展规划，持续提升产品开发和验证能力。在验证能力方面，在持续提升现有设备利用效率的基础上，根据业务发展需要，完成了对轨交空调性能台、散热器冷热冲击试验台的改造，同时从广度和深度两方面有效拓展了试验能力；并通过了 CNAS 复审。基于环模风洞、性能试验台等先进设备，持续为上汽大众、上汽通用、Stellantis、蔚来汽车等多家主机厂提供测试服务。

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

（二）销售模式优势

绝大多数汽车零部件企业采用的销售模式是“标配模式”，即将产品直接销售给整车厂商，为整车厂商提供配套的零部件。与此不同，公司大中型客车热管理业务板块采取“标配模式”和“终端模式”相结合的策略。一方面从最终客户入手，发展“终端模式”，另一方面，公司的小车热管理业务板块以及大中型客车热管理板块部分子公司主要采取“标配模式”进行经营。报告期内，公司继续扩大标配客户群体，提高对标配客户的研发、服务能力，稳定标配地位，保证标配业务的顺利开展。公司是国内极少数同时具备“终端模式”和“标配模式”的移动式热管理产品供应商。此外，公司在部分业务板块和区域也会采取经销商或代理商的业务模式以迅速打开市场。多元化的销售模式体现了公司业务能力的反应速度和灵活性，以适应不同业务发展模式和发展阶段的需要。

（三）质量和品牌优势

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

（四）优质客户资源优势

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

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

报告期内，公司进一步开拓电池热管理系统领域的业务，已进入宁德时代、比亚迪、远景能源、三一集团、一汽红旗、陕重汽等客户的供应商体系，并进入量产阶段。

（五）销售及售后服务网络优势

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

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

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

完善的营销及售后服务网络，优秀的营销能力和售后服务为公司树立了良好的品牌形象，对提高公司的产品销售及市场竞争力具有重要作用。

（六）自我配套优势

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

（七）管理优势

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

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,240,016,412.61	2,316,680,306.50	-3.31%	
营业成本	1,804,165,267.74	1,908,154,727.40	-5.45%	
销售费用	143,718,539.35	126,701,874.68	13.43%	
管理费用	89,669,836.73	86,595,889.16	3.55%	

财务费用	-2,439,282.49	-2,798,167.55	-12.83%	
所得税费用	4,754,681.42	6,371,911.94	-25.38%	
研发投入	116,581,111.06	118,389,166.96	-1.53%	
经营活动产生的现金流量净额	148,156,693.88	125,956,804.28	17.63%	
投资活动产生的现金流量净额	-163,411,202.15	-173,070,667.48	-5.58%	
筹资活动产生的现金流量净额	-44,866,572.10	62,183,591.69	-172.15%	主要系由于去年同期控股子公司吸收少数股东投资较多以及报告期内利润分配较去年同期增加较多所致。
现金及现金等价物净增加额	-59,492,288.36	15,204,785.02	-491.27%	主要系由于去年同期控股子公司吸收少数股东投资较多以及报告期内利润分配较去年同期增加较多所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,240,016,412.61	100%	2,316,680,306.50	100%	-3.31%
分行业					
工业	2,143,439,869.45	95.69%	2,235,932,774.33	96.51%	-4.14%
其他	96,576,543.16	4.31%	80,747,532.17	3.49%	19.60%
分产品					
大中型客车热管理产品	471,485,574.41	21.05%	560,051,373.31	24.17%	-15.81%
小车热管理产品	1,456,945,901.48	65.04%	1,541,220,224.09	66.53%	-5.47%
汽车空调零配件	26,794,174.16	1.20%	34,793,369.48	1.50%	-22.99%
轨道交通空调	48,332,136.74	2.16%	10,756,563.40	0.46%	349.33%
冷冻冷藏机组	58,517,326.99	2.61%	54,928,906.51	2.37%	6.53%
电池热管理	81,364,755.67	3.63%	34,182,337.54	1.48%	138.03%
其他	96,576,543.16	4.31%	80,747,532.17	3.49%	19.60%
分地区					
境内	2,123,689,984.28	99.08%	2,228,052,711.85	99.65%	-4.68%
境外	116,326,428.33	5.43%	88,627,594.65	3.96%	31.25%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

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						
工业	2,143,439,86 9.45	1,760,124,98 2.34	17.88%	-4.14%	-5.85%	1.50%
分产品						
大中型客车热管理产品	471,485,574. 41	377,277,181. 26	19.98%	-15.81%	-13.42%	-2.22%
小车热管理产品	1,456,945,90 1.48	1,194,601,23 8.50	18.01%	-5.47%	-9.39%	3.55%
分地区						
境内	2,123,689,98 4.28	1,719,766,90 6.57	19.02%	-4.68%	-6.57%	1.63%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、非主营业务分析

适用 不适用

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	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	989,021,733. 36	13.48%	1,110,307,46 8.87	15.06%	-1.58%	
应收账款	1,198,362,29 8.48	16.34%	1,156,889,71 9.06	15.69%	0.65%	
存货	892,519,321. 09	12.17%	860,912,937. 85	11.68%	0.49%	
投资性房地产	55,250,104.6 7	0.75%	33,662,369.6 0	0.46%	0.29%	
长期股权投资	8,874,766.71	0.12%	8,543,296.94	0.12%	0.00%	
固定资产	1,320,590,20 1.55	18.00%	1,348,547,74 8.50	18.29%	-0.29%	
在建工程	78,811,430.6 0	1.07%	79,969,828.9 0	1.08%	-0.01%	
使用权资产	26,306,957.0 8	0.36%	28,408,823.5 0	0.39%	-0.03%	
短期借款	26,000,000.0 0	0.35%	28,982,130.0 0	0.39%	-0.04%	
合同负债	193,073,399. 04	2.63%	145,230,513. 34	1.97%	0.66%	
租赁负债	25,293,722.6 5	0.34%	25,830,077.9 9	0.35%	-0.01%	
预计负债	107,479,788. 78	1.47%	44,150,413.9 3	0.60%	0.87%	主要系由于报告期内计提售后服务费较多所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
印尼松芝100%股权	投资设立	3035.62 万元人民币	印尼雅加达	自主经营		亏损		否
芬兰 Lumikko 公司 96.5820% 股权	收购获得	300.07 万欧元	芬兰塞纳约基	自主经营		亏损		否

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	941,931,394.31	9,649,308.38			2,441,757,749.89	2,432,894,537.70		960,443,914.88
4. 其他权益工具投资	12,863,645.07							12,863,645.07
5. 其他非流动金融资产	43,146,261.95							43,146,261.95
金融资产小计	997,941,301.33	9,649,308.38			2,441,757,749.89	2,432,894,537.70		1,016,453,821.90
上述合计	997,941,301.33	9,649,308.38			2,441,757,749.89	2,432,894,537.70		1,016,453,821.90
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

无

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
36,057,273.24	60,945,358.29	-40.84%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、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
厦门松芝汽车空调有限公司	子公司	大中型客车热管理产品研发、生产和销售	87,954,154.52 元	292,151,036.04	173,430,637.43	97,032,499.46	18,281,306.45	15,196,836.22
安徽江淮松芝空调有限公司	子公司	小车热管理产品研发、生产和销售	20,000.00 万元	834,705,065.94	368,047,500.12	213,318,039.27	18,920,752.51	18,892,357.22
上海松芝酷能汽车技术有限公司	子公司	小车热管理产品研发、生产和销售	28,000.00 万元	953,401,235.50	243,930,844.40	572,926,078.07	33,919,728.39	38,820,728.00

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
上海加冷松芝空调贸易有限公司	新设	无
定州松芝汽车空调有限公司	新设	无

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、行业竞争风险

在大中型客车热管理领域，公司凭借行业、技术和客户资源领先地位，给其他竞争对手参与市场竞争设置了较高的门槛。但由于国内市场需求低迷、主机厂成本压力的增大、产品更新换代速度加快、中小型竞争对手的竞争加剧，大中型客车热管理行业在局部区域竞争会有所提高。公司必须保持自身的专业化和规模化优势以应对行业形势的变化。公司在小车热管理领域逐步形成一定地位，技术实力、体系能力和品牌知名度都有显著提升，与国内主要整车厂商及部分合资厂商建立了良好的合作关系，尤其是在新能源汽车领域表现出一定的先发和技术优势。然而外资品牌汽车空调企业凭借其与其主要合资品牌车企多年的合作关系、全球化配套布局以及优秀的体系能力，占据大部分外资品牌车企份额，公司如不能进一步提升自身实力，实现全球化生产制造能力布局，与外资汽车空调企业竞争，存在市场空间、盈利能力受限的风险。针对以上风险，公司倡导创新合作，积极收集获得客户产品更新换代需求，及时进行针对性开发，满足客户需求。同时，在现有产品基础上，针对现有产品痛点，开发具备一定前瞻性的新产品，进一步满足客户在不同环境下的特殊需要。在小车热管理领域，公司在现有自动化设备基础上充分利用产能，持续提升体系能力，继续积极保持与合资品牌车企沟通，

持续跟进行业技术发展动态，主动参与前瞻性技术应用开发，积极探索全球化制造能力布局，逐步实现对合资品牌车企的突破。

2、原材料价格变动风险

公司生产所用的主要原材料为铜、铝等，其价格上涨将会给公司的业绩带来一定影响。报告期内，原材料价格虽然有所波动，但是还是处于高位。若公司产品价格调整的幅度及频率若无法抵消原材料价格上涨幅度，将会对公司经营业绩带来负面影响。此外，公司将产品开发重点转移到空调箱、前端冷却模块、热管理模组及空调系统等产品，提高产品价值量，降低对大宗原材料价格波动的依赖，逐步提高产品盈利能力。

3、客户经营风险

随着汽车行业竞争加剧，新能源汽车对传统燃油汽车产生冲击，造车新势力经营情况变化快，车型同质化日趋严重，汽车行业部分经营不善的主机厂将会出现一定程度的经营困难。如果公司不能及时掌握客户经营情况，及时催讨应收账款，部分主机厂的经营困难将可能会公司的经营发展造成不利影响。

针对以上风险因素，公司要求各经营单位及时跟进客户经营情况，对客户信用情况进行分级管理，对客户设置信用额度及信用期限，加大应收账款催讨力度，降低客户经营情况对公司的不利影响。

4、管理风险

随着公司业务拓展，公司资产规模和业务规模都持续扩大，这对公司的管理水平提出更高要求。如果公司的管理人员储备、管控体系的调整不能适应公司业务快速发展的要求，将对公司的整体运营造成不利影响，进而影响业务的正常开展。因此，公司一方面一直致力于打造优秀高效的管理团队，积极引进外部人才，充实管理队伍，提升管理能力；另一方面也持续关注对现有管理团队的培养，建立科学合理的金字塔形管理结构，通过外部培训以及内部导师制度，持续提升内部管理团队的管理水平，满足公司未来业务发展的需要。

十一、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年度股东大会	年度股东大会	2.03%	2024 年 05 月 21 日	2024 年 05 月 22 日	《2023 年度股东大会决议公告》

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

三、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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

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

公司部分子公司积极使用光伏发电相关设备，以实现降低能耗、节约能源和减少排放。

未披露其他环境信息的原因

无

二、社会责任情况

无

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

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、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
安徽江淮汽车集团控股有限公司及其子公司	子公司少数股东的控股股东控制的企业	与日常经营相关的关联交易	销售货物及采购商品	市场定价	市场价格	33,297.8	22.85%	100,000	否	银行汇款及承兑汇票结算	不适用	2024年04月28日	2024-013:《关于2024年日常关联交易预计的公告》
武汉爱普车用空调有限公司	子公司少数股东控制的企业	与日常经营相关的关联交易	销售货物	市场定价	市场价格	11.87	0.03%	2,000	否	银行汇款及承兑汇票结算	不适用	2024年04月28日	2024-013:《关于2024年日常关联交易预计的公告》
香港大洋制造公司及其子公司	子公司少数股东控制的企业	与日常经营相关的关联交易	销售和采购商品、仓储服务费及人员派遣费	市场定价	市场价格	320.7	0.27%	15,000	否	银行汇款及承兑汇票结算	不适用	2024年04月28日	2024-013:《关于2024年日常关联交易预计的公告》

													公告》
柳州广升汽车零部件有限公司	参股公司	与日常经营相关的关联交易	销售货物及采购	市场价格	市场价格	3,985.59	3.34%	10,000	否	银行汇款及承兑汇票结算	不适用	2024年04月28日	2024-013:《关于2024年日常关联交易预计的公告》
天津亚星世纪实业股份有限公司	参股公司	与日常经营相关的关联交易	采购商品	采购商品	市场价格	17.07	0.01%	10,000	否	银行汇款及承兑汇票结算	不适用	2024年04月28日	2024-013:《关于2024年日常关联交易预计的公告》
合计				--	--	37,633.03	--	137,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
重庆松芝汽车空调有	2023年04月28日	10,000	2023年08月11日	2,699.58	连带责任担保			6个月	是	是

限公司										
重庆松芝汽车空调有限公司	2023年04月28日	10,000	2023年11月08日	800	连带责任担保			6个月	是	是
重庆松芝汽车空调有限公司	2024年04月29日	10,000	2024年01月03日	2,246.04	连带责任担保			6个月	否	是
重庆松芝汽车空调有限公司	2024年04月29日	10,000	2024年02月02日	992.94	连带责任担保			6个月	否	是
重庆松芝汽车空调有限公司	2024年04月29日	10,000	2024年03月06日	640	连带责任担保			6个月	否	是
重庆松芝汽车空调有限公司	2024年04月29日	10,000	2024年04月09日	800	连带责任担保			6个月	否	是
重庆松芝汽车空调有限公司	2024年04月29日	10,000	2024年05月08日	880	连带责任担保			6个月	否	是
重庆松芝汽车空调有限公司	2024年04月29日	10,000	2024年06月05日	840	连带责任担保			6个月	否	是
重庆松芝汽车空调有限公司	2024年04月29日	10,000	2024年07月04日	3,606.98	连带责任担保			6个月	否	是
重庆松芝汽车空调有限公司	2024年04月29日	10,000	2024年07月25日	1,000	连带责任担保			6个月	否	是
柳州松芝汽车空调有限公司	2023年04月28日	12,000	2023年08月11日	1,604	连带责任担保			6个月	是	是
柳州松芝汽车空调有限公司	2023年04月28日	12,000	2023年09月13日	1,600	连带责任担保			6个月	是	是
柳州松芝汽车空调有限公司	2023年04月28日	12,000	2023年10月13日	716	连带责任担保			6个月	是	是
柳州松芝汽车空调有限公司	2023年04月28日	12,000	2023年10月13日	600	连带责任担保			6个月	是	是
柳州松芝汽车空调有限公司	2024年04月29日	12,000	2024年02月23日	1,604	连带责任担保			6个月	否	是

柳州松芝汽车空调有限公司	2024年04月29日	12,000	2024年04月19日	2,316	连带责任担保			6个月	否	是
柳州松芝汽车空调有限公司	2024年04月29日	12,000	2024年07月26日	892	连带责任担保			6个月	否	是
南京博士朗新能源科技有限公司	2023年04月28日	10,000	2023年07月25日	696.96	连带责任担保			6个月	是	是
南京博士朗新能源科技有限公司	2023年04月28日	10,000	2023年08月28日	801.53	连带责任担保			6个月	是	是
南京博士朗新能源科技有限公司	2023年04月28日	10,000	2023年09月22日	698.01	连带责任担保			6个月	是	是
南京博士朗新能源科技有限公司	2023年04月28日	10,000	2023年10月26日	598.02	连带责任担保			6个月	是	是
南京博士朗新能源科技有限公司	2023年04月28日	10,000	2023年11月23日	595.8	连带责任担保			6个月	是	是
南京博士朗新能源科技有限公司	2024年04月29日	10,000	2024年03月25日	1,686.82	连带责任担保			6个月	否	是
南京博士朗新能源科技有限公司	2024年04月29日	10,000	2024年04月25日	241.13	连带责任担保			6个月	否	是
南京博士朗新能源科技有限公司	2024年04月29日	10,000	2024年07月25日	795.38	连带责任担保			6个月	否	是
上海松芝轨道车辆空调有限公司	2023年04月28日	4,000	2023年07月05日	322.73	连带责任担保			6个月	是	是
上海松芝轨道车辆空调有限公司	2023年04月28日	4,000	2023年09月13日	350.1	连带责任担保			6个月	是	是

公司										
上海松芝轨道车辆空调有限公司	2023年04月28日	4,000	2023年12月22日	32.76	连带责任担保			6个月	是	是
上海松芝轨道车辆空调有限公司	2023年04月28日	4,000	2023年12月06日	52.98	连带责任担保			6个月	是	是
上海松芝轨道车辆空调有限公司	2023年04月28日	4,000	2023年12月07日	638.52	连带责任担保			6个月	是	是
上海松芝轨道车辆空调有限公司	2023年04月28日	4,000	2023年12月06日	691.5	连带责任担保			6个月	是	是
上海松芝轨道车辆空调有限公司	2023年04月28日	4,000	2023年12月22日	32.76	连带责任担保			6个月	是	是
上海松芝轨道车辆空调有限公司	2024年04月29日	4,000	2024年01月26日	620.35	连带责任担保			6个月	否	是
上海松芝轨道车辆空调有限公司	2024年04月29日	4,000	2024年02月05日	107	连带责任担保			6个月	否	是
上海松芝轨道车辆空调有限公司	2024年04月29日	4,000	2024年03月01日	754.69	连带责任担保			6个月	否	是
上海松芝轨道车辆空调有限公司	2024年04月29日	4,000	2024年03月29日	440.55	连带责任担保			6个月	否	是
上海松芝轨道车辆空调有限公司	2024年04月29日	4,000	2024年04月29日	298.65	连带责任担保			6个月	否	是
上海松芝轨道车辆空调有限公司	2024年04月29日	4,000	2024年05月31日	220.23	连带责任担保			6个月	否	是
上海松	2024年	4,000	2024年	21.5	连带责			6个月	否	是

芝轨道 车辆空 调有限 公司	04月29 日		06月06 日		任担保					
上海松 芝轨道 车辆空 调有限 公司	2024年 04月29 日	4,000	2024年 06月27 日	198.73	连带责 任担保			6个月	否	是
上海松 芝海酷 新能源 科技有 限公司	2024年 04月29 日	5,000	2024年 04月18 日	1,000	连带责 任担保			11个月	否	是
超酷 (上 海)制 冷设备 有限公 司	2024年 04月29 日	2,000	2024年 04月18 日	73.94	连带责 任担保			6个月	否	是
超酷 (上 海)制 冷设备 有限公 司	2024年 04月29 日	2,000	2024年 06月17 日	14.05	连带责 任担保			6个月	否	是
超酷 (上 海)制 冷设备 有限公 司	2024年 04月29 日	2,000	2024年 06月17 日	24	连带责 任担保			6个月	否	是
上海松 芝酷能 汽车技 术有限 公司	2023年 04月28 日	40,000	2023年 07月07 日	166.89	连带责 任担保			6个月	是	是
上海松 芝酷能 汽车技 术有限 公司	2023年 04月28 日	40,000	2023年 07月13 日	1,641.6	连带责 任担保			6个月	是	是
上海松 芝酷能 汽车技 术有限 公司	2023年 04月28 日	40,000	2023年 07月26 日	1,056.1 2	连带责 任担保			6个月	是	是
上海松 芝酷能 汽车技 术有限 公司	2023年 04月28 日	40,000	2023年 07月24 日	2,981.9	连带责 任担保			6个月	是	是
上海松 芝酷能 汽车技 术有限 公司	2023年 04月28 日	40,000	2023年 08月03 日	179.09	连带责 任担保			6个月	是	是

上海松芝酷能汽车技术有限公司	2023年04月28日	40,000	2023年08月23日	2,774.8	连带责任担保			6个月	是	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2023年04月28日	40,000	2023年08月31日	1,780.91	连带责任担保			6个月	是	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2023年04月28日	40,000	2023年08月31日	4.63	连带责任担保			6个月	是	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2023年04月28日	40,000	2023年08月03日	106.68	连带责任担保			6个月	是	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2023年04月28日	40,000	2023年09月07日	166.54	连带责任担保			6个月	是	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2023年04月28日	40,000	2023年09月08日	223.33	连带责任担保			6个月	是	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2023年04月28日	40,000	2023年09月22日	4,955.34	连带责任担保			6个月	是	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2023年04月28日	40,000	2023年09月08日	6.78	连带责任担保			6个月	是	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2023年04月28日	40,000	2023年09月20日	1,408	连带责任担保			6个月	是	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2023年04月28日	40,000	2023年10月09日	185.66	连带责任担保			6个月	是	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2023年04月28日	40,000	2023年10月19日	1,646.96	连带责任担保			6个月	是	是
上海松芝酷能	2023年04月28日	40,000	2023年10月31日	175.92	连带责任担保			6个月	是	是

汽车技术有限公司	日		日							
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2023年04月28日	40,000	2023年10月25日	1,982.86	连带责任担保			6个月	是	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2023年04月28日	40,000	2023年11月08日	264.34	连带责任担保			6个月	是	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2023年04月28日	40,000	2023年09月27日	8.27	连带责任担保			6个月	是	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2023年04月28日	40,000	2023年11月30日	241.04	连带责任担保			6个月	是	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2023年04月28日	40,000	2023年12月05日	314.09	连带责任担保			6个月	是	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2023年04月28日	40,000	2023年12月27日	256.04	连带责任担保			6个月	是	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2023年04月28日	40,000	2023年12月21日	2,942.08	连带责任担保			6个月	是	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2024年04月29日	60,000	2024年01月10日	356.35	连带责任担保			6个月	否	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2024年04月29日	60,000	2024年01月26日	4,265.33	连带责任担保			6个月	否	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2024年04月29日	60,000	2024年01月29日	850.97	连带责任担保			6个月	否	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2024年04月29日	60,000	2024年01月31日	179.75	连带责任担保			6个月	否	是

公司										
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2024年04月29日	60,000	2024年02月04日	358.58	连带责任担保			6个月	否	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2024年04月29日	60,000	2024年03月25日	5,260.52	连带责任担保			6个月	否	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2024年04月29日	60,000	2024年03月26日	4,983.11	连带责任担保			6个月	否	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2024年04月29日	60,000	2024年04月24日	6,079.58	连带责任担保			6个月	否	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2024年04月29日	60,000	2024年04月28日	500	连带责任担保			6个月	否	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2024年04月29日	60,000	2024年04月03日	321.58	连带责任担保			6个月	否	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2024年04月29日	60,000	2024年05月07日	214.07	连带责任担保			6个月	否	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2024年04月29日	60,000	2024年05月29日	2,700.05	连带责任担保			6个月	否	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2024年04月29日	60,000	2024年06月24日	3,533.58	连带责任担保			6个月	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			113,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)					90,919.59
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			113,000		报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)					22,080.41
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	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

露日期					有)			
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)	113,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	90,919.59					
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	113,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	22,080.41					
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例								5.70%
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）								37,077.18
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）								37,077.18

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托理财

适用 不适用

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	97,984.49	96,044.39	0	0
合计		97,984.49	96,044.39	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

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。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

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

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

股份变动的的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

截至 2024 年 6 月 13 日，公司股份回购事项已实施完毕。在回购期间，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 2,351,400 股，占公司总股本的 0.3741%。回购股份的最高成交价为 7.42 元/股，最低成交价为 4.85 元/股，成交总金额为 14,569,240 元（不含交易费用）。

报告期内，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 2,251,400 股，占公司总股本的 0.3582%。

回购股份的最高成交价为 7.37 元/股，最低成交价为 4.85 元/股，成交总金额为 13,828,240 元（不含交易费用）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	36,951	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0					
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
陈福成	境外自然	43.82%	275,470,8	0	0	275,470,8	不适用	0

	人		09			09		
北京巴士传媒股份有限公司	国有法人	2.18%	13,689,000	0	0	13,689,000	不适用	0
刘伟文	境内自然人	1.43%	9,000,000	减少 100,000 股	0	9,000,000	不适用	0
#苏乾坤	境内自然人	1.14%	7,168,104	增加 201,100 股	0	7,168,104	标记	4,794,504
南京公用发展股份有限公司	国有法人	0.86%	5,402,955	0	0	5,402,955	不适用	0
深圳市佳威尔科技有限公司	境内非国有法人	0.70%	4,400,000	0	0	4,400,000	不适用	0
蒋丽涛	境内自然人	0.57%	3,600,000	0	0	3,600,000	不适用	0
#叶国强	境内自然人	0.37%	2,302,500	0	0	2,302,500	标记	2,235,000
袁国忠	境内自然人	0.36%	2,233,500	0	0	2,233,500	不适用	0
#杨运石	境内自然人	0.34%	2,164,400	0	0	2,164,400	标记	2,147,500
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		无						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明		无						
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）		无						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
陈福成	275,470,809	人民币普通股	275,470,809					
北京巴士传媒股份有限公司	13,689,000	人民币普通股	13,689,000					
刘伟文	9,000,000	人民币普通股	9,000,000					
南京公用发展股份有限公司	5,402,955	人民币普通股	5,402,955					
深圳市佳威尔科技有限公司	4,400,000	人民币普通股	4,400,000					
蒋丽涛	3,600,000	人民币普通股	3,600,000					
#苏乾坤	2,373,600	人民币普通股	2,373,600					
袁国忠	2,233,500	人民币普通股	2,233,500					
谢田	1,767,400	人民币普通股	1,767,400					

中国银行股份有限公司 一招商量化精选股票型 发起式证券投资基金	1,511,300	人民币普 通股	1,511,300
前 10 名无限售条件普通 股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股 东和前 10 名普通股股东 之间关联关系或一致行 动的说明	无		
前 10 名普通股股东参与 融资融券业务情况说明 (如有)(参见注 4)	无		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

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。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

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

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：上海加冷松芝汽车空调股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	989,021,733.36	1,110,307,468.87
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	960,443,914.88	941,931,394.31
衍生金融资产		
应收票据	367,600,243.70	262,178,541.45
应收账款	1,198,362,298.48	1,156,889,719.06
应收款项融资	709,617,701.04	783,209,630.83
预付款项	32,885,392.25	29,770,378.55
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	17,861,224.81	29,953,358.92
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	892,519,321.09	860,912,937.85
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	36,867,137.82	39,782,005.57
流动资产合计	5,205,178,967.43	5,214,935,435.41

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	1,573,250.62	1,573,250.62
长期股权投资	8,874,766.71	8,543,296.94
其他权益工具投资	12,863,645.07	12,863,645.07
其他非流动金融资产	43,146,261.95	43,146,261.95
投资性房地产	55,250,104.67	33,662,369.60
固定资产	1,320,590,201.55	1,348,547,748.50
在建工程	78,811,430.60	79,969,828.90
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	26,306,957.08	28,408,823.50
无形资产	292,931,258.05	296,782,533.89
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	106,103,702.33	106,103,702.33
长期待摊费用	2,759,141.28	1,349,548.14
递延所得税资产	131,266,632.93	134,469,626.44
其他非流动资产	50,356,380.32	61,921,404.55
非流动资产合计	2,130,833,733.16	2,157,342,040.43
资产总计	7,336,012,700.59	7,372,277,475.84
流动负债：		
短期借款	26,000,000.00	28,982,130.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,060,779,809.92	1,170,533,669.56
应付账款	1,321,643,825.37	1,386,534,183.83
预收款项		17,520.00
合同负债	193,073,399.04	145,230,513.34
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	43,284,195.14	59,871,610.73
应交税费	22,728,393.37	23,287,967.58
其他应付款	91,734,327.64	91,049,778.09
其中：应付利息		

应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	3,468,062.47	3,356,600.31
其他流动负债	24,468.88	4,905,560.12
流动负债合计	2,762,736,481.83	2,913,769,533.56
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	25,293,722.65	25,830,077.99
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	107,479,788.78	44,150,413.93
递延收益	22,273,600.62	24,219,472.55
递延所得税负债	16,954,105.78	19,029,480.16
其他非流动负债		
非流动负债合计	172,001,217.83	113,229,444.63
负债合计	2,934,737,699.66	3,026,998,978.19
所有者权益：		
股本	628,581,600.00	628,581,600.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	742,383,115.87	742,383,115.87
减：库存股	14,570,344.95	741,000.00
其他综合收益	-4,821,209.57	-6,943,770.33
专项储备		
盈余公积	314,290,800.00	314,290,800.00
一般风险准备		
未分配利润	2,210,658,158.78	2,157,076,125.09
归属于母公司所有者权益合计	3,876,522,120.13	3,834,646,870.63
少数股东权益	524,752,880.80	510,631,627.02
所有者权益合计	4,401,275,000.93	4,345,278,497.65
负债和所有者权益总计	7,336,012,700.59	7,372,277,475.84

法定代表人：CHENHUANXIONG

主管会计工作负责人：陈睿

会计机构负责人：陈睿

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	102,303,708.90	51,477,523.73

交易性金融资产	526,000,000.00	633,640,687.81
衍生金融资产		
应收票据	143,014,568.67	297,260,363.19
应收账款	479,355,800.23	492,854,527.67
应收款项融资	89,900,262.54	190,148,306.53
预付款项	27,205,299.29	13,975,787.46
其他应收款	77,323,611.96	122,583,689.43
其中：应收利息		
应收股利		
存货	146,799,074.45	134,227,777.13
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	598,652.82	7,201,561.45
流动资产合计	1,592,500,978.86	1,943,370,224.40
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,386,302,252.76	2,360,802,252.76
其他权益工具投资	12,863,645.07	12,863,645.07
其他非流动金融资产	43,146,261.95	43,146,261.95
投资性房地产		
固定资产	497,262,158.19	509,975,789.39
在建工程	15,934,969.95	11,376,984.87
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	87,502,680.24	88,877,460.90
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	35,160,293.26	35,424,093.55
其他非流动资产	124,528.30	124,528.30
非流动资产合计	3,078,296,789.72	3,062,591,016.79
资产总计	4,670,797,768.58	5,005,961,241.19
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	202,737,794.97	467,429,289.50
应付账款	236,670,144.05	306,959,105.30
预收款项		
合同负债	87,093,086.44	93,026,761.25
应付职工薪酬	7,295,258.40	14,800,921.39
应交税费	10,448,162.46	1,967,185.21
其他应付款	128,293,339.41	113,306,751.94
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		4,908,139.49
流动负债合计	672,537,785.73	1,002,398,154.08
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	8,618,572.41	9,550,854.21
递延所得税负债	471,939.29	1,018,042.46
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,090,511.70	10,568,896.67
负债合计	681,628,297.43	1,012,967,050.75
所有者权益：		
股本	628,581,600.00	628,581,600.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	755,186,256.38	755,186,256.38
减：库存股	14,570,344.95	741,000.00
其他综合收益	-6,065,901.69	-6,065,901.69
专项储备		
盈余公积	314,290,800.00	314,290,800.00
未分配利润	2,311,747,061.41	2,301,742,435.75
所有者权益合计	3,989,169,471.15	3,992,994,190.44
负债和所有者权益总计	4,670,797,768.58	5,005,961,241.19

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业总收入	2,240,016,412.61	2,316,680,306.50
其中：营业收入	2,240,016,412.61	2,316,680,306.50
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,163,694,158.99	2,250,488,547.32
其中：营业成本	1,804,165,267.74	1,908,154,727.40
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	11,998,686.60	13,445,056.67
销售费用	143,718,539.35	126,701,874.68
管理费用	89,669,836.73	86,595,889.16
研发费用	116,581,111.06	118,389,166.96
财务费用	-2,439,282.49	-2,798,167.55
其中：利息费用	2,887,165.67	2,821,754.28
利息收入	5,154,303.45	3,544,188.42
加：其他收益	28,492,420.31	4,601,547.32
投资收益（损失以“—”号填列）	10,148,653.23	9,155,611.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	331,469.77	323,427.55
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）	-145,232.58	-184,337.16
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-2,894,593.33	26,210,411.26
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-2,156,045.56	-96,745.19
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-72,388.25	-33.65
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	109,695,067.44	105,878,212.80
加：营业外收入	1,160,774.99	682,006.71
减：营业外支出	824,061.54	893,628.49
四、利润总额（亏损总额以“—”号	110,031,780.89	105,666,591.02

填列)		
减：所得税费用	4,754,681.42	6,371,911.94
五、净利润（净亏损以“一”号填列）	105,277,099.47	99,294,679.08
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“一”号填列）	105,277,099.47	99,294,679.08
2.终止经营净利润（净亏损以“一”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“一”号填列）	91,155,845.69	87,968,364.46
2.少数股东损益（净亏损以“一”号填列）	14,121,253.78	11,326,314.62
六、其他综合收益的税后净额	2,122,560.76	2,688,380.26
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,122,560.76	2,688,380.26
（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	2,122,560.76	2,688,380.26
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	2,122,560.76	2,688,380.26
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	107,399,660.23	101,983,059.34
归属于母公司所有者的综合收益总额	93,278,406.45	90,656,744.72
归属于少数股东的综合收益总额	14,121,253.78	11,326,314.62
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.15	0.14
（二）稀释每股收益	0.15	0.14

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

法定代表人：CHENHUANXIONG 主管会计工作负责人：陈睿 会计机构负责人：陈睿

4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	742,963,417.94	718,611,028.97
减：营业成本	667,588,492.06	599,283,272.62
税金及附加	3,373,613.22	4,856,980.81
销售费用	27,255,808.50	33,665,809.65
管理费用	25,943,840.91	25,953,965.70
研发费用	26,569,198.51	39,085,354.94
财务费用	-1,230,633.71	128,735.56
其中：利息费用	296,021.75	889,028.11
利息收入	1,864,377.54	760,292.55
加：其他收益	4,466,905.22	1,017,638.82
投资收益（损失以“—”号填列）	44,311,040.46	15,779,773.46
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）	6,530,488.11	24,045,318.12
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	48,771,532.24	56,479,640.09
加：营业外收入	449,282.09	551,846.96
减：营业外支出	453,490.27	162,206.61
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	48,767,324.06	56,869,280.44
减：所得税费用	1,188,886.40	2,375,506.47
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	47,578,437.66	54,493,773.97
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	47,578,437.66	54,493,773.97
（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	47,578,437.66	54,493,773.97
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,145,871,645.84	2,151,559,492.68
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	9,233,463.35	8,272,938.71
收到其他与经营活动有关的现金	24,113,559.92	14,278,723.26
经营活动现金流入小计	2,179,218,669.11	2,174,111,154.65
购买商品、接受劳务支付的现金	1,561,319,151.17	1,562,898,752.33
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	255,077,490.19	242,426,150.72
支付的各项税费	60,804,325.41	83,313,538.54
支付其他与经营活动有关的现金	153,861,008.46	159,515,908.78
经营活动现金流出小计	2,031,061,975.23	2,048,154,350.37
经营活动产生的现金流量净额	148,156,693.88	125,956,804.28

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,300,060,568.00	1,258,813,870.94
取得投资收益收到的现金	14,030,958.98	14,279,314.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	312,294.00	894,505.27
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	2,314,403,820.98	1,273,987,690.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36,057,273.24	60,945,358.29
投资支付的现金	2,441,757,749.89	1,386,113,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,477,815,023.13	1,447,058,358.29
投资活动产生的现金流量净额	-163,411,202.15	-173,070,667.48
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		80,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	19,890,000.00	79,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	19,890,000.00	159,000,000.00
偿还债务支付的现金	23,173,594.43	79,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	41,582,977.67	17,016,408.31
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,122,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	64,756,572.10	96,816,408.31
筹资活动产生的现金流量净额	-44,866,572.10	62,183,591.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	628,792.01	135,056.53
五、现金及现金等价物净增加额	-59,492,288.36	15,204,785.02
加：期初现金及现金等价物余额	726,553,088.84	536,966,290.26
六、期末现金及现金等价物余额	667,060,800.48	552,171,075.28

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	834,140,254.78	765,032,603.00
收到的税费返还	2,571,331.08	1,210,106.12
收到其他与经营活动有关的现金	3,665,480.69	6,047,680.86
经营活动现金流入小计	840,377,066.55	772,290,389.98
购买商品、接受劳务支付的现金	750,271,832.40	685,515,620.22
支付给职工以及为职工支付的现金	55,593,985.74	56,755,076.29
支付的各项税费	7,409,269.00	22,678,071.18
支付其他与经营活动有关的现金	43,576,663.13	79,701,539.85
经营活动现金流出小计	856,851,750.27	844,650,307.54
经营活动产生的现金流量净额	-16,474,683.72	-72,359,917.56
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	890,000,000.00	720,000,000.00
取得投资收益收到的现金	48,064,228.27	20,181,721.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30,316.00	827,584.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	938,094,544.27	741,009,305.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,296,520.66	7,687,636.04
投资支付的现金	825,329,344.95	670,749,830.60
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	832,625,865.61	678,437,466.64
投资活动产生的现金流量净额	105,468,678.66	62,571,839.35
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		50,000,000.00
偿还债务支付的现金		50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,573,812.00	10,619,157.06
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	37,573,812.00	60,619,157.06
筹资活动产生的现金流量净额	-37,573,812.00	-10,619,157.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.09	32,120.50
五、现金及现金等价物净增加额	51,420,183.03	-20,375,114.77
加：期初现金及现金等价物余额	47,553,462.47	83,013,476.34
六、期末现金及现金等价物余额	98,973,645.50	62,638,361.57

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度													
	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		
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	628,581,600.00				742,383,115.87	741,000.00	-6,943,770.33		314,290,800.00		2,157,076,125.09		3,834,646,870.63	4,345,278,497.65
加：会计政策变更														
前														

期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	628,581,600.00				742,383,115.87	741,000.00	-6,943,770.33			314,290,800.00		2,157,076,125.09	3,834,646,870.3	510,631,627.02	4,345,278,497.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						13,829,344.95	2,122,560.76					53,582,033.69	41,875,249.50	14,121,253.78	55,996,503.28
（一）综合收益总额							2,122,560.76					91,155,845.69	93,278,406.45	15,243,253.78	108,521,660.23
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 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						13,829,344.95							-13,829,344.95	-13,829,344.95
四、本期期末余额	628,581,600.00				742,383,115.87	14,570,344.95	-4,821,209.57		314,290,800.00		2,210,658,158.8		3,876,522,120.13	4,401,275,000.93

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	628,581,600.00				742,383,115.87		-8,935,053.39		314,290,800.00		2,076,097,728.11		3,752,418,190.59	436,604,473.15	4,189,022,663.74
加：会计政策变更															

前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	628,581,600.00				742,315.87	-8,935,053.39			314,290,800.00		2,076,097,728.11		3,752,418,190.59	436,604,473.15	4,189,022,663.74
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					741,000.00	1,991,283.06					80,978,396.98		82,228,680.04	74,027,153.87	156,255,833.91
（一）综合收益总额						1,991,283.06					99,835,844.98		101,827,128.04	22,154,701.59	123,981,829.63
（二）所有者投入和减少资本														80,800,000.00	80,800,000.00
1. 所有者投入的普通股														80,800,000.00	80,800,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配											-18,857,448.00		-18,857,448.00	-28,927,542.20	-47,784,995.72
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有（或股东）的分配											-18,857,448.00		-18,857,448.00	-28,927,542.20	-47,784,995.72

4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他						741,000.00						-741,000.00			-741,000.00
四、本期期末余额	628,581.60				742,383.15	741,000.00	-6,943,770.33	314,290.00		2,157,076.12	3,834,646.87	510,631.27	4,345,278.49		7,645,278.49

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											所有者权益合计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他				
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	628,581,600.00				755,186,256.38	741,000.00	-6,065,901.69		314,290,800.00	2,301,742,435.75			3,992,994,190.44		

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	628,581,600.00				755,186,256.38	741,000.00	6,065,901.69		314,290,800.00	2,301,742,435.75		3,992,994,190.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						13,829,344.95				10,004,625.66		-3,824,719.29
（一）综合收益总额										47,578,437.66		47,578,437.66
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-37,573,812.00		-37,573,812.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-37,573,812.00		-37,573,812.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他						13,829,344.95						-13,829,344.95
四、本期期末余额	628,581,600.00				755,186,256.38	14,570,344.95	-6,065,901.69		314,290,800.00	2,311,747,061.41		3,989,169,471.15

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	628,581,600.00				755,186,256.38		-6,223,435.00		314,290,800.00	2,221,445,697.71		3,913,280,919.09
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	628,581,600.00				755,186,256.38		-6,223,435.00		314,290,800.00	2,221,445,697.71		3,913,280,919.09
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）						741,000.00	157,533.31			80,296,738.04		79,713,271.35
(一) 综合							157,533.31			99,154,186		99,311,719

收益总额										.04		.35
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-		-
										18,857,448.00		18,857,448.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-		-
										18,857,448.00		18,857,448.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												

(六) 其他					741,000.00						-741,000.00
四、本期期末余额	628,581,600.00			755,186,256.38	741,000.00	-6,065,901.69		314,290,800.00	2,301,742,435.75		3,992,994,190.44

三、公司基本情况

上海加冷松芝汽车空调股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为上海加冷松芝汽车空调有限公司，于 2002 年 5 月 15 日设立。公司股票于 2010 年 7 月 20 日起在深圳证券交易所上市交易，股票简称“松芝股份”，股票代码“002454”。

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 62,858.16 万股，公司注册资本为 62,858.16 万元。经营范围为：一般项目：生产、研究开发各类车辆空调器及相关配件，销售自产产品；住房租赁，非居住房地产租赁（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动），主要产品为车辆空调。公司实际控制人为陈福成先生。

本财务报表业经公司全体董事于 2024 年 8 月 28 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司财务报表以持续经营为基础，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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

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

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

7、控制的判断标准和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被投资方可分割的部分）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。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。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。

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。

（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：

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

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

9、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（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

10、外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11、金融工具

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

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

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

1、债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

2、权益工具

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

3、金融负债

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对

金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

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

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

4、金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

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

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

5、金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

- ①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- ②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- ③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；
- ④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；
- ⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

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

A. 对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

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

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

项目	组合划分方法
应收账款组合 1	合并范围内关联方客户
应收账款组合 2	非合并范围内关联方客户

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

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

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

B. 当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

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

对于应收租赁款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除应收租赁款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

6、衍生工具及嵌入衍生工具

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

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

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

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

7、金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

8、金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

12、应收票据

13、应收账款

14、应收款项融资

15、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

16、合同资产

17、存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、自制半成品、委托加工物资、在产品、产成品、周转材料等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

18、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：（1）某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1、初始投资成本的确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，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，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

24、固定资产

(1) 确认条件

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

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

(2) 折旧方法

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

25、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。

预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

26、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

27、生物资产

28、油气资产

29、无形资产

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

1、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命
土地使用权	按权利期限
专有技术	剩余使用年限
计算机软件	按使用期限
专利技术	按权利期限

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

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

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

30、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

32、合同负债

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。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。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

34、预计负债

1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等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：

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

2、各类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。

公司计提预计负债的具体方法如下：

公司为其产品提供一定期限的免费维修服务。公司将公司产品分成大中型客车空调产品、乘用车空调产品、冷藏车产品等类别分别考虑因免费维修义务所形成的预计负债。公司主要根据历史维修费发生额与历史产品销售情况的数据关系，确定维修费的计提标准；在确定维修费计提标准时同时考虑了包括产品成熟度的周期性、公司产品的档次逐年变化情况、未来可能的偶发情况等因素。每年年末对上年确定的计提标准进行测试，如上年确定的计提标准与当年实际维修费发生情况出现较明显偏差时，调整维修费计提标准。

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。

35、股份支付

1、股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2、权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

36、优先股、永续债等其他金融工具

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称商品）的控制权时确认收入。

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

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直至履约进度能够合理确定。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

1、商品销售收入

（1）关于本公司销售主要商品收入相应的业务特点分析和介绍

公司是一家专业的车辆空调制造商，主要产品为各系列大中型客车空调和乘用车空调。车辆空调的销售对象主要分两类：一类是整车制造商，另一类是最终用户。由此产生了两种销售模式，针对整车制造商采用“标配模式”，针对最终用户

采用“终端模式”。标配模式：面向整车厂的销售模式，即汽车零部件企业将产品直接销售给整车厂的销售模式。终端模式：面向最终客户的销售模式，即汽车零部件企业与最终客户达成购销意向后，由最终用户向整车厂商发出指令，要求在其购买的车辆上必需安装其指定的汽车零部件企业产品的销售模式。

（2）本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

公司在标配模式下销售收入确认的具体标准为：

公司库存商品运往外库时，仍作公司外库存货管理，不确认销售。外库商品发往整车厂商并经整车厂商验收合格，根据整车厂商每月所提供的已收到并检验合格的商品数量确认为销售数量，并按与客户商定的价格开具发票，确认销售收入。

公司在终端模式下，一般在客户验货后确认收入的实现。

2、提供劳务收入

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

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

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

38、合同成本

39、政府补助

1、政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2、政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认

40、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，确定该计税基础为其差额），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) 递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

42、其他重要的会计政策和会计估计

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税；	【6%、9%、10%、13%】
企业所得税	按应纳税所得额计缴	六、1

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
上海加冷松芝汽车空调股份有限公司	15%
上海松芝汽车空调有限公司	25%
上海松芝轨道车辆空调有限公司	15%
厦门松芝汽车空调有限公司	15%
安徽松芝汽车部件有限公司	25%
重庆松芝汽车空调有限公司	15%
成都松芝制冷科技有限公司	25%
上海酷风汽车部件有限公司	25%
超酷（上海）制冷设备有限公司	15%
北京松芝福田汽车空调有限公司	25%
上海松芝海酷新能源科技有限公司	25%
南京博士朗电子技术有限公司	25%
安徽江淮松芝空调有限公司	15%
武汉松芝车用空调有限公司	15%
合肥松芝制冷设备有限公司	20%
柳州松芝汽车空调有限公司	15%

上海松永投资咨询有限公司	25%
印度尼西亚松芝空调有限公司	22%
北京松芝汽车空调有限公司	25%
南京博士朗新能源科技有限公司	15%
苏州新同创汽车空调有限公司	15%
松芝国际控股有限公司	8.25%
LUMIKKO Technologies Oy	20%
加冷松芝国际贸易(上海)有限公司	25%
上海松芝酷能汽车技术有限公司	15%
上海松芝汽车技术有限公司	25%
松芝大洋冷热技术(大连)有限公司	15%
青岛加冷松芝空调设备有限公司	20%
上海卢米可制冷科技有限责任公司	25%
江苏创元松芝新能源汽车空调有限公司	25%
南昌松芝汽车空调有限公司	25%
上海松芝酷恒新能源技术有限公司	25%
济南通联松芝空调工程有限公司	25%
郑州松芝汽车空调有限公司	25%
定州松芝汽车空调有限公司	25%
松芝大洋新能源汽车零部件(长春)有限公司	25%

2、税收优惠

1、流转税优惠

公司产品销售收入适用增值税，出口货物享受出口产品增值税“免、抵、退”政策。

2、所得税优惠

(1) 母公司上海加冷松芝汽车空调股份有限公司

2023年11月25日，上海加冷松芝汽车空调股份有限公司取得复审后的高新技术企业证书，证书号：GR202331001065。

2023年、2024年、2025年公司均享受高新技术企业的所得税优惠政策，2024年1-6月公司企业所得税税率为15%。

(2) 子公司上海松芝轨道车辆空调有限公司

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

年、2023年、2024年公司均享受高新技术企业的所得税优惠政策，2024年1-6月公司企业所得税税率为15%。

(3) 子公司厦门松芝汽车空调有限公司

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

2024年、2025年公司均享受高新技术企业的所得税优惠政策，2024年1-6月公司企业所得税税率为15%。

(4) 子公司重庆松芝汽车空调有限公司

2021年11月12日，重庆松芝汽车空调有限公司取得高新技术企业证书，证书号：GR2021151100833。2021年、2022年、

2023年公司均享受高新技术企业的所得税优惠政策，2024年度高新技术企业证书尚在办理中，根据国家税务总局公告

2017年第24号《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》，2024年1-6月公司企业所得税税率暂定为15%。

(5) 子公司超酷（上海）制冷设备有限公司

2022 年 12 月 14 日，超酷（上海）制冷设备有限公司取得高新技术企业证书，证书号：GR202231005917。2022 年、2023 年、2024 年公司均享受高新技术企业的所得税优惠政策，2024 年 1-6 月公司企业所得税税率为 15%。

(6) 子公司安徽江淮松芝空调有限公司

2023 年 11 月 30 日，安徽江淮松芝空调有限公司取得复审后的高新技术企业证书，证书号：GR202334004605。2023 年、2024 年、2025 年公司均享受高新技术企业的所得税优惠政策。2024 年 1-6 月公司企业所得税税率为 15%。

(7) 子公司柳州松芝汽车空调有限公司

2022 年 12 月 19 日，柳州松芝汽车空调有限公司取得高新企业证书，证书号：GR202245000623。2022、2023、2024 年均享受高新技术企业的所得税优惠政策。2024 年 1-6 月公司企业所得税税率为 15%。

(8) 子公司苏州新同创汽车空调有限公司

2023 年 12 月 13 日，苏州新同创汽车空调有限公司取得复审后的高新企业证书，证书号：GR202332012395。2023、2024、2025 年均享受高新技术企业的所得税优惠政策。2024 年 1-6 月公司企业所得税税率为 15%。

(9) 子公司南京博士朗新能源科技有限公司

2022 年 12 月 12 日，南京博士朗新能源科技有限公司取得高新企业证书，证书号：GR20223201609。2022、2023、2024 年均享受高新技术企业的所得税优惠政策。2024 年 1-6 月公司企业所得税税率为 15%。

(10) 子公司上海松芝酷能汽车技术有限公司

2023 年 11 月 15 日，上海松芝酷能汽车技术有限公司取得高新企业证书，证书号：GR202331001241。2023、2024、2025 年均享受高新技术企业的所得税优惠政策。2024 年 1-6 月公司企业所得税税率为 15%。

(11) 子公司武汉松芝车用空调有限公司

2023 年 12 月 8 日，武汉松芝车用空调有限公司取得高新企业证书，证书号：GR202342004573。2023、2024、2025 年均享受高新技术企业的所得税优惠政策。2024 年 1-6 月公司企业所得税税率为 15%。

(12) 子公司松芝大洋冷热技术（大连）有限公司

2021 年 12 月 15 日，松芝大洋冷热技术（大连）有限公司取得高新企业证书，证书号：GR202121200993。2021、2022、2023 年均享受高新技术企业的所得税优惠政策，2024 年度高新技术企业证书尚在办理中，根据国家税务总局公告 2017 年第 24 号《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》，2024 年 1-6 月公司企业所得税税率暂定为 15%。

(13) 子公司合肥松芝制冷设备有限公司

根据财政部 税务总局 2023 年第 12 号《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》，对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。合肥松芝制冷设备有限公司 2024 年 1-6 月度符合小型微利企业条件，企业所得税为 20%。

(14) 子公司青岛加冷松芝空调设备有限公司

根据财政部 税务总局 2023 年第 12 号《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》，对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。青岛加冷松芝空调设备有限公司 2024 年 1-6 月度符合小型微利企业条件，企业所得税为 20%。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	120,209.35	11,584.00
银行存款	666,940,591.13	726,541,504.84
其他货币资金	321,960,932.88	383,754,380.03
合计	989,021,733.36	1,110,307,468.87
其中：存放在境外的款项总额	10,503,798.54	8,859,089.82

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	960,443,914.88	941,931,394.31
其中：		
其中：		
合计	960,443,914.88	941,931,394.31

其他说明

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	395,940,988.87	287,434,510.23
减：坏账准备	-28,340,745.17	-25,255,968.78
合计	367,600,243.70	262,178,541.45

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	395,940,988.87	100.00%	28,340,745.17	7.16%	367,600,243.70	287,434,510.23	100.00%	25,255,968.78	8.79%	262,178,541.45
其中：										
合计	395,940,988.87	100.00%	28,340,745.17	7.16%	367,600,243.70	287,434,510.23	100.00%	25,255,968.78	8.79%	262,178,541.45

按组合计提坏账准备类别名称：应收票据坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收票据坏账准备	395,940,988.87	28,340,745.17	7.16%
合计	395,940,988.87	28,340,745.17	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据坏账	25,255,968.7	3,084,776.39				28,340,745.1

准备	8				7
合计	25,255,968.78	3,084,776.39			28,340,745.17

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		28,795,560.76
合计		28,795,560.76

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,209,600,626.96	1,176,548,868.64
1 至 2 年	46,750,684.64	34,794,243.60
2 至 3 年	14,407,268.99	24,865,975.68
3 年以上	158,005,053.26	161,391,908.06
3 至 4 年	28,871,151.75	62,679,881.99
4 至 5 年	3,341,827.23	58,031,513.65
5 年以上	125,792,074.28	40,680,512.42
合计	1,428,763,633.85	1,397,600,995.98

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	130,392,473.39	9.13%	130,392,473.39	56.59%	0.00	138,808,845.76	9.03%	138,808,845.76	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,298,371,160.46	90.87%	100,008,861.98	7.70%	1,198,362,298.48	1,258,792,150.22	90.07%	101,902,431.16	8.10%	1,156,889,719.06
其中：										
合计	1,428,763,633.85	100.00%	230,401,335.37	16.13%	1,198,362,298.48	1,397,600,995.98	100.00%	240,711,276.92	17.22%	1,156,889,719.06

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
滁州市公共交通有限公司	29,544,800.00	29,544,800.00	29,544,800.00	29,544,800.00	100.00%	出现违约风险
沧州公共交通集团有限公司	17,788,901.09	17,788,901.09	17,788,901.09	17,788,901.09	100.00%	出现违约风险
金寨县通达公共交通有限公司	2,972,176.00	2,972,176.00	2,972,176.00	2,972,176.00	100.00%	出现违约风险
厄瓜多尔 Clima	1,668,699.71	1,668,699.71	1,343,401.26	1,343,401.26	100.00%	客户经营不善，现金流紧张，预计无法收回
上海申龙客车有限公司			883,855.65	883,855.65	100.00%	出现违约风险
广西申龙汽车制造有限公司			191,011.89	191,011.89	100.00%	出现违约风险
印度 MK	925,609.38	925,609.38	931,372.63	931,372.63	100.00%	客户经营不善，现金流紧张，预计无法收回
印度 Krystal	847,544.42	847,544.42	852,821.61	852,821.61	100.00%	客户经营不善，现金流紧张，预计无法收回
上海恒音贸易	14,800,000.00	14,800,000.00	14,800,000.00	14,800,000.00	100.00%	客户已被吊

有限公司	0	0	0	0		销, 预计无法收回
前途汽车(苏州)有限公司	3,831,938.86	3,831,938.86	3,831,938.86	3,831,938.86	100.00%	诉讼纠纷
华晨雷诺金杯汽车有限公司	10,581,982.08	10,581,982.08	8,197,773.08	8,197,773.08	100.00%	诉讼纠纷
墨西哥 JOSE	152,030.16	152,030.16	152,976.76	152,976.76	100.00%	客户经营不善, 现金流紧张, 预计无法收回
湖南华菱汽车有限公司	709,916.75	709,916.75				
北汽银翔汽车有限公司	23,181,527.19	23,181,527.19	23,181,527.19	23,181,527.19	100.00%	已胜诉, 已通过债权人会议, 对方暂时无力支付
重庆北汽幻速汽车销售有限公司	17,892,900.29	17,892,900.29	17,892,900.29	17,892,900.29	100.00%	已胜诉, 已通过债权人会议, 对方暂时无力支付
重庆幻速汽车配件有限公司	2,207,012.74	2,207,012.74	2,207,012.74	2,207,012.74	100.00%	已胜诉, 已通过债权人会议, 对方暂时无力支付
绵阳华瑞汽车有限公司	3,956,475.66	3,956,475.66				
重庆比速汽车有限公司	577,197.29	577,197.29	577,197.29	577,197.29	100.00%	已胜诉, 已通过债权人会议, 对方暂时无力支付
重庆比速汽车销售有限公司	5,042,507.72	5,042,507.72	5,042,507.72	5,042,507.72	100.00%	已胜诉, 已通过债权人会议, 对方暂时无力支付
浙江卓辰热系统有限公司	600,209.67	600,209.67				
众泰新能源汽车有限公司永康分公司	257,089.25	257,089.25				
江苏金坛汽车工业有限公司	284,419.86	284,419.86				
临沂众泰汽车零部件制造有限公司	600,868.48	600,868.48				
湖北美洋汽车工业有限公司	194,532.54	194,532.54				
湖北大冶汉龙汽车有限公司	25,539.41	25,539.41				
汉腾汽车有限公司	54,629.52	54,629.52				
众泰新能源汽车有限公司长沙分公司	13,994.43	13,994.43				
重庆众泰汽车工业有限公司	96,343.26	96,343.26				
土耳其 AKIA			299.33	299.33	100.00%	
合计	130,392,473.	130,392,473.	130,392,473.	130,392,473.		

	39	39	39	39		
--	----	----	----	----	--	--

按组合计提坏账准备类别名称：应收非合并范围内关联方客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收非合并范围内关联方客户	1,298,371,160.46	100,008,861.98	7.70%
合计	1,298,371,160.46	100,008,861.98	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	240,711,276.92	474,083.71		10,784,025.26		230,401,335.37
合计	240,711,276.92	474,083.71		10,784,025.26		230,401,335.37

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	10,784,025.26

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
浙江卓辰热系统有限公司	货款	600,209.67	无法收回	管理层批准	否
众泰新能源汽车有限公司永康分	货款	257,089.25	无法收回	管理层批准	否

公司					
江苏金坛汽车工业有限公司	货款	284,419.86	无法收回	管理层批准	否
临沂众泰汽车零部件制造有限公司	货款	600,868.48	无法收回	管理层批准	否
湖北美洋汽车工业有限公司	货款	194,532.54	无法收回	管理层批准	否
湖北大冶汉龙汽车有限公司	货款	25,539.41	无法收回	管理层批准	否
汉腾汽车有限公司	货款	54,629.52	无法收回	管理层批准	否
众泰新能源汽车有限公司长沙分公司	货款	13,994.43	无法收回	管理层批准	否
重庆众泰汽车工业有限公司	货款	96,343.26	无法收回	管理层批准	否
北京宏宇晨辉商贸有限公司	货款	100,000.00	无法收回	管理层批准	否
广东云山汽车有限公司	货款	50,000.00	无法收回	管理层批准	否
萍乡安源旅游客车制造有限公司	货款	263,000.00	无法收回	管理层批准	否
扬子江汽车集团有限公司	货款	5,300.00	无法收回	管理层批准	否
安源客车制造有限公司	货款	35,500.00	无法收回	管理层批准	否
上海菱石汽车技术有限公司	货款	620,736.00	无法收回	管理层批准	否
新奥维工业自动化(上海)有限公司	货款	1,987,263.44	无法收回	管理层批准	否
绵阳华瑞汽车有限公司	货款	3,956,475.66	无法收回	管理层批准	否
扬子江汽车集团有限公司	货款	86,940.00	无法收回	管理层批准	否
成都佳威保温制冷工程有限公司	货款	1,441,783.74	无法收回	管理层批准	否
上海昶慧实业有限公司	货款	109,400.00	无法收回	管理层批准	否
合计		10,784,025.26			

应收账款核销说明:

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
深圳市比亚迪供应链管理有限公司	125,648,064.06		125,648,064.06	8.79%	6,282,403.20
厦门金龙旅行车有限公司	70,729,117.63		70,729,117.63	4.95%	3,536,752.51

北京福田欧辉新能源汽车有限公司	67,407,337.29		67,407,337.29	4.72%	3,370,366.86
金龙联合汽车工业（苏州）有限公司	60,357,846.91		60,357,846.91	4.22%	3,017,892.35
安徽安凯汽车股份有限公司	35,317,676.14		35,317,676.14	2.47%	1,765,883.81
合计	359,460,042.03		359,460,042.03	25.15%	17,973,298.73

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

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

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
----	------	---------	---------	----

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

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

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	709,617,701.04	783,209,630.83
合计	709,617,701.04	783,209,630.83

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	17,861,224.81	29,953,358.92
合计	17,861,224.81	29,953,358.92

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	5,567,912.16	2,367,247.93
保证金及押金	4,797,589.43	3,586,882.16
往来款	6,323,417.83	23,985,634.23
应收租金	4,235,614.69	670,909.87
其他	3,138,339.06	6,208,599.86
合计	24,062,873.17	36,819,274.05

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	18,312,210.97	30,476,987.83
1 至 2 年	346,419.55	993,679.83
2 至 3 年	218,352.56	216,386.23
3 年以上	5,185,890.09	5,132,220.16
3 至 4 年	77,662.09	26,839.61
4 至 5 年	9,190.00	181,438.71
5 年以上	5,099,038.00	4,923,941.84
合计	24,062,873.17	36,819,274.05

3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	24,062,873.17	100.00%	6,201,648.36	25.77%	17,861,224.81	36,819,274.05	100.00%	6,865,915.13	18.65%	29,953,358.92
其中：										
合计	24,062,873.17	100.00%	6,201,648.36	25.77%	17,861,224.81	36,819,274.05	100.00%	6,865,915.13	18.65%	29,953,358.92

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

非关联方其他应收款	24,062,873.17	6,201,648.36	25.77%
合计	24,062,873.17	6,201,648.36	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额	6,865,915.13			6,865,915.13
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	664,266.77			664,266.77
2024 年 6 月 30 日余额	6,201,648.36			6,201,648.36

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	6,865,915.13		664,266.77			6,201,648.36
合计	6,865,915.13		664,266.77			6,201,648.36

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海正帆科技股份有限公司	应收租金	1,596,016.93	1 年内	6.63%	79,800.85
北京巴士传媒股份有限公司	往来款	1,500,000.00	3 年以上	6.23%	1,500,000.00
国网上海市电力公司	电费	1,154,139.11	1 年内	4.80%	57,706.96
上海拓璞数控科技股份有限公司	应收租金	1,149,500.00	1 年内	4.78%	57,475.00
渝北区清欠追薪工作领导小组办公室	保证金	1,049,395.00	3 年以上	4.36%	1,049,395.00
合计		6,449,051.04		26.80%	2,744,377.81

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	24,614,661.87	74.85%	26,434,162.54	88.79%
1 至 2 年	2,442,040.55	7.43%	2,671,401.36	8.97%
2 至 3 年	3,696,336.50	11.24%	532,970.37	1.79%
3 年以上	2,132,353.33	6.48%	131,844.28	0.45%
合计	32,885,392.25		29,770,378.55	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例 (%)	账龄
宁波精达成形装备股份有限公司	非关联方	7,672,700.00	23.33	1年以内
浙江其承自动化设备有限公司	非关联方	2,319,480.00	7.05	1年以内
上海西埃新能源科技有限公司	非关联方	434,016.07	1.32	1年以内
	非关联方	1,054,533.43	3.21	1至2年
广西电网有限责任公司柳州供电局	非关联方	1,420,710.61	4.32	1年以内
谷轮环境科技(苏州)有限公司	非关联方	908,019.58	2.76	1年以内
	非关联方	165,921.52	0.50	1至2年
合计		13,975,381.21	42.50	

其他说明:

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	292,789,748.81	14,431,176.42	278,358,572.39	259,863,545.18	12,892,260.30	246,971,284.88
在产品	21,817,664.64		21,817,664.64	13,012,811.53		13,012,811.53
库存商品	413,062,980.26	3,815,563.94	409,247,416.32	431,422,570.59	3,806,084.55	427,616,486.04
周转材料	10,796,003.30	199,774.48	10,596,228.82	7,526,656.03	200,107.24	7,326,548.79
自制半成品	173,153,567.03	1,391,233.27	171,762,333.76	165,817,959.28	783,250.46	165,034,708.82
委托加工物资	737,105.16		737,105.16	951,097.79		951,097.79
合计	912,357,069.20	19,837,748.11	892,519,321.09	878,594,640.40	17,681,702.55	860,912,937.85

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源 存货	其他方式取得的数据 资源存货	合计
----	-----------	-----------------	-------------------	----

(3) 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	12,892,260.30	1,930,159.04		391,242.92		14,431,176.42
库存商品	3,806,084.55	10,535.98		1,056.59		3,815,563.94
周转材料	200,107.24	808.18		1,140.94		199,774.48
自制半成品	783,250.46	607,982.81				1,391,233.27
合计	17,681,702.55	2,549,486.01		393,440.45		19,837,748.11

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 一年内到期的债权投资

□适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

□适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	35,272,132.46	37,494,476.45
预缴企业所得税	1,346,947.10	794,421.82
预缴其他税金	248,058.26	1,493,107.30
合计	36,867,137.82	39,782,005.57

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的债权投资

重要的债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额				

在本期				
-----	--	--	--	--

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减)	

		值)	值)	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入 其他综合 收益的利 得	本期计入 其他综合 收益的损 失	本期末累 计计入其 他综合收 益的利得	本期末累 计计入其 他综合收 益的损失	本期确认 的股利收 入	期末余额	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
准点投资 有限公司	12,863,64 5.07						12,863,64 5.07	
合计	12,863,64 5.07						12,863,64 5.07	

本期存在终止确认

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

单位：元

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

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业													
二、联营企业													
天津亚星世纪实业股份有限公司	22,310,498.79											22,310,498.79	22,310,498.79
柳州广升汽车零部件有限公司	8,543,296.94				331,469.77							8,874,766.71	
小计	30,853,795.73				331,469.77							31,185,265.50	22,310,498.79
合计	30,853,795.73				331,469.77							31,185,265.50	22,310,498.79

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
指定为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	43,146,261.95	43,146,261.95
合计	43,146,261.95	43,146,261.95

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	42,534,540.88	12,925,601.60		55,460,142.48
2. 本期增加金额	22,080,119.33			22,080,119.33
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	22,080,119.33			22,080,119.33
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	64,614,660.21	12,925,601.60		77,540,261.81
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	17,253,350.04	4,544,422.84		21,797,772.88
2. 本期增加金额	339,882.20	152,502.06		492,384.26
(1) 计提或摊销	339,882.20	152,502.06		492,384.26

3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	17,593,232.24	4,696,924.90		22,290,157.14
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	47,021,427.97	8,228,676.70		55,250,104.67
2. 期初账面价值	25,281,190.84	8,381,178.76		33,662,369.60

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明:

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

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

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,320,590,201.55	1,348,547,748.50
合计	1,320,590,201.55	1,348,547,748.50

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输设备	办公设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,117,100,059.78	987,128,381.84	28,155,233.08	37,059,607.19	44,905,002.66	2,214,348,284.55
2. 本期增加金额		21,199,565.65	1,579,495.97	6,323,253.73	895,020.19	29,997,335.54
(1) 购置		5,588,038.06	1,579,495.97	607,394.44	206,946.79	7,981,875.26
(2) 在建工程转入		15,611,527.59		5,715,859.29	688,073.40	22,015,460.28
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	43,144.82	1,878,356.56	1,283,899.08	83,177.16		3,288,577.62
(1) 处置或报废	43,144.82	1,878,356.56	1,283,899.08	83,177.16		3,288,577.62
4. 期末余额	1,117,056,914.96	1,006,449,590.93	28,450,829.97	43,299,683.76	45,800,022.85	2,241,057,042.47
二、累计折旧						
1. 期初余额	208,278,112.70	578,393,229.72	18,745,328.63	23,138,502.41	37,245,362.59	865,800,536.05
2. 本期增加金额	12,600,150.23	40,241,114.34	1,129,537.19	1,602,535.36	1,735,564.68	57,308,901.80
(1) 计提	12,600,150.23	40,241,114.34	1,129,537.19	1,602,535.36	1,735,564.68	57,308,901.80
3. 本期减少金额		1,657,510.67	913,080.54	72,005.72		2,642,596.93
(1)		1,657,510.67	913,080.54	72,005.72		2,642,596.93

）处置或报废						
4. 期末余额	220,878,262.93	616,976,833.39	18,961,785.28	24,669,032.05	38,980,927.27	920,466,840.92
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
（1）计提						
3. 本期减少金额						
（1）处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	896,178,652.03	389,472,757.54	9,489,044.69	18,630,651.71	6,819,095.58	1,320,590,201.55
2. 期初账面价值	908,821,947.08	408,735,152.12	9,409,904.45	13,921,104.78	7,659,640.07	1,348,547,748.50

（2）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
房屋及建筑物	107,493,899.19

（4）未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
印尼松芝厂房	327,651.20	产权证书尚在办理
柳州松芝厂房	45,999,522.90	产权证书尚在办理
南京博士朗厂房	58,358,612.48	产权证书尚在办理
重庆松芝 2 号厂房	21,348,581.57	产权证书尚在办理

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 □不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	78,811,430.60	79,969,828.90
合计	78,811,430.60	79,969,828.90

(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
松芝汽车公司 科研用地项目	7,653,762.96		7,653,762.96	7,579,744.09		7,579,744.09
加冷松芝-在 安装设备	8,167,979.65		8,167,979.65	7,493,489.72		7,493,489.72
重庆松芝二期 工程项目	1,592,340.83		1,592,340.83	10,442,789.72		10,442,789.72
重庆松芝综合 热管理焓差性能 实验室				3,457,700.00		3,457,700.00
重庆松芝模具				1,550,010.00		1,550,010.00
成都松芝-二 期厂房	1,975,577.40		1,975,577.40	1,975,577.40		1,975,577.40
安徽江淮奇瑞 EH3 产线			0.00	1,561,062.00		1,561,062.00
安徽江淮光伏 发电项目	5,142,021.90		5,142,021.90	2,167,783.36		2,167,783.36
安徽江淮金华 零跑 HAVC 组 装线	1,194,690.27		1,194,690.27	1,194,690.27		1,194,690.27
武汉松芝厂区 建设	3,132,710.16		3,132,710.16	932,336.66		932,336.66
柳汽 H5B 项目 模具			0.00	1,608,000.00		1,608,000.00
其他零星工程	39,269,187.83		39,269,187.83	30,874,585.61		30,874,585.61
郑州松芝工厂 比亚迪海鸥装 配 2 线	2,140,000.00		2,140,000.00	2,140,000.00		2,140,000.00

南昌松芝比亚迪海豚塑料件模具	1,837,500.00		1,837,500.00	1,095,000.00		1,095,000.00
昆山创元松芝-厂房基建	1,733,664.45		1,733,664.45	925,064.92		925,064.92
加冷松芝-建设新能源汽车空调及控制系统、干线铁路及城市轨道交通车辆空调产业化项目	3,883,495.15		3,883,495.15	3,883,495.15		3,883,495.15
郑州松芝真空氦检设备	1,088,500.00		1,088,500.00	1,088,500.00		1,088,500.00
合计	78,811,430.60		78,811,430.60	79,969,828.90		79,969,828.90

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
加冷松芝-建设新能源汽车空调及控制系统、干线铁路及城市轨道交通车辆空调产业化项目		3,883,495.15				3,883,495.15						其他
重庆松芝二期工程项目		10,442,789.72		8,850,448.89		1,592,340.83						其他
成都松芝-二期厂房		1,975,577.40				1,975,577.40						其他

松芝汽车公司科研用地项目		7,579,744.09	74,018.87			7,653,762.96						其他
安徽江淮光伏发电项目		2,167,783.36	2,974,238.54			5,142,021.90						其他
合计		26,049,389.72	3,048,257.41	8,850,448.89		20,247,198.24						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

□适用 不适用

(5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

24、油气资产

□适用 □不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	34,923,631.97	34,923,631.97
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	34,923,631.97	34,923,631.97
二、累计折旧		
1. 期初余额	6,514,808.47	6,514,808.47
2. 本期增加金额		
(1) 计提	2,101,866.42	2,101,866.42
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	8,616,674.89	8,616,674.89
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	26,306,957.08	26,306,957.08
2. 期初账面价值	28,408,823.50	28,408,823.50

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	350,732,042.04	943,396.23	2,925,106.26	36,441,261.67	391,041,806.20
2. 本期增加金额		865,999.70			865,999.70
(1) 购置		865,999.70			865,999.70
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		193.42			193.42
(1) 处置		193.42			193.42
4. 期末余额	350,732,042.04	1,809,202.51	2,925,106.26	36,441,261.67	391,907,612.48
二、累计摊销					
1. 期初余额	58,040,703.71	943,396.23	2,805,106.26	32,470,066.11	94,259,272.31
2. 本期增加金额	2,622,685.44			2,094,396.68	4,717,082.12
(1) 计提	2,622,685.44			2,094,396.68	4,717,082.12
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	60,663,389.15	943,396.23	2,805,106.26	34,564,462.79	98,976,354.43
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	290,068,652.89	865,806.28	120,000.00	1,876,798.88	292,931,258.05
2. 期初账面价值	292,691,338.33		120,000.00	3,971,195.56	296,782,533.89

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) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计
----	-------------	---------------	-----------------	----

(3) 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

(4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

合计	231,532,424.21					231,532,424.21
----	----------------	--	--	--	--	----------------

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
南京博士朗电子技术有限公司	12,671,292.70					12,671,292.70
北京松芝汽车空调有限公司	18,209,206.50					18,209,206.50
苏州新同创汽车空调有限公司	85,118,956.89					85,118,956.89
Lumikko Technologies Oy	9,429,265.79					9,429,265.79
合计	125,428,721.88					125,428,721.88

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

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

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	905,595.74				905,595.74
施工改造	428,023.19	1,817,576.78	435,371.60		1,810,228.37
其他	15,929.21	42,222.22	14,834.26		43,317.17
合计	1,349,548.14	1,859,799.00	450,205.86		2,759,141.28

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	278,148,845.63	43,795,580.67	290,151,668.02	45,254,114.21
内部交易未实现利润	6,748,085.60	1,012,212.84	8,994,124.45	1,349,118.67
可抵扣亏损	243,502,703.95	43,554,337.79	296,919,364.05	45,120,645.42
预计售后服务费	48,272,489.99	7,240,873.50	44,150,413.97	6,762,066.27
预提费用	60,569,660.51	10,126,521.40	37,922,822.67	6,340,241.50
递延收益	32,130,648.88	5,038,502.30	24,045,366.17	3,770,625.15
未支付的职工薪酬			137,417.12	34,354.28
模具费摊销时间性差异	12,514,603.89	1,877,190.58	12,454,556.22	1,868,183.43
收入确认暂时性差异	60,516,655.27	9,077,498.29	95,086,017.27	14,262,902.59
其他权益工具投资公允价值变动	7,136,354.93	1,070,453.24	7,136,354.93	1,070,453.24
长期股权投资减值	22,310,498.79	3,346,574.82	22,310,498.79	3,346,574.82
租赁负债导致的暂时性差异	28,761,785.63	5,126,887.50	29,186,678.65	5,173,763.55
广告费			466,333.24	116,583.31
合计	800,612,333.07	131,266,632.93	868,961,615.55	134,469,626.44

(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	42,617,343.41	8,971,651.65	49,124,393.24	10,341,492.65
交易性金融资产公允价值变动			4,439,566.75	705,533.38
其他非流动金融资产	39,407,208.08	6,882,662.34	39,407,208.08	6,882,662.34

公允价值变动				
使用权资产与租赁负债导致的暂时性差异	3,146,261.95	471,939.29	3,146,261.95	471,939.29
固定资产折旧差异	4,185,683.33	627,852.50	4,185,683.33	627,852.50
合计	89,356,496.77	16,954,105.78	100,303,113.35	19,029,480.16

(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		131,266,632.93		134,469,626.44
递延所得税负债		16,954,105.78		19,029,480.16

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	421,723,653.78	417,678,152.23
合计	421,723,653.78	417,678,152.23

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年		23,653,184.10	
2024 年	18,359,436.25	25,145,133.12	
2025 年	34,791,161.40	34,791,161.40	
2026 年	50,360,580.40	50,360,580.40	
2027 年	36,261,319.10	36,261,319.10	
2028 年	44,734,521.23	29,808,531.34	
2029 年	42,635,872.10	42,635,872.10	
2030 年	28,647,899.53	28,647,899.53	
2031 年	29,762,705.23	29,762,705.23	
2032 年	51,094,741.40	51,094,741.40	
2033 年	65,517,024.51	65,517,024.51	
2034 年	19,558,392.63		
合计	421,723,653.78	417,678,152.23	

其他说明

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付土地、设备、工程款	50,356,380.32		50,356,380.32	61,921,404.55		61,921,404.55
合计	50,356,380.32		50,356,380.32	61,921,404.55		61,921,404.55

	2		2	5		5
--	---	--	---	---	--	---

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

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

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	10,000,000.00	9,950,000.00
抵押借款	16,000,000.00	19,000,000.00
应计利息		32,130.00
合计	26,000,000.00	28,982,130.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	55,811,281.59	7,242,479.39
银行承兑汇票	1,004,968,528.33	1,163,291,190.17
合计	1,060,779,809.92	1,170,533,669.56

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	1,258,779,423.12	1,299,399,955.82
1年以上	62,864,402.25	87,134,228.01
合计	1,321,643,825.37	1,386,534,183.83

(2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	91,734,327.64	91,049,778.09
合计	91,734,327.64	91,049,778.09

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
运费、仓储费	970,883.00	6,432,867.78
保证金	51,278,515.50	40,625,233.12
土地出让金	6,411,911.09	6,411,911.09
代垫款	21,954,442.21	26,363,610.98
保险费	168,962.04	17,828.41
技术提成费		349,012.56
其他	10,949,613.80	10,849,314.15
合计	91,734,327.64	91,049,778.09

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

38、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	0.00	17,520.00
合计		17,520.00

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

其他说明：

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	193,073,399.04	145,230,513.34
合计	193,073,399.04	145,230,513.34

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	57,332,322.69	215,151,724.81	231,299,925.83	41,184,121.67
二、离职后福利-设定提存计划	2,349,288.04	24,100,939.21	24,540,153.78	1,910,073.47
三、辞退福利	190,000.00	62,044.50	62,044.50	190,000.00
合计	59,871,610.73	239,314,708.52	255,902,124.11	43,284,195.14

(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	51,519,775.70	178,465,372.05	196,834,594.95	33,150,552.80
2、职工福利费	1,090,397.43	6,515,453.19	6,676,841.19	929,009.43
3、社会保险费	1,993,591.50	14,478,951.80	14,383,146.24	2,089,397.06
其中：医疗保险费	1,639,810.37	12,521,630.98	12,375,160.04	1,786,281.31
工伤保险费	112,036.81	1,644,141.28	1,638,900.30	117,277.79
生育保险	241,744.32	213,475.66	269,382.02	185,837.96

费				
4、住房公积金	759,263.57	7,701,634.58	7,699,826.86	761,071.29
5、工会经费和职工教育经费	1,494,009.49	1,229,565.17	943,441.09	1,780,133.57
其他	475,285.00	6,760,748.02	4,762,075.50	2,473,957.52
合计	57,332,322.69	215,151,724.81	231,299,925.83	41,184,121.67

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,251,373.22	23,433,115.31	23,875,293.38	1,809,195.15
2、失业保险费	97,914.82	667,823.90	664,860.40	100,878.32
合计	2,349,288.04	24,100,939.21	24,540,153.78	1,910,073.47

其他说明

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,926,822.74	8,812,644.05
企业所得税	4,326,724.23	9,180,244.37
个人所得税	687,741.19	948,126.16
城市维护建设税	272,416.85	409,210.14
教育费附加	211,509.18	212,142.02
地方教育费附加	8,454.28	163,806.32
印花税	675,414.47	791,404.48
土地使用税	367,780.99	466,233.22
房产税	2,187,421.23	2,252,291.69
水利基金	44,491.85	31,051.12
其他	19,616.36	20,814.01
合计	22,728,393.37	23,287,967.58

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	3,468,062.47	3,356,600.31
合计	3,468,062.47	3,356,600.31

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	24,468.88	1,104,030.21
已背书未到期的商业承兑票据		3,801,529.91
合计	24,468.88	4,905,560.12

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	25,293,722.65	25,830,077.99
合计	25,293,722.65	25,830,077.99

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
售后服务费	107,479,788.78	44,150,413.93	预计免费维修期内的售后服务费

合计	107,479,788.78	44,150,413.93	
----	----------------	---------------	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	24,219,472.55	81,600.00	2,027,471.93	22,273,600.62	政府补助
合计	24,219,472.55	81,600.00	2,027,471.93	22,273,600.62	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

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

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
为员工持股计划或者股权激励而收购的本公司股份	741,000.00	13,829,344.95		14,570,344.95
合计	741,000.00	13,829,344.95		14,570,344.95

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	- 6,065,901.69							- 6,065,901.69
其他权益工具投资公允价值变动	- 6,065,901.69							- 6,065,901.69
二、将重分类进损益的其他综合收益	- 877,868.64	2,122,560.76				2,122,560.76		1,244,692.12
外币	-	2,122,560				2,122,560		1,244,692

财务报表折算差额	877,868.64	.76				.76		.12
其他综合收益合计	6,943,770.33	2,122,560.76				2,122,560.76		4,821,209.57

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期未分配利润	2,157,076,125.09	
调整后期初未分配利润	2,157,076,125.09	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	91,155,845.69	
应付普通股股利	37,573,812.00	
期末未分配利润	2,210,658,158.78	

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,143,439,869.45	1,760,124,982.34	2,235,932,774.33	1,869,572,155.75
其他业务	96,576,543.16	44,040,285.40	80,747,532.17	38,582,571.65
合计	2,240,016,412.61	1,804,165,267.74	2,316,680,306.50	1,908,154,727.40

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

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

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,589,597.90	2,749,331.44
教育费附加	956,229.75	5,400,791.66
房产税	5,690,611.44	894,439.50
土地使用税	1,237,836.58	192,907.69
车船使用税	16,438.72	1,551,028.37
印花税	1,759,933.78	1,361,536.67
地方教育费附加	432,635.67	1,275,084.65
水利建设基金	314,416.36	18,658.72
其他	986.40	1,277.97
合计	11,998,686.60	13,445,056.67

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	45,180,853.09	40,228,768.66
折旧费	8,916,020.31	9,530,021.05
办公费	3,189,216.16	1,350,377.95
业务招待费	7,492,632.76	9,035,108.58
无形资产摊销	4,717,082.12	6,017,662.65
顾问费	3,420,522.99	2,133,820.21
水电费	3,030,544.92	1,874,672.49
修理费	1,178,283.54	2,905,616.20
交通费	1,337,134.01	2,925,592.14
差旅费	1,663,288.19	1,383,062.47
其他	9,544,258.64	9,211,186.76
合计	89,669,836.73	86,595,889.16

其他说明

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
售后服务修理费用	79,807,610.16	51,986,618.92
职工薪酬	29,564,339.20	28,475,207.44
业务招待费	14,369,389.91	19,488,808.84
差旅费	8,306,401.45	8,131,531.76
其他	11,670,798.63	18,619,707.72
合计	143,718,539.35	126,701,874.68

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	69,977,043.58	65,838,303.15
直接材料	15,289,935.27	11,959,451.39
折旧与摊销	9,637,530.14	14,506,050.70
模具费用	5,262,260.30	2,828,062.82
检验费	4,519,326.82	7,420,837.99
差旅费	2,280,222.84	773,334.96
设备调试费	1,948,905.17	2,209,106.93
办公费	609,196.50	316,965.46
劳务费	202,640.14	267,883.88
专家咨询费	272,054.22	185,616.00
其他	6,581,996.08	12,083,553.68
合计	116,581,111.06	118,389,166.96

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,887,165.67	2,821,754.28
减：利息收入	5,154,303.45	3,544,188.42
汇兑损益	-53,454.40	-2,611,618.39
其他支出	-118,690.31	535,884.98
合计	-2,439,282.49	-2,798,167.55

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额

政府补助	6,799,089.31	4,601,547.32
增值税加计抵减	21,693,331.00	

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产	-145,232.58	-184,337.16
合计	-145,232.58	-184,337.16

其他说明：

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	331,469.77	323,427.55
交易性金融资产在持有期间的投资收益	8,705,183.46	8,832,183.49
其他非流动金融资产持有期间的投资收益	1,112,000.00	
合计	10,148,653.23	9,155,611.04

其他说明

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-3,084,776.39	8,363,376.22
应收账款坏账损失	-474,083.71	17,803,844.31
其他应收款坏账损失	664,266.77	43,190.73
合计	-2,894,593.33	26,210,411.26

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,156,045.56	-96,745.19
合计	-2,156,045.56	-96,745.19

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	-72,388.25	-33.65

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	75,000.00	15,150.00	75,000.00
质量赔款收入	179,646.02	314.48	179,646.02
非流动资产毁损报废利得	0.83	579,610.70	0.83
罚款收入	79,380.44	27,222.52	79,380.44
其他	826,747.70	59,709.01	826,747.70
合计	1,160,774.99	682,006.71	1,160,774.99

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		10,197.00	
罚款、赔偿和违约支出	343,050.47	50,793.46	343,050.47
非流动资产报废损失	438,034.28	635,759.75	438,034.28
其他	42,976.79	196,878.28	42,976.79
合计	824,061.54	893,628.49	824,061.54

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,612,736.60	3,996,455.84
递延所得税费用	-858,055.18	2,375,456.10
合计	4,754,681.42	6,371,911.94

(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	110,031,780.89
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,831,561.12
子公司适用不同税率的影响	-494,580.02
调整以前期间所得税的影响	2,953,158.63
非应税收入的影响	-5,792,570.47
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	445,621.10
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,458,947.02
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	-2,896,208.14
所得税减免优惠的影响	-546,021.98
研发费用加计扣除的影响	-3,287,331.80
所得税费用	4,754,681.42

其他说明

77、其他综合收益

详见附注

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到受限货币资金	11,967,669.10	437,833.16
收到的往来款		
收到的政府补助	4,928,217.38	4,616,697.32
收到的利息	5,154,303.45	3,544,188.42
收到的赔偿金、罚款等	1,085,774.99	122,736.91
收到的保证金	977,595.00	5,557,267.45

合计	24,113,559.92	14,278,723.26
----	---------------	---------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的经营费用	152,771,404.43	139,476,806.00
支付的往来款	343,050.47	20,000,000.00
支付的保证金		
支付的赔偿金、罚款等	746,553.56	39,102.78
合计	153,861,008.46	159,515,908.78

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的重要的与投资活动有关的现金		

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与投资活动有关的现金		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的重要的与投资活动有关的现金		

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与投资活动有关的现金		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与筹资活动有关的现金		

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

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

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

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	105,277,099.47	99,294,679.08
加：资产减值准备	-5,050,638.89	26,113,666.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	57,308,901.80	61,969,698.14
使用权资产折旧		
无形资产摊销	4,717,082.12	4,584,490.16
长期待摊费用摊销	450,205.86	406,345.53
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）	72,388.25	33.65
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	438,033.45	56,149.05
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	145,232.58	184,337.16
财务费用（收益以“-”号填列）	-2,439,282.49	-2,798,167.55
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,148,653.23	-9,155,611.04
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,202,993.51	7,243,308.16
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,075,374.38	-988,482.93
存货的减少（增加以“-”号	-31,606,383.24	-87,015,982.51

填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	83,505,410.85	94,795,709.98
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-55,640,321.78	-68,733,368.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	148,156,693.88	125,956,804.28
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	667,060,800.48	552,171,075.28
减: 现金的期初余额	726,553,088.84	536,966,290.26
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	-59,492,288.36	15,204,785.02

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	
其中:	
其中:	

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	
其中:	
其中:	

其他说明:

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	667,060,800.48	726,553,088.84

其中：库存现金	116,720.37	85,917.26
可随时用于支付的银行存款	666,944,080.10	552,085,158.02
三、期末现金及现金等价物余额	667,060,800.48	726,553,088.84

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
----	------	------	----------------

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
----	------	------	----------------

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,192,834.30	7.1268	8,501,091.49
欧元	5,992.30	7.6617	45,911.20
港币			
印尼盾	18,202,459,453.45	0.000444	8,081,892.00
应收账款			
其中：美元	1,207,510.69	7.1268	8,605,687.19
欧元	26,376.72	7.6617	202,090.52
港币			
印尼盾	8,299,215,919.38	0.000444	3,684,851.87
长期借款			
其中：美元			

欧元			
港币			
预付账款			
其中：美元	136,753.31	7.1268	974,613.49
欧元	228,828.78	7.6617	1,753,217.46
印尼盾	5,585,107.00	0.000444	2,479.79
其他应收款			
其中：印尼盾	10,000,000.00	0.000444	4,440.00
应付账款			
其中：美元	181,315.80	7.1268	1,292,201.44
印尼盾	2,592,665,668.02	0.000444	1,151,143.56
合同负债			
其中：美元	2,601,647.04	7.1268	18,541,418.12
欧元	10,169.75	7.6617	77,917.57
其他应付款			
其中：美元	2,700.00	7.1268	19,242.36

其他说明：

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

适用 不适用

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

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 □不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

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

重要的资本化研发项目

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

开发支出减值准备

单位：元

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

2、重要外购在研项目

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

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
	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：

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

子公司名称	主要 经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海加冷松芝空调贸易有限公司	上海市	上海市	商贸	83		设立
定州松芝汽车空调有限公司	河北省	河北省	生产制造		100	设立

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
上海松芝汽车空调有限公司	1,500,000.00	上海市	上海市	生产制造	51.00%		同一控制下企业合并
上海松芝轨道车辆空调有限公司	160,000.00	上海市	上海市	生产制造	100.00%		设立
厦门松芝汽车空调有限公司	87,954,154.52	福建省	福建省	生产制造	100.00%		同一控制下企业合并
安徽松芝汽车部件有限公司	19,066,200.00	安徽省	安徽省	生产制造	100.00%		同一控制下企业合并
重庆松芝汽车空调有限公司	175,000.00	重庆市	重庆市	生产制造	100.00%		同一控制下企业合并
成都松芝制	75,000,000	四川省	四川省	生产制造	100.00%		设立

冷科技有限公司	.00						
上海酷风汽车部件有限公司	76,000,000.00	上海市	上海市	生产制造	100.00%		设立
超酷（上海）制冷设备有限公司	27,642,900.00	上海市	上海市	生产制造	100.00%		设立
北京松芝福田汽车空调有限公司	50,000,000.00	北京市	北京市	商贸	60.00%		设立
上海松芝海酷新能源汽车技术有限公司	100,000,000.00	上海市	上海市	商贸	100.00%		设立
南京博士朗电子技术有限公司	100,000,000.00	江苏省	江苏省	生产制造	100.00%		非同一控制下企业合并
安徽江淮松芝空调有限公司	200,000,000.00	安徽省	安徽省	生产制造	65.00%		非同一控制下企业合并
武汉松芝车用空调有限公司	30,000,000.00	湖北省	湖北省	生产制造	71.00%		设立
合肥松芝制冷设备有限公司	40,000,000.00	安徽省	安徽省	生产制造	100.00%		设立
柳州松芝汽车空调有限公司	100,000,000.00	广西壮族自治区	广西壮族自治区	生产制造	100.00%		设立
上海松永投资咨询有限公司	10,000,000.00	上海市	上海市	投资咨询	100.00%		设立
印度尼西亚松芝空调有限公司		印尼	印尼	生产制造	100.00%		设立
北京松芝汽车空调有限公司	46,000,000.00	北京市	北京市	生产制造	67.39%		非同一控制下企业合并
苏州新同创汽车空调有限公司	119,220,000.00	江苏省	江苏省	生产制造	60.00%		非同一控制下企业合并
南京博士朗新能源科技有限公司	130,000,000.00	江苏省	江苏省	生产制造		100.00%	设立
松芝国际控股有限公司		香港	香港	投资	100.00%		设立
Lumikko Technologies Oy		芬兰	芬兰	生产制造		95.95%	非同一控制下企业合并
上海卢米可制冷科技有限责任公司	100,000.00	上海市	上海市	商贸		95.95%	设立
上海松芝酷能汽车技术有限公司	280,000,000.00	上海市	上海市	生产制造	100.00%		设立
加冷松芝国	2,000,000.	上海市	上海市	商贸	83.00%		设立

际贸易(上海)有限公司	00						
松芝大洋冷热技术(大连)有限公司	15,117,890.00	辽宁省	辽宁省	生产制造	55.00%		非同一控制下企业合并
青岛加冷松芝空调设备有限公司	1,000,000.00	山东省	山东省	商贸	100.00%		设立
上海松芝汽车技术有限公司	150,000,000.00	上海市	上海市	科技推广和应用服务	100.00%		设立
江苏创元松芝新能源汽车空调有限公司	500,000,000.00	江苏省	江苏省	生产制造		60.00%	设立
南昌松芝汽车空调有限公司	20,000,000.00	江西省	江西省	生产制造	100.00%		设立
上海松芝酷恒新能源技术有限公司	100,000,000.00	上海市	上海市	生产制造	88.00%	6.50%	设立
济南通联松芝空调工程有限公司	2,000,000.00	山东省	山东省	生产制造	60.00%		设立
郑州松芝汽车空调有限公司	30,000,000.00	河南省	河南省	生产制造	100.00%		设立
松芝大洋新能源汽车零部件(长春)有限公司	20,000,000.00	吉林省	吉林省	生产制造		55.00%	设立
USA SONGZ Co., LLC		USA	USA	生产制造	100.00%		设立
上海加冷松芝空调贸易有限公司	2,000,000.00	上海市	上海市	商贸	83.00%		设立
定州松芝汽车空调有限公司	500,000.00	河北省	河北省	生产制造		100.00%	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:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海松芝汽车空调有限公司	49.00%	1,296,158.47		12,732,054.04
北京松芝福田汽车空调有限公司	40.00%	-1,470.90		21,546,327.24
安徽江淮松芝空调有限公司	35.00%	11,293,356.73		163,938,622.62
武汉松芝车用空调有限公司	29.00%	-345,294.66		20,149,483.82
北京松芝汽车空调有限公司	32.61%	-2,342.47		-3,613,131.87
苏州新同创汽车空调有限公司	40.00%	4,727,545.05		174,672,400.06
加冷松芝国际贸易(上海)有限公司	17.00%	1,204,979.96	1,122,000.00	2,839,523.89
松芝大洋冷热技术(大连)有限公司	45.00%	-4,072,625.25		131,511,381.64
济南通联松芝空调工程有限公司	40.00%	40,008.62		814,802.26

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海松芝汽车空调有限公司	22,074,176.99	5,381,775.37	27,455,952.36	1,472,168.59		1,472,168.59	20,188,704.50	5,507,439.75	25,696,144.25	2,357,581.85		2,357,581.85
北京松芝福田汽车空调有限公司	53,490,818.10	375,000.00	53,865,818.10				53,494,495.35	375,000.00	53,869,495.35			
安徽江淮松芝空调有限	904,595,740.26	233,265,354.95	1,137,861,095.21	594,337,764.89	74,692,761.83	669,030,526.72	823,443,833.78	232,976,549.02	1,056,420,382.80	606,361,383.85	12,953,119.72	619,314,503.57

公司													
武汉松芝车用空调有限公司	70,622,269.85	75,468,957.52	146,091,227.37	76,317,140.16	293,108.51	76,610,248.67	81,818,440.06	75,312,910.69	157,131,350.75	86,300,222.94	159,477.87	86,459,700.81	
北京松芝车用空调有限公司	36,059,283.26	30,341,413.87	66,400,697.13	98,982,936.50	793,840.99	99,776,777.49	30,178,456.42	60,723,790.91	90,902,247.33	93,746,713.01	8,228,178.88	101,974,891.89	
苏州新同创汽车空调有限公司	512,154,730.79	69,784,278.78	581,939,009.57	157,721,727.17	625,012.27	158,346,739.44	500,390,072.91	85,554,491.42	585,944,564.33	158,202,352.90	2,880,073.91	161,082,426.81	
加冷松芝国际贸易(上海)有限公司	56,522,170.35	340,303.15	56,862,473.50	40,159,391.81		40,159,391.81	54,930,176.04	696,695.12	55,626,871.16	39,411,906.88		39,411,906.88	
松芝大洋冷热技术(大连)有限公司	302,546,756.45	92,706,512.53	395,253,268.98	80,017,007.06	36,386,665.25	116,403,672.31	316,933,054.13	101,954,793.13	418,887,847.26	88,662,439.40	38,927,614.78	127,590,054.18	
济南通联松芝空调工程有限公司	14,239,617.68	162,279.43	14,401,897.11	12,364,891.44		12,364,891.44	7,412,341.78	67,567.50	7,479,909.28	5,542,925.17		5,542,925.17	

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海松芝汽车空调有限公司	4,120,680.76	2,645,221.37	2,645,221.37	-1,107,440.48	3,962,193.02	2,262,119.37	2,262,119.37	2,815,579.66
北京松芝福田汽车空调有限公司		-3,677.25	-3,677.25	-3,677.25		385,917.38	385,917.38	-60,714.38
安徽江淮松芝空调	527,846,199.80	32,266,733.51	32,266,733.51	-108,686.8	523,466,567.20	26,117,611.56	26,117,611.56	37,060,146.15

有限公司				68.78				
武汉松芝 车用空调 有限公司	54,960,61 4.47	- 1,190,671 .24	- 1,190,671 .24	6,242,447 .98	62,353,01 3.19	1,289,635 .32	1,289,635 .32	2,375,680 .70
北京松芝 车用空调 有限公司	28,626,96 2.83	-7,183.30	-7,183.30	431,458.1 6	24,247,46 8.03	- 2,976,388 .07	- 2,976,388 .07	- 2,318,840 .60
苏州新同 创汽车空 调有限公 司	133,687,7 91.32	11,818,86 2.63	11,818,86 2.63	21,440,04 1.43	116,338,0 30.13	6,027,483 .93	6,027,483 .93	16,861,95 5.31
加冷松芝 国际贸易 (上海)有 限公司	37,797,94 8.25	7,088,117 .41	7,088,117 .41	1,176,449 .41	27,194,32 4.26	3,870,859 .34	3,870,859 .34	7,834,043 .40
松芝大洋 冷热技术 (大连) 有限公司	95,011,11 4.63	- 9,050,278 .34	- 9,050,278 .34	1,627,881 .12	145,257,4 40.70	- 2,662,779 .43	- 2,662,779 .43	34,991,00 3.16
济南通联 松芝空调 工程有限 公司	11,399,60 5.92	100,021.5 6	100,021.5 6	- 20,431.06	7,247,787 .75	- 136,018.5 5	- 136,018.5 5	- 38,893.55

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	

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

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		

—内部交易未实现利润		
—其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	天津亚星世纪实业股份有限公司	柳州广升汽车零部件有限公司	天津亚星世纪实业股份有限公司	柳州广升汽车零部件有限公司
流动资产	292,211,013.97	83,972,795.99	296,594,300.36	56,341,464.89
非流动资产	1,651,333.17	953,726.83	234,153,476.36	12,560,338.99
资产合计	528,512,878.27	98,270,880.89	530,747,776.72	68,901,803.88
流动负债	281,831,319.83	72,914,404.58	327,498,497.61	44,072,855.07
非流动负债	29,365,511.05	0.00	25,113,116.85	523,809.50
负债合计	311,196,830.88	72,914,404.58	352,611,614.46	44,596,664.57
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	217,316,047.39	25,356,476.31	178,136,162.26	24,305,139.31
按持股比例计算的净资产份额	26,077,925.69	8,874,766.71	21,376,339.47	8,506,798.76
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	0.00	8,874,766.71		8,543,296.94
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				

营业收入	1,820,457.66	47,057,497.24	79,854,285.51	32,666,246.11
净利润	-7,876,085.67	947,056.49	-11,734,327.87	1,235,287.32
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-7,876,085.67	947,056.49	-11,734,327.87	1,235,287.32
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司主要的金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、交易性金融资产、应收款项融资、其他应收款、其他非流动金融资产、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款等。公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董

事会已授权本公司财务部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务负责人递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。

在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

（二）市场风险

金融工具的市场风险，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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

（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。本公司目前不存在长期带息负债及短期借款，管理层认为公司目前利率风险较小且可控。

（2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元、欧元、印尼盾计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额				
	美元	欧元	印尼盾	其他外币	合计
外币金融资产					
货币资金	8,501,091.49	45,911.20	8,081,892.00		16,628,894.69
应收账款	8,605,687.19	202,090.52	3,684,851.87		12,492,629.58
其他应收款			4,440.00		4,440.00
小计	17,106,778.68	248,001.72	11,771,183.87		29,125,964.27
外币金融负债					

项目	期末余额				
	美元	欧元	印尼盾	其他外币	合计
应付账款	1,292,201.44		1,151,143.56		2,443,345.00
其他应付款	19,242.36				19,242.36
小计	1,311,443.80		1,151,143.56		2,462,587.36

项目	期初余额				
	美元	欧元	印尼盾	其他外币	合计
外币金融资产					
货币资金	31,827,041.91	5,413,773.61	3,335,292.84		40,576,108.36
应收账款	14,795,729.63	3,399,790.27	5,495,620.61		23,691,140.51
其他应收款		141,592.21	4,610.00		146,202.21
小计	46,622,771.54	8,955,156.09	8,835,523.45		64,413,451.08
外币金融负债					
应付账款	1,909,656.41	1,554,801.33	2,499,166.50	91,186.81	6,054,811.05
其他应付款		751,942.48	6,372.58	9,886.38	768,201.44
小计	1,909,656.41	2,306,743.81	2,505,539.08	101,073.19	6,823,012.49

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

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

其他说明

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

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			960,443,914.88	960,443,914.88
（二）权益工具投资			43,146,261.95	43,146,261.95
（三）其他权益工具投资			12,863,645.07	12,863,645.07
（六）应收款项融资			709,617,701.04	709,617,701.04
持续以公允价值计量的资产总额			1,726,071,522.94	1,726,071,522.94
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

项目	账面价值	估值技术
理财产品	960,443,914.88	公允价值与账面价值差异较小，故采用其账面价值作为其公允价值
应收款项融资	709,617,701.04	公允价值与账面价值差异较小，故采用其账面价值作为其公允价值
权益工具投资	43,146,261.95	被投资企业上海嘉定大众小额贷款股份有限公司、上海闵行大众小额贷款股份有限公司，按照 2023 年年初评估价值作为其公允价值
其他权益工具投资	12,863,645.07	被投资企业准点投资有限公司投资时点与资产负债表日接近，公允价值与账面价值差异较小，故采用其账面价值作为其公允价值

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是陈福成。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益。

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在其他主体中的权益。

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
天津亚星世纪实业股份有限公司	联营企业
柳州广升汽车零部件有限公司	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
武汉爱普车用空调有限公司	子公司少数股东
北京巴士传媒股份有限公司	子公司少数股东
香港大洋制造有限公司	子公司少数股东
冰山冷热科技股份有限公司	子公司少数股东
安徽安凯汽车股份有限公司	子公司少数股东的控股股东控制的企业
安徽江淮安驰汽车有限公司	子公司少数股东的控股股东控制的企业
安徽江淮福臻汽车技术服务有限公司	子公司少数股东的控股股东控制的企业
安徽江淮客车有限公司	子公司少数股东的控股股东控制的企业
安徽江淮汽车集团股份有限公司	子公司少数股东的控股股东控制的企业
安徽江淮银联重型工程机械有限公司	子公司少数股东的控股股东控制的企业
安徽江淮专用汽车有限公司	子公司少数股东的控股股东控制的企业
合肥江淮汽车有限公司	子公司少数股东的控股股东控制的企业
合肥江淮汽车制管有限公司	子公司少数股东的控股股东控制的企业
合肥江淮新发汽车有限公司	子公司少数股东的控股股东控制的企业
扬州江淮宏运客车有限公司	子公司少数股东的控股股东控制的企业
四川江淮汽车有限公司	子公司少数股东的控股股东控制的企业
扬州江淮轻型汽车有限公司	子公司少数股东的控股股东控制的企业
江淮汽车（阜阳）有限公司	子公司少数股东的控股股东控制的企业
大洋流体技术（上海）有限公司	子公司少数股东控制的企业
华霆（合肥）动力技术有限公司	子公司少数股东的控股股东控制的企业
扬州江淮现代客车销售有限公司	子公司少数股东的控股股东控制的企业
安徽康明斯动力有限公司	子公司少数股东的控股股东控制的企业
苏州海格新能源汽车电控系统科技有限公司	子公司少数股东的控股股东控制的企业
上海嘉定大众小额贷款股份有限公司	以公允价值计量的重要权益工具投资企业
上海闵行大众小额贷款股份有限公司	以公允价值计量的重要权益工具投资企业
安徽江淮华霆电池系统有限公司	子公司少数股东的控股股东共同控制的企业
安徽冀东华夏专用车有限公司	子公司少数股东的控股股东控制的企业
义福房地产（合肥）发展有限责任公司	实际控制人控制的企业
陈焕雄	董事长、董事
纪安康	副董事长、董事
杨国平	董事
阎广兴	董事
陈智展	董事
陈楚辉	董事
陶克	独立董事

郑伟	独立董事
蔡蓓琪	独立董事
谢皓	监事会主席
黄国强	高管
陈睿	董事会秘书、副总裁、财务总监
崔长海	高管
李钢	高管
李力	高管
唐建华	监事
夏红伟	职工监事

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
合肥江淮汽车制管有限公司	采购货物	5,434,310.45		否	2,933,500.75
大洋流体技术(上海)有限公司	采购货物	3,206,156.39		否	4,083,056.15
柳州广升汽车零部件有限公司	采购货物	28,965,269.29		否	38,783,984.30
天津亚星世纪实业股份有限公司	采购货物	170,677.33		否	2,015,094.57
香港大洋制造有限公司	接受劳务			否	310,000.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
武汉爱普车用空调有限公司	销售货物	118,664.61	4,745,221.74
安徽安凯汽车股份有限公司	销售货物	28,251,276.03	22,786,284.57
安徽江淮安驰汽车有限公司	销售货物	18,144,518.69	24,627,347.38
安徽江淮客车有限公司	销售货物	6,105,455.99	3,503,528.74
合肥江淮汽车制管有限公司	销售货物	59,019.20	111,216.00
安徽江淮专用汽车有限公司	销售货物	551,187.60	1,517,805.24
安徽江淮汽车集团股份有限公司	销售货物	208,396,442.20	231,932,844.67
四川江淮汽车有限公司	销售货物	16,953,910.69	10,153,555.04
扬州江淮轻型汽车有限公司	销售货物	25,178,321.67	21,714,864.75
安徽江淮华霆电池系统有限公司	销售货物	581,597.25	4,098,283.00
江淮汽车(阜阳)有限公司	销售货物		5,557,143.96
延锋汽车饰件系统(合肥)有限公司	销售货物	23,321,988.11	49,730,662.00
苏州海格新能源汽车电控系统科技有限公司	销售货物		7,035.39

柳州广升汽车零部件有限公司	销售货物	10,890,673.40	8,213,794.81
大洋流体技术(上海)有限公司	销售货物	817.62	1,267.40

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

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

本公司作为承租方:

单位: 元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
重庆松芝汽车空调有限公司	26,995,785.91	2023年08月11日	2024年02月11日	是
重庆松芝汽车空调有限公司	8,000,000.00	2023年11月08日	2024年05月08日	是
重庆松芝汽车空调有限公司	22,460,410.94	2024年01月03日	2024年07月03日	是
重庆松芝汽车空调有限公司	9,929,431.09	2024年02月02日	2024年08月02日	否
重庆松芝汽车空调有限公司	6,400,000.00	2024年03月06日	2024年09月06日	否
重庆松芝汽车空调有限公司	8,000,000.00	2024年04月09日	2024年10月09日	否
重庆松芝汽车空调有限公司	8,800,000.00	2024年05月08日	2024年11月08日	否
重庆松芝汽车空调有限公司	8,400,000.00	2024年06月05日	2024年12月05日	否
重庆松芝汽车空调有限公司	36,069,811.85	2024年07月04日	2025年01月03日	否
重庆松芝汽车空调有限公司	10,000,000.00	2024年07月25日	2025年01月24日	否
柳州松芝汽车空调有限公司	16,040,000.00	2023年08月11日	2024年02月11日	是
柳州松芝汽车空调有限公司	16,000,000.00	2023年09月13日	2024年03月13日	是
柳州松芝汽车空调有限公司	7,160,000.00	2023年10月13日	2024年04月13日	是
柳州松芝汽车空调有限公司	6,000,000.00	2023年10月13日	2024年04月13日	是
柳州松芝汽车空调有限公司	16,040,000.00	2024年02月23日	2024年08月23日	否
柳州松芝汽车空调有限公司	23,160,000.00	2024年04月19日	2024年10月18日	否
柳州松芝汽车空调有限公司	8,920,000.00	2024年07月26日	2025年01月25日	否
南京博士朗新能源科技有限公司	6,969,643.51	2023年07月25日	2024年01月25日	是
南京博士朗新能源科技有限公司	8,015,326.31	2023年08月28日	2024年02月28日	是
南京博士朗新能源科技有限公司	6,980,114.41	2023年09月22日	2024年03月21日	是
南京博士朗新能源科技有限公司	5,980,178.54	2023年10月26日	2024年04月26日	是
南京博士朗新能源科技有限公司	5,958,032.80	2023年11月23日	2024年05月23日	是
南京博士朗新能源科技有限公司	16,868,207.26	2024年03月25日	2024年09月25日	否
南京博士朗新能源科技有限公司	2,411,326.70	2024年04月25日	2024年10月25日	否
南京博士朗新能源科技有限公司	7,953,786.61	2024年07月25日	2025年01月25日	否
上海松芝轨道车辆空调有限公司	327,551.66	2023年12月22日	2024年06月19日	是
上海松芝轨道车辆空调有限公司	529,755.55	2023年12月06日	2024年06月03日	是
上海松芝轨道车辆空	6,385,172.18	2023年12月07日	2024年06月04日	是

调有限公司				
上海松芝轨道车辆空调有限公司	3,500,980.60	2023年09月13日	2024年03月13日	是
上海松芝轨道车辆空调有限公司	6,915,017.73	2023年12月06日	2024年06月03日	是
上海松芝轨道车辆空调有限公司	327,551.66	2023年12月22日	2024年06月19日	是
上海松芝轨道车辆空调有限公司	6,203,537.25	2024年01月26日	2024年07月25日	是
上海松芝轨道车辆空调有限公司	1,069,957.86	2024年02月05日	2024年08月05日	是
上海松芝轨道车辆空调有限公司	7,546,861.14	2024年03月01日	2024年08月28日	否
上海松芝轨道车辆空调有限公司	4,405,487.05	2024年03月29日	2024年09月25日	否
上海松芝轨道车辆空调有限公司	2,986,542.83	2024年04月29日	2024年10月23日	否
上海松芝轨道车辆空调有限公司	2,202,332.92	2024年05月31日	2024年11月27日	否
上海松芝轨道车辆空调有限公司	214,976.59	2024年06月06日	2024年12月03日	否
上海松芝轨道车辆空调有限公司	1,987,335.48	2024年06月27日	2024年12月24日	否
超酷（上海）制冷设备有限公司	739,377.00	2024年04月18日	2024年10月18日	否
超酷（上海）制冷设备有限公司	140,453.33	2024年06月17日	2024年12月17日	否
超酷（上海）制冷设备有限公司	240,000.00	2024年06月17日	2024年12月17日	否
上海松芝酷能汽车技术有限公司	1,668,855.50	2023年07月07日	2024年01月06日	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	16,416,045.01	2023年07月13日	2024年01月12日	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	10,561,199.34	2023年07月26日	2024年01月25日	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	29,818,985.72	2023年07月24日	2024年01月24日	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	1,790,942.71	2023年08月03日	2024年02月02日	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	27,748,044.71	2023年08月23日	2024年02月23日	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	17,809,064.62	2023年08月31日	2024年02月29日	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	46,289.82	2023年08月31日	2024年02月29日	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	1,066,780.16	2023年08月03日	2024年02月02日	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	1,665,445.35	2023年09月07日	2024年03月06日	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2,233,340.89	2023年09月08日	2024年03月07日	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	49,553,373.32	2023年09月22日	2024年03月22日	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	67,840.52	2023年09月08日	2024年03月07日	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	14,080,021.82	2023年09月20日	2024年03月20日	是

上海松芝酷能汽车技术有限公司	1,856,590.55	2023年10月09日	2024年04月08日	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	16,469,562.13	2023年10月19日	2024年04月19日	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	1,759,237.47	2023年10月31日	2024年04月30日	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	19,828,634.40	2023年10月25日	2024年04月25日	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2,643,430.94	2023年11月08日	2024年05月07日	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	82,718.26	2023年09月27日	2024年03月26日	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2,410,425.60	2023年11月30日	2024年05月30日	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	3,140,876.80	2023年12月05日	2024年06月04日	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2,560,386.71	2023年12月27日	2024年06月27日	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	29,420,788.92	2023年12月21日	2024年06月21日	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	3,563,514.24	2024年01月10日	2024年07月08日	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	42,653,266.67	2024年01月26日	2024年07月26日	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	8,509,747.27	2024年01月29日	2024年07月29日	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	1,797,524.67	2024年01月31日	2024年07月31日	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	3,585,797.45	2024年02月04日	2024年08月04日	是
上海松芝酷能汽车技术有限公司	52,605,214.72	2024年03月25日	2024年09月25日	否
上海松芝酷能汽车技术有限公司	49,831,075.59	2024年03月26日	2024年09月26日	否
上海松芝酷能汽车技术有限公司	60,795,830.79	2024年04月24日	2024年10月24日	否
上海松芝酷能汽车技术有限公司	5,000,000.00	2024年04月28日	2024年10月25日	否
上海松芝酷能汽车技术有限公司	3,215,846.91	2024年04月03日	2024年10月03日	否
上海松芝酷能汽车技术有限公司	2,140,736.42	2024年05月07日	2024年11月07日	否
上海松芝酷能汽车技术有限公司	27,000,450.78	2024年05月29日	2024年11月29日	否
上海松芝酷能汽车技术有限公司	35,335,781.95	2024年06月24日	2024年12月24日	否
上海松芝海酷新能源科技有限公司	2,479,495.79	2024年04月26日	2024年10月26日	否
上海松芝海酷新能源科技有限公司	2,966,617.63	2024年05月28日	2024年11月26日	否
上海松芝海酷新能源科技有限公司	4,543,852.46	2024年06月27日	2024年12月27日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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

毕

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	武汉爱普车用空调有限公司	27,809,284.71	2,774,223.91	26,305,193.71	1,315,259.69
应收账款	安徽江淮安驰汽车有限公司	3,801,186.45	190,059.32	11,407,779.29	570,388.96
应收账款	安徽江淮专用汽车有限公司	1,493,444.61	75,723.28	1,520,602.62	76,030.13
应收账款	四川江淮汽车有限公司	6,895,763.21	344,788.16	4,012,584.80	200,629.24
应收账款	安徽安凯汽车股份有限公司	35,317,676.14	1,765,883.81	28,037,908.06	1,401,895.40
应收账款	安徽江淮客车有限公司	8,995,243.46	449,762.17	8,918,178.22	445,908.91
应收账款	安徽江淮汽车集团股份有限公司	83,068,695.74	4,153,434.79	32,282,543.81	1,614,127.19
应收账款	安徽江淮华霆电池系统有限公司	678,080.32	33,904.02	141,642.76	7,082.14
应收账款	华霆（合肥）动	100,000.00	100,000.00	100,000.00	30,000.00

	力技术有限公司				
应收账款	扬州江淮轻型汽车有限公司	9,929,629.01	496,481.45	10,266,554.16	513,327.71
应收账款	大洋流体技术(上海)有限公司	207.83	10.39	678.00	33.90
其他应收款	安徽江淮汽车集团股份有限公司			2,000.00	2,000.00
其他应收款	北京巴士传媒股份有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00
其他应收款	柳州广升汽车零部件有限公司	737,232.81	36,861.64	321,753.91	16,087.70

(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	合肥江淮汽车有限公司		2,595,412.08
应付账款	合肥江淮汽车制管有限公司	699,051.68	
应付账款	苏州海格电控股份有限公司	420.00	420.00
应付账款	武汉爱普车用空调有限公司	8,346.14	8,346.14
应付账款	大洋流体技术(上海)有限公司	404,590.91	2,314,431.81
应付账款	柳州广升汽车零部件有限公司	34,368,914.23	32,753,310.76
应付账款	天津亚星世纪实业股份有限公司	685,844.27	5,098,992.72
其他流动负债	四川江淮汽车有限公司		231.98
其他流动负债	柳州广升汽车零部件有限公司		2,879.66
合同负债	四川江淮汽车有限公司		1,784.46
合同负债	柳州广升汽车零部件有限公司		22,151.27
其他应付款	武汉爱普车用空调有限公司	447,297.56	298,651.95
其他应付款	柳州广升汽车零部件有限公司	47,248.00	47,280.00
其他应付款	大洋流体技术(上海)有限公司		137,442.74
其他应付款	苏州海格电控股份有限公司		81,899.90

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况□适用 不适用**3、以现金结算的股份支付情况**□适用 不适用**4、本期股份支付费用**□适用 不适用**5、股份支付的修改、终止情况****6、其他****十六、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项**(1) 资产负债表日存在的重要或有事项****(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、其他**十七、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

单位：元

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

		响数	
--	--	----	--

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	471,693,743.67	471,483,334.58

1 至 2 年	26,365,589.12	37,523,118.91
2 至 3 年	6,287,704.57	7,772,318.07
3 年以上	66,398,846.67	71,179,101.03
3 至 4 年	2,746,909.88	8,627,646.76
4 至 5 年	1,969,007.74	22,039,433.60
5 年以上	61,682,929.05	40,512,020.67
合计	570,745,884.03	587,957,872.59

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	53,378,510.35	9.35%	53,378,510.35	100.00%	0.00	52,213,225.75	8.88%	52,213,225.75	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	517,367,373.68	90.65%	38,011,573.45	7.35%	479,355,800.23	535,744,646.84	91.12%	42,890,119.17	8.01%	492,854,527.67
其中：										
其中：组合 1：应收合并范围内关联方客户	99,246,628.84	17.39%	0.00	0.00%	99,246,628.84	90,504,785.26	15.39%	0.00	0.00%	90,504,785.26
组合 2：应收非合并范围内关联方客户	418,120,744.84	73.26%	38,011,573.45	9.09%	380,109,171.39	445,239,861.58	75.73%	42,890,119.17	9.63%	402,349,742.41
合计	570,745,884.03	100.00%	91,390,083.80	16.01%	479,355,800.23	587,957,872.59	100.00%	95,103,344.92	16.18%	492,854,527.67

按单项计提坏账准备类别名称：单项评估计提坏账准备

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海申龙客车有限公司			883,855.65	883,855.65	100.00%	出现违约风险

广西申龙汽车制造有限公司			191,011.89	191,011.89	100.00%	出现违约风险
金寨县通达公共交通有限公司	2,972,176.00	2,972,176.00	2,972,176.00	2,972,176.00	100.00%	出现违约风险
滁州市公共交通有限公司	29,544,800.00	29,544,800.00	29,544,800.00	29,544,800.00	100.00%	出现违约风险
沧州公共交通集团有限公司	17,788,901.09	17,788,901.09	17,788,901.09	17,788,901.09	100.00%	出现违约风险
厄瓜多尔 Clima	369,213.01	369,213.01	450,052.96	450,052.96	100.00%	出现违约风险
印度 MK	925,609.38	925,609.38	931,372.63	931,372.63	100.00%	出现违约风险
印度 Krystal	612,526.27	612,526.27	616,340.13	616,340.13	100.00%	出现违约风险
合计	52,213,225.75	52,213,225.75	53,378,510.35	53,378,510.35		

按组合计提坏账准备类别名称：应收合并范围内关联方客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	77,786,819.08	0.00	0.00%
1至2年	21,459,809.76	0.00	0.00%
合计	99,246,628.84		

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：应收非合并范围内关联方客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	390,834,291.33	19,541,714.56	5.00%
1至2年	4,905,779.36	490,577.94	10.00%
2至3年	6,287,704.57	1,886,311.37	30.00%
3年以上	16,092,969.58	16,092,969.58	100.00%
合计	418,120,744.84	38,011,573.45	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	95,103,344.92		651,461.68	3,061,799.44		91,390,083.80

合计	95,103,344.92		651,461.68	3,061,799.44		91,390,083.80
----	---------------	--	------------	--------------	--	---------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,061,799.44

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
深圳市比亚迪供应链管理有限公司	114,641,742.40		114,641,742.40	20.09%	5,732,087.12
北京福田欧辉新能源汽车有限公司	67,407,337.29		67,407,337.29	11.81%	3,370,366.86
滁州市公共交通有限公司	29,544,800.00		29,544,800.00	5.18%	29,544,800.00
上海申沃客车有限公司	21,312,670.53		21,312,670.53	3.73%	1,065,633.53
沧州公共交通集团有限公司	17,788,901.09		17,788,901.09	3.12%	17,788,901.09
合计	250,695,451.31		250,695,451.31	43.93%	57,501,788.60

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	77,323,611.96	122,583,689.43

合计	77,323,611.96	122,583,689.43
----	---------------	----------------

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	1,000,000.00	1,131,000.00
往来款	72,263,393.13	119,631,666.67
备用金	2,095,506.95	715,283.08
应收租金	1,999,741.41	625,208.62
其他	1,272,527.72	2,727,855.82
合计	78,631,169.21	124,831,014.19

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	58,881,019.20	105,099,981.06
1 至 2 年	1,008,092.13	1,592,948.87
2 至 3 年	1,483,149.26	6,737,952.02
3 年以上	17,258,908.61	11,400,132.24
3 至 4 年	21,259.86	10,399,962.40
4 至 5 年	16,237,648.75	
5 年以上	1,000,000.00	1,000,169.84
合计	78,631,169.20	124,831,014.19

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	78,631,169.21	100.00%	1,307,557.25	1.66%	77,323,611.96	124,831,014.19	100.00%	2,247,324.76	1.80%	122,583,689.43
其中：										
合计	78,631,169.21	100.00%	1,307,557.25	1.66%	77,323,611.96	124,831,014.19	100.00%	2,247,324.76	1.80%	122,583,689.43

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额	2,247,324.76			2,247,324.76
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	939,767.51			939,767.51
2024 年 6 月 30 日余额	1,307,557.25			1,307,557.25

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备计提	2,247,324.76		939,767.51			1,307,557.25
合计	2,247,324.76		939,767.51			1,307,557.25

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海松芝轨道车辆空调有限公司	往来款	35,157,359.28	1年以内	44.71%	
上海拓璞数控科技股份有限公司	应收租金	1,149,500.00	1年以内	1.46%	57,475.00
国网上海市电力公司	其他	1,124,470.54	1年以内	1.43%	56,223.53
柳州市柳东新区管理委员会	保证金	1,000,000.00	3年以内	1.27%	1,000,000.00
上海维科精密模塑股份有限公司	应收租金	635,200.00	1年以内	0.81%	31,760.00
合计		39,066,529.82		49.68%	1,145,458.53

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,386,302,25 2.76		2,386,302,25 2.76	2,360,802,25 2.76		2,360,802,25 2.76
对联营、合营企业投资	22,310,498.7 9	22,310,498.7 9	0.00	22,310,498.7 9	22,310,498.7 9	0.00
合计	2,408,612,75 1.55	22,310,498.7 9	2,386,302,25 2.76	2,383,112,75 1.55	22,310,498.7 9	2,360,802,25 2.76

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
厦门松芝汽车空调有限公司	145,780,8 14.15						145,780,8 14.15	
重庆松芝汽车空调有限公司	174,798,5 82.75						174,798,5 82.75	

上海松芝汽车空调有限公司	7,421,212.49						7,421,212.49	
安徽松芝汽车部件有限公司	19,066,204.81						19,066,204.81	
上海松芝轨道车辆空调有限公司	160,000,000.00						160,000,000.00	
安徽江淮松芝空调有限公司	198,842,613.08						198,842,613.08	
成都松芝制冷科技有限公司	75,000,000.00						75,000,000.00	
北京松芝福田汽车空调有限公司	30,000,000.00						30,000,000.00	
上海酷风汽车部件有限公司	76,000,000.00						76,000,000.00	
超酷（上海）制冷设备有限公司	24,028,523.04						24,028,523.04	
南京博士朗电子科技有限公司	119,334,530.00						119,334,530.00	
上海松芝海酷新能源科技有限公司	62,000,000.00		18,500,000.00				80,500,000.00	
武汉松芝车用空调有限公司	27,995,620.00						27,995,620.00	
合肥松芝制冷设备有限公司	40,000,000.00						40,000,000.00	
柳州松芝汽车空调有限公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
上海松永投资咨询有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
北京松芝汽车空调有限公司	53,835,000.01						53,835,000.01	
苏州新同创汽车空调有限公司	322,400,000.00						322,400,000.00	
SONGZ INTERNATIONAL	69,875,571.73						69,875,571.73	

HOLDING CO. LIMITE D										
上海松芝 酷能汽车 技术有限 公司	280,000,0 00.00									280,000,0 00.00
加冷松芝 国际贸易 (上海) 有限公司	1,660,000 .00									1,660,000 .00
青岛加冷 松芝空调 设备有限 公司	100,000.0 0									100,000.0 0
松芝大洋 冷热技术 (大连) 有限公司	78,001,68 5.30									78,001,68 5.30
南京博士 朗新能源 科技有限 公司	53,000,00 0.00			7,000,000 .00						60,000,00 0.00
上海松芝 汽车技术 有限公司	127,460,6 74.40									127,460,6 74.40
南昌松芝 汽车空调 有限公司	15,001,22 1.00									15,001,22 1.00
上海松芝 酷恒新能 源技术有 限公司	88,000,00 0.00									88,000,00 0.00
济南通联 松芝空调 工程有限 公司	1,200,000 .00									1,200,000 .00
合计	2,360,802 ,252.76			25,500,00 0.00						2,386,302 ,252.76

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资 单位	期初 余额 (账 面价 值)	减值 准备 期初 余额	本期增减变动							期末 余额 (账 面价 值)	减值 准备 期末 余额	
			追加 投资	减少 投资	权益 法下 确认 的投资 损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告 发放 现金 股利 或利 润	计提 减值 准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
天津 亚星 世纪	0.00	22,31 0,498 .79									0.00	22,31 0,498 .79

实业股份有限公司												
小计	0.00	22,310,498.79								0.00	22,310,498.79	
合计	0.00	22,310,498.79								0.00	22,310,498.79	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	683,285,950.92	638,737,090.57	648,014,673.18	560,443,437.95
其他业务	59,677,467.02	28,851,401.49	70,596,355.79	38,839,834.67
合计	742,963,417.94	667,588,492.06	718,611,028.97	599,283,272.62

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								

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

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	38,978,000.00	9,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		-177,019.05
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	1,112,000.00	
理财产品投资收益	4,221,040.46	6,956,792.51
合计	44,311,040.46	15,779,773.46

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-72,388.25	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	6,799,089.31	
委托他人投资或管理资产的损益	9,649,308.38	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,797,389.35	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	336,713.45	
减：所得税影响额	2,926,516.84	
少数股东权益影响额（税后）	241,548.87	
合计	16,342,046.53	--

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

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.35%	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.93%	0.12	0.12

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他