

证券简称：奥特佳

证券代码：002239

公告编号：2019-059



奥特佳新能源科技股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 年 8 月

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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人张永明、主管会计工作负责人张光耀及会计机构负责人姚剑声明：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报告的董事会会议。

本公司股东王进飞私刻本公司公章及法定代表人名章，冒用公司名义开展民间借贷行为所引发的系列诉讼尚未终结，最终结果尚有待人民法院审理判决。敬请投资者关注风险并认真阅读本报告中的相关内容。

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	5
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	11
第五节 重要事项	20
第六节 股份变动及股东情况	28
第七节 优先股相关情况	32
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	33
第九节 公司债相关情况	34
第十节 财务报告	35
第十一节 备查文件目录	158

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、上市公司、奥特佳	指	奥特佳新能源科技股份有限公司
南京奥特佳	指	南京奥特佳新能源科技有限公司
空调国际、空调国际集团	指	AITS US Inc、Air International Thermal (Luxembourg) S. à r.l.与 Air International Thermal (Belgium) 及其子公司
富通空调	指	牡丹江富通汽车空调有限公司
涡旋式压缩机	指	由一个固定的渐开线涡旋盘和一个呈偏心回旋平动的渐开线运动涡旋盘组成可压缩容积的压缩机。
电动压缩机	指	由涡旋式压缩机、驱动电机以及控制器组成，适用于新能源汽车空调系统中。
活塞式压缩机	指	依靠与主轴呈一定倾斜的斜盘的旋转运动带动活塞或活塞杆作往复运动以实现气体压缩的压缩机。
江苏天佑	指	江苏天佑金淦投资有限公司
北京天佑	指	北京天佑投资有限公司
西藏天佑	指	西藏天佑投资有限公司
江苏帝奥	指	江苏帝奥控股集团股份有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	奥特佳	股票代码	002239
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	奥特佳新能源科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	奥特佳		
公司的外文名称（如有）	Aotecar New Energy Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Aotecar		
公司的法定代表人	张永明		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	窦海涛	
联系地址	江苏省南京市秦淮区光华路 162 号 9 楼	
电话	025-52600072	
传真	025-52600072	
电子信箱	securities@aotecar.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、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 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

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

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）	1,658,368,743.78	2,219,603,232.57	-25.29%
归属于上市公司股东的净利润（元）	22,298,587.17	234,712,118.50	-90.50%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	15,056,999.82	75,572,929.83	-80.08%
经营活动产生的现金流量净额（元）	234,796,249.90	-31,364,758.64	848.60%
基本每股收益（元/股）	0.0071	0.0750	-90.53%
稀释每股收益（元/股）	0.0071	0.0750	-90.53%
加权平均净资产收益率	0.43%	4.42%	下降 3.99 个百分点
	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）	8,148,499,647.51	8,358,750,720.80	-2.52%
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,202,033,691.08	5,176,635,093.73	0.49%

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：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-581,242.41	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,442,977.02	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	109,037.99	

项目	金额	说明
减：所得税影响额	1,729,185.25	
合计	7,241,587.35	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、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 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

本公司是一家为汽车热管理提供整体解决方案的企业，主营业务是汽车热管理系统技术开发、产品生产及销售，主要包含汽车空调压缩机、汽车空调系统、发动机散热、新能源汽车电池热管理等业务。公司的主要产品是汽车空调压缩机、汽车空调系统及相关技术方案。本公司的主要业务收入来自汽车空调压缩机产品和汽车空调系统产品的销售。

公司全资子公司南京奥特佳新能源科技有限公司和牡丹江富通汽车空调有限公司均从事汽车空调压缩机的研发、生产和销售。南京奥特佳是全球领先的涡旋式汽车空调压缩机生产企业，牡丹江富通是国内领先的自主品牌活塞式压缩机生产企业。报告期本公司共计销售各类汽车空调压缩机275.45万台。主要销售对象是国内的整车生产厂商、零售及维修等后市场领域以及对外贸易，公司的空调压缩机出口业务广泛涉及北美洲、东南亚、中东、欧洲及南美洲等地市场。

公司全资子公司空调国际集团是技术领先的汽车空调系统生产商，在美、欧、亚等大洲均有业务，主要服务通用、福特、捷豹-路虎、特斯拉等世界知名汽车生产厂商，在国内市场和其他新兴市场国家也拥有广泛客户。报告期该公司共销售各类汽车空调系统87.5万套。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明

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
空调国际集团	并购后成为全资子公司	182,934 万元	美国、墨西哥、澳大利亚、泰国、英国、德国、斯洛伐克、印度	各自独立运营	受控股方南京奥特佳新能源科技有限公司的控制，母公司派出人员担任高管，对关键岗位进行管控	-1,641.6 万元	35.12%	否
奥特佳(摩洛哥)	投资设立	3,838 万元	摩洛哥	独立运营	受控股方南	-133.9 万元	0.74%	否

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
哥)新能源科技有限公司					京奥特佳新能源科技有限公司的控制, 母公司派出人员担任高管, 对关键岗位进行管控			

三、核心竞争力分析

(一) 汽车空调压缩机业务

南京奥特佳和牡丹江富通空调是国内汽车空调压缩机行业的领先企业。南京奥特佳是中国汽车工业协会认定的“中国汽车零部件（空调）行业龙头企业”，并连续多年获得“全国十佳优秀汽车零部件供应商”称号，奥特佳商标被评定为“中国驰名商标”。其核心竞争力主要体现在：

1. 技术与研发优势。南京奥特佳目前是全球领先的涡旋式汽车空调压缩机和国内最大的汽车空调压缩机的生产企业，是《汽车空调用小排量涡旋压缩机》（GB/T27942-2011）行业国家标准的起草单位。公司在“汽车用高效电动空调(热泵)压缩机技术关键技术开发与应用”项目上取得中国机械工业科学技术一等奖，公司目前此项技术在国际上处于领先水平。公司在新能源汽车领域也拥有长久的开发经验，是国内首批进入该市场的生产商，在长期的市场历练中，形成了高水平、低故障率、高功耗比的优势电动压缩机产品，国内市场占有率领先。公司通过不断的研发积累，逐步摸索形成了自身的核心技术。南京奥特佳积极引入外国专家，强化技术优势，以指导提升研发能力与工艺水平，强化质量管理体系建设。公司根据行业变化特征，不断深入推行精益管理，持续完善生产线作业流程，精简人员使用，减少物料消耗，大幅提高生产效率，空调压缩机制作工艺大大优化，有利于新技术的迅速应用。

牡丹江富通空调是国内具备独立自行设计并生产可变排量汽车空调压缩机产品的少数企业之一。公司长期深耕于汽车空调压缩机领域，通过不断的技术创新，在斜盘式压缩机领域已处于国内领先水平。富通空调掌握了“无极可变排量调节技术”，使得斜盘压缩机排量可根据车室温度自动调节，保持车室温度处于恒定的舒适状态，消除了离合器循环切断所导致的发动机喘振现象，产品具有功耗低、节能节油等特点；掌握了“消音腔降噪降脉冲技术”，可以减少气流脉冲现象、进而实现降低压缩机噪音；掌握了“空心喷涂活塞技术”、减轻活塞重量进而降低惯性，使压缩机运行平稳，并减少材料耗损。上述技术的使用，使得牡丹江富通空调压缩机产品始终能够跟踪前沿技术，保持国内同行业领先水平。

随着整合的逐渐深入，南京奥特佳和牡丹江富通在技术上呈现出取长补短、逐步融合的趋势，双方在斜盘式活塞型压缩机生产方面的合作愈加深入，通过合作研究，在工艺改进和产品关键性能突破性技术研发方面成绩斐然。

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

南京奥特佳凭借较强的技术开发和产品质量优势，持续通过客户的产品认证程序，与国内外知名整车厂商建立了长期稳定的战略合作配套关系。与公司形成合作关系的主要客户包括上汽通用五菱、吉利汽车、长城汽车、德国大众、一汽-大众、标致雪铁龙、比亚迪、奇瑞汽车、东风汽车、北汽等国内外知名汽车厂商。公司在汽车空调散件零售-维修市场也逐渐发力，销售占比有所提升，正在通过扶持培养广泛覆盖的中小代理商向星罗棋布的汽车维修保养企业推广产品，进一步提升品牌影响力，借以提升后市场销量。报告期内，公司继续深入开拓海外市场，向美国等国的出口未受关税提升等贸易紧张局势的影响，保持良好势头；向德国大众提供MEQ平台电动压缩机产品的生产线已处于紧锣密鼓地准备调试之中；报告期内

公司在南美市场获得了标致雪铁龙集团巴西汽车公司的采购意向，并于近期正式签署了定点函。

3.规模化生产优势。奥特佳具备国内强大的汽车空调压缩机产能，其规模化、体系化的生产能力构成了自身独特的优势。首先，大规模专业化生产满足了下游客户对汽车空调压缩机的多批次、不同批量的弹性需求，巩固了与客户的合作关系，并使公司具备承接客户大订单的能力；其次，在规模化生产情况下，公司大规模原材料采购可以有效提升公司对原材料供应商的议价能力，控制和降低公司原材料采购成本；规模化生产还有利于公司减少固定成本的分摊，提升产品的成本优势。

4.产品质量优势。公司一贯重视产品质量控制，报告期再次通过了IATF16949:2016国际汽车供货商质量体系认证等重量级产品制造环节及终端质量认证。公司拥有完善先进的产品性能测试设备和完整的产品开发及检验标准，可以满足客户日益提高的要求，确保产品的质量和性能。

（二）空调国际的汽车空调系统业务

公司的全资子公司空调国际集团在全球汽车热管理部件、模块及整车空调系统的供应商中享有盛誉。该公司极为重视研发业务，员工中技术人员的比例极高，积累了丰富的产品开发经验，拥有优秀的设计生产能力。在运营模式、产品质量、客户资源等重要方面均有独特的竞争优势。

1.突出的科研实力。空调国际具备系统的研发体系与强大的创造能力，拥有众多经验丰富的工程师，在设计和开发概念到生产方面有着出色的成绩。公司拥有完整的热能管理系统开发经验和专业制造技术，为全球主流厂商设计和开发了大量的完整系统、模块和热交换器部件项目。近年来，公司还不断拓展技术和市场触角，将产品延伸到电池的热管理系统。

2.独特的生产模式。空调国际的生产模式可根据资源配置情况灵活调整：（1）热交换器的生产采用垂直生产模式，可发挥低人工成本优势与高容量规模经济效益，并实现物流+包装的最优化；（2）HVAC和PTC装配采用轻资产装配模式，公司拥有多个集成装配与卫星装配工厂，充分优化生产并节约物流消耗，实现对客户的最低交货成本；同时可最大化利用全球低人工成本和供应基地，并且通过标准化的装配和质量运行系统实现统一管理，确保一流质量。

3.稳健的运营能力。作为一家典型的跨国制造企业，空调国际遵守全球化的项目管理准则，充分执行并遵守产品开发和执行系统规定，其6阶段评审系统严格匹配QS9000APQP流程标准，并对所有项目实行KPI管理，能对相关问题进行及时预警与有效防范；其次，空调国际能制定有效的全球采购战略和成本控制流程，并与主要客户实施原材料价格变动保护机制；最后，空调国际持续于专注项目效益与精益生产，致力于通过在各运营工厂中推广精益制造文化，以实现成本与效率的持续改善并确保产品的高质量。

4.丰富的客户资源。空调国际凭借卓越的产品设计、稳定的产品质量、强大的周转能力及对市场需求的敏锐捕捉积累了大量优质客户，包括通用、福特、大众、上汽、吉利、蔚来、北汽、长安、捷豹路虎和宁德时代等。报告期内，空调国际在国内市场陆续获得了吉利、一汽、奇瑞等客户的汽车空调箱（HVAC）项目；在美国市场，获得了全球知名电动汽车企业的汽车空调箱项目；在欧洲市场，获得了捷豹路虎某个车型的后空调箱（Rear HVAC）项目；在南亚和南美市场，获得了标致雪铁龙集团在印度和巴西空调箱项目。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

（一）公司产品销量受汽车市场大趋势影响而下滑，收入及利润同步下降

2019年上半年，国内汽车行业整体继续保持产销量下滑趋势，跌幅较上年有所扩大。本公司作为整车厂的零配件供应商，在下游企业市场收缩的同时也不可避免地受到影响。2019年上半年，公司各类汽车空调压缩机产品销量为275.45万台，各类汽车空调系统产品销量为87.5万台套，分别较上期下滑23.9%和27.3%。

公司传统产品涡旋式压缩机的销量有所降低，主因系公司客户结构以国产自主品牌汽车厂商为主，受消费升级和宏观经济增幅放缓影响，此类客户受整车市场波动影响较大，从而放大了行业不利趋势对本公司的影响；

活塞式空调压缩机产品出货量保持稳定，主要原因是加大了营销力度及针对新车型的产品开发力度，产品覆盖的车型有所增加，主机厂客户数稳中有升；

电动空调压缩机产品销量下降，主因系公司客户群体较为分散，而报告期内电动新能源汽车市场销售集中度提升，销量主要集中在比亚迪等少数客户。为保证产品质量，公司为这些主要客户的产品开发进度延迟；同时为应对新能源汽车生产商良莠不齐、市场风险集聚的情况，公司采取了适当收缩市场的策略，以降低应收账款回收风险，此销售策略也造成了销量下滑。

全资子公司空调国际主营的汽车空调系统业务受全球经济不稳定和贸易摩擦影响较大，除南美市场外，其他各洲际市场均出现明显收缩，其中在北美市场受到的影响较大，在亚洲和欧洲市场均处于多款新车型的导入期，终端市场销量不畅，其出货量相应下滑。

此外，公司的个别主机厂客户销量巨幅下降，导致其自身财务状况不佳，公司对其商业信用状况重新评估后放缓或暂停了发货进度，这一因素也在一定程度上导致了销量下降。

2019年上半年，公司的营业收入金额为16.58亿元，同比下降25.29%，归属于母公司股东的净利润2230万元，同比下滑90.50%。造成这种情况的主要原因有：

一是汽车宏观市场景气度较低，销量下降拖累营业收入下降，营业利润的基础被削弱；二是汽车空调压缩机是一种典型的规模经济产品，销量下降导致单位产品的固定成本分摊有所上升；三是公司在报告期持续增大研发投入，研发人员数量和投入加大，相关费用与支出增幅较大；四是上年同期公司服装业务尚未出售，实现业务收入1.9亿元，2018年下半年服装板块已出售，本报告期无相关收入，致使收入降幅较大；五是上年同期南京奥特佳大明路103号厂区拆迁，获得大额搬迁相关政府补贴和资产处置收入，上年同期利润基数较高，导致本期利润相对降幅较大。

（二）报告期的主要经营活动

1.深入开展降本增效活动，抵御行业严冬不利影响。公司2019年以来继续深入开展降本增效活动，对全体人员、全业务流程和全产品线做了细致梳理，深挖降低成本、节约费用的潜力，进一步降低各类不合理不必要的消耗及支出，同时提升工作效率考核力度。公司以精益管理的思路将降本增效任务细化，分配至各子公司和部门，对全员实施精确的效率及成本控制考核，确保以更低的成本与更高效的工作对抗行业严冬。经过实践，公司费用明显下降，主营产品的毛利率有所回升，并抵御了因销量下降导致的部分分摊成本的上升。

2.与市场紧密结合，不断提升研发实力。报告期内，公司结合市场拓展形势与在手订单情况，继续下大力气增强研发实力，注入大量资源推动研发部门出成果，与市场需要紧密对接，适应客户对新产品新工艺的需求，加紧开发对应新车型的新产品。公司新能源汽车热管理技术研发领域持续投入，报告期内已基本完成第四代电动压缩机的开发，预计明年可以随新车型上市，配套国内主流客户以及海外客户；公司开发出新一代的新能源大巴电池热管理系统，并与国内多家电池厂和商用车企业展开了合作；与多家国内领先的新能源造车新势力公司深入合作，为客户开发包含空调、电池冷却、热泵在内的热管理系统技术。空调热泵系统已成为电动车热管理未来发展趋势，子公司空调国际具有明显领先的技术，有望进一步扩大市场份额。

3.深入开拓市场。针对目标市场开展针对性的营销，对销售体系进行重组，赋予其更灵活的业务策略，强调了对客户

的服务响应速度，在整体萎缩、竞争加剧的市场环境中着力开拓新增客户。在国内，公司陆续成为一汽-大众汽车电动空调压缩机、长城汽车活塞式空调压缩机供应商，拓宽了销路；在汽车空调系统领域新获得了一汽、吉利、奇瑞等国产品牌的项目订单；公司研发的新一代变排量活塞压缩机获得客户好评，市场份额稳步提升；在国际市场，一方面巩固对北美和欧洲的出口，提升出口销量，同时依靠先进的技术及可靠的质量，陆续获得北美某知名电动车品牌在美国及上海工厂的供货函，打通了南美标致雪铁龙生产厂的销售渠道，预计下半年开始供货。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,658,368,743.78	2,219,603,232.57	-25.29%	
营业成本	1,368,485,351.80	1,826,455,933.86	-25.07%	
销售费用	59,355,053.16	99,460,137.49	-40.32%	三包、运费、仓储费按收入比例计提，销售收入减少，导致相应费用下降；公司加强费用管控导致销售费用减少。
管理费用	127,765,782.89	166,877,318.78	-23.44%	
财务费用	20,775,571.53	14,656,076.67	41.75%	汇兑损失增加，导致财务费用增加
所得税费用	-3,277,101.68	31,195,585.45	-110.51%	利润减少，可弥补亏损增加递延所得税费用。
研发投入	169,480,150.88	124,229,312.35	35.62%	为获得新项目而增加研发投入。
经营活动产生的现金流量净额	234,796,249.90	-31,364,758.64	848.60%	减少银行票据保证金 1.19 亿元，增加经营活动现金流入；公司加强成本管控，消化库存，减少产品采购资金支出，减少经营活动现金流出。
投资活动产生的现金流量净额	-365,443,100.03	-80,516,280.81	-353.87%	公司增加研发投入、购置土地使用权、闲置资金投资理财产品，导致投资活动现金流出增加
筹资活动产生的现金流量净额	62,403,293.18	-78,442,220.36	179.55%	公司偿还贷款的金额减少导致筹资活动现金净流入增加。

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
现金及现金等价物净增加额	-75,525,617.35	-189,228,233.66	60.09%	经营活动现金净流入增加，导致现金及现金等价物净增加额相较于上年同期明显改善

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：人民币元

	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	1,658,368,743.78	100%	2,219,603,232.57	100%	-25.29%
分行业					
机械制造	1,658,368,743.78	100.00%	2,029,457,184.42	91.43%	-18.29%
服装行业	0.00	0.00%	190,146,048.15	8.57%	-100.00%
分产品					
汽车空调压缩机	1,208,473,416.84	72.87%	1,537,523,741.60	69.27%	-21.4%
汽车空调系统	449,895,326.94	27.13%	491,933,442.82	22.16%	-8.55%
服装	0.00	0.00%	190,146,048.15	8.57%	-100.00%
分地区					
国内	1,220,744,458.79	73.61%	1,732,442,988.02	78.05%	-29.54%
国外	437,624,284.99	26.39%	487,160,244.55	21.95%	-10.17%

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：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
机械制造	1,658,368,743.78	1,368,485,351.80	17.48%	-18.29%	-18.06%	降低 0.23 个百分点
分产品						
汽车空调压缩机	1,208,473,416.84	964,606,107.91	20.18%	-21.40%	-21.42%	增长 0.02 个百分点
汽车空调系统	449,895,326.94	403,879,243.89	10.23%	-8.55%	-8.72%	增长 0.17 个百分点
分地区						
国内	1,220,744,458.79	1,007,830,362.91	17.44%	-29.54%	-28.87%	降低 0.77 个百分点

	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
国外	437,624,284.99	360,654,988.89	17.59%	-10.17%	-11.93%	增长 1.65 个百分点

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

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年期末		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	434,708,103.34	5.33%	638,341,089.66	7.23%	降低 1.9 个百分点	货币资金原 1.7 亿元，本期购保本理财产品，计入其他流动资产。
应收账款	1,094,175,593.03	13.43%	1,424,591,756.87	16.13%	降低 2.7 个百分点	
存货	974,785,529.27	11.96%	1,118,443,881.71	12.66%	降低 0.7 个百分点	
投资性房地产	211,305,030.51	2.59%	18,775,685.20	0.21%	增长 2.38 个百分点	本公司的子公司在报告期新购置土地使用权，用于建设总部大楼工程，建成后可用于出租。
长期股权投资	190,177,833.94	2.33%	199,907,313.73	2.26%	增长 0.07 个百分点	
固定资产	1,207,643,120.13	14.82%	1,259,395,349.35	14.26%	增长 0.56 个百分点	
在建工程	188,539,412.94	2.31%	142,762,507.70	1.62%	增长 0.69 个百分点	
短期借款	315,989,137.73	3.88%	673,688,776.67	7.63%	降低 3.75 个百分点	偿还银行贷款。
长期借款	91,806,441.77	1.13%	199,788,001.83	2.26%	降低 1.13 个百分点	偿还银行贷款。

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	207,732,833.15	用于银行承兑汇票保证金、信用证保证金。其中1565.24万元因涉诉讼而被冻结。
应收票据	320,143,826.17	期末未到期已质押的承兑票据
固定资产	78,135,875.95	用于抵押融资
无形资产	58,403,437.31	用于抵押融资
合计	664,415,972.58	--

注：上述权利受限资产中，除因诉讼被冻结的1565.24万元外，均为正常信用交易、融资过程中的抵押及质押行为。

五、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
213,957,660.73	199,907,313.73	7.03%

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、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、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。

7、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	33,265.96
报告期投入募集资金总额	194.06
已累计投入募集资金总额	7,567.71
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>公司 2016 年确定的募投项目“新能源汽车热管理系统项目”的可行性因市场因素已发生重大变化，投资进度及收益与预期差异较大，导致大量尚未使用的募集资金出现闲置。为解决募投项目长期大比例闲置问题，公司董事会重新评估了“新能源汽车热管理系统项目”，认为其已不可行，于 2019 年 6 月 5 日召开第四届董事会第六次会议审议通过了终止该募投项目并将剩余募集资金永久性补充流动资金的议案。6 月 26 日，公司 2018 年年度股东大会审议通过了该议案。目前项目共剩余募集资金 25698.25 万元（含历年孳息），将待本公司归还前次暂时性补充流动资金后予以正式永久性补充。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
新能源汽车热管理系统项目	否	26,773.5	26,773.5	194.06	2,764.42	10.33%		0	否	是
支付收购牡丹江富通的现金对价	否	4,800	4,803.29	0	4,803.29	100.00%	2016 年 07 月 22 日	0	是	否
承诺投资项目小计	--	31,573.5	31,576.79	194.06	7,567.71	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无										
归还银行贷款（如有）	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--

补充流动资金（如有）	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--		--	--
合计	--	31,573.5	31,576.79	194.06	7,567.71	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	新能源汽车热管理系统项目存在未达到计划进度及预期收益的情况，主要原因是新能源汽车行业发展不及预期，市场容量有限，下游客户开发难度较大。综合判断，该项目现阶段的商业可行性已发生重大变化。经公司 2018 年年度股东大会审议，已决定终止该募投项目。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	请参考上框。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2018 年 8 月 21 日，经董事会审议及监事会核查通过，公司使用募集资金 241,924,832.04 元临时补充流动资金，期限一年。详见本公司 2018 年 8 月 21 日发布的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（2018-074），具体内容请见巨潮资讯网。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	存放在银行募集资金专户									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	受王进飞私刻公章相关诉讼影响，法院冻结了本公司的一个募集资金账户。截至报告期末，冻结金额 1565.24 万元。截至本报告披露日，相关账户仍处于冻结中。									

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

（4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

董事会审议终止新能源汽车热管理系统募投项目	2019 年 6 月 5 日	关于终止募投项目并将剩余募集资金永久性补充流动资金的公告，2019-036 号，详见巨潮资讯网
股东大会审议终止新能源汽车热管理系统募投项目	2019 年 6 月 27 日	2018 年年度股东大会会议决议公告，2019-048 号，详见巨潮资讯网

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、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

七、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：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
南京奥特佳新能源科技有限公司	子公司	新能源技术开发、制造、销售无氟环保制冷产品。	1,000,000,000	5,702,431,526.76	2,963,349,606.91	1,397,894,198.04	21,954,343.66	23,799,378.65
牡丹江富通汽车空调有限公司	子公司	汽车空调压缩机及空调系统生产、销售。	121,050,000	679,815,823.41	411,118,817.70	259,772,640.90	23,654,503.40	20,951,139.51

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

本公司为控股型公司，主体业务均在全资子公司南京奥特佳新能源科技有限公司及牡丹江富通汽车空调有限公司处。其经营业绩变化波动情况及其原因、影响等即为本公司主营业务的相关情况，请参照本报告第四节的相关内容。

本公司无对公司经营业绩和投资收益产生重大影响的参股公司。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

报告期内，公司面临的主要风险是：

1. 诉讼风险

大股东王进飞私刻本公司公章及法定代表人名章，冒用公司名义开展民间借贷行为所引发的诉讼尚未终结，事态走向能否将本公司不知情、未参与、未获益，从而不应担负任何相关责任的事实予以完全澄清，尚有待人民法院审理判决，公司面临因可能的不利判决而承受资产损失的风险。

为应对风险，公司多方寻找证据，积极组织应诉。公司在报告期收到南通市中级人民法院就刘斌诉王进飞债务纠纷一案（将公司列为同案被告）的一审判决书，判决公司承担王进飞债务的担保责任。公司对此判决不服，已向江苏省高级人民法院提起上诉并已开庭审理。截至本报告披露日，法院尚未判决。此外，王进飞在上海、浙江杭州涉及的3起民间借贷案件（涉及债务本金1.25亿元），已由其与原告和解，原告均向法院撤销对本公司的起诉，本公司的相应法律责任消除。

本公司将继续积极应对剩余5起案件，尽快澄清事实和真相，争取有利判决，维护好自身和广大投资者的合法权益。

2. 销量下滑风险

受汽车行业景气度不高的影响，国内汽车市场产销量接连下滑，公司的销售量、业务收入和利润情况均收到较大影响。克服当前困境，从根本上说需要宏观经济基本面的回暖，汽车消费止跌回升。从公司微观层面而言，将继续深入采取降本增效、加大营销力度、提高对客户的配套适应能力，开源节流，一方面稳固存量市场，一方面大力开拓国内外增量市场。

第五节 重要事项

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	披露索引
奥特佳 2019 年度第一次临时股东大会	临时股东大会	49.65%	2019 年 1 月 28 日	2019 年 1 月 29 日	关于 2019 年度第一次临时股东大会决议的公告。详见巨潮资讯网
奥特佳 2018 年年度股东大会	年度股东大会	47.40%	2019 年 6 月 26 日	2019 年 6 月 27 日	关于 2018 年年度股东大会决议的公告。详见巨潮资讯网

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配或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。

三、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。

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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
刘斌诉王进飞借款未归还, 诉本公司未履行所谓担保责任案	20,619	是	在江苏省高级人民法院的二审已开庭, 但尚未判决	南通市中级人民法院 2019 年 3 月一审判决本公司应承担王进飞私刻公章所形成的虚假担保责任。本公司据此判决计提大额预计负债, 严重影响了 2018 年收益情况。	本公司不服判决, 提起上诉。	2019 年 3 月 19 日	关于收到法院传票及相关诉讼事项的进展公告(2018-091)。涉及法院判决的公告, 请见《关于重大诉讼事项的公告》(2019-011)。上述公告详见巨潮资讯网
南通亚伦家纺城置业有限公司诉王进飞等借款未归还, 诉本公司未履行所谓担保责任案	24,051	否	已在南通市中级人民法院开庭, 尚未判决	诉讼尚未判决	无	2018 年 9 月 19 日	关于收到法院传票及相关诉讼事项的进展公告(2018-097), 详见巨潮资讯网
南通综艺投资有限公司诉王进飞等借款未归还, 诉本公司未履行所谓担保责任案	5,000	否	已在南通市通州区人民法院开庭, 尚未判决	诉讼尚未判决	无	2018 年 8 月 30 日	关于公司部分银行账户被冻结及收到法院传票事项的公告(2018-079)

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
), 详见巨潮资讯网
黄译诉王进飞及本公司所谓共同借款未归还案	3,000	否	已在杭州市下城区人民法院开庭, 尚未判决	诉讼尚未判决	无	2018年10月09日	关于收到法院传票及相关诉讼事项的进展公告(2018-108), 详见巨潮资讯网
芜湖银海小额贷款股份有限公司诉王进飞借款未归还, 诉本公司未履行所谓担保责任案	400	否	已在芜湖市镜湖区人民法院立案, 尚未开庭审理	尚未审理	无	2018年9月15日	关于收到法院传票事项的公告(2018-094), 详见巨潮资讯网
蔡远远诉王进飞及本公司所谓共同借款未归还案	7,000	否	原告已撤销对本公司的起诉	法院裁定, 同意原告撤诉。本公司法律责任消除。	原告已撤诉	2019年6月19日	关于诉讼事项进展的公告(2019-042), 详见巨潮资讯网
方文校诉王进飞及本公司所谓共同借款未归还案	1,450	否	原告已撤销对本公司的起诉	法院裁定, 同意原告撤诉。本公司法律责任消除。	原告已撤诉	2019年7月16日	关于诉讼事项进展的公告(2019-053), 详见巨潮资讯网
袁绪胜诉王进飞及本公司所谓共同借款未归还案	3,300	否	原告已撤销对本公司的起诉	法院裁定, 同意原告撤诉。本公司法律责任消除。	原告已撤诉	2019年8月06日	关于诉讼事项进展的公告(2019-056), 详见巨潮资讯网

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
除上述重大诉讼外, 报告期末本公司还有 7 起未	4,304.6	否	正在一审或	尚无判决或	无		

披露的小额诉讼或仲裁事项（含相互诉讼 2 起）， 均为商业纠纷			仲裁程序中	仲裁结果			
------------------------------------	--	--	-------	------	--	--	--

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

本公司的控股股东为江苏天佑金淦投资有限公司、北京天佑投资有限公司、西藏天佑投资有限公司。本公司的实际控制人是张永明先生。

据本公司了解，该三位股东及张永明先生诚信状况良好。

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、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。

十四、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

(1) 担保情况

单位：万元

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（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
无		0		0				
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0		

报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)			0	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)			0	
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 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
南京奥特佳新能源科技有限公司	2015 年 09 月 29 日	50,000	2015 年 09 月 28 日	18,000	连带责任保证	至 2022 年 9 月 28 日	否	是
南京奥特佳新能源科技有限公司	2019 年 01 月 11 日	10,000	2019 年 03 月 05 日	10,000	一般保证	至 2019 年 12 月 27 日	否	是
南京奥特佳新能源科技有限公司	2019 年 01 月 11 日	2,000	2019 年 03 月 05 日	2,000	一般保证	至 2020 年 3 月 27 日	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			80,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			12,000	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			130,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			30,000	
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
南京奥特佳新能源科技有限公司		10,000	2019 年 03 月 05 日	10,000	一般保证	至 2019 年 12 月 27 日	否	是
南京奥特佳新能源科技有限公司		2,000	2019 年 03 月 05 日	2,000	一般保证	至 2020 年 3 月 27 日	否	是
空调国际 (上海) 有限公司		5,000	2015 年 09 月 22 日	3,191.94	一般保证	至 2022 年 12 月 31 日	否	是
南京奥特佳新能源科技有限公司	2015 年 09 月 29 日	13,573.15	2015 年 09 月 28 日	13,573.15	一般保证	至 2022 年 9 月 20 日	否	是
奥特佳投资 (香港) 有限公司		7,496.8	2019 年 06 月 27 日	7,496.8	一般保证	至 2020 年 7 月 15 日	否	是
奥特佳投资 (香港) 有限公司		790.46	2018 年 11 月 19 日	790.46	一般保证	至 2019 年 11 月 18 日	否	是
奥特佳投资 (香港) 有限公司		5,848	2019 年 05 月 09 日	5,848	一般保证	至 2020 年 5 月 8 日	否	是
南京奥特佳新能源科技有限公司		5,000	2019 年 06 月 27 日	5,000	一般保证	至 2022 年 6 月 27 日	否	是
南京奥特佳新能源科技有限公司		1,500	2019 年 06 月 03 日	1,500	一般保证	至 2020 年 12 月 31 日	否	是

报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）	31,844.8	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）	31,844.8
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）	51,208.41	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）	49,400.35
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）	111,844.8	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）	43,844.8
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）	181,208.41	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）	79,400.35
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例			15.26%
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）			0
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）			0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）	无		
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无		

采用复合方式担保的具体情况说明

无

（2）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。

3、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。

十五、社会责任情况

1、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

否

本公司及其子公司均不属于高污染行业，但在生产过程中因机械加工、零件清洗、物料运输和生产园区生活设施运转等因素，会产生些许环境敏感因素。本公司高度重视环境保护，报告期内持续投入更换、完善环保设备。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

本公司于3月20日召开的第五届董事会第四次会议审议通过了《关于终止发行股份及支付现金收购国电赛思资产并募集配套资金事项的议案》，公司决定终止收购深圳市国电赛思科技有限公司（以下简称国电赛思）100%股权及配套融资事项。该事项已在3月20日发布的《关于终止发行股份及支付现金购买国电赛思资产暨募集配套资金事项的公告（2019-013）》中做了详细说明，详情请见巨潮资讯网。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 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	107,723,835	3.44%				-55,434,869	-55,434,869	52,288,966	1.67%
3、其他内资持股	107,723,835	3.44%				-55,434,869	-55,434,869	52,288,966	1.67%
其中：境内法人持股	90,667,223	2.90%				-38,727,192	-38,727,192	51,940,031	1.66%
境内自然人持股	17,056,612	0.52%				-16,707,677	-16,707,677	348,935	0.01%
二、无限售条件股份	3,023,635,582	96.56%				55,434,869	55,434,869	3,079,070,451	98.33%
1、人民币普通股	3,023,635,582	96.56%				55,434,869	55,434,869	3,079,070,451	98.33%
三、股份总数	3,131,359,417	100.00%				0	0	3,131,359,417	100.00%

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
何斌	697,870	348,935	0	348,935	依据相关承诺进行锁定	2019年5月20日
镇江奥吉财务顾问企业（有限合伙）	11,906,172	5,953,085	0	5,953,087	依据相关承诺进行锁定	2019年5月20日
镇江长根经济信息咨询企业（有限合伙）	20,963,128	10,481,563	0	10,481,565	依据相关承诺进行锁定	2019年5月20日
南京永升新能源技术有限公司	44,585,089	22,292,544	0	22,292,545	依据相关承诺进行锁定	2019年5月20日
合计	78,152,259	39,076,127	0	39,076,132	--	--

二、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		76,097				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								
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	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
王进飞	境内自然人	16.16%	506,045,049			506,045,049	冻结	506,045,049
							质押	506,014,560
江苏帝奥控股集团股份有限公司	境内非国有法人	15.71%	491,813,167			491,813,167	冻结	484,013,167
							质押	482,836,500
江苏天佑金淦投资有限公司	境内非国有法人	11.30%	353,832,788			353,832,788	质押	30,000,000
北京天佑投资有限公司	境内非国有法人	10.39%	325,438,596			325,438,596	质押	299,000,000
珠海天运鼎成企业管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	4.00%	125,304,873			125,304,873		
珠海宏源田明投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	3.85%	120,708,447			120,708,447	质押	59,154,736
西藏天佑投资有限公司	境内非国有法人	1.98%	62,026,147			62,026,147		
南京永升新能源技术有限公司	境内非国有法人	1.72%	53,915,983	-8803640	22,292,545	31,623,438		
牡丹江华通汽车零部件有限公司	境内非国有法人	1.36%	42,730,686	-3399900	13,212,834	29,517,852		
光大证券股份有限公司	国有法人	1.30%	40,679,800			40,679,800		
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	江苏天佑金淦投资有限公司、北京天佑投资有限公司、西藏天佑投资有限公司的实际控制人均为张永明，此 3 家股东为一致行动人。王进飞和江苏帝奥控股集团股份有限公司为一致行动人。据本公司所知的情况，上述其他股东之间不存在一致行动关系或关联关系。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
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
王进飞	506,045,049	人民币普通股	506,045,049
江苏帝奥控股集团股份有限公司	491,813,167	人民币普通股	491,813,167
江苏天佑金淦投资有限公司	353,832,788	人民币普通股	353,832,788
北京天佑投资有限公司	325,438,596	人民币普通股	325,438,596
珠海天运鼎成企业管理中心（有限合伙）	125,304,873	人民币普通股	125,304,873
珠海宏源田明投资中心（有限合伙）	120,708,447	人民币普通股	120,708,447
西藏天佑投资有限公司	62,026,147	人民币普通股	62,026,147
光大证券股份有限公司	40,679,800	人民币普通股	40,679,800
南京永升新能源技术有限公司	31,623,438	人民币普通股	31,623,438
牡丹江华通汽车零部件有限公司	29,517,852	人民币普通股	29,517,852
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	江苏天佑金淦投资有限公司、北京天佑投资有限公司、西藏天佑投资有限公司的实际控制人均为张永明，此 3 家股东为一致行动人。王进飞和江苏帝奥控股集团股份有限公司为一致行动人。据本公司所知的情况，上述其他股东之间不存在一致行动关系或关联关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	本报告期末，江苏帝奥控股集团股份有限公司通过信用证券账户持有本公司 780 万股；江苏天佑金淦投资有限公司通过信用证券账户持有本公司 20000 万股；北京天佑投资有限公司通过信用证券账户持有本公司 2600 万股；珠海天运鼎成企业管理中心（有限合伙）通过信用证券账户持有本公司 12530 万股；珠海宏源田明投资中心（有限合伙）通过信用证券账户持有本公司 5350 万股；西藏天佑投资有限公司通过信用证券账户持有本公司 6200 万股。其他前 10 名普通股股东未通过信用证券账户持有本公司的股份。		

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

是 否

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

三、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。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、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 2018 年年报。

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 2018 年年报。

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

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：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：奥特佳新能源科技股份有限公司

2019 年 6 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	434,708,103.34	705,191,907.48
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	519,138,318.25	670,423,959.98
应收账款	1,094,175,593.03	1,133,454,208.02
应收款项融资		
预付款项	72,974,203.24	65,195,764.56
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	243,894,443.54	242,269,272.29
其中：应收利息		
应收股利		

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
买入返售金融资产		
存货	974,785,529.27	1,036,622,628.99
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	242,269,252.32	51,550,417.27
流动资产合计	3,581,945,442.99	3,904,708,158.59
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	190,177,833.94	193,012,569.20
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	211,305,030.51	30,099,397.03
固定资产	1,207,643,120.13	1,254,035,085.89
在建工程	188,539,412.94	179,520,399.15
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	408,989,667.38	403,842,751.19
开发支出	270,546,575.86	202,046,050.14
商誉	1,857,821,897.58	1,857,821,897.58
长期待摊费用	10,268,072.05	6,056,023.87
递延所得税资产	170,180,683.89	150,238,945.73
其他非流动资产	51,081,910.24	177,369,442.43
非流动资产合计	4,566,554,204.52	4,454,042,562.21
资产总计	8,148,499,647.51	8,358,750,720.80
流动负债：		
短期借款	315,989,137.73	357,965,348.00

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	616,567,750.66	716,833,773.26
应付账款	881,561,844.19	895,183,261.62
预收款项	26,364,832.51	15,149,064.50
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	80,284,708.01	106,992,047.75
应交税费	84,192,598.04	101,469,232.37
其他应付款	155,178,386.73	167,884,145.68
其中：应付利息	988,273.18	3,702,722.21
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	125,610,187.60	110,472,727.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,285,749,445.47	2,471,949,600.18
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	91,806,441.77	156,904,970.12
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	15,730,078.18	7,279,012.72

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
长期应付职工薪酬	1,426,990.70	1,279,067.48
预计负债	452,989,827.15	439,363,618.66
递延收益	29,812,768.14	31,390,134.27
递延所得税负债	60,888,121.92	65,965,819.38
其他非流动负债		
非流动负债合计	652,654,227.86	702,182,622.63
负债合计	2,938,403,673.33	3,174,132,222.81
所有者权益：		
股本	3,131,359,417.00	3,131,359,417.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	896,766,226.93	896,766,226.93
减：库存股		
其他综合收益	32,941,465.21	29,841,455.03
专项储备		
盈余公积	31,524,637.49	31,524,637.49
一般风险准备		
未分配利润	1,109,441,944.45	1,087,143,357.28
归属于母公司所有者权益合计	5,202,033,691.08	5,176,635,093.73
少数股东权益	8,062,283.10	7,983,404.26
所有者权益合计	5,210,095,974.18	5,184,618,497.99
负债和所有者权益总计	8,148,499,647.51	8,358,750,720.80

法定代表人：张永明

主管会计工作负责人：张光耀

会计机构负责人：姚剑

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	16,677,833.21	16,945,918.36
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	5,155,650.63	4,173,019.88
应收款项融资		
预付款项	10,000.00	49,000.00
其他应收款	482,463,317.85	476,504,875.89
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,988,916.14	4,821,345.94
流动资产合计	509,295,717.83	502,494,160.07
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,698,470,505.00	3,698,470,505.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	22,917,642.80	23,590,504.84
固定资产	61,773,837.27	63,216,742.87
在建工程	8,574,536.50	9,942,711.71
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	12,518,317.56	12,673,789.78
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		56,603.78

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
递延所得税资产	4,157,444.95	2,281,597.94
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,808,412,284.08	3,810,232,455.92
资产总计	4,317,708,001.91	4,312,726,615.99
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	250,951.25	250,951.25
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	191,665.98	1,168,379.56
应交税费	684,857.34	2,035,369.96
其他应付款	54,027,448.07	41,109,859.45
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	55,154,922.64	44,564,560.22
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	308,574,962.56	308,574,962.56
递延收益		

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	308,574,962.56	308,574,962.56
负债合计	363,729,885.20	353,139,522.78
所有者权益：		
股本	3,131,359,417.00	3,131,359,417.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	961,447,636.40	961,447,636.40
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	31,524,637.49	31,524,637.49
未分配利润	-170,353,574.18	-164,744,597.68
所有者权益合计	3,953,978,116.71	3,959,587,093.21
负债和所有者权益总计	4,317,708,001.91	4,312,726,615.99

3、合并利润表

单位：元

项目	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入	1,658,368,743.78	2,219,603,232.57
其中：营业收入	1,658,368,743.78	2,219,603,232.57
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,636,539,310.75	2,166,356,999.83
其中：营业成本	1,368,485,351.80	1,826,455,933.86
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	13,650,543.91	17,209,318.34
销售费用	59,355,053.16	99,460,137.49
管理费用	127,765,782.89	166,877,318.78
研发费用	46,507,007.46	41,698,214.69
财务费用	20,775,571.53	14,656,076.67
其中：利息费用	20,230,185.51	23,901,780.99
利息收入	2,445,062.22	5,414,882.84
加：其他收益	8,055,457.07	1,667,189.82
投资收益（损失以“-”号填列）	15,554,216.51	26,625,312.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	12,069,216.51	22,775,965.60
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-23,899,358.30	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,641,090.15	-3,532,074.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-521,929.70	184,247,352.76
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	18,376,728.46	262,254,013.11
加：营业外收入	1,113,634.84	4,127,477.30
减：营业外支出	389,998.97	3,069,165.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	19,100,364.33	263,312,324.99
减：所得税费用	-3,277,101.68	31,195,585.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	22,377,466.01	232,116,739.54
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”	22,377,466.01	232,116,739.54

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
号填列)		
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.归属于母公司所有者的净利润	22,298,587.17	234,712,118.50
2.少数股东损益	78,878.84	-2,595,378.96
六、其他综合收益的税后净额	3,100,010.18	-1,394,519.21
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	3,100,010.18	-1,394,519.21
(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	3,100,010.18	-1,394,519.21
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	3,100,010.18	-1,394,519.21

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
9.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	25,477,476.19	230,722,220.33
归属于母公司所有者的综合收益总额	25,398,597.35	233,317,599.29
归属于少数股东的综合收益总额	78,878.84	-2,595,378.96
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0071	0.0750
（二）稀释每股收益	0.0071	0.0750

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

法定代表人：张永明

主管会计工作负责人：张光耀

会计机构负责人：姚剑

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	3,350,482.47	4,541,271.13
减：营业成本	3,450,725.48	2,879,969.84
税金及附加	673,664.58	672,990.14
销售费用		
管理费用	6,329,529.23	7,085,970.33
研发费用		
财务费用	-22,012.20	-973,128.61
其中：利息费用		
利息收入	26,747.72	1,001,162.38
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）		3,824,354.84
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		

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
“—”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)	-432,141.84	
资产减值损失 (损失以“-”号填列)		673.74
资产处置收益 (损失以“-”号填列)		
二、营业利润 (亏损以“—”号填列)	-7,513,566.46	-1,300,849.47
加: 营业外收入		600,000.00
减: 营业外支出		
三、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)	-7,513,566.46	-700,849.47
减: 所得税费用	-1,904,589.96	-155,771.15
四、净利润 (净亏损以“—”号填列)	-5,608,976.50	-545,078.32
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)	-5,608,976.50	-545,078.32
(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		

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-5,608,976.50	-545,078.32
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0018	-0.0002
（二）稀释每股收益	-0.0018	-0.0002

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 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	1,573,561,754.99	2,340,171,077.99
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		
收到再保险业务现金净额		
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	21,366,647.63	45,669,160.35
收到其他与经营活动有关的现金	151,696,475.47	101,621,743.91
经营活动现金流入小计	1,746,624,878.09	2,487,461,982.25
购买商品、接受劳务支付的现金	1,021,451,501.54	1,813,107,478.13
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
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	284,454,280.85	362,203,726.52
支付的各项税费	106,054,433.85	168,436,028.91
支付其他与经营活动有关的现金	99,868,411.95	175,079,507.33
经营活动现金流出小计	1,511,828,628.19	2,518,826,740.89
经营活动产生的现金流量净额	234,796,249.90	-31,364,758.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	13,499,944.25	21,227,809.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,014,616.45	235,834,322.36
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	18,514,560.70	257,062,131.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	213,957,660.73	129,078,412.48
投资支付的现金	170,000,000.00	200,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		8,500,000.00
投资活动现金流出小计	383,957,660.73	337,578,412.48

投资活动产生的现金流量净额	-365,443,100.03	-80,516,280.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		340,000.00
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	129,093,781.00	570,480,955.16
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	164,176,597.22	827,472.73
筹资活动现金流入小计	293,270,378.22	571,648,427.89
偿还债务支付的现金	214,999,936.66	585,058,710.65
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,867,148.38	65,031,937.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	230,867,085.04	650,090,648.25
筹资活动产生的现金流量净额	62,403,293.18	-78,442,220.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-7,282,060.40	1,095,026.15
五、现金及现金等价物净增加额	-75,525,617.35	-189,228,233.66
加：期初现金及现金等价物余额	302,500,887.54	726,588,948.14
六、期末现金及现金等价物余额	226,975,270.19	537,360,714.48

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 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	7,847,303.97	7,165,037.04
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	15,681,739.74	926,899.46
经营活动现金流入小计	23,529,043.71	8,091,936.50
购买商品、接受劳务支付的现金	1,972,869.75	1,695,679.34
支付给职工以及为职工支付的现金	1,671,155.73	2,535,982.72
支付的各项税费	2,037,918.72	1,060,454.84

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
支付其他与经营活动有关的现金	16,311,425.72	5,762,926.63
经营活动现金流出小计	21,993,369.92	11,055,043.53
经营活动产生的现金流量净额	1,535,673.79	-2,963,107.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		200,000,000.00
取得投资收益收到的现金		65,905,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	100,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	100,000.00	265,905,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,927,581.10	8,794,228.50
投资支付的现金		400,000,000.00
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		8,500,000.00
投资活动现金流出小计	1,927,581.10	417,294,228.50
投资活动产生的现金流量净额	-1,827,581.10	-151,389,228.50
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		827,472.73
筹资活动现金流入小计		827,472.73
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		46,964,740.45
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		46,964,740.45
筹资活动产生的现金流量净额		-46,137,267.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.05	0.38
五、现金及现金等价物净增加额	-291,907.26	-200,489,602.87

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
加：期初现金及现金等价物余额	1,317,315.30	293,355,128.77
六、期末现金及现金等价物余额	1,025,408.04	92,865,525.90

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	3,131,359,417.00				896,766,226.93		29,841,455.03		31,524,637.49		1,087,143,357.28		5,176,635,093.73	7,983,404.26	5,184,618,497.99
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	3,131,359,417.00				896,766,226.93		29,841,455.03		31,524,637.49		1,087,143,357.28		5,176,635,093.73	7,983,404.26	5,184,618,497.99
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							3,100,010.18				22,298,587.17		25,398,597.35	78,878.84	25,477,476.19
（一）综合收益总额							3,100,010.18				22,298,587.17		25,398,597.35	78,878.84	25,477,476.19
（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															

项目	2019 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											
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														

项目	2019 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											
(六) 其他														
四、本期期末余额	3,131,359,417.00			896,766,226.93		32,941,465.21		31,524,637.49		1,109,441,944.45		5,202,033,691.08	8,062,283.10	5,210,095,974.18

上期金额

单位：元

项目	2018 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	3,131,359,417.00			898,484,250.64		19,488,823.63		31,524,637.49		1,106,760,319.76		5,187,617,448.52	3,452,608.85	5,191,070,057.37
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	3,131,359,417.00			898,484,250.64		19,488,823.63		31,524,637.49		1,106,760,319.76		5,187,617,448.52	3,452,608.85	5,191,070,057.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				372,096.00		-1,394,519.21				187,741,730.34		186,719,307.13	2,662,125.04	189,381,432.17
（一）综合收益总额						-1,394,519.21				234,712,118.50		233,317,599.29	-2,595,378.96	230,722,220.33

项目	2018 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											
(二) 所有者投入和减少资本				372,096.00								372,096.00		372,096.00
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他				372,096.00								372,096.00		372,096.00
(三) 利润分配										-46,970,388.16		-46,970,388.16		-46,970,388.16
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										-46,970,388.16		-46,970,388.16		-46,970,388.16
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														

项目	2018 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												
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													5,257,504.00	5,257,504.00	
四、本期期末余额	3,131,359.417.00				898,856,346.64		18,094,304.42		31,524,637.49		1,294,502.05		5,374,336.75	6,114,733.89	5,380,451,489.54

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 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	3,131,359.417.00				961,447,636.40				31,524,637.49	-164,744.59	7.68		3,959,587,093.21
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	3,131,359.417.00				961,447,636.40				31,524,637.49	-164,744.59	7.68		3,959,587,093.21

项目	2019 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								
额	17.00				0					7.68		
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-5,608,976.50		-5,608,976.50
（一）综合收益总额										-5,608,976.50		-5,608,976.50
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	3,131,359.4 17.00				961,447,636.4 0				31,524,637.49	-170,353.57 4.18		3,953,978,116.71

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配利 润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	3,131,359.4 17.00				892,005,260. 20				31,524,637.4 9	117,913,977.79		4,172,803,292.48
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,131,359.4 17.00				892,005,260. 20				31,524,637.4 9	117,913,977.79		4,172,803,292.48
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-47,515,466.48		-47,515,466.48
(一)综合收益总额										-545,078.32		-545,078.32
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												

项目	2018 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								
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									-46,970,388.16			-46,970,388.16
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配									-46,970,388.16			-46,970,388.16
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												

项目	2018 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								
四、本期期末余 额	3,131,359.4 17.00				892,005,260. 20				31,524,637.4 9	70,398,511.31		4,125,287,826.00

三、公司基本情况

奥特佳新能源科技股份有限公司前身为2002年成立的南通金飞达服装有限公司。公司于2008年5月向社会公开发行人民币普通股并在深圳证券交易所上市，股票代码“002239”。

2015年6月24日，公司第三届董事会第二十二次会议审议通过了《关于变更公司名称并修改〈公司章程〉的议案》，并于2015年8月5日经江苏省南通市工商行政管理局核准变更登记，公司名称变更为奥特佳新能源科技股份有限公司。经深圳证券交易所核准，公司证券简称自2015年8月11日起发生变更，变更后的证券简称为“奥特佳”，公司证券代码“002239”不变。

截至2019年6月30日，本公司股本总数为3,131,359,417股，注册资本为人民币3,131,359,417元。

公司营业执照的统一社会信用代码：913206007370999222；

公司注册地址：江苏省南通高新技术产业开发区文昌路666号；

公司办公地址：江苏省南京市秦淮区光华路162号9楼。

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

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

截至2019年6月30日，本公司合并财务报表范围内公司如下：

序号	子公司全称	所属公司	注
1	南京奥特佳新能源科技有限公司（以下简称“南京奥特佳”）	南京奥特佳	
2	南京奥特佳长恒铸造有限公司（以下简称“南京长恒”）	南京奥特佳	
3	南京奥特佳祥云冷机有限公司（以下简称“南京祥云”）	南京奥特佳	
4	南京奥特佳电动压缩机有限公司（以下简称“南京电动”）	南京奥特佳	
5	南京奥电新能源科技有限公司（以下简称“南京奥电”）	南京奥特佳	
6	南京奥特佳商贸服务有限公司（以下简称“南京商贸”）	南京奥特佳	
7	浙江龙之星压缩机有限公司（以下简称“浙江龙之星”）	南京奥特佳	
8	上海圣游投资有限公司（以下简称“上海圣游投资”）	南京奥特佳	
9	奥特佳投资（香港）有限公司（以下简称“奥特佳投资（香港）”）	空调国际	
10	Air International Thermal (Luxembourg) S. A. R. L.（以下简称“AI卢森堡”）	空调国际	注
11	Air Systems, S. de R. L. de C. V.（以下简称“AI墨西哥”）	空调国际	注

序号	子公司全称	所属公司	注
12	Air International Thermal Systems (DE) GmbH (以下简称“AI德国”)	空调国际	注
13	Air International Thermal (Belgium) (以下简称“AI比利时”)	空调国际	注
14	Air International Thermal (China) Pty Ltd (以下简称“AIT(China)”)	空调国际	注
15	Huxley Holdings Limited (以下简称“HHL”)	空调国际	注
16	空调国际(上海)有限公司(以下简称“空调国际上海”)	空调国际	注
17	上海空调国际南通有限公司(以下简称“空调国际南通”)	空调国际	注
18	海南艾尔英特空调有限公司(以下简称“海南艾尔”)	空调国际	注
19	AIGL International Pty Ltd (以下简称“AIGL澳大利亚”)	空调国际	注
20	Air International Thermal (Australia) Pty Ltd (以下简称“AI澳大利亚”)	空调国际	注
21	艾泰斯热系统研发(上海)有限公司(以下简称“艾泰斯”)	空调国际	注
22	AITS Australia Pty Ltd (以下简称“AITS 澳大利亚”)	空调国际	注
23	Air International Thermal Systems (Thailand) Ltd (以下简称“AI泰国”)	空调国际	注
24	AITS US Inc. (以下简称“AI美国”)	空调国际	注
25	Air International Thermal (US) Subsidiary Inc. (以下简称“AIT(US)”)	空调国际	注
26	Air International (US) Inc. (以下简称“AIUS”)	空调国际	注
27	Air international Thermal (United Kingdom) Limited (以下简称“AI英国”)	空调国际	注
28	Air international Thermal (Slovakia) s.r.o. (以下简称“AI斯洛伐克”)	空调国际	注
29	澳特卡新能源科技(上海)有限公司(以下简称“上海澳特卡”)	南京奥特佳	
30	昆山澳特卡新能源科技有限公司(以下简称“昆山澳特卡”)	南京奥特佳	
31	安徽奥特佳科技发展有限公司(以下简称“安徽科技”)	南京奥特佳	
32	滁州奥特佳商贸服务有限公司(以下简称“滁州商贸”)	南京奥特佳	
33	滁州奥特佳铸造有限公司(以下简称“滁州铸造”)	南京奥特佳	
34	滁州奥特佳新能源科技有限公司(以下简称“滁州新能源”)	南京奥特佳	
35	马鞍山奥特佳机电有限公司(以下简称“马鞍山机电”)	南京奥特佳	
36	马鞍山奥特佳科技有限公司(以下简称“马鞍山科技”)	南京奥特佳	
37	马鞍山奥特佳压缩机有限公司(以下简称“马鞍山压缩机”)	南京奥特佳	
38	西藏鑫玉投资有限公司(以下简称“西藏鑫玉”)	南京奥特佳	
39	奥特佳(摩洛哥)新能源科技有限公司(以下简称“奥特佳(摩洛哥)”)	南京奥特佳	
40	西藏奥特佳投资有限公司(以下简称“西藏奥特佳”)	奥特佳股份	
41	牡丹江富通汽车空调有限公司(以下简称“牡丹江富通”)	奥特佳股份	
42	十堰派恩富通压缩机有限公司(以下简称“十堰派恩富”)	奥特佳股份	

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

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

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

2、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

3、营业周期

公司以12个月作为一个经营周期，并以其作为划分流动性资产和负债的标准。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

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

子公司AI卢森堡、AI比利时、AI斯洛伐克、AI德国采用欧元为记账本位币；

子公司AI泰国采用泰铢为记账本位币；

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

子公司AI墨西哥采用墨西哥比索为记账本位币；

子公司AI英国采用英镑为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1.同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2.非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

1.合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2.合并程序

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

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1.合营安排的认定和分类

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

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

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

2.合营安排的会计处理

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是

指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1.外币业务折算

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

2.外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似的汇率折算。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

1.金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

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

2.金融资产分类和计量

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

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

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

3.金融负债分类和计量

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司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；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

4.金融工具抵销

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

5.金融资产减值

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

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

（1）预期信用损失一般模型

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

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

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

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

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

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

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

第三阶段：初始确认后发生信用减值

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

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

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

（3）应收款项及租赁应收款

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

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

6. 金融资产转移

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

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

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

11、应收票据

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

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

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

按组合计提坏账准备应收款项

组合类型	确定组合的依据	计提方法
应收票据组合1	信用风险较低的银行和客户	不计提
应收票据组合2	信用风险较高的银行和客户	同应收账款

12、应收账款

本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》（“收入准则”）初始确认未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款时，按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

失进行估计。

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收账款期末余额10%(含10%)以上且单项金额大于1,000万元的应收账款；
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收账款单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收账款，汇同对单项金额非重大的应收账款，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收账款组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

确定组合的依据	
组合1：账龄分析法组合	除已单独计提减值准备的应收账款，公司根据以前年度与之相同或相类似的，按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定坏账准备计提的比例。
组合2：无风险组合	如有客观证据表明应收账款发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发生减值的，则不计提坏账准备。
组合3：合并范围内关联方往来	应收账款中公司合并范围内的各公司之间的内部往来款不计提坏账准备。
组合4：海外应收款项	AI海外经营集团的应收账款采用个别认定法进行逐项分析计提，即根据债务人的财务和经营状况、现金流量状况、以前的信用记录、与债务人之间的争议和纠纷等资料对其欠款的可回收性进行逐笔详细分析，据以分别确定针对每一笔此类应收账款的坏账准备计提比例。
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合1：账龄分析法组合	账龄分析法
组合2：无风险组合	其他方法
组合3：合并范围内关联方往来	其他方法
组合4：海外应收款项	个别认定法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账 龄	应收账款计提比例（%）
1年以内（含1年）	5
1-2年	10
2-3年	30
3-4年	100
4年以上	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	预计未来现金流量现值低于其账面价值
坏账准备的计提方法	个别认定法

13、应收款项融资

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

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

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于其他应收账，无论是否包含重大融资成分，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额单项金额大于500万元的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日，本公司对单项金额重大的其他应收款单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的其他应收款，汇同对单项金额非重大的其他应收款，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些其他应收款组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

确定组合的依据	
组合1：账龄分析法组合	除已单独计提减值准备的其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的，按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定坏账准备计提的比例。
组合2：无风险组合	其他应收款中的备用金、工程建设保证金及押金等均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发生减值的，则不计提坏账准备。
组合3：合并范围内关联方往来	其他应收款中公司合并范围内的各公司之间的内部往来款不计提坏账准备。
组合4：海外应收款项	AI海外经营集团的其他应收款采用个别认定法进行逐项分析计提，即根据债务人的财务和经营状况、现金流量状况、以前的信用记录、与债务人之间的争议和纠纷等资料对其欠款的可回收性进行逐笔详细分析，据以分别确定针对每一笔此类应收款项的坏账准备计提比例。
按组合计提坏账准备的计提方法	

确定组合的依据	
组合1：账龄分析法组合	账龄分析法
组合2：无风险组合	其他方法
组合3：合并范围内关联方往来	其他方法
组合4：海外应收款项	个别认定法

3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

单项计提坏账准备的理由	预计未来现金流量现值低于其账面价值
坏账准备的计提方法	个别认定法

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1.存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

2.发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法、计划成本法计价。

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

存货的盘存制度为永续盘存制。

5.低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）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）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作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，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则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，以前减记的金额应当予以恢复，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得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，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本准则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，以及适用本准则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。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

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.控制、共同控制、重大影响的标准

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2.初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3.后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其

他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

1.投资性房地产是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产,包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物(含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

2.公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策,出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

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	10年-20年	0.00%-10.00%	4.50%-10.00%
机器设备	年限平均法	3年-20年	0.00%-10.00%	4.50%-33.33%
运输设备	年限平均法	3年-10年	0.00%-10.00%	9.00%-33.33%
电子设备	年限平均法	3年-10年	0.00%-10.00%	9.00%-33.33%
其他设备	年限平均法	3年-10年	0.00%-10.00%	9.00%-33.33%
固定资产装修	年限平均法	5年	0.00%	20.00%
土地	年限平均法	无期限	—	—

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的,确认为融资租入资产:(1)租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司;(2)公司具有购买资产的选择权,购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值;(3)租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分;(4)租赁开始日的最低租赁付款额现值,与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日,将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认的融资费。

25、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出,作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态,但尚未办理竣工决算的,自达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或者工程实际成本等,按估计的价值转入固定资产,并按本公司固定资产折旧政策计

提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

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

26、借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分

的资产支出加权平均数（按每月月末平均）乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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；

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2.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	依据
土地使用权	20年-70年	法定出让年限/预计使用年限
办公管理软件	5年-10年	预计使用年限
专利权	5年8个月-10年	预计使用年限
非专利技术	5年	预计使用年限
商标权	10年	预计使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

5. 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

31、长期资产减值

1、减值迹象的判断

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

2、可收回金额的确定

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

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

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

直接费用等。

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

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

3、长期资产减值（商誉除外）

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的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。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。

使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

4、商誉的减值

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。本公司长期待摊费用包括经营租入资产改良支出等。

1. 摊销方法

长期待摊费用在收益期内平均摊销。

2. 摊销年限

依据合同约定或预计受益期间确定。

33、合同负债

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

1.短期薪酬

本公司在职工为其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,其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的,在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬:

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

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

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

(2) 设定受益计划

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

报告期末,本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:

- ①服务成本,包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额,包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利主要包括：

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

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

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

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

35、租赁负债

36、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、产品质量保证、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，本公司将该项义务确认为预计负债：

- (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。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

1.销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

具体原则：

除AI海外经营集团的汽车零部件业务：

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

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

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

AI海外经营集团的汽车零部件业务：

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

2.提供劳务

于资产负债表日，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认提供劳务收入；否则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，交易的完工进度能够

可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。企业以已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务收入总额，按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

3.让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入公司，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- （1）利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

40、政府补助

1.类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

2.确认时点

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。

3.会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（1）本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行《企业会计准则第 22 号——金融	公司第五届董事会第五次会议审议通过	合并利润表增加本期“信用减值损失”23,899,358.30 元，减少本期“资产减

<p>工 具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号 ——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）、《关于修订 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）。原因是：依会计监管法规要求而变更。</p>	<p>过。</p>	<p>值损失”23,899,358.30 元（上述金额在报表中均按规定以负值体现）。</p>
--	-----------	--

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁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

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	705,191,907.48	705,191,907.48	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	670,423,959.98	670,423,959.98	
应收账款	1,133,454,208.02	1,133,454,208.02	
应收款项融资			
预付款项	65,195,764.56	65,195,764.56	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	242,269,272.29	242,269,272.29	
其中：应收利息			
应收股利			

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
买入返售金融资产			
存货	1,036,622,628.99	1,036,622,628.99	
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	51,550,417.27	51,550,417.27	
流动资产合计	3,904,708,158.59	3,904,708,158.59	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	193,012,569.20	193,012,569.20	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	30,099,397.03	30,099,397.03	
固定资产	1,254,035,085.89	1,254,035,085.89	
在建工程	179,520,399.15	179,520,399.15	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	403,842,751.19	403,842,751.19	
开发支出	202,046,050.14	202,046,050.14	
商誉	1,857,821,897.58	1,857,821,897.58	
长期待摊费用	6,056,023.87	6,056,023.87	
递延所得税资产	150,238,945.73	150,238,945.73	
其他非流动资产	177,369,442.43	177,369,442.43	
非流动资产合计	4,454,042,562.21	4,454,042,562.21	
资产总计	8,358,750,720.80	8,358,750,720.80	
流动负债：			

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
短期借款	357,965,348.00	357,965,348.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	716,833,773.26	716,833,773.26	
应付账款	895,183,261.62	895,183,261.62	
预收款项	15,149,064.50	15,149,064.50	
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	106,992,047.75	106,992,047.75	
应交税费	101,469,232.37	101,469,232.37	
其他应付款	167,884,145.68	167,884,145.68	
其中：应付利息	3,702,722.21	3,702,722.21	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	110,472,727.00	110,472,727.00	
其他流动负债			
流动负债合计	2,471,949,600.18	2,471,949,600.18	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	156,904,970.12	156,904,970.12	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
租赁负债			
长期应付款	7,279,012.72	7,279,012.72	
长期应付职工薪酬	1,279,067.48	1,279,067.48	
预计负债	439,363,618.66	439,363,618.66	
递延收益	31,390,134.27	31,390,134.27	
递延所得税负债	65,965,819.38	65,965,819.38	
其他非流动负债			
非流动负债合计	702,182,622.63	702,182,622.63	
负债合计	3,174,132,222.81	3,174,132,222.81	
所有者权益：			
股本	3,131,359,417.00	3,131,359,417.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	896,766,226.93	896,766,226.93	
减：库存股			
其他综合收益	29,841,455.03	29,841,455.03	
专项储备			
盈余公积	31,524,637.49	31,524,637.49	
一般风险准备			
未分配利润	1,087,143,357.28	1,087,143,357.28	
归属于母公司所有者权益合计	5,176,635,093.73	5,176,635,093.73	
少数股东权益	7,983,404.26	7,983,404.26	
所有者权益合计	5,184,618,497.99	5,184,618,497.99	
负债和所有者权益总计	8,358,750,720.80	8,358,750,720.80	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	16,945,918.36	16,945,918.36	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其			

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	4,173,019.88	4,173,019.88	
应收款项融资			
预付款项	49,000.00	49,000.00	
其他应收款	476,504,875.89	476,504,875.89	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,821,345.94	4,821,345.94	
流动资产合计	502,494,160.07	502,494,160.07	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,698,470,505.00	3,698,470,505.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	23,590,504.84	23,590,504.84	
固定资产	63,216,742.87	63,216,742.87	
在建工程	9,942,711.71	9,942,711.71	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	12,673,789.78	12,673,789.78	
开发支出			

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
商誉			
长期待摊费用	56,603.78	56,603.78	
递延所得税资产	2,281,597.94	2,281,597.94	
其他非流动资产			
非流动资产合计	3,810,232,455.92	3,810,232,455.92	
资产总计	4,312,726,615.99	4,312,726,615.99	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	250,951.25	250,951.25	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	1,168,379.56	1,168,379.56	
应交税费	2,035,369.96	2,035,369.96	
其他应付款	41,109,859.45	41,109,859.45	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	44,564,560.22	44,564,560.22	
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			

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
长期应付职工薪酬			
预计负债	308,574,962.56	308,574,962.56	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	308,574,962.56	308,574,962.56	
负债合计	353,139,522.78	353,139,522.78	
所有者权益：			
股本	3,131,359,417.00	3,131,359,417.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	961,447,636.40	961,447,636.40	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	31,524,637.49	31,524,637.49	
未分配利润	-164,744,597.68	-164,744,597.68	
所有者权益合计	3,959,587,093.21	3,959,587,093.21	
负债和所有者权益总计	4,312,726,615.99	4,312,726,615.99	

调整情况说明

（4）首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3%、5%、6%、7%、9%、10%、13%、16%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%

企业所得税	应纳税所得额	0%、15%、16.5%、19%、20%、21%、22%、25%、30%、34%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30.00%/20.00%后余值的1.20%计缴；从租计征的，按租金收入的12.00%计缴	1.2%/12%
土地使用税	按使用面积为计税基础	4元/平方米、5元/平方米、6元/平方米
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
其他税费	按国家的有关规定计缴	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
除 AI 海外经营集团、南京奥特佳、安徽科技、奥特佳投资（香港）、浙江龙之星、牡丹江富通外的经营实体	25%
南京奥特佳、安徽科技、浙江龙之星、牡丹江富通、HHL	15%
奥特佳投资（香港）	16.5%
AI 比利时	34%
AI 美国经营集团	21%
AI 德国	15%
AI 泰国、AI 卢森堡	20%
AI 澳大利亚经营集团、AI 墨西哥	30%
AI 英国	19%
AI 斯洛伐克	22%
奥特佳（摩洛哥）	免税

2、税收优惠

本公司的子公司南京奥特佳2017年12月27日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201732004042），认定本公司为高新技术企业，认定有效期为三年。本报告期内企业所得税减按15%计征。

本公司之子公司牡丹江富通2017年8月28日取得黑龙江省科学技术厅、黑龙江省财政厅、黑龙江省国家税务局、黑龙江省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201723000076），认定本公司为高新技术企业，认定有效期为三年。本报告期内企业所得税减按15%计征。

本公司之子公司安徽科技2016年10月21日取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201634000266），认定本公司为高新技术企业，认定有效期为三年。本报告期内企业所得税减按15%计征。

本公司之子公司浙江龙之星2017年11月13日取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201733001831），认定本公司为高新技术企业，认定有效期为三年。本报告期内企业所得税减按15%计征。

AI泰国，按照泰国增值税法，其位于自由贸易区内的工厂享受采购原材料和机器设备增值税免税优惠；此外按泰国政

府颁布《投资促进法案B.E.2520》的有关规定享受企业所得税优惠政策，于本报告期内免除特定产品的企业所得税。

3、其他

无。

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	1,131,825.35	4,167,853.45
银行存款	225,843,444.84	298,333,034.09
其他货币资金	207,732,833.15	402,691,019.94
合计	434,708,103.34	705,191,907.48
其中：存放在境外的款项总额	12,064,302.90	28,582,956.29

其他说明

期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项207,732,833.15元，具体如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	191,914,481.03	386,898,180.03
信用证保证金	165,926.95	165,927.88
诉讼冻结	15,652,425.17	15,626,912.03
合计	207,732,833.15	402,691,019.94

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	519,138,318.25	670,423,959.98
合计	519,138,318.25	670,423,959.98

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	312,222,783.42	
合计	312,222,783.42	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	20,552,463.75	1.68%	16,014,990.30	77.92%	4,537,473.45	20,620,223.78	1.67%	16,082,750.33	78.00%	4,537,473.45
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	20,552,463.75	1.68%	16,014,990.30	77.92%	4,537,473.45	20,620,223.78	1.67%	16,082,750.33	78.00%	4,537,473.45
按组合计提坏账准备的应收账款	1,203,542,102.89	98.32%	113,903,983.31	9.46%	1,089,638,119.58	1,217,757,803.30	98.33%	88,841,068.73	8.28%	1,128,916,734.57
其中：										
组合 1：账龄分析法组合	1,089,832,993.74	89.03%	112,456,266.39	10.32%	977,376,727.35	1,089,551,926.67	87.98%	88,663,896.18	8.14%	1,000,888,030.49
组合 2：无风险组合						728,679.23	0.06%			728,679.23
组合 3：关联方组合	11,027,898.79	0.90%	1,270,247.50	11.52%	9,757,651.29					
组合 4：海外应收款项	102,681,210.36	8.39%	177,469.42	0.17%	102,503,740.94	127,477,197.40	10.29%	177,172.55	0.14%	127,300,024.85
合计	1,224,094,566.64	100.00%	129,918,973.61		1,094,175,593.03	1,238,378,027.08	100.00%	104,923,819.06		1,133,454,208.02

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	20,552,463.75	16,014,990.30	77.92%	预期未来现金流低于账面价值
合计	20,552,463.75	16,014,990.30	--	--

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1: 账龄分析法组合	1,089,832,993.74	112,456,266.39	10.32%
组合 2: 无风险组合			
组合 3: 关联方组合	11,027,898.79	1,270,247.50	11.52%
组合 4: 海外应收款项	102,681,210.36	177,469.42	0.17%
合计	1,203,542,102.89	113,903,983.31	--

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, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	892,841,032.64
1-60 天	134,148,174.32
60-365 天	758,692,858.32
1 至 2 年	108,096,988.73
2 至 3 年	45,557,795.33
3 年以上	43,337,177.04
3 至 4 年	35,071,733.86
4 至 5 年	1,735,178.13
5 年以上	6,530,265.05
合计	1,089,832,993.74

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按单项计提坏账准备	16,082,750.33	73,311.97	141,072.00		16,014,990.30
按组合计提坏账准备	88,841,068.73	25,268,853.12	205,938.54		113,903,983.31

合计	104,923,819.06	25,342,165.09	347,010.54	129,918,973.61
----	----------------	---------------	------------	----------------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	67,760.03

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	92,555,904.19	7.56	4,662,029.06
第二名	41,414,949.58	3.38	2,291,267.05
第三名	47,544,433.71	3.88	1,973,094.00
第四名	27,211,926.04	2.22	1,749,420.65
第五名	26,388,839.10	2.16	21,285,419.10
合计	235,116,052.62	19.21	31,961,229.86

4、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	61,051,282.07	83.58%	58,759,542.49	90.13%
1 至 2 年	11,172,216.12	15.30%	6,161,054.70	9.45%
2 至 3 年	478,658.30	0.66%	59,834.91	0.09%
3 年以上	272,046.75	0.47%	215,332.46	0.33%
合计	72,974,203.24	--	65,195,764.56	--

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

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
第一名	5,087,673.71	6.97
第二名	4,312,131.62	0.35
第三名	2,979,270.00	0.24

第四名	2,246,901.75	0.18
第五名	1,980,000.00	0.16
合计	16,605,977.09	7.91

其他说明：

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	243,894,443.54	242,269,272.29
合计	243,894,443.54	242,269,272.29

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	9,868,384.86	10,092,481.99
押金、保证金	40,438,312.60	41,885,445.39
单位往来款	206,523,786.30	202,784,531.46
代扣代缴（社保、公积金）	43,529.84	1,165,650.64
其他	1,210,250.51	1,626,779.64
合计	258,084,264.11	257,554,889.12

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		15,285,616.83		15,285,616.83
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提		480,016.00		480,016.00
本期转回		1,575,812.25		1,575,812.25
2019 年 6 月 30 日余额		14,189,820.58		14,189,820.58

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	185,609,194.99
1-60 天	692,180.88
60-365 天	184,917,014.11
1 至 2 年	11,162,912.00
2 至 3 年	45.00
3 年以上	558,021.65
4 至 5 年	33,219.00
5 年以上	524,802.65
合计	197,330,173.64

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按组合计提坏账准备的其他应收款：组合 1 账龄分析法	15,285,616.83	480,016.00	1,575,812.25	14,189,820.58
合计	15,285,616.83	480,016.00	1,575,812.25	14,189,820.58

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
第一名	432,500.00	工地款按协议分次收回
合计	432,500.00	--

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	股权转让	169,171,900.00	1 年以内	64.68%	8,458,595.00
第二名	土地保证金	30,000,000.00	1-2 年	11.47%	
第三名	保证金	8,500,000.00	1-2 年	3.25%	850,000.00
第四名	律师费	3,000,000.00	1 年以内	1.15%	

第五名	土地返还款	2,203,313.00	1-2 年	0.84%	220,331.30
合计	--	212,875,213.00	--		9,528,926.30

6、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	280,191,562.73	24,106,210.64	256,085,352.09	283,844,395.92	22,895,189.10	260,949,206.82
在产品	68,816,840.49	566,337.90	68,250,502.59	97,240,870.06	507,017.58	96,733,852.48
库存商品	331,832,897.01	26,340,639.29	305,492,257.72	429,077,382.56	24,969,891.00	404,107,491.56
周转材料	13,276,567.95	230,407.81	13,046,160.14	12,986,680.73	230,407.81	12,756,272.92
委托加工物资	1,420,856.69		1,420,856.69	9,090,008.98		9,090,008.98
发出商品	243,974,692.56	53,398.99	243,921,293.57	245,608,668.40	53,398.99	245,555,269.41
在途物资	8,802,731.22		8,802,731.22	7,430,526.82		7,430,526.82
房地产开发成本	77,766,375.25		77,766,375.25			
合计	1,026,082,523.90	51,296,994.63	974,785,529.27	1,085,278,533.47	48,655,904.48	1,036,622,628.99

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

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	22,895,189.10	2,218,787.33		1,007,765.79		24,106,210.64
在产品	507,017.58	59,320.32				566,337.90
库存商品	24,969,891.00	1,370,748.29				26,340,639.29
周转材料	230,407.81					230,407.81
发出商品	53,398.99					53,398.99
合计	48,655,904.48	3,648,855.94		1,007,765.79		51,296,994.63

7、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣/待认证的进项税	58,886,280.37	47,090,335.39
预缴所得税	2,384,626.63	2,563,228.92
一年内到期的待摊费用	7,512,985.32	1,405,345.17
理财产品	173,485,000.00	
其他	360.00	491,507.79
合计	242,269,252.32	51,550,417.27

其他说明：

8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
南方英特	184,541,621.88			11,446,526.53			15,000,000.00		-67.34	180,988,215.75	
Air International TTR Thermal Systems Limited	8,470,947.32			622,689.98	95,980.89					9,189,618.19	
小计	193,012,569.20			12,069,216.51	95,980.89		15,000,000.00		-67.34	190,177,833.94	
二、联营企业											
合计	193,012,569.20			12,069,216.51	95,980.89		15,000,000.00		-67.34	190,177,833.94	

其他说明

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

9、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

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	26,047,488.91	16,338,307.13		42,385,796.04
2.本期增加金额		182,362,909.54		182,362,909.54
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 其他		182,362,909.54		182,362,909.54
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	26,047,488.91	198,701,216.67		224,748,705.58
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	10,442,784.56	1,843,614.45		12,286,399.01
2.本期增加金额	950,881.82	206,394.24		1,157,276.06
(1) 计提或摊销	950,881.82	206,394.24		1,157,276.06
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	11,393,666.38	2,050,008.69		13,443,675.07
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				

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
(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	14,653,822.53	196,651,207.98		211,305,030.51
2.期初账面价值	15,604,704.35	14,494,692.68		30,099,397.03

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,207,643,120.13	1,254,035,085.89
合计	1,207,643,120.13	1,254,035,085.89

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	固定资产装修	土地	其他设备	合计
一、账面原值：								
1.期初余额	583,121,509.27	1,449,337,724.05	21,265,078.29	3,998,140.30	3,998,673.85	3,827,699.92	183,698,094.50	2,249,246,920.18
2.本期增加金额	3,310,113.51	54,376,447.10	-586,115.10	469,450.86			4,521,473.41	62,091,369.78
（1）购置	761,203.12	34,982,727.97	104,955.76	469,450.86			2,396,252.37	38,714,590.08
（2）在建工程转入	2,097,528.39	14,474,839.41					2,125,221.04	18,697,588.84
（3）企业合并增加								
(4)股份范围内购入		8,919,230.91						8,919,230.91
（5）外币折算影响	451,382.00	-4,000,351.19	-691,070.86					-4,240,040.05
3.本期减	133,840.00	45,999,517.97	1,158,351.15		1,288,612.56		1,557,325.96	50,137,647.64

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	固定资产装修	土地	其他设备	合计
少金额								
(1) 处置或报废		2,466,411.93	16,981.15				55,128.21	2,538,521.29
(2) 出售		14,549,986.34	1,141,370.00				1,056,250.00	16,747,606.34
(3) 股份范围内出售转出		28,983,119.70					441,048.75	29,424,168.45
(4) 其他	133,840.00				1,288,612.56		4,899.00	1,427,351.56
4.期末余额	586,297,782.78	1,457,714,653.18	19,520,612.04	4,467,591.16	2,710,061.29	3,827,699.92	186,662,241.95	2,261,200,642.32
二、累计折旧								
1.期初余额	160,827,172.40	715,682,349.07	12,928,684.26	3,260,375.07	1,491,473.89		98,979,913.66	993,169,968.35
2.本期增加金额	13,536,686.15	57,837,043.57	591,087.81	390,910.29			7,638,008.40	79,993,736.22
(1) 计提	13,371,070.38	54,323,886.49	1,042,474.15	390,910.29			7,638,008.40	76,766,349.71
(2) 股份内购入		1,602,422.80						1,602,422.80
(3) 外币折算影响	165,615.77	1,910,734.28	-451,386.34					1,624,963.71
3.本期减少金额		20,448,387.80	898,834.53		112,780.48		237,565.58	21,697,568.39
(1) 处置或报废		2,258,672.30	16,981.15				48,538.37	2,324,191.82
(2) 出售		18,189,715.50	881,853.38				186,033.40	19,257,602.28
(3) 其他					112,780.48		2,993.81	115,774.29
4.期末余额	174,363,858.55	753,071,004.84	12,620,937.54	3,651,285.36	1,378,693.41		106,380,356.48	1,051,466,136.18
三、减值准备								
1.期初余额		2,041,865.94						2,041,865.94
2.本期增加金额		49,520.07						49,520.07
(1) 计提								

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	固定资产装修	土地	其他设备	合计
(2) 外币折算影响		49,520.07						49,520.07
3. 本期减少金额								
(1) 处置或报废								
4. 期末余额		2,091,386.01						2,091,386.01
四、账面价值								
1. 期末账面价值	411,933,924.23	702,552,262.33	6,899,674.50	816,305.80	1,331,367.88	3,827,699.92	80,281,885.47	1,207,643,120.13
2. 期初账面价值	422,294,336.87	731,613,509.04	8,336,394.03	737,765.23	2,507,199.96	3,827,699.92	84,718,180.84	1,254,035,085.89

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
1、房屋及建筑物	13,985,070.65
2、机器设备	858,083.19
3、土地使用权	1,854,308.69
合计	16,697,462.52

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	8,408,045.26	正在办理
房屋及建筑物	708,843.78	构筑物，无权证
房屋及建筑物	3,089,615.00	房地分离无法办证

其他说明

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	188,539,412.94	179,520,399.15
合计	188,539,412.94	179,520,399.15

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	188,599,451.05	60,038.11	188,539,412.94	179,580,437.26	60,038.11	179,520,399.15
合计	188,599,451.05	60,038.11	188,539,412.94	179,580,437.26	60,038.11	179,520,399.15

(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
待安装验收装配线	18,180,000.00	15,538,461.54				15,538,461.54	85.47%	未完工				募股资金
马鞍山科技汽车空调压缩机关键零部件加工及装配一期项目	177,660,000.00	23,407,576.73	3,566,833.74			26,974,410.47	15.18%	未完工				其他
马鞍山奥特加压缩机有限公司国家绿色新能源智能电动压缩机研发生	200,000,000.00	2,123,870.39		1,970,863.79	153,006.60		0.00%	已完结				其他

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
产建设 项目												
ES6 NIO Heat Pump	22,536,328.00	3,575,161.12		72,863.25	2,788,537.19	713,760.68	16.23%	未完工				其他
X4 HM Evap	7,629,316.90	2,736,784.64	3,204,767.72	3,063,216.39		2,878,335.97	77.88%	未完工				其他
Ford C48X 生 产线	46,905,831.01	29,319,145.10	22,835,120.03	28,452,916.79		23,701,348.34	95.00%	未完工				其他
L663/T6 生产线	71,498,462.42	43,895,486.19	1,293,914.83			45,189,401.02	63.20%	未完工				其他
厂房装 修	15,536,084.54	14,913,035.88	1,687,185.96			16,600,221.84	106.85%	未完工				其他
L663 暖 风芯体 生产设 备	3,793,103.45	3,760,683.60				3,760,683.60	99.15%	未完工				其他
M31T 蒸 发器生 产设备	3,017,241.38	2,991,452.90				2,991,452.90	99.15%	未完工				其他
MovingT estMachi ne	1,991,521.36	1,523,995.36	2,976,298.27			4,500,293.63	100.00%	未完工				其他
CJLRD8 HVAC	19,865,485.39	1,262,493.91		592,560.00	452,394.33	217,539.58	12.74%	未完工				其他
AISH — Chery — CC2S SUV HVAC and PTC	19,071,000.00	1,873,487.17		697,200.00	99,600.00	1,076,687.17	16.20%	未完工				其他
上海空 调国际 南通公 司生产 线	26,461,095.17	1,423,471.40	1,943,911.94	820,855.28		2,546,528.06	38.13%	未完工				其他

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
亲水处理设备采购	1,500,000.00	1,213,675.21	0.01	1,213,675.22			100.00%	已完工				募股资金
Nocolok Brazing Furnace	8,723,711.26	8,226,058.58		8,226,058.58			100.00%	已完工				其他
ULTIM US Double Chamber Helium Leak Test Machine	1,358,321.04	1,343,870.43		1,343,870.43			100.00%	已完工				其他
张江电动汽车低温热泵空调系统项目 NextEV ES8 SUV F/R HAVC,PTC,HC M,Comp	6,360,000.00	139,410.00	3,235,759.42	638,888.89		2,736,280.53	86.93%	未完工				其他
污水处理站(二期)	4,500,000.00		2,221,818.18			2,221,818.18	49.37%	未完工				其他
年产 300 万台空调压缩机生产线建设项目	12,000,000.00	0.00	3,228,764.82			3,228,764.82	26.91%	未完工				其他
合计	668,587,501.92	159,268,120.15	46,194,374.92	47,092,968.62	3,493,538.12	154,875,988.33	--	--				--

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	办公管理软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	259,966,837.33	170,585,298.46	196,625,116.15	98,238,208.68	138,065,446.06	863,480,906.68
2.本期增加金额	24,498.84	12,322.18	33,174,901.27		1,462,948.60	34,674,670.89
(1) 购置					1,375,063.08	1,375,063.08
(2) 内部研发			32,537,316.45			32,537,316.45
(3) 企业合并增加						
(4) 外币折算影响	24,498.84	12,322.18	637,584.82		87,885.52	762,291.36
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	259,991,336.17	170,597,620.64	229,800,017.42	98,238,208.68	139,528,394.66	898,155,577.57
二、累计摊销						
1.期初余额	31,174,448.71	103,113,357.16	152,009,122.55	33,906,767.83	129,645,209.13	449,848,905.38
2.本期增加金额	2,413,634.23	12,531,959.42	7,814,916.41	4,865,220.00	1,902,024.64	29,527,754.70
(1) 计提	2,522,955.56	12,526,395.54	7,491,783.70	4,865,220.00	1,612,216.98	29,018,571.78
(2) 在建工程转入	-109,321.33					-109,321.33
(3) 外币折算影响		5,563.88	323,132.71		53,735.46	382,432.05
(4) 其他					236,072.20	236,072.20
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	33,588,082.94	115,645,316.58	159,824,038.96	38,771,987.83	131,547,233.77	479,376,660.08
三、减值准备						

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	办公管理软件	合计
1.期初余额		6,264,250.11	3,525,000.00			9,789,250.11
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		6,264,250.11	3,525,000.00			9,789,250.11
四、账面价值						
1.期末账面 价值	226,403,253.23	48,688,053.95	66,450,978.46	59,466,220.85	7,981,160.89	408,989,667.38
2.期初账面 价值	228,792,388.62	61,207,691.19	41,090,993.60	64,331,440.85	8,420,236.93	403,842,751.19

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 24.87%。

13、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支 出	其他		确认为无形 资产	转入当期损 益	其他	
T6&L663	57,238,443.11	25,078,066.56						82,316,509.67
Z1381 Ford Radiator TOC's	23,740,606.27	726,176.36						24,466,782.63
Chery - CC2S SUV HVAC and PTC	14,352,181.99	744,731.03			14,125,613.02		971,300.00	0.00
CATL Battery 6859 BUS Battery Cooling System	8,890,076.82	539,771.53			8,620,883.55		808,964.80	0.00
ES6 NIO Heat Pump	17,463,801.00	4,474,687.87						21,938,488.87

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	其他	
BAIC FOTON S300 Car/SUV HVAC	4,781,734.05	296,400.18						5,078,134.23
RTOC MY18	3,753,534.72	60,997.20			3,814,531.92			0.00
Ford C48X	17,409,637.42	38,835,130.48					4,904,303.59	51,340,464.31
RTOC MY19	2,596,591.58	42,196.18			2,638,787.76			0.00
CJLR D8 L551	5,568,552.39	2,082,732.67					7,651,285.06	0.00
X451	1,235,742.16	362,974.16			1,598,716.32			0.00
SAIC IM31 HVAC	2,572,794.15	1,124,950.79						3,697,744.94
RTOC MY20	896,305.49	22,893.79						919,199.28
JLR Defender L663	1,400,363.29	986,425.47					1,417,348.76	969,440.00
CJLR D8 PTC Heater	715,474.15	59,948.78					775,422.03	0.90
ISUZU RU30	372,728.16	1,118,065.90			378,134.67		1,112,659.39	0.00
BJEV C35DB condenser, chiller and pipe	1,007,803.13	276,176.38			1,283,979.51			0.00
VW T6	894,514.04	10,849.86					905,363.90	0.00
JLR L663 heater core	1,006,387.84	472,100.90						1,478,488.74
VW T6 heater core	959,205.16	450,509.70						1,409,714.86
Manifold	531,404.28	4,205.13					535,609.41	0.00
Z1474 Ford V713 Aux HVAC	3,363,878.86	4,166,605.65						7,530,484.51
Z1498 - PSA CMP FRONT	112,189.46	1,224,781.57						1,336,971.03

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	其他	
HVAC								
Z1501 - PROJECT FRANKLIN	3,026,603.59	6,715,169.70						9,741,773.29
VW T6 RHD	116,159.72	1,408.94					117,568.66	0.00
Chiller ES6	1,335,327.12	30,708.83					253,900.45	1,112,135.50
Proton	2,339,189.83	451,863.25						2,791,053.08
HM EVAP	75,443.69	1,226.01			76,669.70			0.00
VN24	3,438.48	169.84					3,608.32	0.00
L663 Rear	395,185.93	4,793.34					399,979.27	0.00
AISH — FAW X40 EV300	2,952,111.89	291,730.28					909,912.74	2,333,929.43
AIUS — FMC EV Vehicle HVAC	738,147.00	261,212.77						999,359.77
AISH – Geely KX11 HVAC	1,860,447.39	1,990,637.84						3,851,085.23
AISH — Geely PMA HVAC& HP System	3,530,818.14	3,244,454.74						6,775,272.88
AISH — Geely FS11 Radiators&Condenser	2,972,202.70	1,515,764.24						4,487,966.94
AISH — Geely NL—3B HVAC	939,966.67	1,002,908.63						1,942,875.30
AISH — Geely BX11 HVAC and Condenser	3,191,721.53	1,758,021.98						4,949,743.51

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	其他	
Geely CX11 HVAC	1,045,071.25	1,633,135.17						2,678,206.42
AISH—Geely GE12—A HVAC	483,172.78	2,226,011.33						2,709,184.11
GEELY NL—4AB	911,447.27	1,858,403.62						2,769,850.89
AISH – SAIC A+ HVAC	3,970,924.06	2,196,912.55						6,167,836.61
AISH—M36T	64,888.20	1,196,286.51						1,261,174.71
AISH—GeelyLX—2HVA C and Condenser	1,195,404.68	146,872.30						1,342,276.98
AISH—GeelyNL—4AB Condenser	34,428.70	541,643.88						576,072.58
Z1519 - PROJECT Silver		1,450,699.20						1,450,699.20
Franklin		29,923.31						29,923.31
ES8 Front & Rear		1,168,074.87					1,168,074.87	0.00
NextEV ES6 & ES8+18 Fragrance System		1,704,882.56						1,704,882.56
AISH NextEV ES8+18 Heat Pump System		290,949.40						290,949.40
FMC EV Vehicle HVAC T		151,702.51						151,702.51
Bus Battery		2,351,432.01						2,351,432.01

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	其他	
Cooling System (5KW/8KW)								
汽车用电动空调热泵压缩机		985,368.71						985,368.71
外控变排量车用空调压缩机		1,541,864.43						1,541,864.43
内控变排量车用空调压缩机		1,516,003.05						1,516,003.05
电动汽车空调压缩机控制器		1,551,529.48						1,551,529.48
合计	202,046,050.14	122,973,143.42			32,537,316.45		21,935,301.25	270,546,575.86

其他说明

14、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
南京奥特佳资产组	1,458,107,737.49					1,458,107,737.49
空调国际资产组	454,804,306.30					454,804,306.30
牡丹江富通资产组	18,199,966.27					18,199,966.27
澳特卡资产组	3,544,941.85					3,544,941.85
南京奥电资产组	1,089,826.48					1,089,826.48
合计	1,935,746,778.39					1,935,746,778.39

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
南京奥特佳资产组	68,691,377.69					68,691,377.69
空调国际资产组	4,598,734.79					4,598,734.79
牡丹江富通资产组						
澳特卡资产组	3,544,941.85					3,544,941.85
南京奥电资产组	1,089,826.48					1,089,826.48
合计	77,924,880.81					77,924,880.81

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

单位：元

资产组 名称	商誉账面价值	资产组或资产组组合			本期是 否发生 变动
		主要构成	账面价值	确定方法	
南京奥 特佳资 产组	1,389,416,359.80	以 2015 年合并南京奥特佳三大类型压缩机产线为基础，所确定相关的非流动资产	1,288,409,340.20	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	否
空调国 际资产 组	450,205,571.51	以 2015 年合并空调国际板块空调系统产线为基础，所确定相关的非流动资产	630,725,028.49	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	否
牡丹江 富通资 产组	18,199,966.27	以 2016 年合并牡丹江富通活塞式压缩机产线为基础，所确定相关的非流动资产	193,194,709.94	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	否
澳特卡 资产组		以 2017 年合并澳特卡活塞式压缩机产线为基础，所确定相关的非流动资产	11,479,795.44	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	否
南京奥 电资产 组		以 2016 年合并南京奥电大型客车销售市场为基础，所确定相关的非流动资产	112,744.70	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	否

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

公司本期商誉测试选择的重要假设及关键参数参照沃克森（北京）国际资产评估有限公司出具的资产评估报告（沃克森评报字（2019）第0402号中确定的假设与参数。

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算。预计未来现金流量根据相关资产组的2019年至2023年共5年的财务预算确定，并按相应折现率计算资产组的可收回价值。

商誉减值测试的影响

本公司管理层认为，本报告期期末基于上述评估，商誉计提的减值准备是充分恰当的。

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入资产改良支出	4,944,242.42		549,307.51	9,311.27	4,385,623.64
Customer tools of RTOC Amortization	54,740.87		56,127.72	-1,386.85	
其他	1,057,040.58	6,181,457.85	1,056,638.70	299,411.32	5,882,448.41
合计	6,056,023.87	6,181,457.85	1,662,073.93	307,335.74	10,268,072.05

其他说明

16、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	189,455,019.44	30,507,092.12	163,643,799.07	26,583,109.23
内部交易未实现利润	2,141,914.06	668,291.99	12,336,856.85	3,007,023.12
可抵扣亏损	321,874,041.25	81,598,525.94	298,740,627.20	67,622,918.61
已计提未支付的职工薪酬	42,781,260.05	8,721,924.03	41,927,549.40	8,548,087.82
预计负债	143,807,138.25	22,866,297.83	130,420,160.01	20,738,962.18
预提费用	74,088,289.47	11,767,498.79	73,076,945.89	11,527,478.93
非同一控制企业合并资产评估减值	1,557,409.55	2,099,176.44	3,151,593.47	2,697,273.39
尚未税前列支但将于以	3,828,957.72	957,239.43	3,828,957.72	957,239.43

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
后期间税前列支的资产 处置损失				
递延收益	20,507,082.06	3,080,412.31	16,423,582.06	2,557,337.31
固定资产折旧纳税差异	172,472.23	43,118.07	280,638.89	70,159.72
无形资产摊销纳税差异	174,074.08	43,518.52	185,185.19	46,296.30
AIUS 研发费用税收优 惠结转至以后年度使用	28,921,284.37	6,461,014.93	20,835,207.04	4,603,809.85
按照美国税法 263A 条 款存货产生的可抵扣暂 时性差异的影响	1,736,796.71	388,083.69	1,368,550.90	302,396.86
根据税收双边协定抵税 Foreign Tax Credit	4,379,990.15	978,489.80	4,420,889.39	976,852.98
合计	835,425,729.39	170,180,683.89	770,640,543.08	150,238,945.73

(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	300,442,245.57	56,719,730.67	326,270,102.50	61,720,757.86
固定资产折旧纳税差异	18,651,088.60	4,168,391.25	9,099,471.18	2,011,491.44
合并抵消内部未实现损 失产生的递延所得税			14,887,429.78	2,233,570.08
合计	319,093,334.17	60,888,121.92	350,257,003.46	65,965,819.38

(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		170,180,683.89		150,238,945.73
递延所得税负债		60,888,121.92		65,965,819.38

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	18,568,169.95	17,181,695.46
可抵扣亏损	413,136,540.56	397,426,726.56
合计	431,704,710.51	414,608,422.02

(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
2019 年		3,338,090.20	
2020 年	2,843,400.42	2,843,400.42	
2021 年	25,449,875.17	25,511,760.86	
2022 年	17,393,623.47	18,518,269.28	
2023 年	20,332,693.58	26,472,610.45	
2024 年	10,700,681.83		
按美国税法可向后结转 15 年	52,052,480.89	36,378,810.15	
按澳大利亚税法可向后无限期结转	284,363,785.20	284,363,785.20	
合计	413,136,540.56	397,426,726.56	--

其他说明：

17、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备、工程款	46,441,910.24	42,694,903.49
预付土地款	4,640,000.00	134,674,538.94
合计	51,081,910.24	177,369,442.43

其他说明：

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	55,965,248.12	7,406,944.00
保证借款	260,023,889.61	350,558,404.00
合计	315,989,137.73	357,965,348.00

短期借款分类的说明：

注1：期末无长期借款转入借款；

注：期末无逾期短期借款。

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	2,000,000.00	
银行承兑汇票	614,567,750.66	716,833,773.26
合计	616,567,750.66	716,833,773.26

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	881,561,844.19	895,183,261.62
合计	881,561,844.19	895,183,261.62

21、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	26,352,730.90	15,104,064.50
预收出售固定资产款	12,101.61	45,000.00
合计	26,364,832.51	15,149,064.50

22、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	100,612,619.98	230,596,128.87	256,675,176.32	74,533,572.53
二、离职后福利-设定提存计划	6,269,555.77	26,931,930.88	27,502,983.17	5,698,503.48
三、辞退福利	109,872.00	322,378.05	379,618.05	52,632.00
合计	106,992,047.75	257,850,437.80	284,557,777.54	80,284,708.01

(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	53,814,115.50	198,655,671.89	224,773,612.10	27,696,175.29
2、职工福利费	2,584,979.81	9,609,250.27	9,609,250.27	2,584,979.81
3、社会保险费	1,220,267.06	10,818,514.46	10,787,228.45	1,251,553.07
其中：医疗保险费	1,072,920.98	9,580,748.09	9,557,417.56	1,096,251.51
工伤保险费	69,899.52	401,704.11	409,159.10	62,444.53
生育保险费	77,446.56	836,062.26	820,651.79	92,857.03
4、住房公积金	729,692.00	9,116,215.22	9,093,944.22	751,963.00
5、工会经费和职工教育经费	42,263,565.61	2,396,477.03	2,411,141.28	42,248,901.36
合计	100,612,619.98	230,596,128.87	256,675,176.32	74,533,572.53

(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	2,470,222.47	20,212,910.03	20,346,111.25	2,337,021.25

2、失业保险费	141,211.92	502,529.72	547,186.10	96,555.54
4.退休储蓄（海外）	3,658,121.38	6,216,491.13	6,609,685.82	3,264,926.69
合计	6,269,555.77	26,931,930.88	27,502,983.17	5,698,503.48

其他说明：

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,818,507.01	9,832,139.87
企业所得税	73,047,898.38	83,589,821.51
个人所得税	1,384,092.87	3,078,504.48
城市维护建设税	552,611.09	1,426,078.75
土地使用税	1,006,993.00	933,222.55
房产税	1,252,400.59	1,194,083.39
教育费附加	327,796.00	684,501.28
地方教育费附加	191,998.31	396,212.16
水利建设专项资金	3,290.47	4,061.64
河道管理费		2,893.68
环保税	4,215.97	6,016.19
其他	1,602,794.35	321,696.87
合计	84,192,598.04	101,469,232.37

其他说明：

24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	988,273.18	3,702,722.21
其他应付款	154,190,113.55	164,181,423.47
合计	155,178,386.73	167,884,145.68

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	264,935.88	574,892.01

短期借款应付利息	723,337.30	3,127,830.20
合计	988,273.18	3,702,722.21

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
单位往来款	50,536,064.89	51,488,910.69
个人往来款	4,069,799.33	1,874,286.16
押金、保证金	7,048,542.80	3,530,173.57
预提费用	74,901,532.39	79,193,699.93
设备、工程款	12,932,485.67	24,644,141.76
咨询服务费	528,156.79	409,052.44
其他	4,173,531.68	3,041,158.92
合计	154,190,113.55	164,181,423.47

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	3,853,000.00	尚未结算
第二名	1,113,966.00	尚未结算
合计	4,966,966.00	--

其他说明

25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	125,137,460.60	110,000,000.00
一年内到期的长期应付款	472,727.00	472,727.00
合计	125,610,187.60	110,472,727.00

其他说明：

26、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	87,335,384.38	156,904,970.12
信用借款	4,471,057.39	
合计	91,806,441.77	156,904,970.12

长期借款分类的说明：

期末无逾期长期借款。

其他说明，包括利率区间：

27、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	472,730.00	472,730.00
专项应付款	15,257,348.18	6,806,282.72
合计	15,730,078.18	7,279,012.72

(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
财政借款	472,730.00	472,730.00
合计	472,730.00	472,730.00

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
专项研发费	6,806,282.72	10,731,330.26	2,280,264.80	15,257,348.18	
合计	6,806,282.72	10,731,330.26	2,280,264.80	15,257,348.18	--

其他说明：

28、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
三、其他长期福利	1,426,990.70	1,279,067.48
合计	1,426,990.70	1,279,067.48

29、预计负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	308,574,962.56	308,574,962.56	法院一审判决
产品质量保证	144,414,864.59	130,788,656.10	根据销售及三包费用发生情况测算形成
合计	452,989,827.15	439,363,618.66	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

重要预计负债：2019年3月，公司收到南通市中级人民法院的一审判决，根据（2018）苏06民初536号《民事判决书》的判决本公司应对王进飞私刻公章并冒用本公司名义对其债务提供的所谓担保承担责任。根据一审判决的内容，本公司计提2018年担保责任金308,574,962.56元。此项目的预计负债计提系按会计准则要求所为，并不代表本公司认可相关担保事项的真实性、合法性，也未对本公司产生实质损失。

30、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	31,390,134.27		1,577,366.13	29,812,768.14	
合计	31,390,134.27		1,577,366.13	29,812,768.14	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助	本期计入营业外收入	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金	其他变	期末余额	与资产相关/与收益相

	金额	金额	额	动	关	
年产 20 万台新能源汽车空调用电动压缩机装配线项目	14,966,552.21		937,623.83		14,028,928.38	与资产相关
滁州市南谯区经信委付技改项目设备补助奖补	3,416,666.67		250,000.00		3,166,666.67	与资产相关
国家科技支撑计划课题-奇瑞股份	3,103,515.39		177,242.30		2,926,273.09	与资产相关
涡旋式汽车空调压缩机自动化装配线升级改造项目	1,400,000.00				1,400,000.00	与资产相关
年产 3 万台汽车空调压缩机一四大缸生产线技改项目	518,400.00				518,400.00	与资产相关
工业和信息化局-战略发展引导资金	437,500.00		31,250.00		406,250.00	与资产相关
污水排放工程补贴	240,000.00		15,000.00		225,000.00	与资产相关
环保项目补贴	210,000.00		15,000.00		195,000.00	与资产相关
圈销结构小型化涡旋式汽车空调压缩机智能装配线	2,850,000.00				2,850,000.00	与资产相关
涡旋式汽车空调压缩机自动化装配线升级改造	758,500.00		30,750.00		727,750.00	与资产相关
张江电动汽车低温热泵空调系统项目 NextEV ES8 SUV F/R HAVC,PTC,HCM,Comp	1,320,000.00				1,320,000.00	与资产相关
污水排放工程建设资金（50 万）	450,000.00		25,000.00		425,000.00	与资产相关
国家高新技术企业补贴（15 万）	135,000.00		7,500.00		127,500.00	与资产相关
研发费用投入后补贴（省市联合 105 万）	945,000.00		52,500.00		892,500.00	与资产相关
技术改造项目补贴（71 万）	639,000.00		35,500.00		603,500.00	与资产相关
合计	31,390,134.27		1,577,366.13		29,812,768.14	

31、股本

单位：元

期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	3,131,359,417.00						3,131,359,417.00
------	------------------	--	--	--	--	--	------------------

其他说明：

32、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）	868,498,368.58			868,498,368.58
其他资本公积	28,267,858.35			28,267,858.35
合计	896,766,226.93			896,766,226.93

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

33、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	29,841,455.03	3,100,010.18				3,100,010.18		32,941,465.21
外币财务报表折算差额	29,841,455.03	3,100,010.18				3,100,010.18		32,941,465.21
其他综合收益合计	29,841,455.03	3,100,010.18				3,100,010.18		32,941,465.21

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：

34、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	31,524,637.49			31,524,637.49
合计	31,524,637.49			31,524,637.49

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

35、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,087,143,357.28	1,106,760,319.76
调整后期初未分配利润	1,087,143,357.28	1,106,760,319.76
加：本期归属于母公司所有者的净利润	22,298,587.17	39,802,175.62
应付普通股股利		46,970,388.16
其他		12,448,749.94
期末未分配利润	1,109,441,944.45	1,087,143,357.28

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

36、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,512,187,203.58	1,262,649,546.04	2,123,435,611.61	1,723,982,675.20
其他业务	146,181,540.20	105,835,805.76	96,167,620.96	102,473,258.66
合计	1,658,368,743.78	1,368,485,351.80	2,219,603,232.57	1,826,455,933.86

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明

37、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	4,765,380.90	6,334,149.26
教育费附加	3,466,658.59	2,782,278.47
房产税	2,376,611.87	2,605,380.40
土地使用税	2,028,820.12	2,529,067.79
车船使用税	1,800.00	3,861.60

项目	本期发生额	上期发生额
印花税	991,064.82	1,023,405.56
地方教育费附加		1,855,139.29
水利建设基金	8,744.79	
环保税	8,431.94	
其他	3,030.88	76,035.97
合计	13,650,543.91	17,209,318.34

其他说明：

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
进出口代理费	751,802.66	4,898,300.46
职工薪酬	5,244,876.42	7,570,297.85
运输费	10,365,588.26	27,544,193.56
业务招待费	1,382,055.73	1,885,838.36
装卸费	683,971.91	137,553.00
仓储费	2,141,345.01	4,780,889.26
折旧费	6,718.25	1,382.88
三包费用	32,899,488.67	43,213,393.45
市场营销费用	955,429.64	2,775,650.84
办公费	84,035.28	3,944.10
租赁费	1,239,675.76	622,097.40
差旅费	1,570,202.08	1,763,034.23
会议费	15,209.43	61,329.11
广告费	36,692.00	147,691.62
展览宣传费	102,121.85	330,632.60
包装费	151,688.00	83,608.65
低值易耗品摊销		34,407.19
其他	1,724,152.21	3,605,892.93
合计	59,355,053.16	99,460,137.49

其他说明：

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	61,227,137.59	92,898,634.81
中介费	1,008,253.57	1,277,726.30
业务招待费	1,432,480.50	2,344,526.82
折旧费	6,350,563.50	8,708,913.14
差旅费	4,485,123.93	5,412,370.10
费用性税金		94,042.67
修理费	5,308,865.26	2,154,200.30
运输费	794,039.68	1,374,317.97
办公费	1,208,776.42	3,006,647.03
无形资产摊销	25,538,565.77	23,354,518.41
物业费、保安、保洁费	84,529.50	256,792.75
租赁费	2,499,905.66	3,380,984.60
咨询费	3,160,223.91	7,112,148.50
会议费	58,386.80	30,491.03
长期待摊费用摊销	304,045.10	56,603.77
其他	14,304,885.70	15,414,400.58
合计	127,765,782.89	166,877,318.78

其他说明：

40、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	14,635,259.97	14,483,289.50
直接投入费用	19,280,392.76	18,505,258.02
折旧费用	5,967,224.59	4,152,506.11
无形资产摊销	51,965.82	96,260.67
新产品设计费		150,000.00
委托外部机构或个人进行研发活动所发生的费用	2,588,848.79	1,740,800.02
其他	3,983,315.53	2,570,100.37
合计	46,507,007.46	41,698,214.69

其他说明：

41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	20,230,185.51	23,901,780.99
减：利息收入	2,445,062.22	5,414,882.84
汇兑损益	1,166,168.71	-3,954,627.88
其他	1,824,279.53	123,806.40
合计	20,775,571.53	14,656,076.67

其他说明：

42、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
2016-201701-6 土地使用税奖补资金		126,300.00
滁州市南谯区经信委付技改项目设备补助奖补	250,000.00	250,000.02
国家科技高性能项目开发费		210,000.00
环保项目补贴		15,000.00
污水排放工程补贴	40,000.00	15,000.00
秦淮区总部企业政策补助	3,750,000.00	
市财政局应用技术研究及开发资金	15,000.00	
2018 年土地使用税返还	90,228.73	
年产 20 万台新能源汽车空调用电动压缩机装配线项目	937,623.83	529,845.80
工业和信息化局-战略发展引导资金	31,250.00	
南京秣陵经济技术开发公司奖励金	200,000.00	
南京市江宁区财政局经信局 2018 年度江宁区工业投资及重点项目扶持资金	850,000.00	
南京市社会保险管理中心稳岗补贴		117,053.65
涡旋式汽车空调压缩机自动化装配线升级改造	30,750.00	
个税返还		3,678.30
稳岗补贴	75,664.38	279,062.05

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
国家科技支撑计划课题-奇瑞股份	177,242.30	
2017 年度快速发展企业奖励资金	50,000.00	50,000.00
财政局非税局对非公企业缴存公积金奖补		25,050.00
非公有制工业企业缴存住房公积金财政补贴		46,200.00
2017-2018 年度奥特佳汽车零部件生产项目财政奖补资金请示	1,462,197.83	
技术改造项目补贴（71 万）	35,500.00	
研发费用投入后补贴（省市联合 105 万）	52,500.00	
国家高新技术企业补贴（15 万）	7,500.00	
合计	8,055,457.07	1,667,189.82

43、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	12,069,216.51	22,775,965.60
交易性金融资产在持有期间的投资收益		24,992.08
理财产品的投资收益	3,485,000.00	3,824,354.84
合计	15,554,216.51	26,625,312.52

其他说明：

44、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	1,095,796.25	
应收账款坏账损失	-24,995,154.55	
合计	-23,899,358.30	

45、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-1,941,004.21
二、存货跌价损失	-2,641,090.15	-1,591,070.52
合计	-2,641,090.15	-3,532,074.73

其他说明：

46、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产利得		184,247,352.76
处置非流动资产损失	521,929.70	

47、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	649,519.95	3,642,064.03	649,519.95
其他	464,114.89	485,413.27	464,114.89
合计	1,113,634.84	4,127,477.30	1,113,634.84

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
2017 年度奥 特佳汽车零 配件生产项 目财政奖补 资金请示							1,418,700.00	与收益相关
祥云收江宁 区财政局的 工业和信息 化局-工业投 资及重点项 目激励补贴							820,000.00	与收益相关
南通资产重 组奖励							600,000.00	与收益相关
2017 年度拨							362,656.57	与收益相关

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
付企业政策兑现资金								
秦淮区商务局-省级商务资金						60,000.00	103,600.00	与收益相关
收到政府 2018 年开放型经济发展专项资金"						9,100.00		与收益相关
收红花办事处的产业发展专项资金						21,000.00		与收益相关
收南京秣陵经济技术开发区的经济增长补助							100,000.00	与收益相关
收到众思稳岗补贴							60,407.46	与收益相关
南谯区经信委销售收入递增奖励							50,000.00	与收益相关
个税返还						2,529.50	50,000.00	与收益相关
安徽南谯区经信委市级专精特新奖补							30,000.00	与收益相关
南谯区科技局知识产权优势企业区级奖							20,000.00	与收益相关
财政局非税局对非公企业缴存公积金奖补						517,800.00	16,800.00	与收益相关
政府补助							5,000.00	与收益相关
秦淮区科学技术局 2017 年知识产权							4,600.00	与收益相关

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
专利资助								
收到秣陵街道会计集中核算中心 2017 专利补助							300.00	与收益相关
马鞍山市博望区委员会组织部引进高端人才补助资金						66,000.00		与收益相关
党建“双强六好”补助资金						10,000.00		与收益相关
罚没利得						81,767.29		与收益相关
增值税 10% 加计扣除						11,094.83		与收益相关
佛山工厂货架出售收益						19,270.29		与收益相关
固定资产处置收益						197,515.50		与收益相关
重点引资企业项目发展扶持奖励						38,000.00		与收益相关
南谯区商务局 2018 年度中小企业开拓国际市场补贴						23,100.00		与收益相关
南谯区商务局商贸经济奖励						50,000.00		与收益相关
其他						6,457.43		与收益相关
合计						1,113,634.84	3,642,064.03	

48、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金
----	-------	-------	--------------

			额
非货币性资产交换损失		176,000.00	
对外捐赠		89,470.00	
非流动资产处置损失		2,763,762.38	
资产报废、毁损损失	214,329.47		214,329.47
其他	175,669.50	262,403.04	175,669.50
合计	389,998.97	3,069,165.42	175,669.50

49、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	21,742,333.94	52,851,492.80
递延所得税费用	-25,019,435.62	-21,655,907.35
合计	-3,277,101.68	31,195,585.45

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	19,100,364.33
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,117,151.77
子公司适用不同税率的影响	-511,202.28
调整以前期间所得税的影响	-162,071.21
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	39,088.97
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	3,709,199.97
归属于合营企业和联营企业的损益	-2,836,382.08
研发费用等费用项目加计扣除	-2,261,083.20
其他	-3,371,803.62
所得税费用	-3,277,101.68

50、其他综合收益

详见附注 67、其他收益。

51、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,322,351.68	2,111,538.15
单位往来款	40,570,368.00	48,210,553.86
收到政府补助	5,647,529.50	4,271,594.27
租赁收入		115,734.04
项目回收款	15,481,254.33	24,475,746.17
票据保证金解冻	85,426,100.85	
其他	2,248,871.11	22,436,577.42
合计	151,696,475.47	101,621,743.91

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用现金支付额	85,994,997.25	149,296,162.01
单位往来款	12,038,135.70	5,345,352.97
其他	1,835,279.00	20,080,651.55
个人备用金借款		357,340.80
合计	99,868,411.95	175,079,507.33

(3) 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
重组项目保证金		8,500,000.00
合计		8,500,000.00

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	164,176,597.22	827,472.73

项目	本期发生额	上期发生额
合计	164,176,597.22	827,472.73

52、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	22,377,466.01	232,116,739.54
加：资产减值准备	26,540,448.45	5,331,619.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	77,923,625.77	-37,989,057.01
无形资产摊销	29,018,571.78	43,199,442.02
长期待摊费用摊销	1,662,073.93	390,581.24
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）	521,929.70	166,655.95
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	214,329.47	8,938,650.81
财务费用（收益以“—”号填列）	20,183,198.76	21,032,851.38
投资损失（收益以“—”号填列）	-15,554,216.51	-26,625,312.52
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-19,941,738.16	-23,075,090.96
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-5,077,697.46	-5,946,402.80
存货的减少（增加以“—”号填列）	136,962,384.83	-30,429,032.57
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-115,706,855.28	-279,892,441.60
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	75,672,728.61	62,024,487.20
其他		-608,448.96
经营活动产生的现金流量净额	234,796,249.90	-31,364,758.64
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	226,975,270.19	537,360,714.48
减：现金的期初余额	302,500,887.54	726,588,948.14
现金及现金等价物净增加额	-75,525,617.35	-189,228,233.66

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	226,975,270.19	302,500,887.54
其中：库存现金	1,131,825.35	1,069,693.80
可随时用于支付的银行存款	225,843,444.84	536,291,020.68
三、期末现金及现金等价物余额	226,975,270.19	302,500,887.54

其他说明：

53、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	207,732,833.15	银行承兑汇票保证金、信用证保证金、诉讼冻结
应收票据	320,143,826.17	期末未到期已质押的承兑票据
固定资产	78,135,875.95	抵押
无形资产	58,403,437.31	抵押
合计	664,415,972.58	--

其他说明：

54、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	--	--	44,841,231.43
其中：美元	5,621,664.36	6.8747	38,647,256.00
欧元	373,660.19	7.8170	2,920,901.72
港币	92.60	0.8797	81.46
澳元	53,260.63	4.8156	256,481.89
英镑	30,813.92	8.7113	268,429.30
日元	20,596.00	0.0638	1,314.35
印度卢布	8,658,833.59	0.0996	862,419.83
印度尼西亚盾	5,000.00	0.0005	2.50

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
泰铢	1,498,282.63	0.2234	334,716.34
摩洛哥迪拉姆	2,161,869.47	0.7168	1,549,628.04
应收账款	--	--	172,901,043.67
其中：美元	22,934,106.49	6.8747	157,665,101.86
欧元	546,282.09	7.8170	4,270,287.09
港币			
泰铢	49,085,294.18	0.2234	10,965,654.72
其他应收款			4,780,112.75
其中：美元	105,107.07	6.8747	722,579.58
澳元	547,146.45	4.8156	2,634,838.44
英镑	4,790.00	8.7113	41,727.13
泰铢	6,181,591.75	0.2234	1,380,967.60
长期借款	--	--	22,370,064.98
其中：美元			
欧元	572,000.00	4.8156	4,471,324.00
港币			
泰铢	80,119,700.00	0.2234	17,898,740.98
应付账款			83,211,204.05
其中：美元	9,867,442.54	6.8747	67,835,707.23
欧元	1,284,415.44	7.8170	10,040,275.49
英镑	36,000.00	8.7113	313,606.80
泰铢	22,478,131.30	0.2234	5,021,614.53
应付利息			723,337.95
其中：美元	103,625.50	6.8747	712,394.23
欧元	1,399.99	7.8170	10,943.72
其他应付款			31,518,140.27
其中：美元	2,190,623.67	6.8747	15,059,880.55
欧元	1,066,858.38	7.8170	8,339,631.99
澳元	6,125.42	4.8156	29,497.57
英镑	398,000.00	8.7113	3,467,097.40
泰铢	20,689,493.09	0.2234	4,622,032.76
短期借款			181,433,618.29
其中：美元	23,202,403.85	6.8747	159,509,565.75

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
欧元	1,000,000.00	7.8170	7,817,000.00
泰铢	63,147,057.03	0.2234	14,107,052.54
应交税费			1,194,587.67
其中：欧元	45,697.82	7.8170	357,219.86
澳元	74,558.15	4.8156	359,042.23
泰铢	2,141,117.20	0.2234	478,325.58
应付职工薪酬			7,088,179.38
其中：美元	380,009.76	6.8747	2,612,453.10
澳元	408,513.72	4.8156	1,967,238.67
泰铢	11,228,682.24	0.2234	2,508,487.61
长期应付职工薪酬			1,473,364.33
其他：泰铢	6,595,185.00	0.2234	1,473,364.33
一年内到期的非流动负债			15,629,390.18
其他：泰铢	69,961,460.06	0.2234	15,629,390.18

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

境外经营实体	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
AIUS	美国	美元	主要经营地经济环境中的货币
AI泰国	泰国	泰铢	主要经营地经济环境中的货币
AI斯洛伐克	斯洛伐克	欧元	主要经营地经济环境中的货币

55、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2018 年度奥特佳汽车零部件生产项目财政奖补资金	1,462,197.83	其他收益	1,462,197.83
2018 年 6-12 月土地使用税奖补资金	90,228.73	其他收益	90,228.73
马鞍山市博望区委员会组织	66,000.00	营业外收入	66,000.00

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
部引进高端人才补助资金			
党建“双强六好”补助资金	10,000.00	营业外收入	10,000.00
个税返还	2,529.50	营业外收入	2,529.50
张江电动汽车低温热泵空调系统项目 NextEV ES8 SUV F/R HAVC,PTC,HCM,Comp	1,320,000.00	递延收益	1,320,000.00
南京秣陵经济技术开发区奖励金	200,000.00	其他收益	200,000.00
南京市江宁区财政局经信局 2018 年度江宁区工业投资及重点项目扶持资金	850,000.00	其他收益	850,000.00
非公企业缴存公积金奖励	293,850.00	营业外收入	293,850.00
非公企业缴存公积金奖励	148,330.00	营业外收入	148,330.00
国家科技支撑计划课题-奇瑞股份	177,242.30	其他收益	177,242.30
重点引资企业.项目发展扶持奖励	8,952,359.67	其他收益	0.00
收财政局非税局对非公企业缴存公积金奖补	75,700.00	营业外收入	75,700.00
南谯区商务局 2018 年度中小企业开拓国际市场补贴	23,100.00	营业外收入	23,100.00
南谯区商务局商贸经济奖励	50,000.00	营业外收入	50,000.00
国家高新技术企业补贴	150,000.00	其他收益	7,500.00
市财政局应用技术研究与应用开发资金	300,000.00	其他收益	15,000.00
环保项目补贴	300,000.00	其他收益	15,000.00
污水排放工程补贴	300,000.00	其他收益	15,000.00
污水排放工程补贴	500,000.00	其他收益	25,000.00
技术改造项目补贴	710,000.00	其他收益	35,500.00
研发费用投入后补贴	1,050,000.00	其他收益	52,500.00
特色产业中小企业发展资金	2,000,000.00	其他收益	100,000.00
污水处理回用工程补贴	2,500,000.00	其他收益	125,000.00
空调空压机一期扩建项目补贴	4,000,000.00	其他收益	200,000.00
40 万台电控变排量压缩机项目振兴技术改造资金	5,960,000.00	其他收益	298,000.00

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴	75,664.38	其他收益	75,664.38
合计	31,567,202.41		5,733,342.74

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
南京奥特佳新能源科技有限公司	江苏南京	南京市秦淮区大明路 103 号	新能源技术开发、制造、销售无氟环保制冷产品	100.00%		非同一控制
南京奥特佳长恒铸造有限公司	江苏南京	南京市江宁区横溪街道宁阳街 11 号	铝合金铸件生产		100.00%	非同一控制
南京奥特佳祥云冷机有限公司	江苏南京	南京市江宁区秣陵街道工业集中区	汽车空调制造、销售		100.00%	非同一控制
南京奥特佳电动压缩机有限公司	江苏南京	南京市江宁区秣陵街道林周东路 8 号	电动压缩机及其配件、汽车零部件的设计、生产、销售、技术服务		100.00%	设立
南京奥电新能源科技有限公司	江苏南京	南京市栖霞区马群街道紫东路 2 号 1 幢	新能源技术开发、贸易		51.02%	非同一控制
南京奥特佳商贸服务有限公司	江苏南京	南京市秦淮区大明路 103 号	批发和零售业		100.00%	设立
浙江龙之星压缩机有限公司	浙江龙泉	浙江龙泉工业园区垵头区块 1、2 号地块	制造和销售压缩机		93.00%	非同一控制
上海圣游投资有限公司	上海	中国（上海）自由贸易试验区富特西一路 477 号 3 层 B68 室	投资管理		100.00%	设立
奥特佳投资（香港）有	香港	UNIT 17,9/F Tower A New Mandarin Plaza	新能源技术开发、股权		100.00%	设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
限公司		NO.14 Science Museum RD TST KL	投资			
Air International Thermal (Luxembourg) S.A.R.L.	卢森堡	25A, Boulevard Royal, L-2449 Luxembourg	投资业		100.00%	非同一控制
Air Systems, S. de R.L. de C.V.	墨西哥	Fernando Montes de Oca 126, Col. Condesa, Del. Cuauhtemoc, ZC 06140, in Mexico City, Federal District	投资业		100.00%	非同一控制
Air International Thermal Systems (DE) GmbH	德国	De-Saint-Exupéry-Strasse 8, Condor Platz, 60549 Frankfurt am Main	投资业		100.00%	非同一控制
Air International Thermal (Belgium)	比利时	Louizalaan 331-333, 1050 Brussels, Belgium	投资业		100.00%	非同一控制
Air International Thermal (China) Pty Ltd	澳大利亚	50-80 Turner Street, Port Melbourne, VIC 3207, Australia	投资业		100.00%	非同一控制
Huxley Holdings Limited	毛里求斯	c/o Cimglobal Business, 33 Edith Cavell Street, Port Louis, Mauritius	投资业		100.00%	非同一控制
空调国际（上海）有限公司	中国	上海市闵行区莘庄工业区春光路 108 号	制造业		100.00%	非同一控制
上海空调国际南通有限公司	江苏南通	南通高新技术产业开发区文昌路 666 号	制造业		100.00%	设立
海南艾尔英特空调有限公司	中国	海口高新区海马（二期）工业园 M-25	制造业		100.00%	非同一控制
AIGL International Pty Ltd	澳大利亚	50-80 Turner Street, Port Melbourne, Victoria 3207, Australia	投资业		100.00%	非同一控制
Air International Thermal (Australia) Pty Ltd	澳大利亚	50-80 Turner Street, Port Melbourne, VIC 3207, Australia	贸易		100.00%	非同一控制
艾泰斯热系统研发(上海)有限公司	中国	上海市徐汇区天等路 259 弄 28 号 106 室	研发中心		100.00%	非同一控制
AITS Australia Pty Ltd	澳大	Air International Thermal Systems, 50-80 Turner	投资业		100.00%	非同

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	
	利亚	Street, Port, Melbourne VIC 3207, Australia				一控制
Air International Thermal Systems (Thailand) Ltd	泰国	500/46 Moo 3, Hemaraj Eastern Seaboard Industrial Estate, Tasit Sub-district, Pluakdaeng District, Rayong Province, Thailand	制造业		100.00%	非同一控制
AITS US Inc.	美国	2711 Centerville Road, Suite 400, City of Wilmington, County of New Castle, Delaware 19808, USA	投资业		100.00%	非同一控制
Air International Thermal (US) Subsidiary Inc.	美国	2711 Centerville Road, Suite 400, City of Wilmington, County of New Castle, Delaware 19808, USA	投资业		100.00%	非同一控制
Air International (US) Inc.	美国	2711 Centerville Road, Suite 400, City of Wilmington, County of New Castle, Delaware 19808, USA	制造业		100.00%	非同一控制
Air international Thermal (Usited Kingdom) Limited	英国	AC Diplomat, Palis ály 29/A , Bratislava 811 06	主要生产汽车，发动机，车辆配件及设备		100.00%	设立
Air international Thermal (Slovakia) s.r.o.	斯洛伐克	10 Norwich Street, London, United Kingdom, EC4A 1BD	工程设计和工业制造		100.00%	设立
奥特卡新能源科技（上海）有限公司	上海	上海市嘉定区安亭镇墨玉路 185 号 J10 室	新能源技术研发、技术服务；贸易		100.00%	非同一控制
昆山奥特卡新能源科技有限公司	江苏昆山	昆山市花桥镇光明路 1355 号 6 号楼 1123 室	新能源技术研发、技术服务；贸易		100.00%	非同一控制
安徽奥特佳科技发展有限公司	安徽滁州	滁州市南谯工业开发区乌衣园区双迎大道 669 号	各类压缩机、空调系统产品生产		100.00%	非同一控制
滁州奥特佳商贸服务有限公司	安徽滁州	滁州市南谯工业开发区乌衣园区双迎大道 669 号	机电产品和汽车零部件的销售及技术服务		100.00%	非同一控制
滁州奥特佳铸造有限公司	安徽滁州	安徽省滁州市南谯工业开发区乌衣园区双迎大道 669 号	金属铸造产品生产		100.00%	设立
滁州奥特佳新能源科技有限公司	安徽滁州	安徽省滁州市南谯工业开发区乌衣园区双迎路 669 号	汽车空调压缩机、空调系统产品研发、生产、销售		100.00%	设立
马鞍山奥特佳机电有限	安徽	博望区丹阳镇特钢产业园富民路	金属铸造产品生产		100.00%	非同

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	
公司	马鞍山					一控制
马鞍山奥特佳科技有限公司	安徽 马鞍山	马鞍山市博望区丹阳镇富民路特钢产业园	新能源技术开发, 汽车零部件产品及其它电子产品的研发、制造、销售务		100.00%	设立
马鞍山奥特佳压缩机有限公司	安徽 马鞍山	马鞍山市博望区丹阳镇丹阳工业园	压缩机、制冷装备制造、加工、组装、销售		100.00%	设立
西藏鑫玉投资有限公司	西藏 拉萨	拉萨市柳梧新区柳梧大厦 2 楼 08 室	股权投资; 投资管理		100.00%	设立
奥特佳(摩洛哥)新能源科技有限公司	摩洛哥	ATLANTIC FREE ZONE /ZONE FOURNISSEURS RN4 LOT I 25 , K énitra	制造业		100.00%	设立
西藏奥特佳投资有限公司	西藏 拉萨	拉萨市柳梧新区柳梧大厦 2 楼 07 室	股权投资; 投资管理	100.00%		设立
牡丹江富通汽车空调有限公司	黑龙江 牡丹江	黑龙江省牡丹江市西安区西十二条路	汽车空调压缩机及其系统生产, 销售	100.00%		非同一控制
十堰派恩富通压缩机有限公司	湖北 十堰	十堰市茅箭区(白浪)江家山路 3A 号 1 幢 1-1	汽车空调压缩机及零部件的研发、制造、销售		51.00%	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、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	
1.南方英特	中国	重庆市渝北区双凤桥街道高堡湖路 1 号 1-4 幢	制造业		50.00%	权益法

2.AITTR	印度	235/245,Village Hinjewadi, Taluka Mulshi, Pune, Maharashtra, India, 411027	制造业		50.00%	权益法
---------	----	---	-----	--	--------	-----

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	南方英特	AITTR	南方英特	AITTR
流动资产	570,540,940.98	14,294,450.83	723,477,379.61	15,921,391.25
其中: 现金和现金等价物	180,089,098.71	274,729.60	271,739,773.80	865,220.00
非流动资产	217,189,284.10	21,065,484.66	210,642,022.08	18,488,180.94
资产合计	787,730,225.08	35,359,935.49	934,119,401.69	34,409,572.19
流动负债	418,568,278.02	14,308,604.20	550,275,651.00	15,846,412.68
非流动负债	3,121,673.85	1,050,830.04	14,676,812.86	
负债合计	421,689,951.87	15,359,434.24	564,952,463.86	15,846,412.68
少数股东权益	366,040,049.47	20,000,501.25	369,166,937.83	18,563,159.51
归属于母公司股东权益	183,020,024.73	10,000,250.62	184,585,071.34	9,281,579.76
按持股比例计算的净资产份额		-763,898.87	-41,847.04	-810,632.44
--内部交易未实现利润				-810,632.44
--其他		-763,898.87	-41,847.04	
对合营企业权益投资的账面价值	183,020,024.73	9,236,351.75	184,543,224.30	8,470,947.32
营业收入	345,592,416.27	25,327,855.06	893,221,445.03	24,814,450.65
财务费用	-914,929.49		-3,254,228.12	2,034.16
所得税费用	2,566,031.90	384,233.86	10,839,682.54	-9,638.36
净利润	23,007,545.18	1,245,379.96	57.00	755,345.60
其他综合收益		95,980.89		-308,363.04
综合收益总额	23,007,545.18	1,341,360.85	57,413,377.82	446,982.56
本年度收到的来自合营	15,000,000.00		21,000,000.00	

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	南方英特	AITTR	南方英特	AITTR
企业的股利				

其他说明

九、与金融工具相关的风险

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

本公司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管理层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。董事会通过管理层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。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

（一）金融工具分类

1.资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

期末余额				
项目	以摊余成本计量的金融资产	公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	合计
货币资金	434,708,103.34			434,708,103.34
应收票据	519,138,318.25			519,138,318.25
应收账款	1,094,175,593.03			1,094,175,593.03
其他应收款	247,379,443.54			247,379,443.54
其他流动资产	170,000,000.00			170,000,000.00
合计	2,465,401,458.16			2,465,401,458.16
期初余额				
项目	以摊余成本计量的金融资产	公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	合计
货币资金	705,191,907.48			705,191,907.48
应收票据	670,423,959.98			670,423,959.98
应收账款	1,133,454,208.02			1,133,454,208.02
其他应收款	242,269,272.29			242,269,272.29
合计	2,751,339,347.77			2,751,339,347.77

资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

期末余额			
项目	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计
短期借款	315,989,137.73		315,989,137.73
应付票据	616,567,750.66		616,567,750.66
应付账款	881,561,844.19		881,561,844.19
其他应付款	155,178,386.73		155,178,386.73
一年内到期的非流动负债	125,610,187.60		125,610,187.60
长期借款	91,806,441.77		91,806,441.77
合计	2,186,713,748.68		2,186,713,748.68

期初余额			
项目	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	合计
短期借款	357,965,348.00		357,965,348.00
应付票据	716,833,773.26		716,833,773.26
应付账款	895,183,261.62		895,183,261.62
其他应付款	167,884,145.68		167,884,145.68
一年内到期的非流动负债	110,472,727.00		110,472,727.00
长期借款	156,904,970.12		156,904,970.12
合计	2,405,244,225.68		2,405,244,225.68

（二）信用风险

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

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

此外，本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，故货币资金的信用风险较低。

（三）流动风险

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

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

本公司持有金融资产和金融负债未折现剩余合同义务的到期期限，除借款均为6个月以内，短期借款合同义务的到期期限为6个月以内211,413,801.98元，6-12个月104,575,335.75元，长期借款合同义务的到期期限为6个月以内55,000,000.00元，6个月以上161,943,902.37元。

（四）市场风险

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

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

于2019年6月30日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，则本公司的净利润将减少或增加2,608,158.52元（2018年12月31日：3,018,723.57元）。管理层认为100个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

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。本公司优先使用汇率波动在可控预期内的外币币种与交易对手结算以降低汇率风险，对于预期汇率波动较大的结算币种带来的风险，公司通过与第三方金融机构签署远期外汇结算以达到规避汇率风险的目的。

本公司面临的汇率风险主要来源于以下两方面：

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

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

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

（1）在中国境内经营的公司

项目	本期		
	汇率增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元	1.00%	486,950.63	486,950.63
人民币对欧元	1.00%	234,879.86	234,879.86
人民币对泰铢	1.00%	485,793.44	485,793.44
人民币对澳元	1.00%	8,945.84	8,945.84
人民币对英镑	1.00%	34,705.48	34,705.48
人民币对日元	1.00%	13.14	13.14

项目	本期		
	汇率增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对印度卢布	1.00%	8,624.20	8,624.20
人民币对摩洛哥迪拉姆	1.00%	15,496.28	15,496.28

项目	上期		
	汇率增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元	1.00%	74,127.45	74,127.45
人民币对欧元	1.00%	96,893.54	96,893.54
人民币对泰铢	1.00%	327,913.06	327,913.06
人民币对澳元	1.00%	13,879.00	13,879.00
人民币对英镑	1.00%	7,228.08	7,228.08
人民币对日元	1.00%	910.34	910.34
人民币对印度卢布	1.00%	8,641.16	8,641.16
人民币对摩洛哥迪拉姆	1.00%	84,465.50	84,465.50

(2) 在中国境外经营的公司

项目	本期		
	汇率增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元	1.00%	11,671,562.16	11,671,562.16
人民币对欧元	1.00%	5,320,976.70	5,320,976.70
人民币对澳元	1.00%	3,110,256.47	3,110,256.47
人民币对英镑	1.00%	5,525.44	5,525.44
人民币对泰铢	1.00%	2,024,176.73	2,024,176.73
人民币对比索	1.00%	90,245.42	90,245.42

项目	上期
----	----

	汇率增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元	1.00%	512,572.22	512,572.22
人民币对欧元	1.00%	170,347.76	170,347.76
人民币对澳元	1.00%	1,634,275.92	1,634,275.92
人民币对泰铢	1.00%	1,667,427.27	1,667,427.27
人民币对比索	1.00%	83,729.07	83,729.07

3. 权益工具投资价格风险

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

(五) 资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
江苏天佑金淦投资有限公司	南京市秦淮区大明路 135-3 号	租赁和商务服务业	1000 万元	11.30%	11.30%
北京天佑投资有限公司	北京市西城区金融大街 27 号投资广场 B 座 1608	租赁和商务服务业	25000 万元	10.39%	10.39%
西藏天佑投资有限公司	拉萨市柳梧新区国际总部城 10 栋 3 层 03 室	租赁和商务服务业	3000 万元	1.98%	1.98%

本企业的母公司情况的说明

江苏天佑、北京天佑、西藏天佑等三家公司均受张永明控制，三家公司为本公司的联合控股股东。

本企业最终控制方是张永明。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（一）在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九（三）在合营企业或联营企业中的权益。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江苏天佑金淦投资有限公司	本公司股东
北京天佑投资有限公司	本公司股东
珠海天运鼎成投资中心（有限公司）	本公司股东
珠海宏源田明投资中心(有限合伙)	本公司股东
南京永升新能源技术有限公司	本公司股东
光大资本投资有限公司	本公司股东
西藏天佑投资有限公司	本公司股东
镇江长根投资中心（有限合伙）	本公司股东
镇江奥吉投资中心（有限合伙）	本公司股东
何斌	本公司股东
Air International TTR Thermal Systems Limited	子公司的合营企业
南方英特空调有限公司	子公司的合营企业
广州农村商业银行股份有限公司	公司实际控制人张永明担任董事的企业
珠海天创投资有限公司	公司实际控制人张永明控制的企业
合肥天鹅电器有限公司	子公司南京奥特佳的联营企业
牡丹江华通汽车零部件有限公司	公司股东
南通市通州泽成服装辅料有限公司	前子公司负责人所控制的企业

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
南方英特空调有限公司	采购商品				21,950.17
Air International TTR Thermal Systems Limited	采购商品				127,685.99

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

南方英特空调有限公司	出售商品		24,610.27
Air International TTR Thermal Systems Limited	出售商品	2,048,758.77	173,166.46

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联担保情况

本公司仅向公司全资子公司提供过担保，未向关联方提供过担保。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	南方英特空调有限公司	3,441,737.74	1,123,864.47	1,708,040.54	29,862.47
应收账款	Air International TTR Thermal Systems Limited	7,456,235.74	186,015.90	2,425,725.21	186,015.90
其他应收款	南方英特空调有限公司	4,884,990.65	528,720.44	13,140,818.90	1,622,722.44
其他应收款	南通市通州泽成服装辅料有限公司	169,171,900.00	8,458,595.00	169,171,900.00	8,458,595.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	南方英特空调有限公司	1,573,157.99	371,453.38
应付账款	牡丹江华通汽车零部件有限公司	2,794.25	2,794.25
应付账款	Air International TTR Thermal Systems Limited	6,472,090.07	
其他应付款	南方英特空调有限公司		156,075.48

十一、承诺及或有事项

1、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1.王进飞违规担保事项：公司原实际控制人王进飞私刻了公司公章和法定代表人的人名章，并在其民间借贷所涉及的借款合同、担保合同中使用了这两枚私刻的印章，导致公司被债权人起诉至法院，要求本公司对相关债务承担连带责任。截至2019年6月30日，共有7起案件尚未判决，涉及或有事项。

2.公司向浙江精雷电器股份有限公司提出支付货款的要求并提起诉讼，涉案金额9,710,794.33元。但浙江精雷电器股份有限公司提出公司产品存在质量问题，诉讼律师认为公司可能承担质量损失为2,373,300.00元，该部分我们已计提预计负债，初步预判可收回款项为7,337,494.33元。

3.公司对子公司西藏奥特佳认缴资本为3,000万元，截至2019年6月30日，公司未实际出资。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	5,155,650.63	100.00%			5,155,650.63	4,173,019.88	100.00%			4,173,019.88
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,155,650.63	100.00%			5,155,650.63	4,173,019.88	100.00%			4,173,019.88
合计	5,155,650.63	100.00%			5,155,650.63	4,173,019.88	100.00%			4,173,019.88

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,761,000.00
1-60 天	778,219.17
60-365 天	1,982,780.83
1 至 2 年	2,394,650.63
合计	5,155,650.63

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款期末总额的比例 (%)	坏账准备
第一名	4,941,083.63	96%	-
第二名	214,567.00	4%	-
合计	5,155,650.63	100%	-

(3) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	482,463,317.85	476,504,875.89
合计	482,463,317.85	476,504,875.89

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款	307,572,413.49	307,408,850.90
押金、保证金	8,811,000.00	291,000.00
股权转让款	169,171,900.00	177,671,900.00
诉讼及律师费	6,227,747.00	
其他	1,411.40	22,137.19

合计	491,784,471.89	485,393,888.09
----	----------------	----------------

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		8,889,012.20		8,889,012.20
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提		432,141.84		432,141.84
2019 年 6 月 30 日余额		9,321,154.04		9,321,154.04

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	8,471,154.04
1-60 天	0.00
60-365 天	8,471,154.04
1 至 2 年	850,000.00
合计	9,321,154.04

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	
按信用风险特征组合计提的坏账准备	8,889,012.20	432,141.84		9,321,154.04
合计	8,889,012.20	432,141.84		9,321,154.04

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

第一名	往来款	283,549,832.04	1 年以内	58.00%	
第二名	股权转让款	169,171,900.00	1 年以内	34.00%	8,458,595.00
第三名	往来款	23,658,411.97	1 年以内	5.00%	
第四名	保证金	8,500,000.00	1-2 年	2.00%	850,000.00
第五名	律师费	3,000,000.00	1 年以内	1.00%	
合计	--	487,880,144.01	--	99.00%	9,308,595.00

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	3,698,470,505.00		3,698,470,505.00	3,698,470,505.00		3,698,470,505.00
合计	3,698,470,505.00		3,698,470,505.00	3,698,470,505.00		3,698,470,505.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南京奥特佳	3,290,000,000.00			3,290,000,000.00		
牡丹江富通	378,470,505.00			378,470,505.00		
西藏奥特佳投资	30,000,000.00			30,000,000.00		
合计	3,698,470,505.00			3,698,470,505.00		

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
其他业务	3,350,482.47	3,450,725.48	4,541,271.13	2,879,969.84
合计	3,350,482.47	3,450,725.48	4,541,271.13	2,879,969.84

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益		3,824,354.84
合计		3,824,354.84

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-581,242.41	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,442,977.02	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	109,037.99	
减：所得税影响额	1,729,185.25	
合计	7,241,587.35	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.43%	0.0071	0.0071
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.29%	0.005	0.005

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

第十一节 备查文件目录

- 1.载有董事长签名的2019年半年度报告文本；
- 2.载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3.报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本。

上述备查文件均完整备置于本公司办公地点。