

证券简称：奥特佳

证券代码：002239

公告编号：2026-041



奥特佳新能源科技集团股份有限公司

2026 年半年度报告

2026 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王振坤先生、主管会计工作负责人沈军女士及会计机构负责人李霞女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

在本报告中提及的涉及未来的经营计划、业务预期、策划尝试等，均为本公司基于当前行业、市场环境及公司实际情况制定的计划。这些计划不构成盈利预测或业绩承诺或业务的实际进展。敬请投资者清晰理解其准确含义，审慎关注投资风险。

公司在经营中可能面临以下风险：竞争加剧导致的价格战风险，将可能导致公司相关产品毛利率下滑或营业收入下降；客户降本采购传导风险，可能导致公司部分产品降价，从而影响利润；境外业务成本控制风险。敬请投资者审慎关注风险。

2026 年半年度公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理、环境和社会	24
第五节 重要事项	30
第六节 股份变动及股东情况	40
第七节 债券相关情况	50
第八节 财务报告	51

备查文件目录

1. 载有本公司董事长王振坤先生签名的半年度报告文本；
2. 载有本公司法定代表人王振坤先生、财务总监沈军女士、会计机构负责人李霞女士签名并盖章的财务报告文本；
3. 报告期内本公司公开披露过的所有公告及文件文本。

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、上市公司、奥特佳	指	奥特佳新能源科技集团股份有限公司
南京奥特佳	指	南京奥特佳新能源科技有限公司
空调国际、空调国际集团、AI	指	Air International Thermal 及其子公司
埃泰斯	指	江苏埃泰斯新能源科技有限公司
汽车空调系统	指	构成汽车空调功能的关键部件及管路的总称
汽车空调压缩机	指	应用于汽车空调系统的制冷剂压缩机，是汽车空调系统的关键零件
储能电池热管理系统	指	应用于储能电池温度控制的专门机组或系统
长江一号产投、控股股东	指	湖北长江一号产业投资合伙企业（有限合伙）
长江产业集团、实际控制人	指	长江产业投资集团有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日

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	奥特佳新能源科技集团股份有限公司		
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 Group Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Aotecar		
公司的法定代表人	王振坤		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	窦海涛
联系地址	江苏省南京市江宁区秣周东路 8 号
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、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

2、信息披露及备置地点

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☒否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	3,647,597,158.98	4,001,450,819.20	-8.84%
归属于上市公司股东的净利润（元）	103,995,401.10	73,600,736.23	41.30%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	94,120,865.56	67,859,241.27	38.70%
经营活动产生的现金流量净额（元）	181,028,191.38	571,393,761.70	-68.32%
基本每股收益（元/股）	0.0307	0.0227	35.24%
稀释每股收益（元/股）	0.0304	0.0226	34.51%
加权平均净资产收益率	1.75%	1.32%	增长 0.43 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）	10,967,992,636.00	11,117,898,301.75	-1.35%
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,311,074,615.35	5,726,390,316.51	10.21%

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

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

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

六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,503,975.39	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	7,555,092.40	主要是各类政府补助
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,187,228.96	主要是单独进行减值测试并计提坏账准备的应收款项在本期收回款项。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-125,781.15	
减：所得税影响额	178,864.49	
少数股东权益影响额（税后）	67,115.57	
合计	9,874,535.54	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：
公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☒适用 ☐不适用

项目	涉及金额（元）	原因
增值税加计抵减政策	5,575,996.35	根据《财政部税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》(2023 年第 43 号)，符合条件的纳税人可以按规定享受增值税加计抵减政策。自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税额。本报告期内本公司之子公司安徽科技、牡丹江富通、马鞍山科技、空调国际南通、埃泰斯新能源在本报告期享受增值税加计抵减政策，且与生产经营密切相关，故将增值税加计抵减金额不列为非经常性损益。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

本公司主要从事汽车热管理系统零部件业务及储能系统热管理设备业务。

（一）经营环境

2026 年上半年，中国汽车市场出现结构性分化格局。受消费刺激政策退坡燃油车市场下滑等影响，汽车产销规模有所下降。据中国汽车工业协会统计，上半年汽车产销分别完成 1499.3 万辆和 1501.7 万辆，同比分别下降 4%和 4.1%。

从市场结构看，行业运行呈现三组鲜明分化：一是内需与出口分化。国内销量 992.1 万辆，同比明显下降 21.1%，出口 509.6 万辆，同比增长 65.3%，成为稳定行业总量的核心支柱；二是乘商分化。乘用车产销约 1272 万辆、同比下降约 6%，而商用车产销同比增长；三是新旧动能分化。新能源汽车仍是行业主要增长引擎。上半年新能源汽车在前期基数已经较高的基础上，产销分别完成 743.8 万辆和 744.6 万辆，同比分别增长 6.7%和 7.3%，占比达 49.6%，逼近 50%大关。

汽车全行业盈利水平持续承压。据报道，上半年汽车行业整体利润率同比下滑，前五个月整车制造环节利润率仅 1.5%，创近近年来新低。成本压力沿产业链向零部件环节传导，采购年度压价幅度不断抬升；汽车零部件行业上游铜、铝、半导体等原材料价格高位运行，叠加汇率波动侵蚀海外收益，厂商承受来自供需两端的压力，增收创利难度增大，行业仍处于红海竞争阶段。

（二）主要经营情况

2026 年上半年，受汽车行业宏观环境影响，公司各主要产品销量和销售收入增减不一。汽车空调压缩机业务方面，公司共销售各类汽车空调压缩机 331 万台，同比下降 9.81%。汽车空调系统零部件方面，营业收入同比微降，但利润总额实现增长。储能热管理业务方面，受市场需求强劲复苏的影响，产品销量同比增长 84%，商用车、小型储能及大型储能热管理三大产品线销售收入同比均有大幅提升，经营状况明显改善。

报告期内，公司实施全面深化降本增效，在采购、制造、管理三大领域实施精细化成本管控，并通过月度典型案例评比激发降本活力，已实现降本 12,690 万元。压缩机业务板块实现全过程降本，各类压缩机单台制造成本均有所下降；质量改善成效明显，总体质量损失同比下降 37.23%；空调系统业务板块持续在物流与制造环节发力，境外基地主要实施了能耗降低方案，成效明显。

报告期内，公司全面启动“精智体系”建设，以构建 TQC（交期、品质、成本）动态平衡的智能制造能力为目标，围绕精益管理和数字化升级方向系统推进。精益管理方面，通过开展全员微改善活动，累计征集合理化建议 1864 条；推行 6S 现场管理（即整理、整顿、清扫、清洁、素养、安全六项基础管理规范），通过跨业务板块互查互评，有效消除现场管理盲区；推进 SMED 快速换型（即通过优化工具准备和作业流程，缩短生产线切换产品的时间），显著提升产线柔性；启动五星生产班组建设，构建涵盖目标达成、现场管理、改善创新等九个维度的评价模型并完成首次现场评价。数字化升级方面，涉及管理与制造程序的多个项目稳步推进，人力资源管理系统进入测试阶段，财务共享平台进入招标阶段。同时，

公司配套建立了涵盖降本达成、改善提案、现场管理等核心指标的月度五分制评价机制，形成管理闭环，有效推动公司数智化水平迈上新台阶。

（三）重要经营管理举措

报告期内，公司围绕“高质量发展、提质增效”的经营主线，坚持稳中求进工作总基调，统筹推进战略引领、研发创新、市场开拓、精益运营与治理提升，从战略、市场、运营、组织、财务、风控、安全及资本运作等维度密集出台多项经营管理举措，系统推进管理体系升级，经营质效稳步改善，为全年经营目标的实现和核心竞争力的持续增强奠定了坚实基础。

坚持战略引领，明确高质量发展导向。报告期内，公司确立 2026 年为 ESG 系统化建设元年，发布《全面深化 ESG 理念 共筑可持续发展行动方案》，推动公司治理细化优化，加快绿色低碳转型，承担更细致的社会责任。同时，公司印发对标行业一流企业的行动方案，推动各业务板块对标行业一流企业，持续增强经营质效、核心竞争力和可持续发展能力。

深化市场开拓，构建内外协同的全球营销体系。报告期内，针对国内市场的营销体系建设，公司在原营销中心基础上升级设立了奥特佳营销公司，赋予其更大的自主权、更灵活的决策机制，以及更贴近市场的响应速度。营销公司充分利用细分市场变化趋势，发挥技术、质量与制造成本等方面的比较优势开展针对性营销，报告期内继续深化与头部主机厂客户的纵深合作，还成功获得某超豪华跑车品牌等新增定点项目；针对国际市场，公司整合海外营销和管理资源，成立了海外事业部，全面统合管理海外业务板块，搭建高效协同的国际化运营体系，推动海外业务实现从“分散管理”到“统筹指挥”的战略转型。目前，海外事业部在持续服务福特、大众、斯泰兰蒂斯、印度塔塔等海外大客户现有量产项目的基础上，还陆续取得了诸多新项目定点，全球市场开拓纵深推进。

优化组织机制，激发内生发展活力。报告期内，公司优化效率委员会、技术委员会等业务管理非常设机构的管理机制，调整营销管理委员会委员组成，统筹推进精益数智化转型、技术创新引领与“扬帆出海”海外市场布局，健全与业务发展相适应的组织架构，抢抓全球业务发展机遇。

强化财务治理，提升资金运营效率。报告期内，公司陆续修订境内资金业务管理办法，推行授信、筹融资、银行存款、银行账户“四集中”资金管理模式和收支两条线管控；修订长期资产管理办法，组织开展资产盘点及质效评价，全面摸清资产家底、盘活低效闲置资产，财务内控和资金运营效率进一步提升。此外，公司利用发行股份补充资本、增强流动性等机遇，大幅降低有息借款规模，利息费用同比持续降低。

规范采购管理，推进阳光采购。报告期内，公司出台了招标采购管理相关制度，统一招采平台，规范各类采购方式，强化供应商准入管理，推进阳光采购与降本增效，筑牢供应链合规运营基础。

筑牢风控防线，夯实合规经营根基。报告期内，公司印发全面风险管理制度，构建“三道防线”风险管理体系，重点防范战略、市场、财务、流动性、法律合规等十大类风险；建立规章制度法律审核管理制度和信息安全管理手册，对标 ISO/IEC 27001 及 TISAX 标准强化数据安全与合规经营，依法合规运行根基进一步夯实。

抓实安全生产，守牢安全环保底线。报告期内，公司部署开展全域全维度安全大排查，调整安全生产委员会成员并颁布《安全生产责任制》，构建覆盖全员、全方位、全过程的责任体系。安全月活动期间，公司组织开展安全培训和应急演练，全员安全意识持续强化。

用好资本市场工具，持续深化产业协同。报告期内，公司完成了面向控股股东的定向增发工作，发行股份 1.97 亿股，募集资金约 5 亿元流动资金得到补充，为公司持续稳健经营提供了资金支持。公司积极实施业务发展壮大战略，由专业团队陆续发掘、接触了多家汽车零部件行业同业的并购对象，就下一步实施资产并购开展了大量准备工作。

总体来看，公司上半年以制度建设为抓手，统筹推进“治理规范化、财务精细化、运营高效化、发展绿色化、业务国际化”，经营管理体系进一步完善。

（四）主要财务数据分析

报告期，公司取得营业收入约 36.48 亿元，同比下降 8.84%。主要受两方面影响：一是汽车空调压缩机产品在激烈价格竞争与客户频繁要求降价的环境下，叠加部分客户车型产品销量受市场波动影响而下滑，使得产品单价、出货量和品类收入均有所下降；二是汽车空调系统及储能电池热管理设备收入增长 2.58%，单价较高的储能热管理设备出货量占比继续提升。

报告期尽管总收入下降，但公司毛利率逆势提升 1.09 个百分点至 13.76%，主要受益于公司持续推进降本增效活动、原材料采购成本节约显著以及部分核心产品市场竞争力和议价能力有所提升。

报告期归属于上市公司股东的净利润约 1.04 亿元，同比增长 41.30%。其中，扣非后归母净利润额为 9412 万元，同比增长 38.70%。公司当期加权平均净资产收益率为 1.75%，同比增长 0.43 个百分点。利润明显增长的主要原因包括：一是营业成本降幅大于收入降幅，毛利率改善使营业利润同比增长 13.91%；二是管理费用同比下降 14.41%，公司降本增效成果显现；三是投资收益同比增长约 40%，主要来自联营和合营企业利润份额增加；四是所得税费用有所降低。上述有利因素合计远超财务费用大幅增长（主要因汇兑损失增加）带来的不利影响，驱动净利润实现较高增长。

公司报告期经营活动产生的现金流净额约 1.81 亿元，同比下降 68.32%。主要由于上年同期经营性现金流基数较高，而本期销售商品收到的现金同比下降 8.29%，与业务收入下降趋势一致。因当期投资建设支出增大，公司投资活动产生的现金流量净额约为-2.00 亿元，同比下降 235.58%；筹资活动现金流量净额为-0.87 亿元，同比改善 87.53%，净流出大幅收窄，主要原因系完成股票定向增发，同时偿还债务支付现金同比减少，新增借款减少。

报告期末，公司总资产约 109.68 亿元，较上年末减少 1.35%，主要由于公司归还银行贷款致货币资金和短期借款余额减少、一年内到期的非流动负债大幅下降等因素。期末公司归母净资产额约 63.11 亿元，较上年末增长 10.21%，主要原因是报告期内公司完成向控股股东定向增发股票募集资金的注入，股本增加约 1.95 亿元（对冲股权激励未兑现部分而回购注销的股本），资本公积增加约 3.09 亿元，叠加当期归属于母公司净利润额，抵消 2025 年度现金分红约 0.21 亿元后，净资产实现较大幅度增长。公司资产负债率继续降低，资本结构持续优化。

二、核心竞争力分析

奥特佳作为国内汽车热管理行业内自主品牌的龙头企业之一，拥有业内先进的汽车热管理产品的综合优势。奥特佳公司的核心竞争力主要体现在：

1. 技术与研发优势

公司是国内首批进入新能源汽车热管理领域的厂商，拥有十余年的开发经验积淀和众多行业标杆客户，具备系统及核心部件压缩机的专业研发体系与强大的创新能力，同时具备丰富的新能源汽车热管理开发经验和专业制造技术。公司利用在研发上的深厚积累，逐步形成自身的核心技术集群，涉及能效提升、原理优化、制造加工技术等多个方面，全方位地构筑了产业技术优势。报告期内，公司持续扩充热管理专业研发和数智化管理人才，研发团队继续扩容，核心技术团队保持稳定。

就压缩机业务而言，公司持续投入优势资源，聚焦轻量化升级、全频段降噪、控制技术突破等方向持续攻关，近年来陆续重点攻克了电动压缩机在高性能永磁电机、控制器、高转速可靠性、噪声振动控制、补气增焓热泵及热气旁通热泵等技术难题。随着技术的快速进步，公司的电动压缩机近年来迅速迭代升级，主流电动压缩机产品技术正在从第四代向第五代过渡，为客户提供了更为先进的选择。公司发布的基于碳化硅 1000V 高压平台高度集成式汽车空调电动压缩机，在充电安全、节能、结构设计及环境适应性等方面实现了全面升级。报告期内，公司还开发了面向未来新能源汽车平台热管理技术方向的 1500V 高压汽车空调压缩机技术。

就空调系统业务而言，公司为全球主流厂商设计和开发了大量的完整系统、集成模块和热交换器部件项目。公司重视汽车热管理领域前沿技术的开发积累，针对新能源汽车热管理产品定制化多、配置冗余、换热效率低等行业痛点，公司重点攻关“热管理集成模块开发”项目，旨在通过简化冷媒回路、标准化子模块配置、优化压缩机与换热器性能，实现产品平台通用性提升、成本降低及多冷媒与全球法规兼容。报告期内，相关产品已获得主流厂商订单，有望成为公司未来汽车热管理市场的主力产品。

就储能热管理业务而言，公司作为该行业技术研发的先行者之一，自业务之始便直接采用先进水冷技术作为突破口，先行开发了具备自适应功能的软硬件结合控制模块，使产品具备高效自动化温控能力，并积极将该项技术推广到换电卡车和超级充电站散热领域。公司从事储能热管理业务的子公司埃泰斯公司在报告期确立了进军数据中心热控制业务的战略，正在积极开展技术和业务储备。

2. 客户资源优势

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

凭借着优秀的设计开发和配套响应能力，公司已建立起遍及世界各大核心汽车产销市场的营销网络，与众多主流车企建立起深厚稳定的供应合作关系，并对重点客户和关键地区配有专门的销售团队。针对客户采购公司汽车空调系统产品时具有的较为明显的个性化特征，公司的汽车空调系统产品通过新颖的设计、稳定的质量、强大的适应能力及对市场需求的敏锐捕捉而积累了大量国内外优质客户。

公司是行业内最早布局新能源汽车热管理的厂商之一，经过多年来的持续努力，也得益于中国新能源汽车行业的蓬勃发展，新能源汽车热管理业务收入已成为公司收入的核心支撑，新能源汽车客户也成为公司目前绝对核心客户类别。公司与国内外主流新能源汽车厂商形成了稳定的业务合作关系，供货产品涵盖公司各主要平台和车型产品线。成熟的业务记录吸引了国内外众多新兴新能源车企与公司建立合作关系，报告期内，公司多个客户走访考察了公司海内外的生产基地。

此外，公司在汽车空调散件“零售——维修”后市场的品牌影响力也正在稳步提升，并建立起专业团队长期深耕该市场。

3. 多种类、多批次、大规模的生产优势

公司拥有领先的汽车热管理产品生产技术，在国内拥有较大的汽车空调压缩机和汽车空调系统零部件及完整系统的产能，其规模化、体系化的生产能力可以满足各种规模、发展阶段和技术类型的客户的个性化需求，从而构成了自身独特的优势。

首先，大规模专业化生产满足了下游客户对汽车热管理系统及部件的多种类、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及个性化需求的能力；

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

第三，公司在国内外有 22 家生产基地，分布广泛。其中既有主力生产厂，也有多个集成装配与卫星装配工厂。各生产基地可彼此协调配合，及时反馈客户需求，充分优化生产流程并节约物料消耗，实现较低成本；同时可最大化通过标准化的装配和质量运行系统实现统一管理，确保统一的质量标准。

4. 精工制造的产品质量优势

公司持续不懈推动内部生产环节的改善与提升，陆续通过了 IATF16949（汽车质量管理体系标准）认证、TISAX（汽车行业信息安全）认证等多项知名的质量控制体系认证。报告期内公司持续提升精工制造水准，产品出厂 0 公里故障数持续保持在较低水平，赢得客户的好评。公司已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。

公司众多的技术成果和产品迭代大大提高了产品可靠性、先进性，获得业内众多好评。公司近年来综合内外部质量监测数据显示，公司生产的新型汽车热管理产品的 PPM 值（每百万分之一的不良率）稳定下降，压缩机产品的制冷性能系数和各类主要产品的 NVH 水平（噪音、振动和声振粗糙度）保持在行业领先水平，公司产品整体质量水准达到业内先进水平。

5. 国际化经营战略下的业务全球布局优势

公司坚定践行国际化经营战略，全球化业务布局成效显著。自全资收购空调国际以来，奥特佳不仅夯实了全球业务根基，更持续拓宽市场边界。目前，公司已在北美、欧洲、南亚、东南亚及北非等汽车产业高地与新兴市场，成功布局 7 家具备先进产能的海外生产基地。

为全面提升国际化经营管理效能，公司持续优化海外分支在研发、采购、生产、物流、销售及财务等多维度的管理体系，在报告期内成立了海外事业部，强化海内外总部的紧密协同，构建起灵活、高效的全球产能调配与客户服务网络。这一系列举措为公司未来进一步拓展海外版图奠定了坚实基础。

报告期内，面对营收承压的挑战，公司海外业务整体保持稳健。通过深化降本增效举措，部分海外亏损主体成功实现亏损同比收窄，整体扭亏工作取得阶段性实质进展。同时，受益于多个新增定点项目，报告期内公司加速推进海外产能整合与扩建，投建泰国新工厂，对原有的多个工厂和外部仓库进行整合，提升产能和运营效率，因应国际客户供货需求，对摩洛哥工厂改扩建，使之具备多元化的汽车热管理产品产能。

6. 高精度、大跨度的运营管理能力

公司依托国际化项目管理准则，构建了高精度、大跨度的全球化运营体系：

项目与成本管控：严格执行匹配 QS9000 APQP 标准的 6 阶段评审及 KPI 管理，实现风险预警与防范；制定针对性采购战略与成本控制流程，并与核心客户建立原材料价格联动保护机制。

精益与智能制造：全面推广精益文化与智能化技术，持续优化成本效率，确保产品高质量交付。

内控与协同治理：建立覆盖全业务链的严密内控制度，在公司治理监督下切实防范经营风险。

现代化治理体系：确立“一核四心两翼N平台”架构，强化总部统筹与跨部门协同。通过战略决策集中化、专业管理精细化及委员会机制常态化，实现关键资源全局优化配置，推动运营效率与财务健康双提升，保障全球产能协同、物流优化及客户服务的高效运转。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	3,647,597,158.98	4,001,450,819.20	-8.84%	
营业成本	3,145,715,840.47	3,495,595,217.82	-10.01%	
销售费用	33,215,848.74	33,320,369.80	-0.31%	
管理费用	179,397,576.75	209,591,416.73	-14.41%	
财务费用	49,194,383.20	21,716,059.42	126.53%	外币汇兑损失增加
所得税费用	14,393,964.40	24,967,572.88	-42.35%	
研发投入	147,211,989.59	138,030,859.38	6.65%	
经营活动产生的现金流量净额	181,028,191.38	571,393,761.70	-68.32%	
投资活动产生的现金流量净额	-199,939,297.99	-59,580,366.88	-235.58%	
筹资活动产生的现金流量净额	-86,932,450.66	-697,054,848.85	87.53%	
现金及现金等价物净增加额	-108,719,459.79	-148,265,976.50	26.67%	

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,647,597,158.98	100%	4,001,450,819.20	100%	-8.84%
分行业					
热管理零部件制造	3,647,597,158.98	100.00%	4,001,450,819.20	100.00%	-8.84%
分产品					
汽车空调压缩机	1,693,917,098.14	46.44%	2,096,816,720.21	52.40%	-19.21%
汽车空调系统及储能电池热管理设备	1,953,680,060.84	53.56%	1,904,634,098.99	47.60%	2.58%

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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
热管理零部件制造	3,647,597,158.98	3,145,715,840.47	13.76%	-8.84%	-10.01%	1.09%
分产品						
汽车空调压缩机	1,693,917,098.14	1,487,058,639.86	12.21%	-19.21%	-19.48%	0.29%
汽车空调系统及储能电池热管理设备	1,953,680,060.84	1,658,657,200.61	15.10%	2.58%	0.60%	1.66%

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

☐适用 ☒不适用

四、非主营业务分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	42,026,928.74	35.81%	公司享有联营、合营企业本报告期的利润份额	是
资产减值	-15,983,021.82	-13.62%	计提资产减值和信用减值	将按会计准则进行定期减值测试
营业外收入	1,990,730.50	1.70%		否
营业外支出	522,398.02	0.45%		否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	754,503,854.97	6.88%	845,491,782.28	7.60%	-0.72%	
应收账款	2,019,510,596.54	18.41%	2,048,831,449.90	18.43%	-0.02%	
存货	1,358,629,701.91	12.39%	1,404,144,430.34	12.63%	-0.24%	
投资性房地产	16,984,011.64	0.15%	17,528,795.44	0.16%	-0.01%	
长期股权投资	538,345,381.42	4.91%	502,801,218.07	4.52%	0.39%	
固定资产	1,439,308,306.59	13.12%	1,450,263,597.88	13.04%	0.08%	
在建工程	408,113,362.49	3.72%	325,127,738.92	2.92%	0.80%	
使用权资产	70,258,163.37	0.64%	85,523,058.48	0.77%	-0.13%	

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	23,077,996.45	0.21%	81,189,286.89	0.73%	-0.52%	
合同负债	120,097,426.64	1.09%	128,117,996.26	1.15%	-0.06%	
长期借款	90,157,396.27	0.82%	8,025,575.00	0.07%	0.75%	
租赁负债	41,905,122.46	0.38%	58,121,158.39	0.52%	-0.14%	

2、主要境外资产情况

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
摩洛哥奥特佳	投资设立	总资产 0.92 亿元	摩洛哥	独立运营	派遣团队独立管控	净利润负 0.02 亿元	1.44%	否
空调国际海外经营集团	非同一控制下企业合并	总资产 24.18 亿元	欧美、东南亚	独立运营	派遣团队独立管控	净利润 0.36 亿元	38.09%	否

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
其他权益工具投资	40,000,000.00							40,000,000.00
金融资产小计	40,000,000.00							40,000,000.00
应收款项融资	962,949,143.53					212,896,670.19		750,052,473.34
上述合计	1,002,949,143.53					212,896,670.19		790,052,473.34
金融负债	0.00							0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	报告期末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	228,910,794.04	228,910,794.04	保证金占用	承兑汇票保证金及诉讼冻结等
应收票据	15,170,156.06	15,170,156.06	票据质押	借款质押
应收款项融资	567,513,170.37	567,513,170.37	票据质押	借款质押
固定资产	103,443,768.48	28,126,963.12	贷款抵押	抵押
合计	915,037,888.95	839,721,083.59		

六、投资状况分析

1、总体情况

☒适用 ☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
201,233,431.99	95,665,599.44	110.35%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☒不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

（1）募集资金总体使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额(1)	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额(2)	报告期末募集资金使用比例(3) = (2) / (1)	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2025年	向特定对象发行股票	2026年04月30日	499,649,998.92	492,967,652.04	498,112,263.07	498,112,263.07	101.04% 1	0	0	0.00%	0	0	0
合计	—	—	499,649,998.92	492,967,652.04	498,112,263.07	498,112,263.07	101.04%	0	0	0.00%	0	—	0

注：1 此次发行股份募集资金扣除发行费用后的净额值为 492,967,652.04 元。发行费用含承销费、保荐费、律师费、审计费及有关杂费等。被保荐人扣除承销费后，本公司募集资金专户共收到的 498,112,263.07 元。公司以自有资金支付了其他发行费用 5,144,611.03 元，并将此部分资金列入从募集资金中置换先期投入的自有资金范围中。但募集资金整体到账后，本公司即行使用募集资金归还银行贷款，待后期根据董事会核定的金额置换前期投入的自有资金时，募集资金账户剩余金额已低于应置换总金额，故其他发行费用 5,144,611.03 元未被置换，最终由自有资金负担。截至报告期末，公司募集资金账户已按承诺用途全部使用完毕。上述情况造成累计使用的募集资金实际总额略高于根据相应概念计算、应扣除相应发行费用的募集资金净额值。这种情况不违反上市公司募集资金管理使用的法规。

募集资金总体使用情况说明：

根据中国证券监督管理委员会《关于同意奥特佳新能源科技集团股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2026〕26 号），公司获准向特定对象发行人民币普通股（A 股）196,712,598 股，发行价格为 2.54 元/股，本次募集资金总额为人民币 499,649,998.92 元，扣除券商承销费用后的募集资金为 498,112,263.07 元，已由承销商中信建投证券股份有限公司于 2026 年 4 月 10 日汇入公司募集资金专户。在减除承销费、保荐费、律师费、审计及验资费、印刷费等各项发行费用（不含增值税）6,682,346.88 元后，公司本次募集资金净额为 492,967,652.04 元。上述募集资金到位情况经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于 2026 年 4 月 10 日出具《验资报告》（众环验字(2026)3300005 号）。

截至 2026 年 6 月 30 日，公司募集资金专户累计支出 498,112,263.07 元，募集资金专户余额为 0 元。具体情况如下：1. 直接用于偿还银行贷款：382,000,000.00 元；2. 置换先期投入自筹资金：116,112,084.57 元；3. 账户开户及凭证工本费等费用为 178.50 元。在提取了利息 140,961.39 元后，专户余额为零。公司已于 2026 年 6 月 13 日办理完毕募集资金专户注销手续。

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投向	项目性质	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	截止报告期末累计实现的效益	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														
2025年度向特定对象发行A股股票	2026年04月30日	偿还银行贷款及补充流动资金	还贷	否	49,811.23	49,811.23	49,811.23	49,811.23	100.00%	不适用	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计				--	49,811.23	49,811.23	49,811.23	49,811.23	--	--	不适用	不适用	--	--
超募资金投向														
					0	0	0	0	0.00%		0	0	不适用	
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	--	--	不适用	不适用	--	--
合计				--	49,811.23	49,811.23	49,811.23	49,811.23	--	--	不适用	不适用	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)		募集资金用途主要为偿还银行贷款或补充流动资金,因此不适用预计收益的情形。												
项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用												
超募资金的金额、用途及使用进展情况		不适用												
存在擅自变		不适用												

更募集资金用途、违规占用募集资金的情形	
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	适用 2026 年 5 月 15 日公司召开第七届董事会第四次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入用于偿还银行贷款及支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 144,124,611.03 元置换先期偿还银行贷款及支付发行费用的自筹资金。截至募集资金置换事项经公司董事会审议通过之日，募集资金专户账面余额为 116,112,084.57 元，该金额小于董事会批准的可予以置换的资金限额，因此全部用于置换预先以自筹资金投入的偿还银行贷款及支付发行费用的款项。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
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	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
南京奥特佳新能源科技有限公司	子公司	新能源技术开发、制造、销售无氟环保制冷产品	1,500,000,000.00	4,777,283,995.68	1,795,781,043.15	1,744,891,800.82	57,022,545.72	50,030,203.75
空调国际集团	子公司	汽车空调系统零部件制造及汽车热管理技术开发	1,900,072,000.00	3,930,280,800.51	1,229,827,869.89	1,746,299,602.64	74,637,051.39	68,879,612.74
江苏埃泰斯新能源科技有限公司	子公司	储能电池热管理设备制造	17,783,837.21	578,787,408.53	316,369,350.78	215,319,656.20	2,151,855.81	1,542,403.71
南方英特空调有限公司	参股公司	汽车空调系统零部件制造及汽车热管理技术开发	50,000,000.00	1,763,553,105.31	661,809,220.59	1,024,666,882.37	64,955,555.34	55,277,303.71

报告期内取得和处置子公司的情况

☒适用 ☐不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
苏州奥特蒙新能源电气有限公司	于 2026 年 3 月 12 日成立并正式开始运营。	较小

主要控股参股公司情况说明：奥特佳新能源科技集团股份有限公司为控股平台公司，具体业务均由控股参股子公司完成。因此控参股子公司的业务即为奥特佳的业务情况，具体请参考本报告“第三节管理层讨论与分析”第一至三段的内容。

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1. 下游整车市场需求波动风险。2026 年上半年，国内乘用车国内销量出现回落。整车厂销量不及预期直接减少了对上游零部件的采购需求。同时，汽车消费市场呈现显著的结构分化，若公司主要配套客户的车型定位与市场消费趋势出现错配，或主要客户因销量下滑而削减生产计划，将导致公司产品订单减少，对经营业绩造成不利影响。

公司将积极开拓新市场与新客户，重点拓展商用车、储能温控、出口等增量市场，优化客户与产品结构，降低对单一细分市场的依赖。密切关注终端消费趋势变化，优先配套市场表现强劲的车型平台，减轻下游需求波动对订单的冲击。

2. 竞争加剧导致的价格战风险。汽车热管理市场及储能温控市场的竞争者数量持续增长，价格竞争压力陡增。尤其在争夺重点客户及新定点项目时，部分竞争对手不惜以低于成本的价格竞标，存在加剧价格战的风险，将可能导致公司相关产品毛利率下滑或战略性损失订单。

公司坚持以技术创新和产品品质构建差异化竞争优势，提升系统集成能力、加快高附加值新品量产，避免陷入同质化价格竞争。

3. 产品成本上涨及客户降本传导风险。报告期以来，汽车零部件基础原材料价格明显上涨，全行业面临成本上行压力。与此同时，主机厂客户通过竞价议价、年度降本指标等方式，将零部件降价的压力向供应链上游传导。公司面临产品售价下压与原材料成本上升的双向挤压，可能导致部分产品毛利率收窄或无法将成本上涨顺利传导至客户，从而影响整体利润水平。

公司未来将在采购侧推进更广范围的集中采购和供应商协同，分解部分成本压力；持续推进精益生产和数智化改造，增强规模效应，压减单位生产成本。在新项目报价中充分反映原材料价格变动预期，尽力降低成本上涨对利润的侵蚀。

4. 对个别客户产品出货量下滑的风险。受个别客户培育自主热管理系统供应能力、自建供应链配套体系，以及客户车型和平台产品销量不及预期等因素的影响，公司存在在特定客户处产品出货量下降的风险。若公司未能通过获取新客户、新项目定点有效弥补上述缺口，将对收入增长构成不利影响。

公司将锚定重点客户的需求，综合运用成本、质量、技术优势获取客户信任，保持并提升配套份额。积极参与客户前期同步开发与平台化项目，增强技术绑定和供应链黏性，同时加大新客户、新项目定点获取力度，实现客户多元化。

5. 计提资产减值准备的风险。根据相关会计准则，公司须定期对相关资产进行减值测试。受公司收入增长和应收账款增加、存货等资产变化以及相关资产组盈利能力波动等因素影响，公司未来可能计提一定金额的坏账准备、存货跌价准备、其他非流动资产减值准备和商誉减值准备等，从而形成资产减值风险。

公司将持续进行应收账款全流程管理，加大长账龄款项清收力度，降低坏账风险；持续优化存货管控，提升库存周转效率，及时识别商誉减值风险，确保资产质量真实反映经营状况。

6. 境外业务运营及汇率波动风险。公司的海外业务运营成本相对国内仍然较高，业务规模受关税政策、贸易壁垒、产业政策和当地汽车市场环境的影响较大，业绩存在波动风险。当前国际贸易环境不确定性持续增加，可能影响公司海外业务的拓展节奏和盈利能力。此外，当前美元等主要外币对人民币汇率存在下跌趋势，本公司有部分以美元等外币计价的业务，此情况将带来汇兑损失风险，增加财务费用，从而可能影响公司整体收益。

公司将继续优化海外基地布局、提升属地化运营和供应链本地配套水平以降低海外成本，必要时合理运用外汇远期交易等工具规避汇率剧烈波动风险。密切关注主要国家的国际贸易政策变化，动态调整海外产能规划和市场策略，增强境外业务抗风险韧性。

十一、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☒是 ☐否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

为强化公司市值管理效能，规范市值管理运作行为，切实保护广大投资者尤其是中小投资者的合法权益，并有效提升公司投资价值，本公司董事会严格遵照相关法律法规，以及中国证监会《上市公司监管指引第 10 号——市值管理》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《奥特佳新能源科技集团股份有限公司章程》等规定，结合公司实际生产经营状况，特制定《市值管理工作制度》。该制度已于 2024 年 12 月 27 日经公司第六届董事会第二十七次会议审议批准，其核心内容涵盖以下方面：

（一）市值管理的目的和基本原则

市值管理的核心目标是通过制定科学的战略规划、完善公司治理结构、提高经营管理效率以及培育核心竞争力，持续创造公司价值。同时，公司将统筹运用资本运作、权益管理及投资者关系管理等多种手段，提升市场形象和投资价值，强化股东回报能力，致力于实现公司整体利益与股东财富增长的共赢，最终促成公司市值与内在价值的动态平衡。在具体执行中，公司将严格贯彻系统性、科学性、规范性及常态化四大基本原则。

（二）市值管理的机构和职责

公司市值管理工作实行董事会统一领导、经营管理层协同参与、董事会秘书具体负责的机制。董事会办公室作为专职执行机构，负责统筹协调并落实各项市值管理工作，公司各职能部门及下属子公司须积极配合并提供必要支持。

（三）市值管理的路径

公司坚持内生增长与外延扩张双轮驱动的发展策略。一方面，动态审视战略规划，优化资源配置与产业结构，全面提升发展质量和经营质效；另一方面，公司坚持围绕汽车热管理主业推进产业整合，密切跟踪国内外优质并购标的，通过适时推进并购重组，进一步巩固主业核心竞争力并拓展业务边界。

2026 年上半年，公司已完成向控股公司定向发行事项，充实了资本实力，保障了公司重大项目的资金需求。在投资者关系管理方面，依托股东会、业绩说明会及常态化沟通渠道，与投资者保持积极互动，严格履行信息披露义务，准确、清晰地传递公司经营状况与业绩预期，塑造公开透明的市场形象，切实维护投资者合法权益，推动公司市值稳健运行。

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☒是 ☐否

2024 年 12 月 31 日，公司披露了《关于“质量回报双提升”行动方案的公告》。该方案的核心内容涵盖了通过聚焦汽车热管理系统及零部件、储能产品热管理等主营业务，利用技术创新和降本增效来持续提升公司的核心竞争力；重视投资者利益，通过实施现金分红及制定明确的股东回报规划来共享发展成果；致力于夯实公司治理基础，完善内部控制与风险管理体系以提升规范运作水平；以及通过严格遵循信息披露原则和完善投资者关系管理，增强公司透明度和与市场的沟通。公司旨在通过上述措施，实现高质量可持续发展并为股东创造长期价值。

公司坚持高质量发展，努力提升经营效率。2026 年上半年，公司通过系统性开展精智体系&DEC3232 降本增效工程，多个生产基地的高标准自动化生产线完成部署，多个智能化示范车间迅速拔地而起；通过每月案例分享、重点领域设置降本目标、突出降本成就奖励等措施，上半年公司已实现降本金额近 1.27 亿元；在 2025 年成立的营销中心基础升级建立了江苏奥特佳营销公司，通过紧贴客户需求、灵活

实施市场技战术、快速反馈市场动态和联动研发部门、高效精准绩效激励，进一步夯实了国内营销体系，集中资源朝着做深做透国内市场迈进；同时成立海外事业部，统筹全球市场规划、客户资源、品牌策略与风险管控，以应对海外业务规模的扩大和运营复杂度的提升；全面开展物流统筹优化专项行动，显著削减物流成本。通过整合海内外仓储、运输等核心物流资源，物流成本同比明显下降、周转效率继续提升。

公司高度重视投资者回报，积极回应投资者关切。2026 年 1 月，公司总经理朱光先生基于对公司未来发展的坚定信心及对公司长期投资价值和发展前景的认可，增持了本公司股票；4 月，公司向控股股东非公开发行的股票上市，募集资金净额 492,967,652.04 元，主要用于偿还银行贷款和补充流动资金，降低了公司负债率，为公司业务的开展提供了充足的资金支持；5 月，公司召开了 2025 年年度业绩说明会，向股东介绍了公司 2025 年的经营情况及 2026 年的经营规划；6 月，公司进行了 2025 年度权益分配，实际分配总金额为 21,390,127.16 元，以实际行动积极回馈广大投资者，彰显了公司对股东回报的重视。

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

公司董事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2025 年年报。

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

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、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒适用 ☐不适用

1、股权激励

1. 2024 年 6 月 17 日，公司召开第六届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司〈2024 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2024 年限制性股票激励计划管理办法〉的议案》《关于公司〈2024 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理 2024 年限制性股票激励计划有关事项的议案》，律师事务所就该事项发表了意见。

2. 2024 年 6 月 17 日，公司召开第六届监事会第十五次会议审议并通过了《关于公司〈2024 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2024 年限制性股票激励计划管理办法〉的议案》《关于公司〈2024 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于核实〈公司 2024 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单〉的议案》，6 月 18 日监事会出具了《监事会关于公司 2024 年限制性股票激励计划相关事项的核查意见》。

3. 公司于 2024 年 6 月 17 日至 6 月 27 日在公司内部网站上公示了《2024 年限制性股票激励计划首次授予的激励对象名单》，公示期满后公司监事会未接到与本激励计划激励对象有关的任何异议。

2024 年 6 月 28 日，公司披露了《奥特佳新能源科技股份有限公司监事会关于 2024 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的公示情况说明及审核意见》。

4. 2024 年 7 月 3 日，公司召开 2024 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于〈奥特佳新能源科技股份有限公司 2024 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈奥特佳新能源科技股份有限公司 2024 年限制性股票激励计划管理办法〉的议案》《关于〈奥特佳新能源科技股份有限公司 2024 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2024 年限制性股票激励计划有关事项的议案》。7 月 4 日，公司披露了《关于 2024 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》等公告。

5. 2024 年 9 月 6 日，公司召开第六届董事会第二十四次会议和第六届监事会第十七次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》《关于调整 2024 年限制性股票激励计划相关事项的议案》。根据公司 2024 年第二次临时股东大会的授权，董事会对本激励计划授予数量、激励对象名单及授予价格进行了调整，并确定 2024 年 9 月 6 日为授予日，以 1.26 元/股的价格向 110 名激励对象授予 6,636.57 万股限制性股票。监事会对本激励计划首次授予激励对象名单进行核查并发表了核查意见。

6. 2024 年 9 月 20 日，公司完成了 2024 年限制性股票激励计划的首次授予登记工作。

7. 2025 年 3 月 31 日，公司召开第六届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，该议案于 2025 年 4 月 16 日经 2025 年第一次临时股东会审议通过。

8. 2025 年 6 月 6 日，公司召开第六届董事会第三十二次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，该议案于 2025 年 6 月 27 日经 2024 年年度股东会审议通过。2025 年 6 月 28 日，公司披露了《关于回购注销部分限制性股票暨减少注册资本并通知债权人的公告》。

9. 2025 年 7 月 2 日，公司召开第六届董事会第三十三次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，同意以 2025 年 7 月 2 日为预留部分的激励股票的授予日，以 1.26 元/股的价格向符合条件的 67 名激励对象授予合计 1483.86 万份限制性股票。董事会薪酬与考核委员会对预留授予日的激励对象名单进行核实并发表了核查意见。

10. 2025 年 8 月 2 日，公司发布《关于部分限制性股票回购注销完成暨股本变动的公告》，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了回购注销手续，公司总股本由 3,309,623,844 股变更为 3,308,833,844 股。

11. 2025 年 9 月 29 日，公司召开第六届董事会第三十七次会议，审议通过了《关于 2024 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》。2025 年 10 月 21 日，公司完成了解除限售的办理程序并发布《关于 2024 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》，因一名激励对象在解除限售前离职，实际解除限售的激励对象为 107 名，解除限售数量为 23,571,252 股，上市流通日为 2025 年 10 月 23 日。

12. 2025 年 11 月 10 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了预留部分限制性股票的授予登记工作，登记完成后公司总股本为 3,322,333,344 股。

13. 2025 年 11 月 7 日，公司董事会薪酬与考核委员会审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。11 月 11 日公司第六届董事会第四十次会议审议通过了该议案。12 月 9 日公司召开 2025 年第三次临时股东会，正式审议通过了该议案，并于 2026 年 2 月完成注销。此次回购注销是由于部分限制性股票未解除限售以及个别激励对象离职。

14. 2026 年 3 月 23 日，公司董事会薪酬与考核委员会审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。2026 年 3 月 24 日公司召开第七届董事会第二次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。2026 年 4 月 15 日，公司召开 2026 年第一次临时股东会，正式审议通过了该项议案，并于 7 月末完成注销。此次回购注销是由于个别激励对象离职。

2、员工持股计划的实施情况

☐适用 ☒不适用

3、其他员工激励措施

☐适用 ☒不适用

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☒是 ☐否

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（家）		5
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	南京奥特佳祥云冷机有限公司	江苏省企业“环保脸谱”信息公开平台： https://sthjt.jiangsu.gov.cn/col/col83817/index.html
2	上海空调国际南通有限公司	江苏省企业“环保脸谱”信息公开平台： https://sthjt.jiangsu.gov.cn/col/col83817/index.html
3	马鞍山奥特佳机电有限公司	企业环境信息依法披露管理（安徽）： https://39.145.37.16:8081/zhhb/yfplpub_html/#/home
4	安徽奥特佳科技发展有限公司	企业环境信息依法披露管理（安徽）： https://39.145.37.16:8081/zhhb/yfplpub_html/#/home
5	成都艾泰斯热系统有限公司	成都市生态环境局企业填报中心： https://qytb.cdsthjj.cn:2888/#/login

五、社会责任情况

报告期内，公司高度重视社会责任的履行，通过强化履职意识、夯实制度基础，将社会责任理念深度融入经营管理全链条，各项工作均取得显著成效。

（一）环境保护与碳减排

公司全面推行 ISO14001 环境管理体系认证标准，并以此严格规范内部生产经营行为，推动业务链条与环保工作深度融合，持续强化员工环保意识。公司主要生产类子公司均已建立健全环保管理制度，在当地生态环境主管部门的监管下，构建了完善的废水、废气及噪声治理体系。公司持续投入专项资金与设备用于污染防治，并通过在厂区边界设置电子公示牌等方式，及时向社会公开环境信息。

公司高度重视资源节约与节能减排工作，不断强化相关事务管理。针对空调压缩机生产业务中产生的大量铝屑，公司积极推进铝屑等生产余料的回收再利用，有效提升资源利用效率。公司通过持续推进绿色制造体系建设，不断优化生产工艺，降低单位产品能耗。同时，公司积极响应国家“双碳”战略目标，持续开发适配 R290 等环保制冷剂的汽车压缩机产品，助力汽车行业低碳转型。公司主导产品涵盖电动汽车空调压缩机、新能源汽车热管理系统及储能电池热管理设备，直接服务于新能源汽车产业链，为降低交通领域碳排放、实现碳达峰与碳中和目标贡献力量。

报告期内，南京奥特佳祥云冷机有限公司、上海空调国际南通有限公司、马鞍山奥特佳机电有限公司、安徽奥特佳科技发展有限公司、成都艾泰斯热系统有限公司等主要生产类子公司均被纳入环境信息依法披露企业名单。上述公司严格按照所在地生态环境主管部门要求，依法披露环境信息，主动接受社会监督。

（二）强化党建引领

作为国有控股上市公司，公司严格按照《中国共产党章程》及国有控股企业党组织建设要求，将党建工作要求写入公司章程，设立专章明确党组织的机构设置、职责权限、运行机制及基础保障，从公司治理根本制度层面确保党组织有效发挥作用。公司设立党委，并同步梳理下级党组织架构，理顺各级党组织与行政管理体系的对应关系，实现组织设置与业务管理的有机统一。公司坚持将党的领导融入公司治理各环节：在领导体制上，严格落实“双向进入、交叉任职”机制；在决策机制上，公司党委切实履行“把方向、管大局、保落实”职责，各级公司“三重一大”事项均按规定程序由党组织前置研究讨论，有效防控决策风险。公司党委坚持“到位不越位”，尊重并支持董事会、经理层依法行使职权，确保党委领导作用与公司治理主体的法定职权有机统一、协调运转。

报告期内，公司党委以创建“实干佳”党建品牌为抓手，将实干精神贯穿企业转型发展全过程。在治理重构方面，公司完成境内 33 家所属企业“党建入章”，对重大经营管理事项进行前置研究。通过新建党总支和党支部，并将党建考核与薪酬绩效直接挂钩，实现治理体系平稳过渡。在党业融合方面，推行“主题党日+业务攻坚”模式，通过开展党员业务授课、难题研讨、岗位练兵等活动，将党建责任嵌入生产全链条。在研发攻坚方面，空调国际第二党支部 34 名党员在零下 40℃ 极寒环境中驻场数十天，成功攻克新型冷媒热管理系统全球首发量产任务，赢得欧洲高端品牌定点。在生产管理方面，党员带头推进“精智”管理体系。在市场开拓领域，经党委决策成立独立营销公司并同步建立党支部，集中攻关，成功获取多个新增定点项目。公司坚持党建考核与经营考核同部署、同推进、同考核，年初同步签订经营和党建责任书，年底将党建考核纳入全员履职考评并直接挂钩薪酬绩效，切实将政治优势与组织优势转化为发展优势。

（三）筑牢安全生产防线

作为制造业企业，公司高度重视安全生产责任，将具体监管责任层层分解，落实到各生产基地、车间班组及每位员工。公司常态化开展安全生产教育、监督与检查工作，定期组织安全培训和专项检查，重点聚焦防工伤事故、防火及防交通安全事故，全面排查各类安全隐患，做到防患于未然。针对部分产

品在铸造、打磨和加工过程中需使用硫酸、高压气体等涉及易制毒及存在爆炸风险物品的情况，公司高度重视相关风险防范，严格按照生产基地所在地政府部门的指示要求进行储运与管理。

报告期内，公司召开“久安工程”安全生产专题工作会，紧扣全国“安全生产月”主题，贯彻落实安全生产责任部署，并对公司中长期安全体系建设与当前风险隐患整治作出统筹安排。同时，公司持续督促各子公司结合生产实际，有序开展“消防设备实操培训”“用电安全专项培训”“岗位安全操作规程培训”及“动火作业培训”等多项培训活动，显著提升了员工的安全意识与操作技能。

（四）履行利益相关方责任

公司以促进社会和谐为己任，严格遵守公共秩序及法律规范，积极参与社会事务，关爱职工队伍，投身社区建设，致力于成为负责任的企业公民。

公司高度重视利益相关方的权益维护，广泛倾听各方建设性意见并及时整改落实。依托党组织、工会及职工互助组织，公司深入开展以职工为主要对象的权益维护、福利发放及扶贫济困等工作。在职工人数较为集中的子公司或生产基地，公司组织开展了丰富多彩的体育活动与技术比武，促进职工在娱乐竞技中提升职业技能，增强事业归属感。作为社区的一份子，公司众多生产基地与所在地社区保持紧密联系，积极响应当地政府及社区组织的号召，参与各类社区及工商联活动，服务并建设社区。此外，公司各子公司及生产基地均积极参与当地社会福利活动，多次开展慈善捐赠。

公司不断推进学习型组织建设，构建具有奥特佳特色的人才培养体系。以公司总部为统筹主体、各子公司为实施单元，通过分级授权与协同联动，打造“一体四类”培养框架。在横向职级发展通道方面，重点打造“雏鹰-匠人-远航-铁军”四大培养项目；在纵向领导力发展方面，构建“展翼-腾飞-领翔”三级培养体系，分别致力于培养基层干部的目标执行力、中层管理者的战略解码力以及高层领导的宏观视野。

公司与同行业保持密切沟通，积极参与汽车工业及制冷工业的行业协会活动，通过技术交流、信息共享与前景探讨，共同推动汽车热管理行业及制冷零部件行业的进步。

报告期内，公司在上述领域积极采取行动：在技能比拼方面，子公司空调国际中国区 8 家工厂以“同台竞技铸匠心，精工提质勇争先”为主题，开展专业技能竞赛；在培训学习方面，成功举办 2026 年第二期青年骨干经营能力特训营，来自公司各部门的 45 名优秀青年骨干参加培训，同时开展 SMED（Single Minute Exchange of Die）快速换型集中培训，着力破解产线换型耗时长、生产效能偏低等难题；在行业交流方面，子公司南京奥特佳受邀亮相全球汽车热管理系统创新技术大会并发表专题报告，系统分享公司前沿技术成果与产业化落地思路。

（五）践行社会责任标准，提升合规水平

报告期内，公司继续按照相关专业机构在综合社会责任履行情况认证审核中提出的要求，围绕环境保护、劳动者权益、公共关系、客户关系管理及社会义务等事务，持续提升自身管理水平，推动社会责任履行标准化程序的落地生根。

公司人力资源政策坚持男女同工同酬，坚决反对任职中的性别歧视与年龄歧视，严防工作场所性骚扰，并切实保障实习学生的合法权益，致力于营造和谐的劳资关系。同时，公司相关领导定期走访慰问家庭困难职工，传递公司的关怀与温暖。

（六）客户及消费者权益保护

公司的主要客户为汽车整车制造企业及汽车零部件制造企业。公司与上述客户保持着良好的业务合作关系。从客户车型（或产品）立项设计阶段起，公司即全程参与，严格按照客户要求完成产品的设计与实验。在后续的生产、交付和售后服务环节，公司内部各部门高效联动，以销售部门和技术部门为核心，全程紧贴客户产品的产销周期，尽力满足客户的技术需求。客户与公司的供货合同中通常设有产品质量缺陷解决条款，若公司批量产品出现一定数量的质量问题，公司将严格履行合同约定的返修、赔偿等义务，在合理的商业条件下切实保障客户权益。

针对汽车售后服务市场的客户及消费者，公司专门设立后市场销售部门，专司市场维护。同时，公司设有消费者服务热线，及时听取后市场客户及普通消费者的意见与投诉，并快速反馈解决，切实保障后市场和零售客户的权益。

报告期内，诸多主机厂客户考察公司多个生产基地，子公司空调国际（上海）公司还荣获某客户颁发的“质量卓越奖”等奖项，体现了客户长期的认可和支持。同时，公司召开全国核心经销商座谈会，进一步厘清方向、凝聚共识，稳固销售渠道根基，推动公司与经销商实现长期价值共创、互利共赢。

第五节 重要事项

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

☒适用 ☐不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	长江一号产投、长江新动能基金、长江产业集团	保障上市公司独立性	保证维护上市公司与承诺方控制的公司的人员、资产、机构、财务、业务等方面保持独立运作，承诺方不通过正当公司治理程序之外的方式干涉上市公司的独立性。	2024 年 05 月 21 日	在承诺方作为控股股东或实际控制人期间有效	在报告期内正常履行
	长江一号产投、长江新动能基金、长江产业集团	避免与上市公司产生同业竞争	避免承诺方及其控制的其他企业与上市公司发生同业竞争或潜在同业竞争。	2024 年 05 月 21 日	在承诺方作为控股股东或实际控制人期间有效	在报告期内正常履行
	长江一号产投、长江新动能基金、长江产业集团	减少与上市公司的关联交易	承诺方及其控制的企业尽力减少或避免与上市公司开展关联交易，不以关联交易的方式从上市公司处获得不当利益，或使上市公司承担不当责任。	2024 年 05 月 21 日	在承诺方作为控股股东或实际控制人期间有效	在报告期内正常履行
资产重组时所作承诺	张永明、北京天佑投资有限公司、王进飞、江苏帝奥控股集团股份有限公司	避免与上市公司产生同业竞争	承诺方及其控制的其他企业承诺避免与上市公司发生同业竞争或潜在同业竞争，存在相关行业的商业机会的，将尽力给予上市公司。	2015 年 05 月 07 日	在承诺方作为股东期间有效	在报告期内正常履行
	王进飞、江苏帝奥控股集团股份有限公司等	避免与上市公司产生同业竞争	承诺方及其控制的其他企业承诺避免与上市公司发生同业竞争或潜在同业竞争。	2015 年 05 月 07 日	在承诺方作为股东期间有效	在报告期内正常履行
首次公开发行	长江一号产投	不减持公司股	在公司 2025	2025 年 03 月	自本次发行结	在报告期内正

或再融资时所 作承诺		份	年 3 月向长江 一号产投定向 发行股份发行 结束之日起 18 个月内，不减 持其持有的本 公司股份。	31 日	束之日（2026 年 4 月 27 日）起 18 个 月内	常履行
承诺是否按时 履行	是					
如承诺超期未 履行完毕的， 应当详细说明 未完成履行的 具体原因及下 一步的工作计 划	不适用					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会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

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☒不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☒适用 ☐不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
报告期内本公司的子公司共有 10 起未达重大诉讼披露标准的商业纠纷诉讼。其中 7 起诉讼中本公司的子公司为原告,系客户拖欠货款或返还模具合同纠纷所致;另有 3 起诉讼中本公司的子公司为被告,涉及产品是否侵权、货款支付及货运代理合同纠纷(含 1 起反诉)。	2,873.25	否	本公司的子公司作为原告的 7 起案件中,有 5 起案件法院已判决或调解被告向本公司的子公司支付货款或赔偿,2 起处于审理过程中。本公司的子公司作为被告的 3 起案件中,1 起正在二审审理中,1 起原告已撤诉,1 起法院已调解。	本公司的子公司作为原告的 7 起案件中,有 5 起案件法院已判决或调解被告向本公司的子公司支付货款或赔偿,2 起处于审理过程中。本公司的子公司作为被告的 3 起案件中,1 起正在二审审理中,1 起原告已撤诉,1 起法院已调解。对本公司及子公司无重大影响。	本公司的子公司作为原告的 7 起案件中,有 2 起已启动司法执行程序,有 1 起执行款已汇入法院账户待分配,有 1 起对方已支付案件款,有 1 起对方已返还模具,有 2 起尚在审理过程中。本公司的子公司作为被告的 3 起案件中,有 1 起判决尚未生效暂无执行信息,1 起我方已支付案件款,1 起案件无需进入执行程序。	1	不适用

注: 1 不适用

九、处罚及整改情况

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☒适用 ☐不适用

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

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒适用 ☐不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
南方英特空调有限公司	子公司的合营企业	购买商品/接受服务	采购商品	参照市场价格公允定价	748.44万元	748.44	0.24%	1,337.98	否	银行结算	748.44万元	2026年03月25日	《关于2026年度日常关联交易预计的公告》，2026010号公告，在巨潮资讯网上披露
南方英特空调有限公司	子公司的合营企业	销售商品/提供劳务	销售商品	参照市场价格公允定价	1,294.44万元	1,294.44	0.37%	3,446.8	否	银行结算	1,294.44万元	2026年03月25日	同上
南方英特空调有限公司	子公司的合营企业	销售商品/提供劳务	提供劳务	参照市场价格公允定价	298.63万元	298.63	0.08%	500	否	银行结算	298.63万元	2026年03月25日	同上
TACO Air International Thermal Systems Private Limited	子公司的合营企业	购买商品/接受服务	采购商品	参照市场价格公允定价	9.34万元	9.34	0.00%	119.84	否	银行结算	9.34万元	2026年03月25日	同上
TACO Air International Thermal Systems	子公司的合营企业	销售商品/提供劳务	销售商品	参照市场价格公允定价	7,792.43万元	7,792.43	2.21%	18,418.09	否	银行结算	7,792.43万元	2026年03月25日	同上

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
Private Limited													
TACO Air International Thermal Systems Private Limited	子公司的合营企业	销售商品/提供劳务	提供劳务	参照市场价格公允定价	11.23 万元	11.23	0.00%	0	是	银行结算	11.23 ¹	2026 年 03 月 25 日	同上
合计				--	--	10,154.51	--	23,822.71	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

注：1 此业务类型在年初股东会预计关联交易发生额时并未预计，实际因研发服务产生该业务，成交额 11.23 万元，金额较小，未超过股东会批准的总额上限，未达到董事会及股东会审议标准。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

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

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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☒适用 ☐不适用

2026 年 4 月，公司完成了向控股股东定向增发 A 股股票的相关工作，新增发行的 196,712,598 股股票已于 2026 年 4 月 30 日上市。本次发行募集资金总额为 499,649,998.92 元，募集资金净额为 492,967,652.04 元，发行价格为 2.54 元/股。该事项已依次经公司第六届董事会第二十九次会议、2025 年第一次临时股东大会、第六届董事会第三十六次会议审议通过，并取得了公司实际控制人长江产业集团出具的《关于同意奥特佳新能源科技股份有限公司向控股股东定向增发 A 股股票的批复》。此外，该事项于 2025 年 12 月 2 日获深圳证券交易所审核通过，于 2026 年 1 月 12 日获得中国证监会同意注册的正式批复。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
奥特佳新能源科技股份有限公司关于 2025 年度向特定对象发行 A 股股票涉及关联交易的公告	2025 年 04 月 01 日	深交所网站、巨潮资讯网
奥特佳新能源科技集团股份有限公司向特定对象发行股票上市公告书	2026 年 04 月 28 日	深交所网站、巨潮资讯网

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

租赁情况说明：公司涉及的租赁业务分为两种：一是向其他公司出租公司厂房、仓库。报告期内，公司共获取租金收入 96.20 万元；二是从外部租赁厂房、仓库或设备，报告期内，公司共确认租赁支出 6,927.77 万元，其中主要是融资租赁支出和境外子公司的场地租赁费用。

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

2、重大担保

☒适用 ☐不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
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	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
奥特佳投资（香港）有限公司	2025 年 09 月 20 日	10,000	2025 年 10 月 24 日	7,200	连带责任担保	无	无	2029 年 9 月 8 日	否	是
空调国际上海	2024 年 06 月 27 日	50,000	2024 年 09 月 20 日	7,650	连带责任担保	无	无	2030 年 9 月 20 日	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			415,600 ¹	报告期末对子公司担保余额合计（B4）						14,850
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
奥特佳商贸	2022 年 06 月 28 日	2,424.03	2022 年 07 月 07 日	2,424.03	连带责任担保	无	无	无固定期限	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）						0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）			395,600 ²	报告期末对子公司担保余额合计（C4）						2,424.03
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			0	报告期内担保实际发生额合计						0

(A1+B1+C1)		(A2+B2+C2)	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	415,600 ³	报告期末全部担保 余额合计 (A4+B4+C4)	17,274.03
全部担保余额(即 A4+B4+C4)占公司净资产的比例			2.98%
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)			7,650
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)			7,650
对未到期担保合同,报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明(如有)	无		
违反规定程序对外提供担保的说明(如有)	无		

注:1 本公司在报告期末批准新增担保额度,此处列示的是现行有效的贷款担保事项所涉及的经批准的新增担保额度,均为往期发生,下同。本公司 2023 年度股东大会审议通过了一揽子担保事项,额度共计 39.56 亿元,不区分母公司对子公司的担保和子公司之间的相互担保。此后未再新增担保额度,改为公司直接申请银行贷款并分配给子公司使用。2025 年 9 月 20 日,公司董事会审议通过了为全资子公司奥特佳投资(香港)有限公司在商业银行申请的总额不超过人民币 2 亿元的授信额度提供连带责任担保。因此,合计担保额度为 41.56 亿元。

2 2023 年度股东大会审议通过的 39.56 亿元的担保额度中,不区分母公司对子公司的担保和子公司之间的相互担保。因此此处为 39.56 亿元。

3 本公司 2023 年年度股东会审议通过的 39.56 亿元的担保额度不区分母公司对子公司的担保及子公司之间的担保,又因 2025 年度内增加了 2 亿元对子公司的担保额度,因此此处同 B3,为 41.56 亿元。

采用复合方式担保的具体情况说明:报告期内,本公司不存在采用复合方式担保的相关情况。

3、委托理财

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2026 年 1 月 29 日	南京	实地调研	机构	开源证券股份有限公司王镇涛、海口市绅徽投资有限公司陈彦宁	公司近期经营发展情况以及未来开拓新业务发展规划	可查阅公司于 2026 年 1 月 30 日在巨潮资讯网上披露的投资者关系活动记录表。
2026 年 2 月 9 日	南京	实地调研	机构	华鑫证券有限责任公司林子健	新设立合资公司的业务规划、公司 2025 年海外业务的经营情况、未来对海外业务的发展规划	可查阅公司于 2026 年 2 月 9 日在巨潮资讯网上披露的投资者关系活动记录表。
2026 年 5 月 12 日	南京	网络平台线上交流	个人	参与公司 2025 年网上业绩说明会的投资者	公司 2025 年业绩情况和经营情况	可查阅公司于 2026 年 5 月 13 日在巨潮资讯网上披露的投资者关系活动记录表。

十四、其他重大事项的说明

1. 公司 2025 年度向控股股东定向发行 A 股股票

2026 年 4 月，公司完成向控股股东湖北长江一号产业投资合伙企业（有限合伙）定向增发 A 股股票的相关工作，新增的 196,712,598 股股票已于 2026 年 4 月 30 日在深圳证券交易所发行上市。本次发行募集资金总额为 499,649,998.92 元，募集资金净额为 492,967,652.04 元，发行价格为 2.54 元/股。该事项已依次经公司第六届董事会第二十九次会议、2025 年第一次临时股东大会、第六届董事会第三十六次会议审议通过，并取得了公司实际控制人长江产业集团出具的《关于同意奥特佳新能源科技股份有限公司向控股股东定向增发 A 股股票的批复》。此外，该事项分别于 2025 年 12 月 2 日获深圳证券交易所审核通过，于 2026 年 1 月 12 日获得中国证监会同意注册的正式批复。

2. 回购注销部分股权激励限制性股票

因公司 2024 年度业绩考核目标未全部达成，根据股权激励方案规定，实际解除限售比例为 36%，低于原定 40%。因此公司需对第一个解除限售期中未满足解除限售条件的 4%对应股份进行回购注销，共计 2,619,028 股。此外，因三位激励对象中途离职，依据股权激励计划及授予协议约定，其尚未解禁的限制性股票亦应由公司回购注销，涉及股票数量为 1,378,000 股。综上，本次公司合计回购注销股份总数为 3,997,028 股。该事项已经公司第六届董事会第四十次会议和 2025 年第三次临时股东大会审议通过。上述股票已于 2026 年 2 月完成回购注销，公司于 2026 年 3 月完成注册资本变更登记，并领取了换发的新营业执照。

3. 募集资金使用完毕并注销募集资金专户

公司 2025 年度向控股股东定向发行 A 股股票共募集资金总额为 499,649,998.92 元，扣除不含税保荐承销费后，保荐人于 2026 年 4 月 10 日将总计 498,112,263.07 元余额划转至指定的本次募集资金专用账

户。截止 2026 年 6 月 12 日，本次向特定对象发行 A 股股票募集资金均已按照规定用途使用完毕，并履行了相应的审议程序，其中 382,000,000.00 元按照规定用途偿还银行贷款，116,112,084.57 元用于置换先期投入自筹资金。为便于管理，公司已注销募集资金专户。

十五、公司子公司重大事项

☒适用 ☐不适用

武汉市奥特佳投资有限公司对外投资设立合资公司

为深化与产业链重要供应商的合作关系，扩展本公司汽车零部件业务的产业布局，本公司通过全资子公司武汉市奥特佳投资有限公司，于 2026 年 1 月 23 日与苏州博特蒙电机有限公司签署协议，共同投资设立苏州奥特蒙新能源电气有限公司，由武汉奥特佳投资有限公司控股。此举旨在推动本公司降本增效，提升供应链韧性，并加快在新领域新技术方面的探索步伐。2026 年 3 月 12 日，合资公司收到了苏州市相城区数据局下发的营业执照，完成了工商注册登记手续。

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	56,730,448	1.71%	196,712,598			-4,546,228	192,166,370	248,896,818	7.08%
1、国家持股									
2、国有法人持股			196,712,598				196,712,598	196,712,598	5.60%
3、其他内资持股	56,730,448	1.71%				-4,546,228	-4,546,228	52,184,220	1.48%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	56,730,448	1.71%				-4,546,228	-4,546,228	52,184,220	1.48%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	3,265,602,896	98.29%				549,200	549,200	3,266,152,096	92.92%
1、人民币普通股	3,265,602,896	98.29%				549,200	549,200	3,266,152,096	92.92%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

	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
他									
三、股份总数	3,322,333,344	100.00%	196,712,598			-3,997,028	192,715,570	3,515,048,914	100.00%

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

1. 由于公司 2024 年度业绩考核目标未全部实现，根据公司股权激励方案的规定，实际解除限售比例应为 36%，低于原计划的 40%。公司应向激励对象回购注销第一个解除限售期未达到解除限售条件的剩余 4% 对应的股份，共计 2,619,028 股。此外，有三位激励对象中途离职，根据股权激励计划和授予协议的约定，其剩余激励期限内尚未解禁的限制性股票应由公司原价收回，不再激励，涉此情形的股票数量为 1,378,000 股。综上，本次公司应合计回购注销股份为 3,997,028 股，公司总股本相应减少 3,997,028 股。具体内容详见公司于 2026 年 2 月 7 日在巨潮资讯网上披露的《关于回购注销部分限制性股票暨股本变动的公告》（公告编号：2026-005）

2. 2026 年 1 月 12 日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于同意奥特佳新能源科技集团股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2026〕26 号）。根据该批复，公司于 2026 年 4 月完成向控股股东定向增发股票事宜，新增股份 196,712,598 股，相应增加注册资本人民币 196,712,598 元。具体内容详见公司于 2026 年 4 月 28 日在巨潮资讯网上披露的《奥特佳新能源科技集团股份有限公司向特定对象发行股票上市公告书》

3. 报告期内，公司前总经理丁涛先生离任本公司高管已届满 6 个月，因此其持有的 57,200 股因离任而限售的本公司股票解除限售。（截至 2025 年 12 月 31 日，丁涛先生共持有 1,340,000 股本公司股票，其中 768,000 股因其从本公司离职，按照股权激励授予协议回购注销，剩余 572,000 股因离任公司高管届满 6 个月而解除限售）

4. 本公司总经理朱光先生于 2026 年 1 月 27 日通过深圳证券交易所交易系统以集中竞价方式增持公司股份 30,400 股，受高管限售相关规则限制，其中的 22800 股被标记为限售股。

股份变动的批准情况

☒适用 ☐不适用

1. 2025 年 11 月 11 日，公司第六届董事会第四十次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，涉及因股权激励对象离职而需回购注销，以及公司 2024 年度业绩考核目标未全部实现的总计 3,997,028 股限制性股票。2025 年 12 月 9 日，公司召开 2025 年第三次临时股东会，正式审议通过了该项议案。

2. 公司 2025 年度向特定对象发行 A 股股票事项已经公司第六届董事会第二十九次会议、2025 年第一次临时股东大会、第六届董事会第三十六次会议审议通过，公司实际控制人长江产业集团亦出具了《关于同意奥特佳新能源科技股份有限公司向控股股东定向增发 A 股股票的批复》，并于 2025 年 12 月 2 日获深圳证券交易所审核通过，于 2026 年 1 月 12 日获得中国证监会同意注册的正式批复。

股份变动的过户情况

☒适用 ☐不适用

1. 本公司已于 2026 年 2 月 5 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕因个别激励对象离职以及 2024 年度业绩考核目标未全部实现而需回购注销相关限制性股票的全部程序，相应注销 3,997,028 股。

2. 2026 年 4 月 20 日，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕 2025 年度向特定对象发行 A 股股票的新股登记手续。

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

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
湖北长江一号产业投资合伙企业(有限合伙)	0		196,712,598	196,712,598	定向增发限售股	自本次发行结束之日（2026年4月27日）起18个月后
2024年限制性股票激励计划首次授予激励对象(除历、现任董事高管外)	36,404,168			33,477,140	股权激励限售股	1.按照公司股权激励计划安排分三期解锁，第一期已于2025年10月23日部分解除限售。 2.报告期内个别股权激励对象离职，且公司2024年度业绩考核目标未完全达成，公司共回购注销限售股2,927,028股。
2024年限制性股票激励计划预留部分授予激励对象(除历、现任董事高管外)	12,499,500			12,499,500	股权激励限售股	按照公司股权激励计划安排分两期解锁。
丁涛	1,340,000	1,340,000		0	股权激励限售股、高管离职后6个月内限售	1.2026年1月8日丁涛先生离任上市公司高管职务已满六个月，其持有的549,200股此前已解除限售的股权激励

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
						励股份正式解除限售。 2. 丁涛先生自 2025 年 12 月起已不在本公司及子公司任职，其持有的 768,000 股未解禁限售股已被回购注销。
朱光	600,000	32,000	22,800	590,800	股权激励限售股、高管限售股	1. 按照公司股权激励计划安排分三期解锁，第一期已于 2025 年 10 月 23 日部分解除限售。 2. 董事高管同时受到“每年转让股份不得超过其所持本公司股份总数 25%”的限售规定约束。朱光先生于 2026 年 1 月 27 日通过深交所集中竞价方式增持的 30,400 股本公司股份同样适用本规则。 3. 因公司 2024 年度业绩考核目标未完全达成，回购注销 32,000 股
王振坤	1,000,000			1,000,000	股权激励限售股	按照公司股权激励计划安排分两期解锁
田世超	810,000	43,200		766,800	股权激励限售股、高管限售股	1. 按照公司股权激励计划安排分三期解锁，第一期已于 2025 年 10 月 23 日部分解除限售。 2. 董事高管同时受到“每年转让股份不得超过其所持本公司股份总数 25%”的限售规定约束。 3. 因公司 2024

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
						年度业绩考核目标未完全达成，回购注销 43,200 股。
穆景阳	1,024,000	64,000		960,000	股权激励限售股、高管限售股	1. 按照公司股权激励计划安排分三期解锁，第一期已于 2025 年 10 月 23 日部分解除限售。 2. 董事高管同时受到“每年转让股份不得超过其所持本公司股份总数 25%”的限售规定约束。 3. 因公司 2024 年度业绩考核目标未完全达成，回购注销 64,000 股。
周建国	1,267,780	67,600		1,200,180	股权激励限售股、高管限售股	1. 按照公司股权激励计划安排分三期解锁，第一期已于 2025 年 10 月 23 日部分解除限售。 2. 董事高管同时受到“每年转让股份不得超过其所持本公司股份总数 25%”的限售规定约束。 3. 因公司 2024 年度业绩考核目标未完全达成，回购注销 67,600 股。
何斌	1,162,500	62,000		1,100,500	股权激励限售股、高管限售股	1. 按照公司股权激励计划安排分三期解锁，第一期已于 2025 年 10 月 23 日部分解除限售。 2. 董事高管同时受到“每年转让股份不得超过其所持本公司股份总数 25%”的限售

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
						规定约束。 3. 因公司 2024 年度业绩考核目标未完全达成，回购注销 62,000 股.
窦海涛	622,500	33,200		589,300	股权激励限售股、高管限售股	1. 按照公司股权激励计划安排分三期解锁，第一期已于 2025 年 10 月 23 日部分解除限售。 2. 董事高管同时受到“每年转让股份不得超过其所持本公司股份总数 25%”的限售规定约束。 3. 因公司 2024 年度业绩考核目标未完全达成，回购注销 33,200 股.
合计	56,730,448	1,642,000	196,735,398	248,896,818	--	--

二、证券发行与上市情况

☒适用 ☐不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
向特定对象发行股票	2026 年 04 月 30 日	2.54 元/股	196,712,598	2026 年 04 月 30 日	196,712,598		可查阅公司于 2026 年 4 月 28 日在巨潮资讯网上披露的《奥特佳新能源科技集团股份有限公司向特定对象发行股票上市公告书》	2026 年 04 月 28 日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

2026 年 1 月 12 日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于同意奥特佳新能源科技集团股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2026〕26 号）。根据该批复，公司于 2026 年 4 月完成向控股股东定向增发股票事宜，新增股份 196,712,598 股，相应增加注册资本人民币 196,712,598 元。

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数			122,024		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
湖北长江一号产业投资合伙企业（有限合伙）	国有法人	22.21%	780,499,064	196712598	196,712,598	583,786,466	不适用	0
江苏帝奥控股集团有限公司	境内非国有法人	2.13%	74,697,115	0	0	74,697,115	冻结	74,697,115
融通资本财富—中信银行—浙商银行股份有限公司上海分行	境内非国有法人	1.72%	60,436,000	60436000	0	60,436,000	不适用	0
北京天佑投资有限公司	境内非国有法人	1.66%	58,334,918	0	0	58,334,918	不适用	0
李虹	境内自然人	1.47%	51,500,000	0	0	51,500,000	不适用	0
张宇	境内自然人	1.27%	44,800,000	0	0	44,800,000	不适用	0
张寿清	境内自然人	0.86%	30,200,000	-3800000	0	30,200,000	不适用	0
吉林双阳农村商业银行股份有限公司	境内非国有法人	0.71%	24,940,306	0	0	24,940,306	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.63%	22,074,293	-22849239	0	22,074,293	不适用	0
王进飞	境内自然人	0.54%	19,108,949	-40000000	0	19,108,949	冻结	19,108,949
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		王进飞先生和江苏帝奥为一致行动人。公司未知其他股东之间是否存在一致行动关系或关联关系。						

上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	无		
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
湖北长江一号产业投资合伙企业（有限合伙）	583,786,466	人民币普通股	583,786,466
江苏帝奥控股集团股份有限公司	74,697,115	人民币普通股	74,697,115
融通资本财富—中信银行—浙商银行股份有限公司上海分行	60,436,000	人民币普通股	60,436,000
北京天佑投资有限公司	58,334,918	人民币普通股	58,334,918
李虹	51,500,000	人民币普通股	51,500,000
张宇	44,800,000	人民币普通股	44,800,000
张寿清	30,200,000	人民币普通股	30,200,000
吉林双阳农村商业银行股份有限公司	24,940,306	人民币普通股	24,940,306
香港中央结算有限公司	22,074,293	人民币普通股	22,074,293
王进飞	19,108,949	人民币普通股	19,108,949
前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	王进飞先生和江苏帝奥为一致行动人。公司未知其他股东之间是否存在一致行动关系或关联关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	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股票 200 股，北京天佑投资有限公司通过信用证券账户持有本公司股票 5585 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。		

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐是 ☒否

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

四、董事和高级管理人员持股变动

☒适用 ☐不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
王振坤	董事长	现任	1,000,000	0	0	1,000,000	1,000,000	0	1,000,000
田世超	董事、副总经理	现任	1,080,000	0	43,200 ¹	1,036,800	1,080,000	0	1,036,800
穆景阳	职工代表董事	现任	1,024,000	0	64,000	960,000	1,024,000	0	960,000
朱光	总经理	现任	800,000	30,400	32,000	798,400	800,000	0	768,000
周建国	副总经理	现任	1,690,280	0	67,600	1,622,680	1,690,280	0	1,622,680
何斌	副总经理	现任	1,550,000	0	62,000	1,488,000	1,550,000	0	1,488,000
窦海涛	董事会秘书	现任	830,000	0	33,200	796,800	830,000	0	796,800
合计	--	--	7,974,280	30,400	302,000	7,702,680	7,974,280	0	7,672,280

注：1 本列内的“减持”均为本公司 2024 年股权激励计划授予的股票因第一期考核未全部实现，按照股权激励计划规则要求由公司收回注销的限制性股份，并非相关人员的主动减持行为。

五、控股股东或实际控制人变更情况

公司前期已披露实际控制人筹划控制权变更但尚未完成的，请说明控制权变更进展情况。

☐适用 ☒不适用

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。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计
☐是 ☒否
公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：奥特佳新能源科技集团股份有限公司

2026 年 6 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	754,503,854.97	845,491,782.28
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	430,316,169.56	369,614,748.71
应收账款	2,019,510,596.54	2,048,831,449.90
应收款项融资	750,052,473.34	962,949,143.53
预付款项	50,424,100.62	47,212,727.26
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	55,393,622.16	59,132,353.23
其中：应收利息		
应收股利	16,264,298.59	16,014,100.00
买入返售金融资产		
存货	1,358,629,701.91	1,404,144,430.34
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	337,234,160.78	303,495,865.13
流动资产合计	5,756,064,679.88	6,040,872,500.38

项目	期末余额	期初余额
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	24,000,000.00	24,000,000.00
长期股权投资	538,345,381.42	502,801,218.07
其他权益工具投资	40,000,000.00	40,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	16,984,011.64	17,528,795.44
固定资产	1,439,308,306.59	1,450,263,597.88
在建工程	408,113,362.49	325,127,738.92
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	70,258,163.37	85,523,058.48
无形资产	440,861,426.11	461,009,222.34
其中：数据资源		
开发支出	8,916,819.03	7,622,476.45
其中：数据资源		
商誉	1,687,903,775.87	1,688,804,581.86
长期待摊费用	3,498,814.76	2,050,499.60
递延所得税资产	278,937,234.72	278,455,262.34
其他非流动资产	254,800,660.12	193,839,349.99
非流动资产合计	5,211,927,956.12	5,077,025,801.37
资产总计	10,967,992,636.00	11,117,898,301.75
流动负债：		
短期借款	23,077,996.45	81,189,286.89
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,278,295,929.62	1,381,199,435.51
应付账款	1,998,359,637.84	2,117,299,542.29
预收款项		
合同负债	120,097,426.64	128,117,996.26
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	187,189,282.58	225,661,358.25
应交税费	33,015,717.90	55,513,781.38

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	173,290,183.28	166,653,328.14
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	41,923,368.39	594,246,756.33
其他流动负债	202,760,046.09	123,982,710.64
流动负债合计	4,058,009,588.79	4,873,864,195.69
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	90,157,396.27	8,025,575.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	41,905,122.46	58,121,158.39
长期应付款	3,890,000.00	16,420,983.78
长期应付职工薪酬	4,610,872.30	5,014,325.99
预计负债	350,631,222.05	328,740,549.93
递延收益	38,384,506.96	31,436,058.93
递延所得税负债	30,356,480.91	34,282,529.11
其他非流动负债		
非流动负债合计	559,935,600.95	482,041,181.13
负债合计	4,617,945,189.74	5,355,905,376.82
所有者权益：		
股本	3,513,494,914.00	3,318,336,316.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,548,032,219.51	1,239,262,822.94
减：库存股	62,940,679.20	64,898,719.20
其他综合收益	11,613,980.16	22,415,635.94
专项储备	14,835,871.45	7,870,950.53
盈余公积	178,278,188.00	178,278,188.00
一般风险准备		
未分配利润	1,107,760,121.43	1,025,125,122.30
归属于母公司所有者权益合计	6,311,074,615.35	5,726,390,316.51
少数股东权益	38,972,830.91	35,602,608.42
所有者权益合计	6,350,047,446.26	5,761,992,924.93
负债和所有者权益总计	10,967,992,636.00	11,117,898,301.75

法定代表人：王振坤

主管会计工作负责人：沈军

会计机构负责人：李霞

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	204,050,188.54	391,855,351.22
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	1,445,148.93	565,202.50
其他应收款	1,569,153,763.50	1,329,330,620.05
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	18,082.19	183,041.10
流动资产合计	1,774,667,183.16	1,721,934,214.87
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,826,137,495.75	5,803,503,836.76
其他权益工具投资	10,000,000.00	10,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	44,344,594.71	46,244,313.69
固定资产	5,091,002.84	5,630,293.08
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,012,629.19	2,648,196.29
无形资产	6,683,710.64	7,324,407.38
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	105,688.07	35,669.72
递延所得税资产	2,075,306.97	2,263,824.96

项目	期末余额	期初余额
其他非流动资产		
非流动资产合计	5,896,450,428.17	5,877,650,541.88
资产总计	7,671,117,611.33	7,599,584,756.75
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	35,000,000.00	293,750,000.00
应付账款	1,001,673.77	953,809.63
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	8,642,993.96	12,173,327.86
应交税费	948,383.78	1,748,390.24
其他应付款	171,937,270.28	222,856,945.27
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	1,514,209.00	100,595,884.00
其他流动负债		
流动负债合计	219,044,530.79	632,078,357.00
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	569,959.04	1,324,030.98
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	582,603.19	662,049.07
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,152,562.23	1,986,080.05
负债合计	220,197,093.02	634,064,437.05
所有者权益：		
股本	3,513,494,914.00	3,318,336,316.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,741,793,886.03	2,433,269,199.39
减：库存股	62,940,679.20	64,898,719.20

项目	期末余额	期初余额
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	178,278,188.00	178,278,188.00
未分配利润	1,080,294,209.48	1,100,535,335.51
所有者权益合计	7,450,920,518.31	6,965,520,319.70
负债和所有者权益总计	7,671,117,611.33	7,599,584,756.75

3、合并利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入	3,647,597,158.98	4,001,450,819.20
其中：营业收入	3,647,597,158.98	4,001,450,819.20
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,571,113,299.41	3,915,623,787.02
其中：营业成本	3,145,715,840.47	3,495,595,217.82
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	17,682,460.12	18,858,173.54
销售费用	33,215,848.74	33,320,369.80
管理费用	179,397,576.75	209,591,416.73
研发费用	145,907,190.13	136,542,549.71
财务费用	49,194,383.20	21,716,059.42
其中：利息费用	10,232,644.72	19,018,102.46
利息收入	1,530,041.07	5,024,864.07
加：其他收益	13,444,555.52	17,005,716.38
投资收益（损失以“—”号填列）	42,026,928.74	30,021,058.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	36,266,426.03	23,826,260.40
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	0.00	-849,849.35

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-5,145,862.94	490,275.42
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-10,837,158.88	-30,427,048.67
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-90,138.24	-338,645.76
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	115,882,183.77	101,728,538.64
加：营业外收入	1,990,730.50	1,912,218.55
减：营业外支出	522,398.02	5,513,915.08
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	117,350,516.25	98,126,842.11
减：所得税费用	14,393,964.40	24,967,572.88
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	102,956,551.85	73,159,269.23
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	102,956,551.85	73,159,269.23
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	103,995,401.10	73,600,736.23
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-1,038,849.25	-441,467.00
六、其他综合收益的税后净额	-10,801,655.78	18,932,079.17
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-10,801,655.78	18,932,079.17
（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	-10,801,655.78	18,932,079.17
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-10,801,655.78	18,932,079.17
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的		

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
税后净额		
七、综合收益总额	92,154,896.07	92,091,348.40
归属于母公司所有者的综合收益总额	93,193,745.32	92,532,815.40
归属于少数股东的综合收益总额	-1,038,849.25	-441,467.00
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0307	0.0227
（二）稀释每股收益	0.0304	0.0226

法定代表人：王振坤

主管会计工作负责人：沈军

会计机构负责人：李霞

4、母公司利润表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	9,337,020.98	14,313,137.85
减：营业成本	2,322,543.66	2,050,551.84
税金及附加	979,997.05	969,036.53
销售费用	0.00	0.00
管理费用	21,425,307.41	24,061,424.99
研发费用		
财务费用	-16,447,482.53	-2,479,684.76
其中：利息费用	485,019.77	1,406,650.00
利息收入	16,975,724.97	3,996,497.97
加：其他收益	200,757.65	17,627.13
投资收益（损失以“—”号填列）	500,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）		
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-119,795.82	
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	1,637,617.22	-10,270,563.62
加：营业外收入	180.18	0.79
减：营业外支出	0.00	1,501.11
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	1,637,797.40	-10,272,063.94

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
填列)		
减：所得税费用	518,521.46	0.00
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	1,119,275.94	-10,272,063.94
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	1,119,275.94	-10,272,063.94
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	1,119,275.94	-10,272,063.94
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,390,547,559.53	3,697,197,627.99
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		

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
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	39,445,744.94	74,227,078.94
收到其他与经营活动有关的现金	37,367,910.65	40,782,128.27
经营活动现金流入小计	3,467,361,215.12	3,812,206,835.20
购买商品、接受劳务支付的现金	2,547,571,608.84	2,518,868,417.30
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	507,054,042.63	455,653,551.83
支付的各项税费	134,002,806.29	142,206,502.74
支付其他与经营活动有关的现金	97,704,565.98	124,084,601.63
经营活动现金流出小计	3,286,333,023.74	3,240,813,073.50
经营活动产生的现金流量净额	181,028,191.38	571,393,761.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	20,000,000.00
取得投资收益收到的现金	500,000.00	11,007,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	794,134.00	28,733.09
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	5,049,499.47
投资活动现金流入小计	1,294,134.00	36,085,232.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	201,233,431.99	95,665,599.44
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	201,233,431.99	95,665,599.44
投资活动产生的现金流量净额	-199,939,297.99	-59,580,366.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	502,512,263.07	800,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,400,000.00	800,000.00
取得借款收到的现金	100,592,020.05	270,410,006.78
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	60,000,000.00
筹资活动现金流入小计	603,104,283.12	331,210,006.78
偿还债务支付的现金	585,856,081.96	873,889,168.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,908,923.52	17,645,711.18
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	78,271,728.30	136,729,976.35
筹资活动现金流出小计	690,036,733.78	1,028,264,855.63
筹资活动产生的现金流量净额	-86,932,450.66	-697,054,848.85

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,875,902.52	36,975,477.53
五、现金及现金等价物净增加额	-108,719,459.79	-148,265,976.50
加：期初现金及现金等价物余额	634,312,520.72	520,449,814.61
六、期末现金及现金等价物余额	525,593,060.93	372,183,838.11

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2026 年半年度	2025 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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	377,962,923.25	100,583,685.11
经营活动现金流入小计	377,962,923.25	100,583,685.11
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	14,570,763.30	11,882,811.57
支付的各项税费	3,437,289.05	2,742,375.91
支付其他与经营活动有关的现金	474,834,400.77	99,251,958.41
经营活动现金流出小计	492,842,453.12	113,877,145.89
经营活动产生的现金流量净额	-114,879,529.87	-13,293,460.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	500,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	500,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	110,606.09	42,479.93
投资支付的现金	12,400,000.00	4,800,000.00
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	382,000,000.00	
投资活动现金流出小计	394,510,606.09	4,842,479.93
投资活动产生的现金流量净额	-394,010,606.09	-4,842,479.93
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	498,112,263.07	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	58,990,640.74
筹资活动现金流入小计	498,112,263.07	58,990,640.74
偿还债务支付的现金	99,000,000.00	500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,875,982.17	1,414,816.67
支付其他与筹资活动有关的现金	4,401,307.62	25,793,335.99
筹资活动现金流出小计	125,277,289.79	27,708,152.66
筹资活动产生的现金流量净额	372,834,973.28	31,282,488.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-136,055,162.68	13,146,547.37

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
加：期初现金及现金等价物余额	333,105,351.22	25,210,474.66
六、期末现金及现金等价物余额	197,050,188.54	38,357,022.03

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 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	3,318,336,316.00				1,239,262,822.94	64,898,719.20	22,415,635.94	7,870,950.53	178,278,188.00		1,025,125,122.30		5,726,390,316.51	35,602,608.42	5,761,992,924.93
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	3,318,336,316.00				1,239,262,822.94	64,898,719.20	22,415,635.94	7,870,950.53	178,278,188.00		1,025,125,122.30		5,726,390,316.51	35,602,608.42	5,761,992,924.93
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	195,158,598.00				308,769,396.57	-1,958,040.00	-10,801,655.78	6,964,920.92			82,634,999.13		584,684,298.84	3,370,222.49	588,054,521.33
（一）综合收益总额							-10,801,655.78				103,995,401.10		93,193,745.32	-1,038,849.25	92,154,896.07
（二）所有者投入和减少资本	195,158,598.00				308,769,396.57	-1,958,040.00							505,886,034.57	4,375,370.21	510,261,404.78
1. 所有者投入的普通	195,158,598.00				295,652,4	-1,958,							492,769,0	4,400,000	497,169,0

项目	2026 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	
		优先股	永续债	其他										
股	98.00				52.81	040.00							90.81	90.81
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					12,872,233.86								12,872,233.86	12,847,604.07
4. 其他					244,709.90								244,709.90	244,709.90
(三) 利润分配											-21,360,401.97		-21,360,401.97	-21,360,401.97
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											-21,360,401.97		-21,360,401.97	-21,360,401.97
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														

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东权益	所有者 权益合计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减： 库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公 积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
优先 股		永续 债	其他												
收益															
5. 其他综 合收益结转 留存收益															
6. 其他															
（五）专项 储备								6,9 64, 920 .92					6,9 64, 920 .92	33, 701 .53	6,9 98, 622 .45
1. 本期提 取								13, 841 ,39 0.7 3					13, 841 ,39 0.7 3	67, 734 .97	13, 909 ,12 5.7 0
2. 本期使 用								6,8 76, 469 .81					6,8 76, 469 .81	34, 033 .44	6,9 10, 503 .25
（六）其他															
四、本期期 末余额	3,5 13, 494 ,91 4.0 0				1,5 48, 032 ,21 9.5 1	62, 940 ,67 9.2 0	11, 613 ,98 0.1 6	14, 835 ,87 1.4 5	178 ,27 8,1 88. 00		1,1 07, 760 ,12 1.4 3		6,3 11, 074 ,61 5.3 5	38, 972 ,83 0.9 1	6,3 50, 047 ,44 6.2 6

上年金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东权益	所有者 权益合计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	3,309,623,844.00				1,271,475,912.28	83,620,782.00	-4,864,912.99		91,969,483.36		926,733,624.05		5,511,317,168.70	57,144,229.60	5,568,461,398.30
加：会计政策变更															
前															

项目	2025 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数 股东权益	所有者 权益合计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减： 库存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	其他	小计	
		优先股	永续债	其他										
期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	3,309,623,844.00				1,271,475,912.28	83,620,782.00	-4,864,912.99		91,969,483.36		926,733,624.05		5,511,317,168.70	5,568,461,398.30
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-80,000.00				19,561,661.66	-100,800.00	18,932,079.17	4,709,643.48			73,600,736.23		116,824,920.54	117,238,764.64
（一）综合收益总额							18,932,079.17				73,600,736.23		92,532,815.40	92,091,348.40
（二）所有者投入和减少资本	-80,000.00				19,561,661.66	-100,800.00							19,582,461.66	20,382,461.66
1. 所有者投入的普通股	-80,000.00				-20,800.00	100,800.00							0.00	800,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					18,903,630.30								18,903,630.30	18,903,630.30
4. 其他					678,831.36								678,831.36	678,831.36
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一														

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
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								4,709,643.48					4,709,643.48	55,311.10	4,764,954.58
1. 本期提 取								14,051,839.52					14,051,839.52	55,311.10	14,107,150.62
2. 本期使 用								9,342,196.04					9,342,196.04		9,342,196.04
（六）其他															
四、本期期 末余额	3,309,543,844.00				1,291,037,573.94	83,519,982.00	14,067,166.18	4,709,643.48	91,969,483.36		1,000,334,360.28		5,628,142,089.24	57,558,073.70	5,685,700,162.94

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2026 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	3,318,336,316.00				2,433,269,199.39	64,898,719.20			178,278,188.00	1,100,535,335.51		6,965,520,319.70
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,318,336,316.00				2,433,269,199.39	64,898,719.20			178,278,188.00	1,100,535,335.51		6,965,520,319.70
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	195,158,598.00				308,524,686.64	-1,958,040.00				-20,241,126.03		485,400,198.61
（一）综合收益总额										1,119,275.94		1,119,275.94
（二）所有者投入和减少资本	195,158,598.00				308,524,686.64	-1,958,040.00						505,641,324.64
1．所有者投入的普通股	195,158,598.00				305,886,111.80	-1,958,040.00						503,002,749.80
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					2,638,574.84							2,638,574.84
4．其他												
（三）利润分配										-21,360,401.97		-21,360,401.97
1．提取盈余公积												

项目	2026 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. 对所有 者（或股 东）的分配										- 21,36 0,401 .97		- 21,36 0,401 .97
3. 其他												
（四）所有 者权益内部 结转												
1. 资本公 积转增资本 （或股本）												
2. 盈余公 积转增资本 （或股本）												
3. 盈余公 积弥补亏损												
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												
5. 其他综 合收益结转 留存收益												
6. 其他												
（五）专项 储备												
1. 本期提 取												
2. 本期使 用												
（六）其他												
四、本期期 末余额	3,513 ,494, 914.0 0				2,741 ,793, 886.0 3	62,94 0,679 .20			178,2 78,18 8.00	1,080 ,294, 209.4 8		7,450 ,920, 518.3 1

上年金额

单位：元

项目	2025 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	3,309 ,623, 844.0				2,388 ,796, 841.8	83,62 0,782 .00			91,96 9,483 .36	334,0 02,63 0.76		6,040 ,772, 017.9

	0				5							7
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,309,623,844.00				2,388,796,841.85	83,620,782.00			91,969,483.36	334,002,630.76		6,040,772,017.97
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-80,000.00				18,865,982.30	-100,800.00				-10,272,063.94		8,614,718.36
（一）综合收益总额										-10,272,063.94		-10,272,063.94
（二）所有者投入和减少资本	-80,000.00				18,865,982.30	-100,800.00						18,886,782.30
1．所有者投入的普通股	-80,000.00				20,800.00	100,800.00						
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额					18,886,782.30							18,886,782.30
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												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	3,309,543,844.00				2,407,662,824.15	83,519,982.00			91,969,483.36	323,730,566.82		6,049,386,736.33

三、公司基本情况

公司名称：奥特佳新能源科技集团股份有限公司

公司营业执照的统一社会信用代码：913206007370999222；

法定代表人：王振坤

注册资本：人民币 351,349.4914 万元

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。

1、历史沿革

奥特佳新能源科技集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为 2002 年成立的南通金飞达服装有限公司。2006 年 12 月 27 日根据商务部（商资批【2006】2390 号）《关于同意南通金飞达服装有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》，公司依法整体变更为中外合资股份有限公司；2007 年 1 月 8 日，江苏省工商行政管理局核发注册号为企股苏总字第 000609 号《企业法人营业执照》，注册资本为 10,000.00 万元人民币。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2024 年 3 月 29 日，湖北长江一号产业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“长江一号产投”）与江苏金淦、北京天佑、西藏天佑投资有限公司（以下简称“西藏天佑”）、张永明签署《股份转让协议》，与江苏金淦、北京天佑、西藏天佑签署《表决权委托协议》，约定江苏金淦、北京天佑分别将其持有的上市公司 353,832,788 股、229,953,678 股股份（合计 583,786,466 股股份，占上市公司股份总数的 18%）及其对应的全部权益依法以协议转让方式转让给长江一号产投。同时，江苏金淦、北京天佑、西藏天佑将本次股权交割日后届时持有的上市公司股份合计 157,511,065 股份（占上市公司总数的 4.86%）在持有期间对应的表决权无偿、独家委托给长江一号产投行使，且委托期限自交割日起 5 年。本次股权变动后，长江一号产投成为上市公司的控股股东，长江产业集团有限公司成为上市公司的实际控制人，最终控制人为湖北省人民政府国有资产监督管理委员会。

公司以 2024 年 9 月 6 日为授予日，以向激励对象（公司董事、高级管理人员、核心技术及业务骨干人员）定向发行公司 A 股普通股方式实施股权激励计划，以 1.26 元/股的价格向 110 名激励对象授予 66,365,700 股限制性股票，公司总股本由 3,243,258,144 股增至 3,309,623,844 股。

2025 年 6 月 27 日，公司召开 2024 年度股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》《关于变更注册资本并修订〈公司章程〉的议案》，公司将回购注销已授予但尚未解除限售的合计 79 万股限制性股票。2025 年 8 月 1 日，上述限制性股票已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了回购注销手续。本次回购注销完成后，公司总股本由 3,309,623,844 股变更为 3,308,833,844 股。

2025 年 7 月 2 日，公司召开第六届董事会第三十三次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，同意以 2025 年 7 月 2 日为预留部分的激励股票的授予日，以 1.26 元/股的价格最终向符合条件的 64 名激励对象授予合计 1,349.95 万份限制性股票。2025 年 11 月 11 日，奥特佳公司在中国证券登记结算深圳分公司完成了预留部分限制性股票的授予登记工作，登记完成后公司总股本为 3,322,333,344 股。

2025 年 8 月 27 日，公司第六届董事会第三十五次会议审议通过了《关于变更公司名称的议案》，并于 2025 年 9 月 16 日经江苏省南通市数据局核准变更登记，公司名称变更为奥特佳新能源科技集团股份有限公司。

2025 年 9 月 29 日，公司召开第六届董事会第三十七次会议，审议通过了《关于 2024 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》。2025 年 10 月 21 日，公司完成了解除限售的办理程序并发布《关于 2024 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》，因一名激励对象在解除限售前离职，实际解除限售的激励对象为 107 名，解除限售数量为 23,571,252 股，上市流通日为 2025 年 10 月 23 日。

2025 年 11 月 11 日，公司第六届董事会第四十次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。2025 年 12 月 9 日，公司召开 2025 年第三次临时股东会，正式审议通过了该项议案。此次回购注销是因为公司 2024 年度业绩考核目标未全部达成，根据股权激励方案的相关规定，实际解除限售比例为 36%，低于原定的 40%，因此，公司需对第一个解除限售期中未满足解除限售条件的 4%对应的股份进行回购注销，共计 2,619,028 股。此外，因三位激励对象中途离职，依据股权激励计划及授予协议的约定，其尚未解禁的限制性股票应由公司回购注销，涉及股票数量为 1,378,000 股。综上，本次公司合计回购注销股份总数为 3,997,028 股。上述股份的回购注销手续已于 2026 年 2 月 6 日由中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成办理。

2026 年 3 月 20 日经江苏省南通市数据局核准变更登记，公司注册资本变更为人民币 331,833.6316 万元。

2026 年 1 月 12 日，公司经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)核发的《关于同意奥特佳新能源科技集团股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》(证监许可【2026】26 号)核准，公司 2026 年 4 月非公开发行股票 196,712,598 股，相应新增股本 196,712,598 元。相关股票已于 2026 年 4 月 30 日在中国证券登记结算公司登记完成并在深交所上市，公司总股本由 3,318,336,316 股增至 3,515,048,914 股。

2026 年 4 月 15 日，公司召开 2026 年第一次临时股东会，正式审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。此次回购注销系有 2 位激励对象离职，依据股权激励计划及授予协议的约定，其剩余尚未解禁的限制性股票应由公司回购注销，涉及股票数量为 1,554,000 股。截至目前，上述股份的回购注销手续已由中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成办理，在注册地工商部门完成变更登记后领取了新营业执照，公司总股本由 3,515,048,914 股变为 3,513,494,914 股。

2、公司业务性质和主要经营活动

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）。

本公司及各子公司（统称“本公司”）属汽车零部件行业，主要产品和服务为汽车空调系统、汽车空调压缩机、储能电池热管理产品及其关键部件。

3、合并财务报表范围

本公司本期纳入合并范围的子公司共 48 户，详见附注九“在其他主体中的权益”。本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 1 户，减少 4 户，合并范围变更主体的具体信息详见附注九“合并范围的变更”。

序号	公司全称	公司级次	所属公司	注
1	江苏奥特佳营销有限公司（简称“奥特佳营销”）	2	奥特佳股份	
2	武汉市奥特佳投资有限公司（以下简称“奥特佳投资”）	2	奥特佳股份	
3	长江奥特佳新能源科技（武汉）有限责任公司（以下简称“长江奥特佳”）	2	奥特佳股份	
4	南京奥特佳新能源科技有限公司（以下简称“南京奥特佳”）	2	奥特佳股份	
5	上海艾泰斯投资有限公司（以下简称“上海艾泰斯投资”）	2	奥特佳股份	
6	苏州奥特蒙新能源电气有限公司（以下简称“苏州奥特蒙”）	3	奥特佳投资	新增
7	牡丹江富通汽车空调有限公司（以下简称“牡丹江富通”）	3	南京奥特佳	
8	南京奥特佳长恒铸造有限公司（以下简称“南京长恒”）	3	南京奥特佳	
9	浙江龙之星压缩机有限公司（以下简称“浙江龙之星”）	3	南京奥特佳	
10	南京奥电新能源科技有限公司（以下简称“南京奥电”）	3	南京奥特佳	
11	南京奥特佳祥云冷机有限公司（以下简称“南京祥云”）	3	南京奥特佳	
12	南京奥特佳商贸服务有限公司（以下简称“南京商贸”）	3	南京奥特佳	
13	澳特卡新能源科技（上海）有限公司(以下简称“上海澳特卡”)	3	南京奥特佳	
14	安徽奥特佳科技发展有限公司（以下简称“安徽科技”）	3	南京奥特佳	
15	滁州奥特佳商贸服务有限公司（以下简称“滁州商贸 ”）	3	南京奥特佳	
16	滁州奥特佳铸造有限公司（以下简称“滁州铸造”）	3	南京奥特佳	
17	马鞍山奥特佳机电有限公司（以下简称“马鞍山机电”）	3	南京奥特佳	
18	马鞍山奥特佳科技有限公司（以下简称“马鞍山科技”）	3	南京奥特佳	
19	奥特佳(摩洛哥)新能源科技有限公司(以下简称“奥特佳摩洛哥”)	3	南京奥特佳	
20	南京奥特佳国际贸易有限公司（以下简称“南京国贸”）	3	南京奥特佳	
21	奥特佳投资（香港）有限公司（以下简称“奥特佳香港”）	3	空调国际	注 1
22	艾泰斯热系统研发(上海)有限公司（以下简称“CTC”）	4	空调国际	注 1-2
23	Air Thermal Systems, S. de R.L. de C.V.（以下简称“AI 墨西哥”）	4	空调国际	注 1-1

序号	公司全称	公司级次	所属公司	注
24	Air International (US) Inc.（以下简称“AIUS”）	6	空调国际	注 1-1
25	Air International Thermal (Slovakia) s.r.o.（以下简称“AISK”）	5	空调国际	注 1-1
26	Air International Thermal Systems (Thailand) Limited（以下简称“AITH”）	5	空调国际	注 1-1
27	AIR İNTERNATİONAL TERMAL SİSTEMLERİ ANONİM ŞİRKETİ(以下简称“AITK”)	6	空调国际	注 1-1
28	Air International Thermal (United Kingdom) Limited(以下简称“AIUK”)	4	空调国际	注 1-1
29	Air International Thermal Systems (DE) GmbH(以下简称“AIDE”)	4	空调国际	注 1-1
30	AITS US Inc.(以下简称“AI 美国”)	4	空调国际	注 1-1
31	Air International Thermal (US) Subsidiary Inc.(以下简称“AIT(US)”)	5	空调国际	注 1-1
32	AIR INTERNATIONAL THERMAL CLIMATIZACAO BRASIL LTDA(以下简称“AIBR”)	7	空调国际	注 1-1
33	Air International Thermal (Australia) Pty Ltd(以下简称“AI 澳大利亚(CORP.)”)	4	空调国际	注 1-1
34	Air International Thermal (China) Pty Ltd(以下简称“AIT(China)”)	4	空调国际	注 1-1
35	AITS Australia Pty Ltd(以下简称“AITS 澳大利亚”)	4	空调国际	注 1-1
36	AIGL International Pty Ltd(以下简称“AIGL 澳大利亚”)	5	空调国际	注 1-1
37	Huxley Holdings Limited(以下简称“HUXLEY”)	5	空调国际	注 1-1
38	空调国际(上海)有限公司(以下简称“空调国际上海”)	3	空调国际	注 1-2
39	上海空调国际南通有限公司(以下简称“空调国际南通”)	7	空调国际	注 1-2
40	合肥艾泰斯空调有限公司(以下简称“艾泰斯合肥”)	7	空调国际	注 1-2
41	西安艾泰斯热系统有限公司(以下简称“艾泰斯西安”)	7	空调国际	注 1-2
42	海南艾尔英特空调有限公司(以下简称“海南艾尔”)	7	空调国际	注 1-2
43	成都艾泰斯热系统有限公司(以下简称“艾泰斯成都”)	7	空调国际	注 1-2
44	江苏埃泰斯新能源科技有限公司(以下简称“埃泰斯新能源”)	7	空调国际	注 1-2
45	上海艾泰斯国际贸易有限公司(以下简称“艾泰斯国际贸易”)	7	空调国际	注 1-2
46	北京艾泰斯科技有限公司(以下简称“艾泰斯北京”)	7	空调国际	注 1-2

序号	公司全称	公司级次	所属公司	注
47	芜湖艾泰斯汽车热管理系统有限公司(以下简称“艾泰斯芜湖”)	7	空调国际	注 1-2
48	天津艾泰斯科技有限公司(以下简称“艾泰斯天津”)	7	空调国际	注 1-2

注：注 1 所述 29 家公司均为上海艾泰斯投资之子公司，以下统称“空调国际集团”。其中：①注 1-1、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（CORP.）、AITS 澳大利亚以下统称“AI 澳大利亚经营集团”；

②注 1-2、空调国际上海、空调国际南通、CTC、艾泰斯合肥、艾泰斯西安、海南艾尔、艾泰斯成都、埃泰斯新能源、艾泰斯国际贸易、艾泰斯北京、艾泰斯芜湖和艾泰斯天津这 12 家子公司，以下统称“AI 中国经营集团”；

③除前述 12 家 AI 中国经营集团外，空调国际的境外经营实体，以下统称为“AI 海外经营集团”。

本期合并财务报表范围详见本“附注九、合并范围的变更”、“附注十、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出、商誉减值测试等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本报告“第八节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“20、无形资产”、“21、长期资产减值”、“27、收入”等各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2026 年 06 月 30 日的合并及公司财务状况，以及 2026 年 1-6 月的合并及公司经营成果、合并及公司现金流量等相关信息。此外，本公司合并及公司财务报表在所

有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2023 年修订的《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》中关于财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司、分支机构根据其经营所处的主要经济环境中的货币以及实际经营情况确定记账本位币。本公司编制本财务报告时所采用的货币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的应收款项坏账准备收回或转回	单项收回或转回金额占各类应收款项坏账准备总额的 5%以上且金额大于 1000 万元
重要的应收款项实际核销	单项核销金额占各类应收款项坏账准备总额 5%以上且金额大于 1000 万元
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项各类应收款项金额占净资产的 1%及以上且金额大于 1000 万元
账龄超过 1 年且金额重要的预付款项	单项账龄超过 1 年的预付账款占预付账款总额的 5%以上且金额大于 1000 万元
账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款、其他应付款	单项账龄超过 1 年的应付账款/其他应付款占应付账款/其他应付款总额的 5%以上且金额大于 1000 万元
重要的资本化研发项目	单个项目的期末金额占净资产的 1%及以上且金额大于 1000 万元
重要的在建工程项目	单个项目的预算金额占净资产的 1%及以上且金额大于 1000 万元
重要的非全资子公司	非全资子公司总资产占公司期末总资产的 5%及以上或利润总额占公司利润总额的 5%及以上
重要的合营企业或联营企业	对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占合并报表净资产的 5%以上，或长期股权投资权益法下投资损益占合并净利润的 10%以上
重要的或有事项	单项或有事项金额占净资产的 5%及以上且金额大于 1000 万元
重要的资产负债表日后事项	单项资产负债表日后事项金额占净资产的 5%以上且金额大于 1000 万元

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会【2012】19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本章节五“7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本章节五“15、长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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该回报金额。其中，本公司享有现时权利使本公司目前有能力主导被投资方的相关活动，而不论本公司是否实际行使该权利，视为本公司拥有对被投资方的权力；本公司自被投资方取得的回报可能会随着被投资方业绩而变动的，视为享有可变回报；本公司以主要责任人身份行使决策权的，视为本公司有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。相关事实和情况主要包括：被投资方的设立目的；被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策；本公司享有的权利是否使本公司目前有能力主导被投资方的相关活动；本公司是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；本公司是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额；本公司与其他方的关系等。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本章节五“15、长期股权投资”或本章节五“11、金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本章节五、15“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司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。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司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，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本章节五“15、长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

9、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为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。

10、外币业务和外币报表折算

（1）发生外币交易时折算汇率的确定方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。

（2）在资产负债表日对外币货币性项目采用的折算方法和汇兑损益的处理方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

11、金融工具

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以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；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，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，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金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分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，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

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

①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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的抵销

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

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

(7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

12、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、长期应收款等。

(1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

年末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同

② 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收账款：	
关联方组合	本组合为对合并范围内关联方的应收款项。
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。账龄自其初始确认日起算。修改应收款项的条款和条件但不导致应收款项终止确认的，账龄连续计算；由合同资产转为应收账款的，账龄自对应的合同资产初始确认日起连续计算；债务人以商业承兑汇票或财务公司承兑汇票结算应收账款的，应收票据的账龄与原应收账款合并计算。

③ 应收款项融资

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列报为应收款项融资。本公司采用整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法同应收票据及应收账款。

④其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
极低信用风险组合	本组合为日常经常活动中应收取的各类职工备用金、保证金押金、暂付或职工代扣代缴等应收款项。
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。账龄自其初始确认日起算。修改应收款项的条款和条件但不导致应收款项终止确认的，账龄连续计算；债务人以商业承兑汇票或财务公司承兑汇票结算其他应收款的，应收票据的账龄与原其他应收款合并计算。

⑤长期应收款

对于不含重大融资成分的长期应收款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的长期应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备

13、存货

（1）存货的分类

存货主要包括在途物资、原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品、发出商品、委托加工物资、开发成本、合同履约成本等。 摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按移动加权平均法、月末一次加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。 在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。 计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

14、持有待售资产

（1）持有待售

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易

中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。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持有待售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，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重大比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售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。

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

（2）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

本公司在利润表中单独列报终止经营损益，终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益均作为终止经营损益列报。

15、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注、11“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以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长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的

股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本章节五“7、控制的判断标准和合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注、21“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

17、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(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	10-20 年	0.00-10.00%	4.50%-10.00%
机器设备	年限平均法	3-20 年	0.00-10.00%	4.50%-33.33%
电子设备	年限平均法	3-10 年	0.00-10.00%	9.00%-33.33%
运输工具	年限平均法	3-10 年	0.00-10.00%	9.00%-33.33%
其他设备	年限平均法	3-10 年	0.00-10.00%	9.00%-33.33%
土地		无期限	——	——

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注、21 “长期资产减值”。

(4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

18、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本章节五“21、长期资产减值”。

19、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

20、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司所有的无形资产主要包括办公管理软件、土地使用权、商标权、专利权、非专利技术等。土地使用权，以土地使用权证书上的使用年限为使用寿命，知识产权类无形资产项目的使用寿命及摊销方法如下。

项 目	使用寿命	摊销方法
办公管理软件	5-10 年	直线法分期平均摊销
专利权	5 年 8 个月-10 年	直线法分期平均摊销
非专利技术	5 年	直线法分期平均摊销
商标权	10 年	直线法分期平均摊销

年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研发支出的归集范围包括人员人工费用、直接投入费用、折旧费用、委托外部机构或个人进行研发活动所发生的费用、其他费用等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注、21“长期资产减值”。

21、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。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。资产预计未来现金流量的现值，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。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

22、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括经营租入资产改良支出等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

23、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

26、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

②以现金结算的股份支付

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

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

27、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

（1）收入确认的一般原则

收入，是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关

的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（2）特定交易的收入处理原则

①附有销售退回条款的合同在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债。

销售商品时预期将退回商品的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，在“应收退货成本”项下核算。

②附有质量保证条款的合同评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。公司提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

③附有客户额外购买选择权的销售合同公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。提供重大权利的，则作为单项履约义务，将交易价格分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，则综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后，予以合理估计。

（3）收入确认的具体方法

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。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

28、合同成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

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

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，对超出部分计提减值准备并确认资产减值损失：（一）因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；（二）为转让该相关商品估计将要发生的成本。当以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款（一）减（二）的差额高于该资产账面价值时，转回原已计提的资产减值准备，计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

29、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（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。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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，本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物、车辆及设备。

①初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

②后续计量

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧，能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

①经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

（1）债务重组

本公司作为债权人参与债务重组时，以资产清偿债务或将债务转为权益工具进行债务重组的，在相关资产符合其定义和确认条件时予以确认。取得抵债资产为金融资产的，其初始计量金额的确定原则见本章节五“11、金融工具”之“（1）金融资产的分类、确认和计量”中的相应内容；取得抵债资产为非金融资产的，其初始计量金额为放弃债权的公允价值和其他可直接归属成本之和。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司根据合同的实质性修改情况，判断是否终止确认原债权，同时按照修改后的条款确认一项新债权，或者重新计算该债权的账面余额。

本公司作为债务人参与债务重组时，以资产清偿债务或将债务转为权益工具进行债务重组的，在相关资产和所清偿负债符合终止确认条件时予以终止确认，按照所转为权益工具的公允价值对其进行计量（在其公允价值不能可靠估计时按照所清偿债务的公允价值计量）。所清偿债务的账面价值与转让资产账面价值（或者权益工具的确认金额）之间的差额计入当期损益。采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司根据合同的实质性修改情况，判断是否终止确认原债务，同时按照修改后的条款确认一项新债务，或者重新计算该债务的账面余额。针对债务重组中被豁免的债务，只有在本公司不再负有偿债现时义务时才能终止确认该部分被豁免债务并确认债务重组利得。

33、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

（2）重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2026 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

34、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 收入确认

本公司在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定，等等。

本公司主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

(2) 租赁

①租赁的识别

本公司在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

②租赁的分类

本公司作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

③租赁负债

本公司作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，本公司对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本公司综合考虑与本公司行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

(3) 金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

(4) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(5) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

（6）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（7）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（8）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

2026 年 06 月 30 日本公司自行开发的非专利技术无形资产在资产负债表中的余额为人民币 8,916,819.03 元。本公司管理层认为该业务的前景和目前的发展良好，市场对以该无形资产生产的产品反应也证实了管理层之前对这一项目预期收入的估计。但是日益增加的竞争也使得管理层重新考虑对市场份额和有关产品的预计毛利等方面的假设。经过全面的检视后，本公司管理层认为即使在产品回报率出现下调的情况下，仍可以全额收回非专利技术无形资产账面价值。本公司将继续密切检视有关情况，一旦有迹象表明需要调整相关会计估计的假设，本公司将在有关迹象发生的期间作出调整。

（9）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（10）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（11）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	0.00%、3.00%、5.00%、6.00%、7.00%、9.00%、13.00%
消费税	无	0
城市维护建设税	应缴流转税税额	5.00%、7.00%
企业所得税	应纳税所得额	0.00%、8.75%、15.00%、16.50%、19.00%、20.00%、21.00%、25.00%、30.00%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30.00%/20.00%后余值的1.20%计缴； 从租计征的，按租金收入的12.00%计缴	1.20%、12.00%
土地使用税	按使用面积为计税基础	4元/平方米、5元/平方米、6元/平方米
教育费附加	应缴流转税税额	3%
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
安徽科技、浙江龙之星、牡丹江富通、马鞍山科技、空调国际上海、空调国际南通、埃泰斯新能源、CTC、HUXLEY、AIDE、AIBR	15%
奥特佳香港	16.5%
AI 美国经营集团	21%
AISK	24%
AITH	20%
AI 澳大利亚经营集团、AI 墨西哥	30%
AIUK	19%
奥特佳摩洛哥	8.75%
除上述主体外的经营实体	25%

2、税收优惠

本公司之子公司安徽科技于 2025 年 10 月 28 日取得安徽省工业和信息化厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号:GR202534004221），认定该公司为高新技术企业，认定有效期均为三年。本报告期内企业所得税减按 15%计征。

本公司之子公司牡丹江富通于 2023 年 10 月 16 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联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号:GR202323001129），认定该公司为高新技术企业，认定有效期均为三年。本报告期内企业所得税减按 15%计征。

本公司之子公司浙江龙之星于 2023 年 12 月 8 日取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号:GR202333004311），认定该公司为高新技术企业，认定有效期均为三年。本报告期内企业所得税减按 15%计征。

本公司之子公司马鞍山科技于 2024 年 12 月 6 日取得安徽省工业和信息化厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号:GR202434006649），认定该公司为高新技术企业，认定有效期均为三年。本报告期内企业所得税减按 15%计征。

本公司之子公司空调国际上海于 2025 年 12 月 25 日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202531007185），认定该公司为高新技术企业，认定有效期为三年。本报告期内企业所得税减按 15%计征。

本公司之子公司空调国际南通于 2023 年 12 月 13 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202332010906），认定该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。

本公司之子公司埃泰斯新能源于 2023 年 11 月 6 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202332006162），认定该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 CTC 于 2024 年 12 月 26 日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202431002661），认定该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。

AITH，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。

奥特佳摩洛哥是依据摩洛哥王国法律，于 2018 年在自由贸易区注册成立的公司（英文名称：Aotecar Morocco New Technology Co., Ltd），经营的前 5 年免征所得税，自 2023 年后 20 年按 8.75%的税率缴纳所得税。

根据《财政部税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（2023 年第 43 号），符合条件的纳税人可以按规定享受增值税加计抵减政策。自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税增值税税额。本报告期内本公司之子公司安徽科技、牡丹江富通、马鞍山科技、空调国际南通、埃泰斯新能源适用本规定。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	419,543.72	248,781.10
银行存款	525,173,517.21	634,063,739.62
其他货币资金	228,910,794.04	211,179,261.56
合计	754,503,854.97	845,491,782.28
其中：存放在境外的款项总额	132,020,673.00	159,411,372.54

其他说明

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司存在抵押、质押等使用有限制款项 228,910,794.04 元。

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	164,379,082.17	148,105,690.66
商业承兑票据	265,937,087.39	221,509,058.05
合计	430,316,169.56	369,614,748.71

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	444,312,858.38	100.00%	13,996,688.82	3.15%	430,316,169.56	381,273,120.19	100.00%	11,658,371.48	3.06%	369,614,748.71
其中：										
银行承兑汇票	164,379,082.17	37.00%			164,379,082.17	148,105,690.66	38.85%			148,105,690.66
商业承兑汇票	279,933,776.21	63.00%	13,996,688.82	5.00%	265,937,087.39	233,167,429.53	61.15%	11,658,371.48	5.00%	221,509,058.05
合计	444,312,858.38	100.00%	13,996,688.82		430,316,169.56	381,273,120.19	100.00%	11,658,371.48		369,614,748.71

按组合计提坏账准备类别名称：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
银行承兑汇票	164,379,082.17		
商业承兑汇票	279,933,776.21	13,996,688.82	5.00%
合计	444,312,858.38	13,996,688.82	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏	11,658,371.48	2,338,317.34				13,996,688.82

账准备						
合计	11,658,371.48	2,338,317.34				13,996,688.82

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	15,170,156.06
合计	15,170,156.06

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		119,430,745.97
商业承兑票据		70,362,614.57
合计		189,793,360.54

3、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,089,669,148.58	2,126,527,519.81
1 至 2 年	26,394,084.51	38,115,509.40
2 至 3 年	25,346,142.38	23,180,524.29
3 年以上	150,424,818.80	131,568,476.18
3 至 4 年	21,313,735.24	8,147,033.12
4 至 5 年	8,029,059.63	8,078,477.24
5 年以上	121,082,023.93	115,342,965.82
合计	2,291,834,194.27	2,319,392,029.68

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	136,848,095.58	5.97%	136,848,095.58	100.00%	0.00	138,087,354.80	5.95%	138,087,354.80	100.00%	0.00

的应收账款										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,154,986,098.69	94.03%	135,475,502.15	6.29%	2,019,510,596.54	2,181,304,674.88	94.05%	132,473,224.98	6.07%	2,048,831,449.90
其中：										
账龄组合	2,154,986,098.69	94.03%	135,475,502.15	6.29%	2,019,510,596.54	2,181,304,674.88	94.05%	132,473,224.98	6.07%	2,048,831,449.90
合计	2,291,834,194.27	100.00%	272,323,597.73	11.88%	2,019,510,596.54	2,319,392,029.68	100.00%	270,560,579.78	11.67%	2,048,831,449.90

按单项计提坏账准备类别名称：应收账款坏账准备

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收账款坏账准备	138,087,354.80	138,087,354.80	136,848,095.58	136,848,095.58	100.00%	预计无法收回
合计	138,087,354.80	138,087,354.80	136,848,095.58	136,848,095.58		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	2,089,366,460.59	104,468,323.02	5.00%
1 至 2 年	26,371,580.49	2,637,158.04	10.00%
2 至 3 年	15,540,052.18	4,662,015.66	30.00%
3 至 4 年	4,334,997.07	4,334,997.07	100.00%
4 至 5 年	2,682,253.12	2,682,253.12	100.00%
5 年以上	16,690,755.24	16,690,755.24	100.00%
合计	2,154,986,098.69	135,475,502.15	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	270,560,579.78	3,948,301.89	1,187,228.96		-998,054.98	272,323,597.73
合计	270,560,579.78	3,948,301.89	1,187,228.96		-998,054.98	272,323,597.73

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
本期坏账准备收回或转回的客户	1,187,228.96	债权收回	收到现金或抵债物	长期挂账，原预计无法收回
合计	1,187,228.96			

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	265,220,980.18		265,220,980.18	11.57%	14,160,369.35
第二名	208,333,290.59		208,333,290.59	9.09%	12,130,432.05
第三名	133,534,452.06		133,534,452.06	5.83%	6,688,918.51
第四名	112,917,828.45		112,917,828.45	4.93%	8,817,018.75
第五名	110,778,182.61		110,778,182.61	4.83%	5,558,903.85
合计	830,784,733.89		830,784,733.89	36.25%	47,355,642.51

4、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	750,052,473.34	962,949,143.53
合计	750,052,473.34	962,949,143.53

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
应收票据	567,513,170.37
合计	567,513,170.37

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	685,024,267.73	
合计	685,024,267.73	

(4) 其他说明

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

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	16,264,298.59	16,014,100.00
其他应收款	39,129,323.57	43,118,253.23
合计	55,393,622.16	59,132,353.23

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
南方英特空调有限公司	16,264,298.59	16,014,100.00
合计	16,264,298.59	16,014,100.00

2) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,897,109.30	841,000.00
押金、保证金	24,275,769.64	27,748,102.93
单位往来款	15,202,975.88	12,815,778.55
代扣代缴（社保、公积金）	953,003.60	1,365,170.43
其他	6,158,288.34	9,795,366.17
合计	48,487,146.76	52,565,418.08

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	21,690,960.92	23,328,538.97
1 至 2 年	4,811,921.26	15,100,582.18
2 至 3 年	9,018,616.67	8,193,858.36
3 年以上	12,965,647.91	5,942,438.57
3 至 4 年	7,855,771.19	991,464.62
4 至 5 年	300,454.52	554,098.13
5 年以上	4,809,422.20	4,396,875.82
合计	48,487,146.76	52,565,418.08

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	9,587,723.35	19.77%	7,686,899.44	80.17%	1,900,823.91	9,757,486.09	18.56%	7,795,849.44	79.90%	1,961,636.65
其中：										
按组合计提坏账准备	38,899,423.41	80.23%	1,670,923.75	4.30%	37,228,499.66	42,807,931.99	81.44%	1,651,315.41	3.86%	41,156,616.58
其中：										
信用风险极低金融资产组合	25,095,712.85	51.76%			25,095,712.85	32,699,678.23	62.21%			32,699,678.23
账龄组合	13,803,710.56	28.47%	1,670,923.75	12.10%	12,132,786.81	10,108,253.76	19.23%	1,651,315.41	16.34%	8,456,938.35
合计	48,487,146.76	100.00%	9,357,823.19	19.30%	39,129,323.57	52,565,418.08	100.00%	9,447,164.85	17.97%	43,118,253.23

按单项计提坏账准备类别名称：其他低于重要性标准的单位

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
其他低于重要性标准的单位	9,757,486.09	7,795,849.44	9,587,723.35	7,686,899.44	80.17%	根据收回可能性计提
合计	9,757,486.09	7,795,849.44	9,587,723.35	7,686,899.44		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	11,387,673.59	569,381.44	5.00%
1 至 2 年	1,397,274.35	139,726.84	10.00%
2 至 3 年	55,482.53	13,870.55	25.00%
3 至 4 年	30,672.04	15,336.01	50.00%
4 至 5 年	70,873.05	70,874.04	100.00%
5 年以上	861,735.00	861,734.87	100.00%
合计	13,803,710.56	1,670,923.75	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2026 年 1 月 1 日余额	1,651,315.41		7,795,849.44	9,447,164.85
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	46,472.67			46,472.67
其他变动	-26,864.33		-108,950.00	-135,814.33
2026 年 6 月 30 日余额	1,670,923.75		7,686,899.44	9,357,823.19

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	9,447,164.85	46,472.67			-135,814.33	9,357,823.19
合计	9,447,164.85	46,472.67			-135,814.33	9,357,823.19

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

				性
无				

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	其他	5,306,273.91	3-4 年	9.58%	3,405,450.00
第二名	押金、保证金	3,990,000.00	1 年以内	7.20%	
第三名	押金、保证金	3,611,629.56	2-3 年	6.52%	
第四名	单位往来款	3,226,000.00	5 年以上	5.82%	3,226,000.00
第五名	押金、保证金	3,000,000.00	1 年以内	5.42%	
合计		19,133,903.47		34.54%	6,631,450.00

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	48,652,750.02	96.49%	40,618,708.54	86.03%
1 至 2 年	468,934.76	0.93%	4,985,918.61	10.56%
2 至 3 年	215,498.32	0.43%	1,192,091.19	2.52%
3 年以上	1,086,917.52	2.15%	416,008.92	0.88%
合计	50,424,100.62		47,212,727.26	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款年末余额合计数的比例
第一名	4,522,368.98	8.97%
第二名	4,362,439.94	8.65%
第三名	4,031,766.59	8.00%
第四名	3,195,084.01	6.34%
第五名	1,425,443.66	2.83%
合 计	17,537,103.18	34.79%

其他说明：

无。

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	644,057,108.45	181,886,271.03	462,170,837.42	700,171,638.48	179,685,311.88	520,486,326.60
在产品	116,740,767.12	1,642,151.91	115,098,615.21	120,006,103.34	1,667,978.30	118,338,125.04
库存商品	305,902,726.98	28,079,173.14	277,823,553.84	325,611,676.99	35,574,226.78	290,037,450.21
周转材料	39,886,278.40		39,886,278.40	38,386,588.32		38,386,588.32
发出商品	414,683,839.60		414,683,839.60	387,625,199.01		387,625,199.01
委托加工物资	48,966,577.44		48,966,577.44	49,270,741.16		49,270,741.16
合计	1,570,237,297.99	211,607,596.08	1,358,629,701.91	1,621,071,947.30	216,927,516.96	1,404,144,430.34

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	179,685,311.88	9,679,069.55		4,796,823.62	2,681,286.78	181,886,271.03
在产品	1,667,978.30	24,594.36		50,420.75		1,642,151.91
库存商品	35,574,226.78	115,000.00		7,605,548.85	4,504.79	28,079,173.14
合计	216,927,516.96	9,818,663.91		12,452,793.22	2,685,791.57	211,607,596.08

无

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例
无	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%

按组合计提存货跌价准备的计提标准

无

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣/待认证的进项税	299,792,185.79	285,054,326.17
预缴所得税	6,057,877.95	7,067,650.51
增值税留抵税额	20,672,976.04	96,756.15
未到期应收的大额定期存单利息等	77,087.39	204,162.19
其他	10,634,033.61	11,072,970.11
合计	337,234,160.78	303,495,865.13

补偿性资产相关信息

其他说明：

无。

9、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
深恒和投资管理有限公司	10,000,000.00					500,000.00	10,000,000.00	不以出售为目的
苏州博特蒙电机有限公司	30,000,000.00						30,000,000.00	不以出售为目的
合计	40,000,000.00					500,000.00	40,000,000.00	

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
无	0.00	0.00	0

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
深恒和投资管理有限公司（深圳）有	500,000.00	2,250,000.00			不以出售为目的	不适用

限公司						
-----	--	--	--	--	--	--

其他说明：

无。

10、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
项目保证金	33,000,000.00	9,000,000.00	24,000,000.00	33,000,000.00	9,000,000.00	24,000,000.00	
合计	33,000,000.00	9,000,000.00	24,000,000.00	33,000,000.00	9,000,000.00	24,000,000.00	

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	33,000,000.00	100.00%	9,000,000.00	27.27%	24,000,000.00	33,000,000.00	100.00%	9,000,000.00	27.27%	24,000,000.00
其中：										
其中：										
合计	33,000,000.00	100.00%	9,000,000.00	27.27%	24,000,000.00	33,000,000.00	100.00%	9,000,000.00	27.27%	24,000,000.00

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提坏账准备

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
按单项计提坏账准备	33,000,000.00	9,000,000.00	33,000,000.00	9,000,000.00	27.27%	项目延期
合计	33,000,000.00	9,000,000.00	33,000,000.00	9,000,000.00		

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026 年 1 月 1 日余额			9,000,000.00	9,000,000.00
2026 年 1 月 1 日余额在本期				

2026 年 6 月 30 日余额			9,000,000.00	9,000,000.00
-------------------	--	--	--------------	--------------

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
坏账准备	9,000,000.00					9,000,000.00
合计	9,000,000.00					9,000,000.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
0	0.00	0	0	0

其他说明：

无。

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 （账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 （账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
南方英特	301,829,759.65				27,638,651.86	-715,586.14	244,709.90				328,997,535.27	
TACO AI	60,308,968.99				9,709,498.37	-251,386.44	0.00				69,767,080.92	
小计	362,138,728.64				37,348,150.23	-966,972.58	244,709.90				398,764,616.19	
二、联营企业												
恒信融	140,662,489.43				-1,081,724.20						139,580,765.23	
小计	140,662,489.43				-1,081,724.20						139,580,765.23	

	9.43				,724.20						5.23	
合计	502,801,218.07				36,266,426.03	-966,972.58	244,709.90				538,345,381.42	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

其他说明

无

12、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	19,405,472.12	14,288,904.77		33,694,376.89
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	19,405,472.12	14,288,904.77		33,694,376.89
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	12,590,658.38	3,574,923.07		16,165,581.45

2. 本期增加金额	378,115.98	166,667.82		544,783.80
(1) 计提或摊销	378,115.98	166,667.82		544,783.80
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	12,968,774.36	3,741,590.89		16,710,365.25
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	6,436,697.76	10,547,313.88		16,984,011.64
2. 期初账面价值	6,814,813.74	10,713,981.70		17,528,795.44

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

其他说明：

无

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
某基地某厂房	4,529,143.16	正在办理中

其他说明

无。

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,439,308,306.59	1,450,263,597.88
合计	1,439,308,306.59	1,450,263,597.88

(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	其他设备	土地使用权	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	942,259,553.65	2,341,322,046.60	10,762,701.46	42,327,121.27	148,304,529.79	4,036,316.88	3,489,012,269.65
2. 本期增加金额	63,755,554.27	46,166,817.58	558,670.33	3,443,941.83	12,093,101.27		126,018,085.28
（1）购置		25,760,983.25	534,455.84	2,902,769.48	9,784,799.92		38,983,008.49
（2）在建工程转入	63,755,554.27	20,336,156.14	24,214.49	540,833.05	2,308,301.35		86,965,059.30
（3）企业合并增加							
（4）外币报表折算影响		69,678.19		339.30			70,017.49
3. 本期减少金额	5,862,453.17	69,043,754.61	59,197.01	5,565,514.58	9,357,846.71	331,975.73	90,220,741.81
（1）处置或报废	26,220.00	28,932,036.96		4,341,262.22	9,318,953.16		42,618,472.34
（2）转入在建工程		10,112,993.48					10,112,993.48
（3）外币报表折算影响	5,836,233.17	29,998,724.17	59,197.01	1,224,252.36	38,893.55	331,975.73	37,489,275.99
4. 期末余额	1,000,152,654.75	2,318,445,109.57	11,262,174.78	40,205,548.52	151,039,784.35	3,704,341.15	3,524,809,613.12
二、累计折旧							
1. 期初余额	494,307,851.02	1,394,534,725.59	7,645,406.68	30,037,367.22	92,324,412.72		2,018,849,763.23
2. 本期增加金额	18,879,151.91	86,515,300.02	452,641.96	2,893,011.74	9,634,052.46		118,374,158.09
（1）计提	18,879,151.91	86,514,479.25	452,641.96	2,892,855.59	9,634,052.46		118,373,181.17

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	土地使用权	合计
1) 计提							
(2) 外币报表折算影响		820.77		156.15			976.92
3. 本期减少金额	2,752,501.68	56,860,886.19	24,130.74	5,033,644.68	2,274,846.68		66,946,009.97
(1) 处置或报废	23,598.00	27,424,996.89		4,173,477.88	2,236,002.92		33,858,075.69
(2) 转入在建工程		5,056,496.74					5,056,496.74
(3) 外币报表折算影响	2,728,903.68	24,379,392.56	24,130.74	860,166.80	38,843.76		28,031,437.54
4. 期末余额	510,434,501.25	1,424,189,139.42	8,073,917.90	27,896,734.28	99,683,618.50		2,070,277,911.35
三、减值准备							
1. 期初余额	70,001.11	18,897,756.96	13,735.11	195,414.74	722,000.62		19,898,908.54
2. 本期增加金额		87,636.75	9,249.32	20,802.91			117,688.98
(1) 计提		87,636.75	9,249.32	20,802.91			117,688.98
3. 本期减少金额		4,221,744.92	9,249.32	169,064.05	393,144.05		4,793,202.34
(1) 处置或报废		3,746,669.71	9,249.32	168,781.00	393,144.05		4,317,844.08
(2) 外币报表折算影响		475,075.21		283.05			475,358.26
4. 期末余额	70,001.11	14,763,648.79	13,735.11	47,153.60	328,856.57		15,223,395.18
四、账面价值							
1. 期末账面价值	489,648,152.39	879,492,321.36	3,174,521.77	12,261,660.64	51,027,309.28	3,704,341.15	1,439,308,306.59
2. 期初账面价值	447,881,701.52	927,889,564.05	3,103,559.67	12,094,339.31	55,258,116.45	4,036,316.88	1,450,263,597.88

(2) 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	13,368,651.28	正在办理中

其他说明

无。

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	408,113,362.49	325,127,738.92
合计	408,113,362.49	325,127,738.92

(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	412,054,692.60	3,941,330.11	408,113,362.49	329,069,069.03	3,941,330.11	325,127,738.92
合计	412,054,692.60	3,941,330.11	408,113,362.49	329,069,069.03	3,941,330.11	325,127,738.92

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
奥特佳 No. 20 18G46 项目	897,180,000.00	260,271,445.35	25,641,163.45			285,912,608.80	31.87%	31.87%	2,831,305.86	590,936.12	5.01%	其他
合计	897,180,000.00	260,271,445.35	25,641,163.45			285,912,608.80			2,831,305.86	590,936.12	5.01%	

(3) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

15、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	193,056,202.39	12,766,783.52	205,822,985.91
2. 本期增加金额	4,378,999.50		4,378,999.50

(1) 租赁	4,378,999.50		4,378,999.50
3. 本期减少金额	10,480,203.49	643,008.25	11,123,211.74
(1) 处置	6,402,694.28		6,402,694.28
(2) 外币报表折算影响	4,077,509.21	643,008.25	4,720,517.46
4. 期末余额	186,954,998.40	12,123,775.27	199,078,773.67
二、累计折旧			
1. 期初余额	99,705,190.28	11,987,623.13	111,692,813.41
2. 本期增加金额	16,546,960.55	730,285.23	17,277,245.78
(1) 计提	16,546,960.55	730,285.23	17,277,245.78
3. 本期减少金额	7,870,668.92	619,064.64	8,489,733.56
(1) 处置	5,312,779.81		5,312,779.81
(2) 外币报表折算影响	2,557,889.11	619,064.64	3,176,953.75
4. 期末余额	108,381,481.91	12,098,843.72	120,480,325.63
三、减值准备			
1. 期初余额	8,607,114.02		8,607,114.02
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额	266,829.35		266,829.35
(1) 处置			
(2) 外币报表折算影响	266,829.35		266,829.35
4. 期末余额	8,340,284.67		8,340,284.67
四、账面价值			
1. 期末账面价值	70,233,231.82	24,931.55	70,258,163.37
2. 期初账面价值	84,743,898.09	779,160.39	85,523,058.48

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无。

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公管理软件	商标权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	513,018,740.04	170,585,298.46	295,507,957.15	127,964,828.23	98,238,208.68	1,205,315,032.56
2. 本期增加金额				4,018,593.94		4,018,593.94
(1)				3,766,392.68		3,766,392.68

）购置						
（2）内部研发						
（3）企业合并增加						
（4）在建工程转入				238,572.18		238,572.18
（5）外币折算影响				13,629.08		13,629.08
3. 本期减少金额	457,319.14		11,199,687.22	4,224,565.27		15,881,571.63
（1）处置				646,953.47		646,953.47
（2）外币折算影响	457,319.14		11,199,687.22	3,577,611.80		15,234,618.16
4. 期末余额	512,561,420.90	170,585,298.46	284,308,269.93	127,758,856.90	98,238,208.68	1,193,452,054.87
二、累计摊销						
1. 期初余额	112,070,721.11	163,046,793.91	236,737,463.41	100,613,246.72	97,269,906.69	709,738,131.84
2. 本期增加金额	5,621,427.81	421,093.20	10,254,724.64	4,163,534.73	829,999.98	21,290,780.36
（1）计提	5,621,427.81	421,093.20	10,254,724.64	3,898,841.68	829,999.98	21,026,087.31
（2）外币折算影响				264,693.05		264,693.05
3. 本期减少金额	57,671.14		9,943,817.99	3,003,563.10		13,005,052.23
（1）处置				642,832.57		642,832.57
（2）外币折算影响	57,671.14		9,943,817.99	2,360,730.53		12,362,219.66
4. 期末余额	117,634,477.78	163,467,887.11	237,048,370.06	101,773,218.35	98,099,906.67	718,023,859.97
三、减值准备						
1. 期初余额		6,345,407.02	28,221,361.77	909.59		34,567,678.38
2. 本期增加金额						
（1）计提						
3. 本期减少金额				909.59		909.59
（1）处置				909.59		909.59
4. 期末余额		6,345,407.02	28,221,361.77			34,566,768.79

四、账面价值						
1. 期末账面价值	394,926,943.12	772,004.33	19,038,538.10	25,985,638.55	138,302.01	440,861,426.11
2. 期初账面价值	400,948,018.93	1,193,097.53	30,549,131.97	27,350,671.92	968,301.99	461,009,222.34

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

17、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
汽车空调压缩机业务资产组	1,476,307,703.76					1,476,307,703.76
空调国际资产组	454,804,306.30					454,804,306.30
澳特卡资产组	3,544,941.85					3,544,941.85
南京奥电资产组	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
		计提		处置		
汽车空调压缩机业务资产组	115,765,234.03	770,667.28				116,535,901.31
空调国际资产组	126,542,194.17	130,138.71				126,672,332.88
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	246,942,196.53	900,805.99				247,843,002.52

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
汽车空调压缩机业务资产组	以 2015 年合并南京奥特佳、2016 年合并牡丹江富通的汽车空调压缩机生产线	压缩机板块；依据产品类型	是

	为基础，所确定相关的非流动资产		
空调国际资产组	以 2015 年合并空调国际板块汽车空调系统产线为基础，所确定相关的非流动资产	空调板块：依据产品类型	是
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	本公司根据公司内部组织结构、管理要求及内部报告制度，未将公司经营业务划分为经营分布管理	是
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	本公司根据公司内部组织结构、管理要求及内部报告制度，未将公司经营业务划分为经营分布管理	是

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
无	0	0	0

其他说明

汽车空调压缩机业务资产组、空调国际资产组本期因与经营性长期资产相关所确认递延所得税负债/资产转回影响商誉减值准备金额 90.08 万元，故确认商誉减值准备 90.08 万元。公司已将澳特卡业务划转至其他子公司、未来拟退出南京奥电业务，管理层已于 2018 年对澳特卡、南京奥电商誉全部计提减值准备。

18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入资产改良支出	994,015.42	1,480,561.40	830,517.25	266,596.70	1,377,462.87
装修支出	823,174.65	151,127.04	330,554.36		643,747.33
其他	233,309.53	1,472,099.01	227,803.98		1,477,604.56
合计	2,050,499.60	3,103,787.45	1,388,875.59	266,596.70	3,498,814.76

其他说明

无。

19、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	509,203,256.80	81,703,775.58	518,194,359.10	83,382,701.40
内部交易未实现利润	104,785,333.80	19,667,246.50	133,929,044.94	24,377,492.78
可抵扣亏损	378,433,978.57	81,308,119.51	349,792,597.31	74,567,506.91
已计提未支付的职工薪酬	64,840,284.09	12,971,901.61	65,065,391.67	12,999,907.89
预计负债	330,030,661.97	51,126,998.33	294,814,002.91	45,253,832.98

2025 年形成的亏损，到 2030 年到期	10,848,998.18	23,265,058.74	
2026 年形成的亏损，到 2031 年到期	6,719,782.10		
按美国税法可向后结转 15 年	895,788,385.22	915,335,473.99	
按墨西哥税法可向后结转 10 年	132,667,226.56	334,996,185.06	
按澳大利亚税法可向后无限期结转	334,056,291.03	128,594,577.91	
合计	1,415,111,093.17	1,460,542,034.52	

其他说明

无

20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同履行成本	161,647,279.51	1,602,491.06	160,044,788.45	148,133,423.93	1,646,228.07	146,487,195.86
预付设备工程款	94,755,871.67		94,755,871.67	47,352,154.13		47,352,154.13
合计	256,403,151.18	1,602,491.06	254,800,660.12	195,485,578.06	1,646,228.07	193,839,349.99

补偿性资产相关信息

其他说明：

无。

21、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	228,910,794.04	228,910,794.04	保证金占用	承兑汇票保证金	211,179,261.56	211,179,261.56	保证金占用	承兑汇票保证金及诉讼冻结等
应收票据	15,170,156.06	15,170,156.06	票据质押	借款质押	45,165,198.43	45,165,198.43	票据质押	借款质押
固定资产	103,443,768.48	28,126,963.12	贷款抵押	抵押	195,550,760.42	92,284,126.67	贷款抵押	抵押
应收款项融资	567,513,170.37	567,513,170.37	票据质押	借款质押	703,891,389.76	703,891,389.76	票据质押	借款质押
合计	915,037,888.95	839,721,083.59			1,155,786,610.17	1,052,519,976.42		

其他说明：

无。

22、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	23,066,296.98	11,125,000.00
信用借款		70,021,934.43
未到期应付利息	11,699.47	42,352.46
合计	23,077,996.45	81,189,286.89

短期借款分类的说明：

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见本节注释“21、所有权或使用权受限制的资产”。

23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,278,295,929.62	1,381,199,435.51
合计	1,278,295,929.62	1,381,199,435.51

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为无。

24、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	1,841,693,243.71	1,975,180,583.21
费用款	7,773,302.36	1,378,517.10
工程设备款	148,893,091.77	140,740,441.98
合计	1,998,359,637.84	2,117,299,542.29

25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	173,290,183.28	166,653,328.14
合计	173,290,183.28	166,653,328.14

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
单位往来款	26,938,579.66	27,334,990.11
个人往来款	3,080,564.08	3,188,726.26
押金、保证金	12,122,943.24	12,033,056.67
预提费用	55,225,148.37	45,628,339.84
咨询服务费	188,705.19	291,677.74
限制性股票回购义务	62,940,679.20	64,898,719.20
其他	12,793,563.54	13,277,818.32
合计	173,290,183.28	166,653,328.14

26、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	31,806,019.61	47,724,202.09
预收开发及模具费	88,291,407.03	80,393,794.17
合计	120,097,426.64	128,117,996.26

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
无	0.00	
合计	0.00	

27、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	220,828,566.84	443,338,986.54	481,099,663.78	183,067,889.60
二、离职后福利-设定提存计划	4,797,253.52	36,650,046.97	37,327,467.76	4,119,832.73
三、辞退福利	35,537.89	531,262.95	565,240.59	1,560.25
合计	225,661,358.25	480,520,296.46	518,992,372.13	187,189,282.58

(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	139,082,446.93	315,093,624.02	345,026,310.67	109,149,760.28
2、职工福利费	10,964,950.31	16,168,949.45	22,783,504.84	4,350,394.92

3、社会保险费	2,414,875.60	24,001,074.88	23,686,276.24	2,729,674.24
其中：医疗保险费	1,932,672.56	21,846,721.97	21,554,647.95	2,224,746.58
工伤保险费	343,375.46	1,740,601.44	1,717,656.55	366,320.35
生育保险费	138,827.58	413,751.47	413,971.74	138,607.31
4、住房公积金	1,074,335.79	13,355,414.63	13,486,429.65	943,320.77
5、工会经费和职工教育经费	61,716,359.10	4,932,561.80	5,964,427.78	60,684,493.12
6、短期带薪缺勤	12,250.05	5,751,407.24	5,749,273.72	14,383.57
其他短期薪酬	5,563,349.06	64,035,954.52	64,403,440.88	5,195,862.70
合计	220,828,566.84	443,338,986.54	481,099,663.78	183,067,889.60

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	3,977,236.84	34,039,030.84	36,309,894.79	1,706,372.89
2、失业保险费	820,016.68	2,611,016.13	1,017,572.97	2,413,459.84
合计	4,797,253.52	36,650,046.97	37,327,467.76	4,119,832.73

其他说明

无。

28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,502,163.28	21,743,234.43
企业所得税	12,400,988.39	23,334,122.92
个人所得税	2,780,447.39	3,302,265.57
城市维护建设税	471,573.96	1,082,964.59
教育费附加	211,723.97	542,264.13
地方教育费附加	191,976.62	361,509.41
房产税	1,640,842.52	1,734,131.21
土地使用税	1,068,410.57	1,237,782.43
印花税	1,359,829.23	1,865,961.02
环保税	79,388.78	5,858.99
水利基金	148,906.20	127,148.54
其他	159,466.99	176,538.14
合计	33,015,717.90	55,513,781.38

其他说明

无。

29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	9,026,252.85	517,945,493.16
一年内到期的长期应付款		34,798,706.24
一年内到期的租赁负债	32,897,115.54	41,502,556.93
合计	41,923,368.39	594,246,756.33

其他说明：

无。

30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书或贴现但尚未终止确认的商业承兑汇票	70,362,614.57	50,800,000.00
已背书或贴现但尚未终止确认的银行承兑汇票	119,430,745.97	70,215,182.75
待转销项税额	12,966,685.55	2,967,527.89
合计	202,760,046.09	123,982,710.64

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
	0.00												
合计													

其他说明：

无。

31、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	0.00	11,149,475.00
抵押借款	26,364,262.00	0.00
保证借款	69,702,692.93	183,000,000.00
信用借款	3,051,360.85	331,393,029.27

长期借款利息	65,333.34	428,563.89
一年内到期的长期借款	-9,026,252.85	-517,945,493.16
合计	90,157,396.27	8,025,575.00

长期借款分类的说明：

期末无逾期长期借款。

其他说明，包括利率区间：

抵押借款、信用借款利率区间为 2.3%-5.27%

32、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期租赁负债	41,905,122.46	58,121,158.39
合计	41,905,122.46	58,121,158.39

其他说明：

无。

33、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		16,420,983.78
专项应付款	3,890,000.00	
合计	3,890,000.00	16,420,983.78

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁款		51,219,690.02
减：一年内到期部分		34,798,706.24
合计		16,420,983.78

其他说明：

无

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
科技创新奖励		4,270,000.00	380,000.00	3,890,000.00	收到科技创新奖励

合计		4,270,000.00	380,000.00	3,890,000.00	
----	--	--------------	------------	--------------	--

其他说明：

无。

34、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
三、其他长期福利	4,610,872.30	5,014,325.99
合计	4,610,872.30	5,014,325.99

35、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼		327,608.31	
产品质量保证	340,014,107.93	305,816,534.73	根据销售及三包费用发生情况测算形成
其他	10,617,114.12	22,596,406.89	应付销售返利款
合计	350,631,222.05	328,740,549.93	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无。

36、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	31,436,058.93	10,466,800.00	3,518,351.97	38,384,506.96	收到的与资产和收益相关的政府补助
合计	31,436,058.93	10,466,800.00	3,518,351.97	38,384,506.96	

其他说明：

无。

37、股本

单位：元

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

股份总数	3,318,336,316.00	196,712,598.00			-1,554,000.00	195,158,598.00	3,513,494,914.00
------	------------------	----------------	--	--	---------------	----------------	------------------

其他说明：

2026 年 1 月 12 日，公司经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)核发的《关于同意奥特佳新能源科技集团股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》(证监许可【2026】26 号)核准，公司 2026 年 4 月非公开发行股票 196,712,598 股，相应新增股本 196,712,598 元。相关股票已于 2026 年 4 月 30 日在中国证券登记结算公司登记完成并在深交所上市，公司总股本由 3,318,336,316 股增至 3,515,048,914 股。

2026 年 4 月 15 日，公司召开 2026 年第一次临时股东会，正式审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。此次回购注销系有 2 位激励对象离职，依据股权激励计划及授予协议的约定，其剩余尚未解禁的限制性股票应由公司回购注销，涉及股票数量为 1,554,000 股。截至目前，上述股份的回购注销手续已由中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成办理，在注册地工商部门完成变更登记后领取了新营业执照，公司总股本由 3,515,048,914 股变为 3,513,494,914 股。

38、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,251,316,698.25	301,399,665.07	5,747,212.26	1,546,969,151.06
其他资本公积	-12,053,875.31	13,116,943.76		1,063,068.45
合计	1,239,262,822.94	314,516,608.83	5,747,212.26	1,548,032,219.51

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1. 股本溢价增加：奥特佳新能源科技集团股份有限公司获准向湖北长江一号产业投资合伙企业(有限合伙)发行 A 股普通股 196,712,598 股，募集资金总额 499,649,998.92 元。扣除本次发行不含增值税承销费 1,537,735.85 元后，本次发行募集资金净额为 498,112,263.07 元；其中计入股本 196,712,598 元，计入资本公积 301,399,665.07 元。
2. 股本溢价减少：①因回购注销离职被激励对象的认购份额 1,554,000 股，减少股本 1,554,000 元，同时减少资本公积股本溢价 414,567.88 元。②支付发行手续费、税费减少股本溢价 196,712.60 元。③支付非公开发行股份保荐费审计费等费用减少股本溢价 5,135,931.78 元；
3. 其他资本公积增加：①公司本年确认股份支付费用增加其他资本公积 12,872,233.86 元。②合营企业南方英特本年专项储备余额增加 489,419.79 元，公司按照比例增加资本公积-其他资本公积 244,709.90 元；

39、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
实施员工股权激励	64,898,719.20		1,958,040.00	62,940,679.20
合计	64,898,719.20		1,958,040.00	62,940,679.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

因本年回购注销系有 2 位激励对象离职，依据股权激励计划及授予协议的约定，其剩余尚未解禁的限制性股票应由公司回购注销，涉及股票数量为 1,554,000 股，按照授予价 1.26 元/股减少库存股 1,958,040.00 元。

40、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、不能 重分类进 损益的其 他综合收 益	-42,756.97							-42,756.97
权益 法下不能 转损益的 其他综合 收益	-42,756.97							-42,756.97
二、将重 分类进损 益的其 他综合收 益	22,458,392.91	-10,801,655.78				-10,801,655.78		11,656,737.13
外币 财务报表 折算差额	22,458,392.91	-10,801,655.78				-10,801,655.78		11,656,737.13
其他综合 收益合计	22,415,635.94	-10,801,655.78				-10,801,655.78		11,613,980.16

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无。

41、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	7,870,950.53	13,841,390.73	6,876,469.81	14,835,871.45
合计	7,870,950.53	13,841,390.73	6,876,469.81	14,835,871.45

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

42、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	178,278,188.00			178,278,188.00
合计	178,278,188.00			178,278,188.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

43、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	1,025,125,122.30	926,733,624.05
调整后期初未分配利润	1,025,125,122.30	926,733,624.05
加：本期归属于母公司所有者的净利润	103,995,401.10	194,945,839.90
减：提取法定盈余公积		86,308,704.64
应付普通股股利	21,360,401.97	10,245,637.01
期末未分配利润	1,107,760,121.43	1,025,125,122.30

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。

使用资本公积弥补亏损详细情况说明：

无。

44、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,529,818,299.96	3,109,548,618.31	3,883,825,845.37	3,439,677,960.98
其他业务	117,778,859.02	36,167,222.16	117,624,973.83	55,917,256.84
合计	3,647,597,158.98	3,145,715,840.47	4,001,450,819.20	3,495,595,217.82

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		本期发生额		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
汽车空调压缩机					1,693,917,098.14	1,487,058,639.86	1,693,917,098.14	1,487,058,639.86
汽车空调系统及储能电池热管理设备					1,953,680,060.84	1,658,657,200.61	1,953,680,060.84	1,658,657,200.61
按经营地区分类								
其中：								

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

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
无		0	0		00	

其他说明

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

无

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
无	0	0.00

其他说明

无

45、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	4,032,060.79	3,928,952.42
教育费附加	3,357,834.29	3,447,630.62
房产税	3,480,347.81	3,428,384.05
土地使用税	2,237,174.95	2,221,256.64
车船使用税	810.00	1,734.96
印花税	3,705,013.53	5,122,826.60
水利建设基金	498,921.95	562,349.56
环保税	182,120.48	13,004.34
其他	188,176.32	132,034.35
合计	17,682,460.12	18,858,173.54

其他说明：

无。

46、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	96,362,670.75	87,491,094.70
无形资产等长期资产摊销	6,559,761.25	14,712,684.58
劳务费	2,964,124.44	4,276,542.57
租赁及物业费	7,507,668.90	13,839,218.76
股份支付	10,002,905.36	15,803,940.30
固定资产折旧	8,468,170.40	5,897,497.24
办公费	1,143,283.34	5,608,753.86
中介机构费用	12,235,684.54	9,997,080.94
咨询顾问费	4,095,092.30	8,212,655.61
差旅费	3,459,177.44	2,752,946.08
修理费	1,705,246.49	2,801,153.55
IT 及通讯费	4,693,421.02	6,225,196.80
业务招待费	599,801.64	1,266,148.09
低值易耗品摊销	856,143.06	1,440,884.86
环境保护费	20,510.25	1,303,645.05
车辆费用及交通费	1,315,938.17	1,703,275.87
存货盘亏及亏损	500,047.60	2,544,788.83
保险费	1,533,054.84	-1,549,630.96
绿化费	1,113,422.17	863,988.54
会议费	82,008.27	207,550.86
试验检验费	640,844.67	2,904.93
诉讼费	581,561.48	3,584,251.17
安全生产费用	6,495,284.37	6,183,757.63
其他	6,461,754.00	14,421,086.87
合计	179,397,576.75	209,591,416.73

其他说明

无。

47、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,716,008.89	16,210,101.64
仓储费	4,650,764.86	6,591,526.89
市场营销费用	1,474,787.54	3,433,088.13
维修安装费	490,294.76	2,404,642.45
差旅费	1,856,851.10	2,010,658.34
业务招待费	316,222.84	1,927,754.89
展览宣传费	79,773.61	216,051.56
租赁费	10,213.92	0.00
会议费	16,550.94	2,932.08
其他	735,251.71	523,613.82
股份支付	1,202,814.70	
办公费	148,240.45	
劳务费	451,490.50	
IT 及通讯费	66,582.92	
合计	33,215,848.74	33,320,369.80

其他说明：

无。

48、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	86,716,967.79	70,057,771.77
直接投入费用	39,093,168.42	44,518,128.65
折旧费用	7,132,419.95	6,496,345.82
委托外部机构或个人进行研发活动所发生的费用	662,291.63	3,065,020.09
其他	12,302,342.34	12,405,283.38
合计	145,907,190.13	136,542,549.71

其他说明

无。

49、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用化利息支出	10,232,644.72	19,018,102.46
减：利息收入	1,530,041.07	5,024,864.07
汇兑损益	38,950,728.28	4,221,456.21
其他-其他	1,541,051.27	3,501,364.82
合计	49,194,383.20	21,716,059.42

其他说明

无。

50、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	7,404,918.80	10,542,314.27
增值税进项加计抵减	5,575,996.35	6,097,596.13
代扣个人所得税手续费返还	313,466.77	215,071.49
其他	150,173.60	150,734.49
合计	13,444,555.52	17,005,716.38

51、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		-849,849.35
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		-849,849.35
合计	0.00	-849,849.35

其他说明：

无。

52、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	36,266,426.03	23,826,260.40
交易性金融资产在持有期间的投资收益		53,142.14
处置交易性金融资产取得的投资收益		1,306,736.61
债务重组收益		-349,530.18
顺流交易产生的投资收益	5,260,502.71	5,184,449.47
持有其他权益工具投资期间取得的投资收益	500,000.00	
合计	42,026,928.74	30,021,058.44

其他说明

无。

53、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-2,338,317.34	-3,083,310.50
应收账款坏账损失	-2,761,072.93	3,139,060.47

其他应收款坏账损失	-46,472.67	434,525.45
合计	-5,145,862.94	490,275.42

其他说明

无。

54、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-9,818,663.91	-28,986,774.40
四、固定资产减值损失	-117,688.98	-14,775.00
十、商誉减值损失	-900,805.99	-1,425,499.27
合计	-10,837,158.88	-30,427,048.67

其他说明：

无。

55、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
固定资产	148,753.12	-514,119.53
处置非流动资产	-238,891.36	175,473.77
合计	-90,138.24	-338,645.76

56、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
接受捐赠	27,514.50		27,514.50
经批准无需支付的应付款项		9,628.32	
罚没利得	159,629.63	215,795.20	159,629.63
违约金收入		598,614.54	
保险赔偿收入	199,273.63		199,273.63
其他	0.56	1,088,180.49	0.56
报废、毁损资产处置收入	1,604,312.18		1,604,312.18
合计	1,990,730.50	1,912,218.55	1,990,730.50

其他说明：

无。

57、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠		8,000.00	
资产报废、毁损损失	10,198.55	1,552,853.84	10,198.55
罚没及滞纳金支出	274,734.06	-843,352.06	274,734.06
赔偿金支出	57,607.95	1,302,735.31	57,607.95
预计未决诉讼损失	-8,000.01	3,374,271.00	-8,000.01
其他	187,857.47	119,406.99	187,857.47
合计	522,398.02	5,513,915.08	522,398.02

其他说明：

无。

58、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	20,414,710.09	45,181,171.77
递延所得税费用	-6,020,745.69	-20,213,598.89
合计	14,393,964.40	24,967,572.88

(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	117,350,516.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	29,337,629.06
子公司适用不同税率的影响	-13,299,132.77
调整以前期间所得税的影响	272,611.83
非应税收入的影响	-12,065,550.50
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,510,041.46
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-562,571.31
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	18,556,183.58
研发费加计扣除的影响	-7,949,596.94
其他	-1,405,650.01
所得税费用	14,393,964.40

其他说明

无。

59、其他综合收益

详见附注注释“40、其他综合收益”

60、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回往来款、代垫款	13,260,120.99	9,949,743.92
收到押金保证金	7,100,584.86	9,849,602.47
专项补贴补助款	13,727,434.10	8,211,134.40
利息收入	1,552,024.19	5,485,661.02
废品收入	226,968.87	1,805,826.47
其他	1,500,777.64	5,480,159.99
合计	37,367,910.65	40,782,128.27

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
企业间往来	30,578,348.48	41,746,903.64
其他费用支出	58,684,081.48	75,907,337.85
保证金及诉讼冻结	4,581,423.69	1,567,153.41
银行手续费	1,167,319.69	692,242.67
罚款罚金及滞纳金违约金	226,250.75	24.77
其他	2,467,141.89	4,170,939.29
合计	97,704,565.98	124,084,601.63

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产处置	0.00	5,049,499.47
合计	0.00	5,049,499.47

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回结构性存款	0.00	20,000,000.00
出售股票取得收益	0.00	5,049,499.47
合计	0.00	25,049,499.47

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

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
无	0.00	0.00

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
无	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资性保证金收回		60,000,000.00
合计	0.00	60,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
使用权资产租金	22,298,082.24	28,904,464.28
融资性票据兑付		89,700,000.00
售后回租费用	51,572,338.44	16,497,500.00
限制性股票回购	1,968,567.88	
其他	2,432,739.74	1,628,012.07
合计	78,271,728.30	136,729,976.35

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

筹资活动产生的各项负债变动情况

☐适用 ☒不适用

61、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	102,956,551.85	73,159,269.23
加：资产减值准备	15,983,021.82	29,936,773.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	118,917,964.97	125,829,241.46
使用权资产折旧	17,277,245.78	16,165,084.00
无形资产摊销	21,026,087.31	25,408,489.15
长期待摊费用摊销	1,388,875.59	934,044.19
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）	90,138.24	338,645.76
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-1,594,113.63	1,552,853.84
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		849,849.35
财务费用（收益以“－”号填列）	10,232,644.72	19,018,102.46
投资损失（收益以“－”号填列）	-42,026,928.74	-30,021,058.44
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-481,972.38	-16,975,944.73
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-3,926,048.20	-2,375,178.94
存货的减少（增加以“－”号填列）	50,834,649.31	147,379,357.92
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	148,305,164.76	-80,103,478.31
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-277,792,244.80	241,394,081.21
其他	19,837,154.78	18,903,630.30
经营活动产生的现金流量净额	181,028,191.38	571,393,761.70
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	525,593,060.93	372,183,838.11
减：现金的期初余额	634,312,520.72	520,449,814.61
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-108,719,459.79	-148,265,976.50

(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	525,593,060.93	634,312,520.72
其中：库存现金	419,543.72	248,781.10
可随时用于支付的银行存款	525,173,517.21	634,063,739.62
三、期末现金及现金等价物余额	525,593,060.93	634,312,520.72

(3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
其他货币资金	228,910,794.04	367,061,341.91	存入的承兑汇票保证金等，使用权受到限制
合计	228,910,794.04	367,061,341.91	

其他说明：

无。

(4) 其他重大活动说明

无。

62、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无。

63、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	40,255,015.99	6.8109	274,172,888.40
欧元	7,415,197.51	7.7671	57,594,580.58
港币			
澳元	15,004.62	4.6804	70,227.62
英镑	18,898.79	9.0145	170,363.14
日元	20,592.09	0.042	864.87
港币	92.60	0.8686	80.43
印度卢比	5,010.00	0.0719	360.22

印度尼西亚盾	5,000.00	0.0005	2.50
泰铢	17,547,915.72	0.2042	3,583,284.39
比索	7,270,792.87	0.3897	2,833,427.98
摩洛哥迪拉姆	1,180,004.21	0.7242	854,559.05
雷亚尔	2,745,105.61	1.3132	3,604,872.69
土耳其新里拉	6,469,274.99	0.1458	943,220.29
应收账款			
其中：美元	50,064,936.91	6.8109	340,987,278.81
欧元	8,433,814.91	7.7671	65,506,283.78
港币			
英镑	34,000.00	9.0145	306,493.00
泰铢	1,339,014,260.37	0.2042	273,426,711.97
比索	467,030,037.61	0.3897	182,001,605.66
雷亚尔	18,767.46	1.3132	24,645.43
其他应收款			
其中：美元	156,269,639.25	6.8109	1,064,336,885.97
欧元	2,898,680.45	7.7671	22,514,340.92
澳元	3,754,755.11	4.6804	17,573,755.82
英镑	6,254.01	9.0145	56,376.77
泰铢	21,768,736.51	0.2042	4,445,176.00
比索	180,696,408.15	0.3897	70,417,390.26
应付账款			
其中：美元	36,356,069.39	6.8109	247,617,553.01
欧元	10,330,022.15	7.7671	80,234,315.04
泰铢	139,144,980.69	0.2042	28,413,405.06
比索	1,524,980,664.51	0.3897	594,284,964.96
雷亚尔	15,031,056.08	1.3132	19,738,782.84
土耳其新里拉	290,943,727.39	0.1458	42,419,595.45
其他应付款			
其中：美元	154,205,699.64	6.8109	1,050,279,599.68
欧元	5,541,076.86	7.7671	43,038,098.08
泰铢	680,932,962.90	0.2042	139,046,511.02
比索	1,216,784,986.72	0.3897	474,181,109.32
雷亚尔	1,192.99	1.3132	1,566.63
短期借款			
其中：泰铢	113,016,632.97	0.2042	23,077,996.45
长期借款			
其中：美元	10,243,584.00	6.8109	69,768,026.27
欧元			
港币			
泰铢	99,850,000.00	0.2042	20,389,370.00
一年内到期的非流动负债			
其中：欧元	1,347,381.14	7.7671	10,465,244.05
泰铢	46,604,886.15	0.2042	9,516,717.75

其他说明：

无。

（2） 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☒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
AI 墨西哥	墨西哥	美元	主要经营地经济环境中的货币
奥特佳(摩洛哥)	摩洛哥	摩洛哥迪拉姆	主要经营地经济环境中的货币

64、租赁

(1) 本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

简化处理的短期租赁费用为 859,878.76 元；简化处理的低价值资产租赁费用为 79,916.05 元。

涉及售后租回交易的情况

无。

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	1,228,092.81	1,228,092.81
合计	1,228,092.81	1,228,092.81

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

无

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	87,898,193.28	70,656,976.48
直接投入费用	39,093,168.42	46,047,129.23
折旧费用	7,132,419.95	6,578,343.54
委托外部机构或个人进行研发活动所发生的费用	662,291.63	3,065,020.09
其他	12,425,916.31	11,683,390.04
合计	147,211,989.59	138,030,859.38
其中：费用化研发支出	145,907,190.13	136,542,549.71
资本化研发支出	1,304,799.46	1,488,309.67

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	其他	
AISH-Chery EOX HVAC	6,008,057.86	1,181,225.49						7,189,283.35
DNM 采购	1,487,278.92	123,573.97						1,610,852.89
P703PHEV	127,139.67						10,456.88	116,682.79
Z1537 Ford GE2 Aux HVAC	11,429,929.80							11,429,929.80
合计	19,052,406.25	1,304,799.46					10,456.88	20,346,748.83

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
无	0		0		0

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
Z1537 Ford GE2 Aux HVAC	11,429,929.80			11,429,929.80	项目取消，可回收金额无法可靠计量
合计	11,429,929.80			11,429,929.80	

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 其他说明

公司本期未发生非同一控制下企业合并。

2、同一控制下企业合并

3、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐是 ☒否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐是 ☒否

4、其他原因的合并范围变动

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

（1）苏州奥特蒙新能源电气有限公司，于 2026 年 03 月 12 日经苏州市相城区数据局批准成立，于 2026 年 03 月正式开始运营。

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
南京奥特佳新能源科技有限公司	1,500,000,000.00	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%	0.00%	非同一控制收购
南京奥特佳长恒铸造有限公司	7,000,000.00	南京	南京市江宁区横溪街道宁阳街 11 号	铝合金铸件生产	0.00%	100.00%	非同一控制收购
南京奥特佳祥云冷机有限公司	161,923,247.76	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	0.00%	100.00%	非同一控制收购
南京奥电新能源科技有限公司	4,900,000.00	南京	南京市秦淮区光华路 162 号综合研发楼 8 楼	新能源技术开发、贸易	0.00%	51.02%	非同一控制收购
南京奥特佳	475,000,00	南京	南京市秦淮	自有房屋租	0.00%	100.00%	设立

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
商贸服务有限公司	0.00		区大明路103号	赁、物业管理;房地产开发、销售			
浙江龙之星压缩机有限公司	50,000,000.00	龙泉	浙江省丽水市龙泉市剑池街道工业园区垵头区块2号地块	压缩机制造和销售	0.00%	93.00%	非同一控制收购
上海艾泰斯投资有限公司	1,900,072,000.00	上海	中国(上海)自由贸易试验区美桂北路317号2幢二层B2室	投资管理	0.00%	100.00%	设立
奥特佳投资(香港)有限公司	1,166,343,855.66	香港	UNIT 17.9/F F Tower A A New Mandarin Plaza NO.14 Science Museum RDTSTKL	新能源技术开发、股权投资	0.00%	100.00%	设立
Air Systems, S. de R. L. de C. V.	7,174.50	墨西哥	Fernando Montes de Oca126. Col. Condesa, Del. Cuauhtemoc, ZC06140, in Mexico City, Federal District	制造业	0.00%	100.00%	非同一控制收购
Air International Thermal Systems (DE) GmbH	196,480.00	德国	De-Saint-Exupéry-Straße8, Condor Platz, 60549 Frankfurt am Main	投资业	0.00%	100.00%	非同一控制收购
Air International Thermal (China) Pty Ltd	259,398,704.08	澳大利亚	Byrons 62-64 Burwood Road Burwood NSW 2134 Australia	投资业	0.00%	100.00%	非同一控制收购
Huxley Holdings Limited	53,332,404.85	毛里求斯	c/o Cimglobal Business, 33Edith	投资业	0.00%	100.00%	非同一控制收购

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
			Cavell Street, Port Louis, Mauritius				
空调国际(上海)有限公司	589,060,820.00	上海	上海市闵行区莘庄工业区春光路108号	制造业	0.00%	100.00%	非同一控制收购
上海空调国际南通有限公司	50,000,000.00	南通	南通高新技术产业开发区文昌路666号	制造业	0.00%	100.00%	设立
海南艾尔英特空调有限公司	16,000,000.00	海南	海口高新区海马(二期)工业园M-25	制造业	0.00%	100.00%	非同一控制收购
成都艾泰斯热系统有限公司	1,000,000.00	成都	四川省成都经济技术开发区(龙泉驿区)南四路298号1号厂房西侧第二跨	制造业	0.00%	100.00%	设立
AIGL International Pty Ltd	9.70	澳大利亚	Byrons 62-64 Burwood Road Burwood NSW 2134 Australia	投资业	0.00%	100.00%	非同一控制收购
Air International Thermal (Australia) Pty Ltd	158,057,844.85	澳大利亚	Byrons 62-64 Burwood Road Burwood NSW 2134 Australia	投资业	0.00%	100.00%	非同一控制收购
艾泰斯热系统研发(上海)有限公司	67,710,612.00	上海	上海市闵行区金都路4299号6幢	研发中心	0.00%	100.00%	非同一控制收购
AITs Australia Pty Ltd	78,622,531.96	澳大利亚	Byrons 62-64 Burwood Road Burwood NSW 2134 Australia	投资业	0.00%	100.00%	非同一控制收购
Air International Thermal Systems (Thailand) Ltd	82,960,000.00	泰国	500/46Moo3, Hemaraj Eastern Seaboard Industrial Estate, TasitSub-	制造业	0.00%	100.00%	非同一控制收购

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
			district, Pluakdaeng District, RayongProv ince, Thailand				
AITS US Inc.	212.48	美国	2711Center ville Road, Suite400, City of Wilmington , County of New Castle, Delaware19 808, USA	投资业	0.00%	100.00%	非同一控制 收购
Air Internatio nal Thermal (US) Subsidiary Inc.	21.25	美国	2711Center ville Road, Suite400, City of Wilmington , County of New Castle, Delaware19 808, USA	投资业	0.00%	100.00%	非同一控制 收购
Air Internatio nal(US) Inc.	212.48	美国	2711Center ville Road, Suite400, City of Wilmington , County of New Castle, Delaware19 808, USA	制造业	0.00%	100.00%	非同一控制 收购
Air internatio nal Thermal (United Kingdom) Limited	9,041.10	英国	10 Norwich Street ,Lo ndon, United Kingdom, EC4A1BD	投资业	0.00%	100.00%	设立
Air internatio nal Themnal (Slovakia) s. r. o.	39,296.00	斯洛伐克	ACD iplomat, Palisády29 /ABratisla a 81106	制造业	0.00%	100.00%	设立
澳特卡新能 源科技(上海)有限公	5,000,000. 00	上海	上海市嘉定 区安亭镇墨 玉路 185 号	新能源技术 研发、技术 服务；贸易	0.00%	100.00%	非同一控制 收购

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
司			J10 室				
安徽奥特佳科技发展有限公司	290,000,000.00	滁州	滁州市南谇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	0.00%	100.00%	非同一控制收购
滁州奥特佳商贸服务有限公司	10,000,000.00	滁州	滁州市南谇工业开发区乌衣园区双迎大道 669 号	商务服务业	0.00%	100.00%	非同一控制收购
滁州奥特佳铸造有限公司	10,000,000.00	滁州	安徽省滁州市南谇工业开发区乌衣园区双迎大道 669 号	金属铸造产品生产	0.00%	100.00%	设立
马鞍山奥特佳机电有限公司	30,000,000.00	马鞍山	博望区丹阳镇特钢产业园富民路	金属铸造产品生产	0.00%	100.00%	非同一控制收购
马鞍山奥特佳科技有限公司	90,000,000.00	马鞍山	马鞍山市博望区丹阳镇特钢产业园康庄路 589 号	研究和试验发展	0.00%	100.00%	设立
奥特佳(摩洛哥)新能源科技有限公司	60,184,740.00	摩洛哥	ATLANTICFREZONE/ZONEFOURNISSEURSRN4LOTI 25, Kénitra	制造业	0.00%	100.00%	设立
江苏奥特佳营销有限公司	30,000,000.00	南京	南京市秦淮区双龙街 2 号 2 号楼 303 室-9	投资管理；商务服务业	100.00%	0.00%	设立
牡丹江富通汽车空调有限公司	121,050,000.00	牡丹江	黑龙江省牡丹江市西安区西十二条路	汽车制造业	0.00%	100.00%	非同一控制收购
A R NTERNAT ONAL THERMAL S STEMLER ANON M RKET	12,025.00	土耳其	MASLAKMAHALLESİSUMER SK. NO:4/2KarPlaza SARIYER /İSTANBUL’ dir	制造业	0.00%	100.00%	设立
AIR INTERNATIO NAL THERMAL CLIMATIZAC AOO BRASIL LTDA	18,926.00	巴西	RODOVIAMARIOTONOLI, GUACURI, ITUPEVA	制造业	0.00%	100.00%	设立
江苏埃泰斯新能源科技有限公司	17,783,837.00	扬州	江苏省扬州市广陵区雅歌路 8 号	制造业	0.00%	90.80%	设立
南京奥特佳	5,000,000.	南京	南京市秦淮	进出口贸易	0.00%	100.00%	设立

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
国际贸易有限公司	00		区双龙街 2 号 2 号楼 207-12 室				
合肥艾泰斯空调有限公司	1,000,000.00	合肥	安徽省合肥市肥西县经济开发区浮莲路与四合路交口 2 号厂房	制造业	0.00%	100.00%	设立
西安艾泰斯热系统有限公司	1,000,000.00	西安	利配套零部件产业基地陕西省西安市经济技术开发区泾渭新城吉利大道 1 号西安吉	制造业	0.00%	100.00%	设立
上海艾泰斯国际贸易有限公司	5,000,000.00	上海	上海市闵行区春光路 108 号 9 幢 1 楼 1 室	进出口贸易	0.00%	100.00%	设立
北京艾泰斯科技有限公司	1,000,000.00	北京	北京市顺义区张镇赵四路侯庄段 2 号 2329 室	汽车制造业	0.00%	100.00%	设立
长江奥特佳新能源科技(武汉)有限责任公司	20,000,000.00	武汉	湖北省武汉市武汉经济技术开发区军山街小军山社区商业楼 103-265	研究和试验发展	0.00%	60.00%	设立
武汉市奥特佳投资有限公司	30,000,000.00	武汉	湖北省武汉市武汉经济技术开发区军山街道军山科技产业园二区 C 栋写字楼 4 层 C4105	商务服务业	100.00%	0.00%	设立
芜湖艾泰斯汽车热管理系统有限公司	1,000,000.00	芜湖	安徽省芜湖市鸠江区二坝镇长安南街北湾科技双创园一期 1 号楼 513 室	汽车制造业	0.00%	100.00%	设立
天津艾泰斯科技有限公司	1,000,000.00	天津	天津市武清区南蔡村镇金立路 2 号	专业技术服务业	0.00%	100.00%	设立
苏州奥特蒙新能源电气有限公司	50,000,000.00	苏州	江苏省苏州市相城区望亭镇智能制造产业园福杭路 8 号-6	制造业	0.00%	51.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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：

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

0

确定公司是代理人还是委托人的依据：

0

其他说明：

0

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江苏埃泰斯新能源科技有限公司	9.20%	141,885.72	0.00	29,102,573.17

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

其他说明：

无。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏埃泰斯新能源科技有限公司	514,688.41 9.47	64,098,989.06	578,787,408.53	245,485,701.33	16,932,356.42	262,418,057.75	539,624,185.31	55,184,894.01	594,809,079.32	262,314,980.59	17,570,976.20	279,885,956.79

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏埃泰斯新能源科技有限公司	215,319,656.20	1,542,403.71	1,542,403.71	-46,322,454.83	146,174,055.97	-2,741,047.15	-2,741,047.15	-22,755,835.87

其他说明：

无。

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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	
南方英特空调有限公司	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
TACO Air International Thermal Systems Private Limited	印度	235/245, Village Hinjewadi, Taluka Mulshi, Pune, Maharashtra, India, 411027	制造业		50.00%	权益法
青海恒信融锂业科技有限公司（注）	中国	青海省海西州大柴旦行委大柴旦镇西台3号	制造业		6.90%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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：

本集团对青海恒信融锂业科技有限公司的持股比例虽低于 20%，但基于在董事会或类似机构中拥有的席位，本集团能够对上述企业施加重大影响，故将其作为联营企业核算。

(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	
	南方英特空调有限公司	TACO Air International Thermal Systems	南方英特空调有限公司	TACO Air International Thermal Systems

		Private Limited		Private Limited
流动资产	1,253,273,625.72	245,963,901.39	1,321,994,165.70	235,809,367.81
其中：现金和现金等价物	536,559,122.46	62,417,104.24	461,622,169.37	1,969,111.97
非流动资产	510,279,479.59	62,229,010.41	460,191,307.16	60,901,446.90
资产合计	1,763,553,105.31	308,192,911.79	1,782,185,472.86	296,710,814.71
流动负债	1,042,463,425.70	169,421,635.61	1,139,877,616.85	144,158,574.16
非流动负债	59,280,459.02	0.00	36,265,358.92	21,883,779.88
负债合计	1,101,743,884.72	169,421,635.61	1,176,142,975.77	166,042,354.04
少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	661,809,220.59	138,771,276.19	606,042,497.09	130,668,460.67
按持股比例计算的净资产份额	330,904,610.30	69,385,638.09	303,021,248.55	65,334,230.34
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润			-235,037.38	-5,338,448.52
--其他			-956,451.52	313,187.17
对合营企业权益投资的账面价值	328,997,535.27	69,767,080.92	301,829,759.65	60,308,968.99
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	1,024,666,882.37	299,123,667.39	1,118,700,776.88	212,409,670.16
财务费用	-1,864,955.34	3,742,398.27	-1,134,219.14	2,555,674.29
所得税费用	9,754,818.30	6,524,220.44	7,972,674.24	5,985,714.44
净利润	55,277,303.71	19,418,996.72	45,178,486.82	17,209,879.30
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	55,277,303.71	19,418,996.72	45,178,486.82	17,209,879.30
本年度收到的来自合营企业的股利				

其他说明

无。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	青海恒信融锂业科技有限公司	青海恒信融锂业科技有限公司
流动资产	67,233,948.95	91,938,308.08
非流动资产	615,010,632.40	644,279,729.77
资产合计	682,244,581.35	736,218,037.85

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	青海恒信融锂业科技有限公司	青海恒信融锂业科技有限公司
流动负债	119,796,066.69	158,528,310.95
非流动负债	1,050,000.34	1,400,000.32
负债合计	120,846,067.03	159,928,311.27
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	561,398,514.32	576,289,726.58
按持股比例计算的净资产份额	38,733,690.50	39,763,702.99
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	139,580,765.23	140,662,489.43
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	45,624,777.95	98,737,298.83
净利润	-15,678,298.38	-31,646,832.23
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-15,678,298.38	-31,646,832.23
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无。

(4) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

截至报表日，公司的合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力不存在重大限制。

(5) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
无	0.00	0.00	0.00

其他说明

截至报表日，公司的合营企业或联营企业未发生超额亏损。

(6) 与合营企业投资相关的未确认承诺

截至报表日，本公司未发生与合营企业投资相关的未确认承诺。

(7) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

本公司不存在需要披露的或有事项。

3、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接
无	0	0	00	0.00%	0.00%

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

公司无重要的共同经营。

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

公司无重要的共同经营。

4、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

公司无未纳入合并财务报表范围的结构化主体。

5、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	29,324,058.93	10,291,800.00		3,079,351.97		36,536,506.96	与资产相关
递延收益	2,112,000.00	175,000.00		439,000.00		1,848,000.00	与收益相关

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
合计	31,436,058.93	10,466,800.00		3,518,351.97		38,384,506.96	

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	7,404,918.80	10,542,314.27
合计	7,404,918.80	10,542,314.27

其他说明：

无。

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收款项、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本章节七相关项目。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

（一）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

本公司采用敏感性分析技术分析市场风险相关变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（1）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。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元等有关，除本公司的几个下属子公司以美元等货币进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。汇率风险对本公司的交易及境外经营的业绩均构成影响。于 2026 年 06 月 30 日，本公司的外币货币性项目余额参见本章节七“63、外币货币性项目”。

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，将对利润总额和股东权益产生的影响：

①在中国境内经营的公司

单位：元

项目	本期			上年同期		
	汇率增加/ (减少)	利润总额增加/ (减少)	股东权益增加/ (减少)	汇率增加/ (减少)	利润总额增加/ (减少)	股东权益增加/ (减少)
人民币对美元	1.00%	332,433.02	332,433.02	1.00%	4,624,446.46	4,624,446.46
人民币对欧元	1.00%	17,453.44	17,453.44	1.00%	468,196.19	468,196.19
人民币对澳元	1.00%	0.80	0.80	1.00%	338,616.58	338,616.58
人民币对英镑	1.00%	64.36	64.36	1.00%	-69,213.80	-69,213.80
人民币对日元	1.00%	0.48	0.48	1.00%	10.23	10.23
人民币对港币	1.00%	0.80	0.80	1.00%	0.84	0.84
人民币对印度卢布	1.00%	3.60	3.60	1.00%	4.44	4.44
人民币对印度尼西亚盾	1.00%	0.03	0.03	1.00%	0.03	0.03

②在中国境外经营的公司

单

位：元

项目	本期			上年同期		
	汇率增加/ (减少)	利润总额增加/ (减少)	股东权益增加/ (减少)	汇率增加/ (减少)	利润总额增加/ (减少)	股东权益增加/ (减少)
人民币对美元	1.00%	13,458,424.00	13,458,424.00	1.00%	14,218,572.91	14,218,572.91
人民币对欧元	1.00%	678,974.28	678,974.28	1.00%	647,605.06	647,605.06
人民币对澳元	1.00%	8,355,609.47	8,355,609.47	1.00%	7,571,570.15	7,571,570.15
人民币对泰铢	1.00%	2,979,527.21	2,979,527.21	1.00%	2,355,659.95	2,355,659.95
人民币对英镑	1.00%	1,309,833.53	1,309,833.53	1.00%	1,288,250.69	1,288,250.69
人民币对雷亚尔	1.00%	-77,697.66	-77,697.66	1.00%	-	-
人民币对摩洛哥迪拉姆	1.00%	739,838.07	739,838.07	1.00%	841,713.76	841,713.76
人民币对里拉	1.00%	63,768.88	63,768.88	1.00%	77,861.38	77,861.38
人民币对日元	1.00%	8.17	8.17	1.00%	-	-
人民币对比索	1.00%	-8,132,136.50	-8,132,136.50	1.00%	-	-

(2) 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。本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司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。于 2026 年 06 月 30 日，本公司的带息债务主要为银行借款 1.22 亿元。

利率风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，浮动利率金融资产和负债的利率发生合理、可能的变动时，将对利润总额和股东权益产生的影响。

单位：元

项目	本期			上期		
	利率增加/ (减少)	利润总额增加/ (减少)	股东权益增加/ (减少)	利率增加/ (减少)	利润总额增加/ (减少)	股东权益增加/ (减少)
人民币	1.00%			1.00%	3,298,000.00	3,298,000.00
欧元	1.00%	18,102.29	18,102.29	1.00%	26,145.16	26,145.16
泰铢	1.00%	219,590.29	219,590.29	1.00%		

(3) 其他价格风险

其他价格风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。本公司持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场价格变动的风险。本公司采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

由于某些金融工具的公允价值是按照未来现金流量折现法为基础的通用定价模型或其他估值技术确定的，而估值技术本身基于一定的估值假设，因此估值结果对估值假设具有重大的敏感性。

报告期内，本公司以公允价值计量的金融资产主要为应收账款融资，其载体为银行承兑汇票，由于其期限较短，因此估值结果对估值假设不具有重大的敏感性。

(二) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

于 2026 年 06 月 30 日，本公司的信用风险主要来自于本公司确认的金融资产，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，最大风险敞口等于这些金融资产的账面价值。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司评估信用风险自初始确认后是否已增加的方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的政策等，参见本章节五“11、金融工具”。

本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司因应收账款、其他应收款产生的信用风险敞口、损失准备的量化数据，参见本章节七、3 和本章节七、5 的披露。

(三) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。截至 2026 年 06 月 30 日，本公司已拥有国内多家银行提供的银行授信额度，金额 32.75 亿元，其中：已使用授信金额为 5.89 亿元。

于 2026 年 06 月 30 日，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

单位：元

项目	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款（含利息）	23,077,996.45				23,077,996.45
应付票据	1,278,295,929.62				1,278,295,929.62
应付账款	1,882,648,423.83	48,512,686.05	16,074,847.82	51,123,680.14	1,998,359,637.84
其他应付款	111,482,971.98	49,362,315.62	2,776,267.50	9,668,628.18	173,290,183.28
一年内到期的非流动负债（含利息）	41,923,368.39				41,923,368.39
长期借款（含利息）				90,157,396.27	90,157,396.27
租赁负债（含利息）		14,794,392.10	7,297,973.93	19,812,756.43	41,905,122.46
长期应付职工薪酬				4,610,872.30	4,610,872.30

2、套期

（1） 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

（2） 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

本公司报告期末开展套期业务。

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

☐适用 ☒不适用

3、金融资产

（1） 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

（2） 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

（3） 继续涉入的资产转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

无。

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（二）应收款项融资			750,052,473.34	750,052,473.34
（1）应收票据			750,052,473.34	750,052,473.34
（三）其他权益工具投资			40,000,000.00	40,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			790,052,473.34	790,052,473.34
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。

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

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

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

理财产品、应收款项融资等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。

其他权益工具投资公允价值的确定，使用第三层次输入值。如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

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

无。

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

无。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

本公司金融工具的公允价值估值技术在本年度未发生变更。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款。上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

无。

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
湖北长江一号产业投资合伙企业（有限合伙）	湖北省武汉市东湖新技术开发区民族大道一号光谷资本大厦二楼2017-9	商务服务业	27 亿元	22.21%	22.21%

本企业的母公司情况的说明

本公司的实际控制人是长江产业投资集团有限公司，最终控制方是湖北省国资委。

本企业最终控制方是湖北省国资委。

其他说明：

无。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1 “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十、3 “在合营企业或联营企业中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
南方英特空调有限公司	子公司的合营企业
TACO Air International Thermal Systems Private Limited	子公司的合营企业
青海恒信融锂业科技有限公司	子公司的联营企业

其他说明

无。

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
长江产业投资集团有限公司	本公司实际控制人
湖北长江一号产业投资合伙企业(有限合伙)	本公司控股股东
湖北新动能资本服务有限公司	本公司控股股东执行事务合伙人控制的企业
湖北省新动能基金管理有限公司	本公司控股股东执行事务合伙人控制的企业
湖北动能一号投资基金合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东执行事务合伙人控制的企业
湖北省新活力上市高质量二号投资合伙企业（有限合伙）	本公司控股股东执行事务合伙人控制的企业
湖北长江产业投资基金合伙企业（有限合伙）	本公司实控人控制的其他企业
湖北长江产业投资基金有限公司	本公司实控人控制的其他企业
湖北省扶贫投资开发有限公司	本公司实控人控制的其他企业
长江创业投资基金有限公司	本公司实控人控制的其他企业
湖北省生态环保有限公司	本公司实控人控制的其他企业
湖北长江产业载体投资开发有限公司	本公司实控人控制的其他企业
湖北省长投城镇化投资有限公司	本公司实控人控制的其他企业
湖北长江产业现代化化工有限公司	本公司实控人控制的其他企业
湖北长江产业载体运营管理有限公司	本公司实控人控制的其他企业
湖北省高新产业投资集团有限公司	本公司实控人控制的其他企业
湖北省长江新材有限公司	本公司实控人控制的其他企业
湖北省新能源有限公司	本公司实控人控制的其他企业
深圳万润科技股份有限公司	本公司实控人控制的其他企业
湖北长江产业资产经营管理有限公司	本公司实控人控制的其他企业
湖北长江科创服务集团有限公司	本公司实控人控制的其他企业
湖北长江北斗数字产业有限公司	本公司实控人控制的其他企业
湖北长江汽车产业投资有限公司	本公司实控人控制的其他企业
湖北双环化工集团有限公司	本公司实控人控制的其他企业
湖北广济药业股份有限公司	本公司实控人控制的其他企业
湖北长江产投私募基金管理有限公司	本公司实控人控制的其他企业
湖北省投资公司	本公司实控人控制的其他企业
长江创业投资基金管理有限公司	本公司实控人控制的其他企业
湖北省人才发展集团有限公司	本公司实控人控制的其他企业
湖北典策档案科技发展有限公司	本公司实控人控制的其他企业
湖北省长江新动能私募基金管理有限公司	本公司实控人控制的其他企业
湖北省人才市场有限责任公司	本公司实控人控制的其他企业
湖北长江资本（股权）投资基金管理有限公司	本公司实控人控制的其他企业
北京天佑投资有限公司	本公司董事张永明先生控制的企业
南方英特空调有限公司	本公司的合营公司
TACO Air International Thermal Systems Private Limited（泰科-空调国际热系统私人有限公司）	本公司的合营公司

其他说明：除上述核心企业外，其他下属层级分支机构暂不一一列示。

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	7,484,425.23	13,379,839.80	否	6,310,746.43
TACO AIR	采购商品	93,400.00	1,198,381.26	否	1,556,037.56

INTERNATIONAL THERMAL SYSTEMS PRIVATE LIMITED					
南京长投正邦置业有限公司	采购服务	766, 509. 43	12, 625, 000. 00	否	0
湖北省长江新动能私募基金管理有限公司	采购服务	141, 509. 43	300, 000. 00	否	0

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	销售商品	12, 944, 405. 53	66, 616, 257. 21
南方英特空调有限公司	提供劳务	2, 986, 304. 80	495, 000. 00
TACO AIR INTERNATIONAL THERMAL SYSTEMS PRIVATE LIMITED	销售商品	77, 924, 264. 62	48, 529, 751. 35
TACO AIR INTERNATIONAL THERMAL SYSTEMS PRIVATE LIMITED	提供劳务	112, 273. 75	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：无。

(2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
湖北省投资公司	办公场地	324, 374. 31	0. 00								

关联租赁情况说明：本公司向同受实际控制人控制的关联方湖北省投资公司租赁了位于武汉市的一块约 600 平方米的办公场地，用于本公司在中部地区的业务开展。截至本报告期末，支付租金 32. 44 万元。

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	5,712,044.16	296,403.51	9,917,538.69	506,678.23
应收账款	TACO Air International Thermal Systems Private Limited	45,936,177.14	2,895,322.59	64,302,160.88	3,586,035.40
预付账款	湖北省投资公司	70,713.60		70,713.60	
其他应收款	南方英特空调有限公司	1,504,578.17	93,937.67	1,114,847.73	55,742.40
其他应收款	TACO Air International Thermal Systems Private Limited	269,322.82	26,185.92	275,034.50	13,751.74

(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	5,145,470.18	9,718,026.94
应付账款	TACO Air International Thermal Systems Private Limited	829,763.27	6,226,561.03
合同负债	南方英特空调有限公司		2,300,413.36
合同负债	TACO Air International Thermal Systems Private Limited	4,500,000.00	4,500,000.00
其他应付款	南方英特空调有限公司	181,638.86	
其他应付款	TACO Air International Thermal Systems Private Limited	603,547.64	1,022,418.60

7、关联方承诺

详见本报告中承诺事项。

8、其他

无。

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予对象	本期授予	本期行权	本期解锁	本期失效
------	------	------	------	------

类别	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
公司董事、高级管理人员、核心技术人员及业务骨干人员	0	0.00	0	0.00	0	0.00	1,554,000	1,958,040.00
合计	0	0.00	0	0.00	0	0.00	1,554,000	1,958,040.00

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☒适用 ☐不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
公司董事、高级管理人员、核心技术人员及业务骨干人员			2.34 元/股	2024 年度首次授予限制性股票第一期 40% 中的 90% 部分（即 2024 年首次授予的 36%）已归属登记给员工、40% 中的 10% 部分（即首次 2024 年首次授予的 4%）因公司层面业绩不达标已作废失效；第二期 30%、第三期 30% 限制性股票的剩余有效期分别为 8 个月、20 个月
公司董事、高级管理人员、核心技术人员及业务骨干人员			2.88 元/股	2025 年度预留授予限制性股票第一期 50%、第二期 50% 限制性股票的剩余有效期分别为 10 个月、22 个月

其他说明

无。

2、以权益结算的股份支付情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日公司股票的收盘价
授予日权益工具公允价值的重要参数	授予日收盘价、行权价格、股票波动率、无风险利率
可行权权益工具数量的确定依据	根据在职激励对象对应的权益工具、公司业绩以及对未来年度公司业绩的预测进行确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	68,720,500.76
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	12,872,233.86

其他说明

无。

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
公司董事、高级管理人员、核心技术及业务骨干人员	12,872,233.86	
合计	12,872,233.86	

其他说明

无。

5、股份支付的修改、终止情况

无。

6、其他

无。

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2026 年 06 月 30 日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2026 年 06 月 30 日，公司不存在需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	无	0.00	0

2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	0
利润分配方案	无

3、销售退回

截至财务报告批准报出日止，公司未发生销售退回。

4、其他资产负债表日后事项说明

截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
无	0	0	0.00

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
无	0	0

2、债务重组

无。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无。

(2) 其他资产置换

无。

4、年金计划

无。

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

无。

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

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

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

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

8、其他

无。

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,569,153,763.50	1,329,330,620.05
合计	1,569,153,763.50	1,329,330,620.05

(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
往来款	1,568,485,013.50	1,325,090,730.35
其他		3,612,609.70
保证金	661,000.00	661,000.00
备用金	76,750.00	35,280.00
合计	1,569,222,763.50	1,329,399,620.05

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,401,299,461.05	1,168,846,370.06
1 至 2 年	31,288,849.99	31,288,849.99
2 至 3 年	136,174,452.46	128,804,400.00
3 年以上	460,000.00	460,000.00
4 至 5 年	100,000.00	100,000.00
5 年以上	360,000.00	360,000.00
合计	1,569,222,763.50	1,329,399,620.05

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按组合计提坏账准备	1,569,222,763.50	100.00%	69,000.00	0.00%	1,569,153,763.50	1,329,399,620.05	100.00%	69,000.00	0.01%	1,329,330,620.05
其中：										
信用风险极低金融资产组合	737,750.00	0.05%			737,750.00	4,308,889.70	0.32%			4,308,889.70
应收其他款项组合	69,000.00	0.00%	69,000.00	100.00%	0.00	69,000.00	0.01%	69,000.00	100.00%	0.00
关联方组合	1,568,416,013.50	99.95%			1,568,416,013.50	1,325,021,730.35	99.67%			1,325,021,730.35
合计	1,569,222,763.50	100.00%	69,000.00	0.00%	1,569,153,763.50	1,329,399,620.05	100.00%	69,000.00	0.01%	1,329,330,620.05

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合 5 年以上	69,000.00	69,000.00	100.00%
合计	69,000.00	69,000.00	

确定该组合依据的说明：

无。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2026 年 1 月 1 日余额	69,000.00	0.00	0.00	69,000.00
2026 年 1 月 1 日余额在本期				
2026 年 6 月 30 日余额	69,000.00	0.00	0.00	69,000.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按组合计提坏账准备	69,000.00					69,000.00
合计	69,000.00					69,000.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
无	0.00	0	0	0

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	712,097,088.11	1 年以内，1-2 年	45.38%	
第二名	往来款	361,353,375.81	1 年以内	23.03%	
第三名	往来款	344,274,106.78	1 年以内	21.94%	
第四名	往来款	136,174,452.46	2-3 年	8.68%	
第五名	往来款	12,001,162.20	1 年以内	0.76%	
合计		1,565,900,185.36		99.79%	

2、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,826,137,495.75		5,826,137,495.75	5,803,503,836.76		5,803,503,836.76
合计	5,826,137,495.75		5,826,137,495.75	5,803,503,836.76		5,803,503,836.76

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
南京奥特佳新能源科技有限公司	3,822,946,779.25					6,187,795.86	3,829,134,575.11	
江苏奥特佳营销有限公司 ¹	30,000,000.00					710,747.68	30,710,747.68	
上海艾泰	1,915,757,057.51					3,335,115.45	1,919,092,172.96	

斯投资有限公司								
长江奥特佳新能源科技（武汉）有限责任公司	4,800,000.00		7,200,000.00				12,000,000.00	
武汉市奥特佳投资有限公司	30,000,000.00		5,200,000.00				35,200,000.00	
合计	5,803,503,836.76		12,400,000.00			10,233,658.99	5,826,137,495.75	

注：1 原西藏奥特佳投资有限公司，于 2026 年 1 月更名为江苏奥特佳营销有限公司。

(2) 其他说明

无。

3、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	9,337,020.98	2,322,543.66	14,313,137.85	2,050,551.84
合计	9,337,020.98	2,322,543.66	14,313,137.85	2,050,551.84

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型							0.00	0.00
其中：								
本公司系控股平台公司，具体业务均在子公司。作为母公司，本公司不经营具体业务，因此母公司无详细的收入分类。							0.00	0.00
按经营地区分类								
其中：								

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

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
无		0	0		0	0

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
无	0	0.00

其他说明：

4、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	500,000.00	
合计	500,000.00	

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	1,503,975.39	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	7,555,092.40	主要是各类政府补助
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,187,228.96	主要是单独进行减值测试并计提坏账准备的应收款项在本期收回款项。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-125,781.15	
减：所得税影响额	178,864.49	
少数股东权益影响额（税后）	67,115.57	
合计	9,874,535.54	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☒适用 ☐不适用

项目	涉及金额（元）	原因
增值税加计抵减政策	5,575,996.35	根据《财政部税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》(2023 年第 43 号)，符合条件的纳税人可以按规定享受增值税加计抵减政策。自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税额。本报告期内本公司之子公司安徽科技、牡丹江富通、马鞍山科技、空调国际南通、埃泰斯新能源在本报告期享受增值税加计抵减政策，且与生产经营密切相关，故将增值税加计抵减金额不列为非经常性损益。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.75%	0.0307	0.0304
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.58%	0.0278	0.0275

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

4、其他

无。