

审 计 报 告

天健审〔2023〕5878 号

浙江三花智能控制股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了浙江三花智能控制股份有限公司（以下简称三花智控公司）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了三花智控公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于三花智控公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十四）、五（二）1 及十四（一）。

三花智控的营业收入主要源自家用电器与汽车的控制元器件和部件的销售。2022 年度，三花智控实现营业收入 2,134,754.97 万元。营业收入是关键业绩指标，可能存在三花智控管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定意图的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的主要审计程序包括：

- （1）了解并测试与收入确认相关的关键内部控制，评价其有效性；
- （2）分析销售合同的核心条款，评价收入确认方法的适当性；
- （3）实施分析程序，识别营业收入是否存在重大或异常变动，并落实该等变动的合理性；
- （4）实施细节测试，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、销售回款、出库单、运输单、签收单、出口报关单、提单等，以及获取电子口岸信息，与出口收入账载记录进行比对；
- （5）以抽样方式对应收账款实施函证；
- （6）查询主要客户的工商登记信息或公开信息，评估与销售交易相关商业逻辑是否成立；
- （7）实施截止性测试，检查营业收入是否在恰当会计期间予以确认；
- （8）检查与营业收入相关的信息是否得到恰当列报。

（二）存货减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十）和五（一）8。

三花智控公司 2022 年 12 月 31 日存货账面余额 446,252.07 万元，存货跌价准备金额 12,764.54 万元。

因存货账面余额重大，存货跌价准备的测算依赖管理层的重大判断与估计，我们将存货减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对存货减值，我们实施的审计程序主要包括：

- (1) 对与存货相关的内部控制的设计与执行进行了解和测试；
- (2) 了解并评价存货跌价准备计提具体方法的适当性；
- (3) 对存货实施现场监盘程序，关注存货现状；
- (4) 检查存货账目，通过货龄、周转率和毛利率识别呆滞库存清单；
- (5) 取得存货跌价准备计算表，执行存货减值测试复核程序，评估存货跌价准备计提的合理性。

四、其他信息

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

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估三花智控公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

三花智控公司治理层（以下简称治理层）负责监督三花智控公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对三花智控公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致三花智控公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就三花智控公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：罗训超
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：张欣

二〇二三年四月二十七日

合并资产负债表

2022年12月31日

会合01表

编制单位：浙江三花智能控制股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释号	期末数	上年年末数	负债和所有者权益 (或股东权益)	注释号	期末数	上年年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	5,878,243,652.55	6,707,721,861.13	短期借款	21	1,294,083,319.58	738,190,910.54
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				拆入资金			
交易性金融资产	2	100,025,980.08	109,383,374.74	交易性金融负债	22	3,500,000.00	
衍生金融资产	3	8,938,874.05	54,640,365.03	衍生金融负债	23	45,171,373.81	
应收票据	4	2,203,948,983.83	2,144,193,032.32	应付票据	24	2,580,274,767.64	1,891,526,333.48
应收账款	5	5,228,117,225.57	3,516,292,868.39	应付账款	25	3,884,603,370.16	3,214,698,131.59
应收款项融资				预收款项			
预付款项	6	117,887,007.07	93,884,245.02	合同负债	26	57,955,080.60	79,816,249.22
应收保费				卖出回购金融资产款			
应收分保账款				吸收存款及同业存放			
应收分保合同准备金				代理买卖证券款			
其他应收款	7	726,641,478.35	121,135,343.85	代理承销证券款			
买入返售金融资产				应付职工薪酬	27	475,157,429.15	371,773,987.76
存货	8	4,334,875,287.86	3,637,853,809.47	应交税费	28	190,789,559.16	113,404,466.20
合同资产				其他应付款	29	354,255,114.06	172,923,251.10
持有待售资产				应付手续费及佣金			
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产	9	157,025,076.05	185,985,696.06	持有待售负债			
流动资产合计		18,755,703,565.41	16,571,090,596.01	一年内到期的非流动负债	30	568,126,341.67	1,763,342,887.58
				其他流动负债	31	2,007,578.03	5,276,677.78
				流动负债合计		9,455,923,933.86	8,350,952,895.25
				非流动负债：			
				保险合同准备金			
				长期借款	32	1,801,574,166.67	801,461,958.89
				应付债券	33	2,776,763,361.83	2,652,035,619.50
				其中：优先股			
				永续债			
				租赁负债	34	202,028,482.09	157,981,678.16
				长期应付款	35	4,831,202.13	
				长期应付职工薪酬			
非流动资产：				预计负债			
发放贷款和垫款				递延收益	36	254,044,715.64	156,831,834.71
债权投资				递延所得税负债	19	288,757,921.37	172,910,149.31
其他债权投资				其他非流动负债	37	57,990,181.87	75,202,015.36
长期应收款	10	3,712,290.00	3,608,561.00	非流动负债合计		5,385,990,031.60	4,016,423,255.93
长期股权投资	11	32,438,204.13	22,680,930.51	负债合计		14,841,913,965.46	12,367,376,151.18
其他权益工具投资				所有者权益(或股东权益)：			
其他非流动金融资产				股 本	38	3,590,869,465.00	3,591,090,218.00
投资性房地产	12	8,204,266.97	8,531,303.62	其他权益工具	39	409,544,970.41	409,684,602.93
固定资产	13	6,374,896,070.41	4,232,706,801.07	其中：优先股			
在建工程	14	1,032,505,633.51	1,343,528,875.40	永续债			
生产性生物资产				资本公积	40	282,602,695.98	373,419,775.02
油气资产				减：库存股	41	330,022,975.53	411,949,612.90
使用权资产	15	284,277,365.32	215,324,024.26	其他综合收益	42	-8,543,048.33	-129,410,847.39
无形资产	16	727,263,351.69	696,390,544.36	专项储备			
开发支出				盈余公积	43	863,523,059.01	701,784,529.70
商誉	17	7,591,830.61	7,591,830.61	一般风险准备			
长期待摊费用	18	56,157,277.16	36,640,828.07	未分配利润	44	8,133,336,242.88	6,615,689,606.07
递延所得税资产	19	221,158,674.48	153,262,506.84	归属于母公司所有者权益合计		12,941,310,409.42	11,150,308,271.43
其他非流动资产	20	457,305,626.59	328,609,958.16	少数股东权益		177,989,781.40	102,282,337.30
非流动资产合计		9,205,510,590.87	7,048,876,163.90	所有者权益合计		13,119,300,190.82	11,252,590,608.73
资产总计		27,961,214,156.28	23,619,966,759.91	负债和所有者权益总计		27,961,214,156.28	23,619,966,759.91

法定代表人：张亚波

主管会计工作的负责人：俞蒙蒙

会计机构负责人：盛晓锋

母 公 司 资 产 负 债 表

2022年12月31日

会企01表

编制单位：浙江三花智能控制股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释 号	期末数	上年年末数	负债和所有者权益 (或股东权益)	注释 号	期末数	上年年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		3,453,268,955.31	3,392,202,314.60	短期借款		199,743,666.65	
交易性金融资产		100,025,980.08	101,020,675.59	交易性金融负债			
衍生金融资产		3,754,234.25	794,800.00	衍生金融负债		11,750.00	
应收票据		1,108,678,741.44	1,081,856,992.97	应付票据		510,877,753.94	588,779,423.55
应收账款	1	804,258,235.12	575,659,433.91	应付账款		1,384,664,289.76	1,428,940,784.60
应收款项融资				预收款项			
预付款项		9,470,841.56	10,590,428.30	合同负债		154,996.96	213,590.21
其他应收款	2	650,791,643.96	389,775,386.82	应付职工薪酬		111,391,004.02	107,620,422.34
存货		719,679,218.08	731,722,817.30	应交税费		45,225,803.58	20,645,647.29
合同资产				其他应付款		1,852,846,536.99	1,215,554,441.77
持有待售资产				持有待售负债			
一年内到期的非流动资产				一年内到期的非流动负债		503,606,063.10	1,431,477,411.53
其他流动资产				其他流动负债			
流动资产合计		6,849,927,849.80	6,283,622,849.49	流动负债合计		4,608,521,865.00	4,793,231,721.29
				非流动负债：			
				长期借款		1,801,574,166.67	800,824,388.89
				应付债券		2,776,763,361.83	2,652,035,619.50
				其中：优先股			
				永续债			
				租赁负债		8,472,484.42	
非流动资产：				长期应付款			
债权投资				长期应付职工薪酬			
其他债权投资				预计负债			
长期应收款		420,000.00		递延收益		49,178,671.24	35,807,671.23
长期股权投资	3	7,542,658,709.77	6,428,786,880.28	递延所得税负债		85,516,449.61	59,345,035.23
其他权益工具投资				其他非流动负债			
其他非流动金融资产				非流动负债合计		4,721,505,133.77	3,548,012,714.85
投资性房地产				负债合计		9,330,026,998.77	8,341,244,436.14
固定资产		1,593,110,699.80	1,526,603,446.11	所有者权益(或股东权益)：			
在建工程		36,026,798.77	73,592,261.61	股 本		3,590,869,465.00	3,591,090,218.00
生产性生物资产				其他权益工具		409,544,970.41	409,684,602.93
油气资产				其中：优先股			
使用权资产		11,493,242.24		永续债			
无形资产		142,723,611.23	153,726,187.34	资本公积		1,180,826,355.13	1,267,607,857.61
开发支出				减：库存股		330,022,975.53	411,949,612.90
商誉				其他综合收益			
长期待摊费用		2,396,803.91	2,526,712.00	专项储备			
递延所得税资产		33,318,204.92	27,736,717.51	盈余公积		735,430,886.69	573,097,357.38
其他非流动资产		40,289,058.97	42,826,333.80	未分配利润		1,335,689,278.94	768,646,528.98
非流动资产合计		9,402,437,129.61	8,255,798,538.65	所有者权益合计		6,922,337,980.64	6,198,176,952.00
资产总计		16,252,364,979.41	14,539,421,388.14	负债和所有者权益总计		16,252,364,979.41	14,539,421,388.14

法定代表人：张亚波

主管会计工作的负责人：俞奎奎

会计机构负责人：盛晓锋

合并利润表

2022年度

会合02表

编制单位：浙江三花智能控制股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注 释 号	本期数	上年同期数
一、营业总收入		21,347,549,741.00	16,020,809,805.52
其中：营业收入	1	21,347,549,741.00	16,020,809,805.52
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		18,482,154,912.56	14,151,191,300.33
其中：营业成本	1	15,781,099,181.30	11,907,350,969.11
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	2	110,067,650.98	83,563,529.99
销售费用	3	512,599,257.66	449,226,532.55
管理费用	4	1,266,974,971.99	875,802,861.33
研发费用	5	988,954,495.90	751,138,559.24
财务费用	6	-177,540,645.27	84,108,848.11
其中：利息费用	6	233,211,546.41	146,890,397.95
利息收入	6	188,127,427.03	163,144,645.89
加：其他收益	7	125,193,412.16	122,787,760.00
投资收益（损失以“-”号填列）	8	-84,748,419.92	141,572,602.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8	7,732,273.62	7,011,313.83
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	8	-894,817.78	-1,533,698.47
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）	9	-107,344,289.86	3,221,397.38
信用减值损失（损失以“-”号填列）	10	-97,762,426.98	-56,834,285.92
资产减值损失（损失以“-”号填列）	11	-93,592,437.64	-93,213,670.21
资产处置收益（损失以“-”号填列）	12	459,760,649.40	-387,648.44
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,066,901,315.60	1,986,764,660.13
加：营业外收入	13	6,780,118.95	4,792,550.68
减：营业外支出	14	22,424,214.17	14,928,195.40
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,051,257,220.38	1,976,629,015.41
减：所得税费用	15	443,205,596.36	271,804,477.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,608,051,624.02	1,704,824,537.64
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,608,051,624.02	1,704,824,537.64
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		2,573,344,179.92	1,684,044,407.47
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		34,707,444.10	20,780,130.17
六、其他综合收益的税后净额		120,867,799.06	-39,785,884.78
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		120,867,799.06	-39,785,884.78
（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		120,867,799.06	-39,785,884.78
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	16	120,867,799.06	-39,785,884.78
7.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		2,728,919,423.08	1,665,038,652.86
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,694,211,978.98	1,644,258,522.69
归属于少数股东的综合收益总额		34,707,444.10	20,780,130.17
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.72	0.47
（二）稀释每股收益		0.72	0.47

法定代表人：张亚波

主管会计工作的负责人：俞鉴奎

会计机构负责人：盛晓锋

母 公 司 利 润 表

2022年度

会企02表

编制单位：浙江三花智能控制股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释 号	本期数	上年同期数
一、营业收入	1	6,133,372,192.60	5,177,254,561.82
减：营业成本	1	4,690,817,575.37	3,999,539,505.73
税金及附加		34,478,215.83	32,253,209.34
销售费用		41,424,684.51	30,588,887.74
管理费用		252,968,198.30	245,562,330.87
研发费用	2	279,691,985.86	243,661,101.29
财务费用		46,058,576.01	65,705,083.81
其中：利息费用		208,134,702.45	131,726,916.21
利息收入		108,419,319.10	84,424,936.52
加：其他收益		17,853,503.82	37,994,497.58
投资收益（损失以“-”号填列）	3	860,886,523.39	128,686,271.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3	7,043,506.52	6,438,328.13
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		1,577,988.74	-4,340,698.97
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-66,279.41	-1,940,041.81
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,885,559.31	-1,595,901.84
资产处置收益（损失以“-”号填列）		66,064,875.35	140,600.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,732,364,009.30	718,889,169.39
加：营业外收入		647,594.43	1,115,178.89
减：营业外支出		737,165.26	2,008,942.30
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,732,274,438.47	717,995,405.98
减：所得税费用		108,939,145.40	79,826,243.65
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,623,335,293.07	638,169,162.33
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,623,335,293.07	638,169,162.33
（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		1,623,335,293.07	638,169,162.33

法定代表人：张亚波

主管会计工作的负责人：俞蓓奎

会计机构负责人：盛晓锋

合并现金流量表

2022年度

会合03表

编制单位：浙江三花智能控制股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
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		20,872,917,738.46	15,665,586,228.21
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		622,285,533.37	449,675,718.06
收到其他与经营活动有关的现金	1	275,140,313.95	310,303,052.27
经营活动现金流入小计		21,770,343,585.78	16,425,564,998.54
购买商品、接受劳务支付的现金		15,301,115,799.05	11,715,511,301.72
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		2,745,851,492.25	2,250,992,731.15
支付的各项税费		622,332,714.28	421,980,964.22
支付其他与经营活动有关的现金	2	591,377,089.64	481,260,898.16
经营活动现金流出小计		19,260,677,095.22	14,869,745,895.25
经营活动产生的现金流量净额		2,509,666,490.56	1,555,819,103.29
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,250,000.00	
取得投资收益收到的现金		4,682,003.17	17,973,512.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		84,636,447.31	24,621,563.92
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	3	293,240,000.00	763,227,138.45
投资活动现金流入小计		383,808,450.48	805,822,215.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,941,806,763.96	1,952,005,483.09
投资支付的现金		5,938,072.83	1,950,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			28,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	4	107,377,453.79	3,873,524,969.01
投资活动现金流出小计		3,055,122,290.58	5,855,480,452.10
投资活动产生的现金流量净额		-2,671,313,840.10	-5,049,658,237.08
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		224,850,000.00	3,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		224,850,000.00	3,000,000.00
取得借款收到的现金		3,001,232,279.95	4,374,592,836.66
收到其他与筹资活动有关的现金	5	48,847,167.15	53,683,640.26
筹资活动现金流入小计		3,274,929,447.10	4,431,276,476.92
偿还债务支付的现金		2,670,214,365.21	380,944,246.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,021,597,287.64	982,548,138.98
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		8,000,000.00	18,202,402.64
支付其他与筹资活动有关的现金	6	179,992,099.61	244,300,886.48
筹资活动现金流出小计		3,871,803,752.46	1,607,793,271.80
筹资活动产生的现金流量净额		-596,874,305.36	2,823,483,205.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		118,848,031.58	-39,785,884.78
五、现金及现金等价物净增加额		-639,673,623.32	-710,141,813.45
加：期初现金及现金等价物余额		2,690,002,225.09	3,400,144,038.54
六、期末现金及现金等价物余额		2,050,328,601.77	2,690,002,225.09

法定代表人：张亚波

主管会计工作的负责人：俞莹奎

会计机构负责人：盛晓锋

母 公 司 现 金 流 量 表

2022年度

会企03表

编制单位：浙江三花智能控制股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数	上年同期数
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	5,367,245,758.43	4,552,593,960.07
收到的税费返还	111,835,579.64	91,032,428.31
收到其他与经营活动有关的现金	37,286,693.99	148,753,935.08
经营活动现金流入小计	5,516,368,032.06	4,792,380,323.46
购买商品、接受劳务支付的现金	4,083,441,935.71	3,390,162,593.35
支付给职工以及为职工支付的现金	522,088,529.80	489,699,623.10
支付的各项税费	127,349,235.37	101,139,657.54
支付其他与经营活动有关的现金	81,209,792.50	192,477,373.76
经营活动现金流出小计	4,814,089,493.38	4,173,479,247.75
经营活动产生的现金流量净额	702,278,538.68	618,901,075.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,250,000.00	
取得投资收益收到的现金	882,489,350.91	79,458,560.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	22,329,052.30	5,236,022.97
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	64,159,339.81	282,769,383.03
投资活动现金流入小计	970,227,743.02	367,463,966.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	233,324,050.58	141,993,812.89
投资支付的现金	1,067,688,900.00	1,869,460,500.00
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	641,733,853.66	1,991,561,492.47
投资活动现金流出小计	1,942,746,804.24	4,003,015,805.36
投资活动产生的现金流量净额	-972,519,061.22	-3,635,551,839.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,299,092,500.00	3,850,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	853,356,135.83	356,883,274.78
筹资活动现金流入小计	3,152,448,635.83	4,206,883,274.78
偿还债务支付的现金	2,030,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	976,048,229.99	951,587,071.48
支付其他与筹资活动有关的现金	258,895,668.90	642,469,365.41
筹资活动现金流出小计	3,264,943,898.89	1,614,056,436.89
筹资活动产生的现金流量净额	-112,495,263.06	2,592,826,837.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-382,735,785.60	-423,823,925.53
加：期初现金及现金等价物余额	1,379,413,954.98	1,803,237,880.51
六、期末现金及现金等价物余额	996,678,169.38	1,379,413,954.98

法定代表人：张亚波

主管会计工作的负责人：俞莹奎

会计机构负责人：盛晓锋

合并所有者权益变动表(1)

2022年度

编制单位：浙江三花智能控制股份有限公司

会合04表
单位：人民币元

项 目	本期数							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	股 本	其他权益工具 可转换公司债券	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	3,591,090,218.00	409,684,602.93	373,419,775.02	411,949,612.90	-129,410,847.39	701,784,529.70	6,615,689,606.07	102,282,337.30	11,252,590,608.73
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其 他									
二、本年初余额	3,591,090,218.00	409,684,602.93	373,419,775.02	411,949,612.90	-129,410,847.39	701,784,529.70	6,615,689,606.07	102,282,337.30	11,252,590,608.73
三、本期增减变动金额	-220,753.00	-139,632.52	-90,817,079.04	-81,926,637.37	120,867,799.06	162,333,529.31	1,517,051,636.81	75,707,444.10	1,866,709,582.09
（一）综合收益总额					120,867,799.06		2,573,344,179.92	34,707,444.10	2,728,919,423.08
（二）所有者投入和减少股本	-220,753.00	-139,632.52	-90,817,079.04	-81,926,637.37				49,000,000.00	39,749,172.81
1. 所有者投入股本			-149,824,200.00	-149,824,200.00				49,000,000.00	49,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入股本	47,697.00	-139,632.52	1,020,868.77						928,933.25
3. 股份支付计入所有者权益的金额			59,586,627.19						59,586,627.19
4. 其 他	-268,450.00		-1,600,375.00	67,897,562.63					-69,766,387.63
（三）利润分配						162,333,529.31	-1,056,292,543.11	-8,000,000.00	-901,959,013.80
1. 提取盈余公积						162,333,529.31	-162,333,529.31		
2. 提取一般风险准备									
3. 对股东的分配							-893,959,013.80	-8,000,000.00	-901,959,013.80
4. 其 他									
（四）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其 他									
（五）其 他									
四、本期期末余额	3,590,869,465.00	409,544,970.41	282,602,695.98	330,022,975.53	-8,543,048.33	864,118,059.01	8,132,741,242.88	177,989,781.40	13,119,300,190.82

法定代表人：张亚波

主管会计工作的负责人：俞蓁奎

会计机构负责人：盛晓峰

合并所有者权益变动表(2)

2022年度

编制单位：浙江三花智能控制股份有限公司

会合04表
单位：人民币元

项 目	上年同期数								
	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 可转换公司债券	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	3,591,601,468.00		315,417,434.22	281,483,741.34	-89,624,962.61	637,967,613.47	5,890,916,707.83	87,958,251.46	10,152,752,771.03
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其 他									
二、本年初余额	3,591,601,468.00		315,417,434.22	281,483,741.34	-89,624,962.61	637,967,613.47	5,890,916,707.83	87,958,251.46	10,152,752,771.03
三、本期增减变动金额	-511,250.00	409,684,602.93	58,002,340.80	130,465,871.56	-39,785,884.78	63,816,916.23	724,772,898.24	14,324,085.84	1,099,837,837.70
（一）综合收益总额					-39,785,884.78		1,684,044,407.47	20,780,130.17	1,665,038,652.86
（二）所有者投入和减少股本	-511,250.00	409,684,602.93	58,002,340.80	130,465,871.56				3,000,000.00	339,709,822.17
1. 所有者投入股本								3,000,000.00	3,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入股本	24,610.00	409,684,602.93	518,108.87						410,227,321.80
3. 股份支付计入所有者权益的金额			60,225,070.93	-69,573,642.50					129,798,713.43
4. 其 他	-535,860.00		-2,740,839.00	200,039,514.06					-203,316,213.06
（三）利润分配						63,816,916.23	-959,271,509.23	-18,202,402.64	-913,656,995.64
1. 提取盈余公积						63,816,916.23	-63,816,916.23		
2. 提取一般风险准备									
3. 对股东的分配							-895,454,593.00	-18,202,402.64	-913,656,995.64
4. 其 他									
（四）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其 他									
（五）其 他								8,746,358.31	8,746,358.31
四、本期末余额	3,591,090,218.00	409,684,602.93	373,419,775.02	411,949,612.90	-129,410,847.39	701,784,529.70	6,615,689,606.07	102,282,337.30	11,252,590,608.73

法定代表人：张亚波

主管会计工作的负责人：俞蒙蒙

会计机构负责人：盛晓峰

母 公 司 所 有 者 权 益 变 动 表 (1)

2022年度

编制单位：浙江三花智能控制股份有限公司

会企04表
单位：人民币元

项 目	本期数							
	股 本	其他权益工具 可转换公司债券	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	3,591,090,218.00	409,684,602.93	1,267,607,857.61	411,949,612.90		573,097,357.38	768,646,528.98	6,198,176,952.00
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其 他								
二、本年年年初余额	3,591,090,218.00	409,684,602.93	1,267,607,857.61	411,949,612.90		573,097,357.38	768,646,528.98	6,198,176,952.00
三、本期增减变动金额	-220,753.00	-139,632.52	-86,781,502.48	-81,926,637.37		162,333,529.31	567,042,749.96	724,161,028.64
（一）综合收益总额							1,623,335,293.07	1,623,335,293.07
（二）所有者投入和减少股本	-220,753.00	-139,632.52	-86,781,502.48	-81,926,637.37				-5,215,250.63
1. 所有者投入股本			-149,824,200.00	-149,824,200.00				
2. 其他权益工具持有者投入股本	47,697.00	-139,632.52	1,020,868.77					928,933.25
3. 股份支付计入所有者权益的金额			63,622,203.75					63,622,203.75
4. 其 他	-268,450.00		-1,600,375.00	67,897,562.63				-69,766,387.63
（三）利润分配						162,333,529.31	-1,056,292,543.11	-893,959,013.80
1. 提取盈余公积						162,333,529.31	-162,333,529.31	
2. 对股东的分配							-893,959,013.80	-893,959,013.80
3. 其 他								
（四）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其 他								
四、本期末余额	3,590,869,465.00	409,544,970.41	1,180,826,355.13	330,022,975.53		735,430,886.69	1,335,689,278.94	6,922,337,980.64
法定代表人：张亚波	主管会计工作的负责人：俞莹奎				会计机构负责人：盛晓峰			

2022年度

会企04表
单位：人民币元

会计机构负责人：盛晓峰

浙江三花智能控制股份有限公司

财务报表附注

2022 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江三花智能控制股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由原三花不二工机有限公司整体变更设立，总部位于浙江省绍兴市。本公司现持有由浙江省市场监督管理局核发的统一社会信用代码为 913300006096907427 的营业执照。注册资本 3,590,869,465.00 元，股份总数 3,590,869,465 股（每股面值 1 元）。公司股票已在深圳证券交易所挂牌交易。

公司属机械制造业。经营范围：制冷设备、自动控制元件、压力管道元件、机电液压控制泵、机电液压控制元器件的生产销售，承接制冷配件产品的对外检测、试验及分析服务，从事进出口业务。主要产品：制冷控制元器件与汽车热管理系统控制部件。

本财务报表业经 2023 年 4 月 27 日公司董事会批准对外报出。

公司将浙江三花制冷集团有限公司等若干子公司纳入本期合并范围，详见本财务报表附注之“合并范围的变更”和“在其他主体中的权益”之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策与会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。三花亚威科电器设备(德国)有限公司、三花国际有限公司(美国)等境外子公司从事境外经营，采用其经营所在地的货币为记账本位币。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并

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

（六）合并财务报表

母公司将其控制的所有子公司纳入合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的规定编制。

（七）现金及现金等价物

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率或其近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑

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

2. 外币财务报表折算

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

(九) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。初始确认金融资产或金融负债时，按公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按实际利率法摊销或确认减

值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

按《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金

融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值,包括:活跃市场中类似资产或负债的报价;非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价;除报价以外的其他可观察输入值,如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等;市场验证的输入值等;

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值,包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指公司按原实际利率折现的、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,对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产,按该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产,公司运用简化计量方法,按相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产,公司在每个资产负债表日评估其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,公司按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,公司按该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日,若公司判断金融工具只具有较低的信用风险,则假定该金融工具的信

用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

组合名称	组合确定依据	预期信用损失计量方法
其他应收款—账龄	账 龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项

① 具体组合及计量预期信用损失的方法

组合名称	组合确定依据	预期信用损失计量方法
应收票据—银行承兑汇票	银行承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收票据—商业承兑汇票	商业承兑汇票	
应收账款—账龄	账 龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

② 账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	预期信用损失率(%)
1 年以内	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3 年以上	50.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的除外：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(十) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

按实际成本计价的，发出存货采用月末一次加权平均法或个别计价法。按计划成本计价的，月末同时结转成本差异。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按单个存货或存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物按一次转销法摊销。

(十一) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的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。

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

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（十二）长期股权投资

1. 共同控制与重大影响

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

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

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

（3）除企业合并形成以外的，以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

（十三）投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

（十四）固定资产

1. 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20—30	0—5	3.17~5.00
机器设备	年限平均法	5—12	0—5	7.92~20.00
计量分析设备	年限平均法	5—10	0—5	9.50~19.00
车 辆	年限平均法	5—8	0—5	11.88~20.00
办公设备及其他	年限平均法	5—8	0—5	11.88~20.00

(十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

(十六) 借款费用

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

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、土地所有权、应用软件和知识产权等，按成本进行初始计量。

2. 摊销方法

项 目	摊销方法	摊销年限(年)
土地使用权	年限平均法	合同约定的使用年限
应用软件	年限平均法	1—4
知识产权	年限平均法	5—10

使用寿命不确定的无形资产不作摊销，公司在每个会计期间对该等无形资产的使用寿命进行复核。境外子公司在境外拥有的土地所有权，因使用寿命不确定，不予摊销。

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足相关条件的，确认为无形资产。

(十八) 部分非流动资产减值

对长期股权投资、按成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等非流动资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可

收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述非流动资产的可收回金额低于其账面价值的，按差额确认资产减值准备并计入当期损益。

（十九）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，该项目摊余价值全部转入当期损益。

（二十）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利

离职后福利主要为设定提存计划，在职工服务期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

4. 辞退福利

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（二十一）预计负债

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

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

（二十二）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十三）可转换债券

公司依据可转换债券的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将可转换债券分类为金融资产、金融负债或权益工具。

在资产负债表日，对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配作为利润分配，其回购、注销等作为权益变动处理。对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

（二十四）收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按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。

对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

（1）公司按分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

（2）合同中存在可变对价的，公司按期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计

数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

公司主要经营活动系制冷控制元器件与汽车热管理系统控制部件的研发、生产与销售，属于在某一时点履行履约义务。

产品内销收入于完成产品交付，按销售合同、结算凭据（交货量或使用量）等单据确认；产品出口收入于完成报关出口，按销售合同、报关单、提单等单据确认；金属废料销售收入于称重交货并取得收款凭据后确认。（二十五）政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按合理、系统的方法分期计入损益。按名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，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；用于补偿已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。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

5. 政策性优惠贷款贴息

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十六) 合同资产与合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(二十七) 递延所得税资产与递延所得税负债

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

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

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

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

(二十八) 租赁

1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短

期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

（1）使用权资产

使用权资产按成本进行初始计量，该成本包括：1）租赁负债的初始计量金额；2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3）承租人发生的初始直接费用；4）承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按直线法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，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，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。

（2）租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

2. 公司作为出租人

在租赁期开始日，公司将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划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

对于经营租赁，公司在租赁期内各个期间按直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（二十九）分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指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. 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. 能够通过分析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。

(三十) 股份回购

因减少注册资本或奖励职工等原因回购股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。如果将回购的股份奖励给职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

(三十一) 重要会计政策和会计估计变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2. 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3. 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

4. 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

四、税项

(一) 主要税种及税率

主要税种	计税依据	适用税率
企业所得税	应纳税所得额	15%，25%
增值税	按计税销售额计算销项税额，并扣减进项税额	13%，9%，6%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税适用税率
本公司	15%

纳税主体名称	所得税适用税率
浙江三花制冷集团有限公司	15%
浙江三花商用制冷有限公司	15%
杭州三花微通道换热器有限公司	15%
浙江三花汽车零部件有限公司	15%
绍兴三花新能源汽车部件有限公司	15%
芜湖三花自控元器件有限公司等若干子公司	15%
除上述以外的其他国内纳税主体	25%

（二）重要税收优惠

2022 年度，本公司及若干子公司可享受高新技术企业的税收优惠政策，所得税费用按优惠税率 15%计列。

若干子公司系福利企业，享受“增值税返还”优惠政策。软件产品增值税实际税负超过 3%的部分享受即征即退政策。出口货物享受增值税“免抵退”政策。

（三）其他说明

境外子公司执行所在国的税务规定。

五、合并财务报表项目注释

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

（1）明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	329,823.40	214,611.31
银行存款	5,790,429,124.91	6,602,049,617.99
其他货币资金	87,484,704.24	105,457,631.83
合 计	5,878,243,652.55	6,707,721,861.13
其中：存放在境外的款项总额	425,176,344.58	294,941,970.98

（2）其他说明

于 2022 年 12 月 31 日，货币资金包含大额存单及定期存款本息共 374,043.24 万元。

2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
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	100,025,980.08	109,383,374.74
其中：银行理财产品	100,025,980.08	109,383,374.74
合 计	100,025,980.08	109,383,374.74

3. 衍生金融资产

项 目	期末数	期初数
汇率衍生工具	3,320,177.30	50,103,815.20
期货衍生工具	5,618,696.75	4,536,549.83
合 计	8,938,874.05	54,640,365.03

4. 应收票据

(1) 明细情况

1) 类别明细

项 目	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	2,204,582,510.42	100.00	633,526.59	0.03	2,203,948,983.83
其中：银行承兑汇票	2,191,911,978.85	99.43			2,191,911,978.85
商业承兑汇票	12,670,531.57	0.57	633,526.59	5.00	12,037,004.98
合 计	2,204,582,510.42	100.00	633,526.59	0.03	2,203,948,983.83

(续上表)

项 目	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	2,144,882,287.29	100.00	689,254.97	0.03	2,144,193,032.32
其中：银行承兑汇票	2,131,097,187.89	99.36			2,131,097,187.89
商业承兑汇票	13,785,099.40	0.64	689,254.97	5.00	13,095,844.43
合 计	2,144,882,287.29	100.00	689,254.97	0.03	2,144,193,032.32

2) 按组合计提坏账准备的应收票据

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合	2,191,911,978.85	—	—
商业承兑汇票组合	12,670,531.57	633,526.59	5.00
小 计	2,204,582,510.42	633,526.59	0.03

(2) 坏账准备

项 目	期初数	本期计提	本期转回	期末数
按组合计提坏账准备	689,254.97	-55,728.38		633,526.59
合 计	689,254.97	-55,728.38		633,526.59

(3) 已质押的应收票据

项 目	期末数
银行承兑汇票	2,015,272,320.99
小 计	2,015,272,320.99

(4) 已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	67,914,673.90	—
商业承兑汇票	—	—
小 计	67,914,673.90	—

5. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细

项 目	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例(%)	金 额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	4,641,982.82	0.08	4,641,982.82	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	5,504,204,109.60	99.92	276,086,884.03	5.02	5,228,117,225.57
合 计	5,508,846,092.42	100.00	280,728,866.85	5.10	5,228,117,225.57

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1, 066, 059. 26	0. 03	1, 066, 059. 26	100. 00	0. 00
按组合计提坏账准备	3, 702, 620, 878. 17	99. 97	186, 328, 009. 78	5. 03	3, 516, 292, 868. 39
合 计	3, 703, 686, 937. 43	100. 00	187, 394, 069. 04	5. 06	3, 516, 292, 868. 39

2) 按单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
南京知行电动汽车有限公司	2, 921, 871. 93	2, 921, 871. 93	100. 00
北京宝沃汽车股份有限公司	560, 808. 07	560, 808. 07	100. 00
华晨汽车集团控股有限公司	488, 550. 18	488, 550. 18	100. 00
其 他	670, 752. 64	670, 752. 64	100. 00
小 计	4, 641, 982. 82	4, 641, 982. 82	100. 00

表列客户单位的信用状况出现异常，预计难以收回到期货款。

3) 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5, 497, 131, 885. 31	274, 833, 270. 57	5. 00
1-2 年	5, 221, 354. 61	522, 135. 46	10. 00
2-3 年	969, 784. 25	290, 935. 28	30. 00
3 年以上	881, 085. 43	440, 542. 72	50. 00
小 计	5, 504, 204, 109. 60	276, 086, 884. 03	5. 02

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1 年以内	5, 497, 261, 560. 39
1-2 年	7, 808, 747. 90
2-3 年	2, 798, 610. 70
3 年以上	977, 173. 43
合 计	5, 508, 846, 092. 42

(3) 坏账准备

项 目	期初数	本期计提	本期核销	期末数
按单项计提坏账准备	1, 066, 059. 26	3, 575, 923. 56		4, 641, 982. 82

项 目	期初数	本期计提	本期核销	期末数
按组合计提坏账准备	186,328,009.78	90,036,140.44	277,266.19	276,086,884.03
合 计	187,394,069.04	93,612,064.00	277,266.19	280,728,866.85

(4) 本期，公司核销小额零星账款共 277,266.19 元。

(5) 金额前 5 名的应收账款

期末账面余额前 5 名的应收账款合计数为 261,831.93 万元，占比为 47.53%，相应计提的坏账准备合计数为 13,107.19 万元。

(6) 其他说明

若干客户单位通过数字化电子化债权凭据结算货款。该等债权凭据具有一定信用流通性，可用于贴现融资或转单支付。本公司将该等债权凭据用于贴现融资或转单支付时，在债权凭据到期前，不终止确认应收账款。

于 2022 年 12 月 31 日，本公司在手持有数字化电子化债权凭据共 61,860.54 万元，已转单支付但未到期的债权凭据共 14,683.64 万元，已用于保理融资但未到期的债权凭据共 14,971.47 万元，共 91,515.65 万元。

6. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	111,759,824.57	94.80		111,759,824.57
1-2 年	3,542,204.41	3.01		3,542,204.41
2-3 年	1,425,109.32	1.21		1,425,109.32
3 年以上	1,159,868.77	0.98		1,159,868.77
合 计	117,887,007.07	100.00		117,887,007.07

(续上表)

账 龄	期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	90,174,287.14	96.05		90,174,287.14
1-2 年	2,441,003.70	2.60		2,441,003.70
2-3 年	649,786.02	0.69		649,786.02

3 年以上	619,168.16	0.66		619,168.16
合 计	93,884,245.02	100.00		93,884,245.02

(2) 金额前 5 名的预付款项

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 13,475,278.53 元，占期末余额合计数的比例为 11.43%。

7. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细

项 目	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例(%)	金 额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	681,876,064.59	93.17			681,876,064.59
按组合计提坏账准备	49,971,335.18	6.83	5,205,921.42	10.42	44,765,413.76
合 计	731,847,399.77	100.00	5,205,921.42	0.71	726,641,478.35

(续上表)

项 目	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例(%)	金 额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	86,431,574.30	69.45			86,431,574.30
按组合计提坏账准备	38,012,740.10	30.55	3,308,970.55	8.70	34,703,769.55
合 计	124,444,314.40	100.00	3,308,970.55	2.66	121,135,343.85

2) 按单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
应收土地收储补偿款	546,216,590.00	—	—
应收退税款	123,916,253.13	—	—
应收政府单位款项	11,743,221.46	—	—
小 计	681,876,064.59	—	—

3) 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数
-----	-----

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	33,820,907.12	1,690,955.36	5.00
1-2 年	9,278,348.75	927,834.88	10.00
2-3 年	4,244,542.42	1,273,362.73	30.00
3 年以上	2,627,536.89	1,313,768.45	50.00
小 计	49,971,335.18	5,205,921.42	10.42

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1 年以内	704,067,052.73
1-2 年	10,965,046.27
2-3 年	4,366,231.62
3 年以上	12,449,069.15
合 计	731,847,399.77

(3) 坏账准备

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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)	
期初数	1,461,164.06	573,821.76	1,273,984.73	3,308,970.55
期初数在本期	——	——	——	
—转入第二阶段	-463,917.44	463,917.44		
—转入第三阶段		-848,908.48	848,908.48	
本期计提	693,708.74	739,004.16	464,237.97	1,896,950.87
期末数	1,690,955.36	927,834.88	2,587,131.18	5,205,921.42

(4) 款项性质分类

项 目	期末数	期初数
应收土地收储补偿款	546,216,590.00	
应收退税款	123,916,253.13	61,621,187.53
押金保证金	36,247,343.32	38,950,699.99
其 他	25,467,213.32	23,872,426.88
合 计	731,847,399.77	124,444,314.40

(5) 金额前 5 名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末数
------	------	-----

		账面余额	账 龄	占比 (%)	坏账准备
新昌县土地整理储备中心及新昌县七星街道办事处	土地收储补偿	546,216,590.00	1 年以内	74.64	—
应收退税款	退税款	123,916,253.13	1 年以内	16.93	—
美国海关	海关保证金	5,224,146.46	1—2 年	0.71	—
上海英恒电子有限公司	履约保证金	3,000,000.00	1—2 年	0.41	300,000.00
新昌县土地出让金财政专户	履约保证金	2,856,000.00	3 年以上	0.39	—
小 计		681,212,989.59		93.08	300,000.00

(6) 按应收金额确认的政府补助

项目名称	期末账面余额	账 龄	确认依据	预计收取时间
民政福利企业增值税退税	2,583,360.00	1 年以内	退税申报表	2023 年 1—4 月
小 计	2,583,360.00			

8. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面余额
原材料	1,050,007,307.69	59,101,594.10	990,905,713.59
在产品	711,592,586.63	2,028,013.70	709,564,572.93
产成品	2,696,034,401.13	66,515,797.40	2,629,518,603.73
其 他	4,886,397.61		4,886,397.61
合 计	4,462,520,693.06	127,645,405.20	4,334,875,287.86

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	988,227,079.33	33,309,247.33	954,917,832.00
在产品	475,907,400.34	1,451,381.52	474,456,018.82
产成品	2,231,635,847.92	45,599,140.84	2,186,036,707.08
其 他	22,443,251.57		22,443,251.57
合 计	3,718,213,579.16	80,359,769.69	3,637,853,809.47

(2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

		计 提	其 他	转回或转销	其 他	
原材料	33,309,247.33	34,166,844.36	47,927.28	8,422,424.87		59,101,594.10
在产品	1,451,381.52	1,420,894.11		844,261.93		2,028,013.70
产成品	45,599,140.84	58,004,699.17		37,088,042.61		66,515,797.40
小 计	80,359,769.69	93,592,437.64	47,927.28	46,354,729.41		127,645,405.20

期末金属材料类呆滞存货的可变现净值本公司按废金属回收价确定；电子元器件类呆滞存货的可变现净值本公司按零元确定。

9. 其他流动资产

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
增值税留抵额	133,303,058.03		133,303,058.03
企业所得税预缴待退款	22,470,498.36		22,470,498.36
其 他	1,251,519.66		1,251,519.66
合 计	157,025,076.05		157,025,076.05

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
增值税留抵额	154,807,049.35		154,807,049.35
企业所得税预缴待退款	30,197,003.59		30,197,003.59
其 他	981,643.12		981,643.12
合 计	185,985,696.06		185,985,696.06

10. 长期应收款

项 目	期末数	期初数
员工购房借款	3,712,290.00	3,608,561.00
合 计	3,712,290.00	3,608,561.00

11. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数
-----	-----

	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	32,438,204.13		32,438,204.13
合 计	32,438,204.13		32,438,204.13

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	22,680,930.51		22,680,930.51
合 计	22,680,930.51		22,680,930.51

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动				期末数	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	宣告发放现金 股利或利润		
联营企业							
国创能源互联网创新中心（广东）有限公司	1,540,339.99	3,500,000.00		38,125.13		5,078,465.12	
重庆泰诺机械有限公司	13,659,135.38			4,471,288.89	2,000,000.00	16,130,424.27	
南昌三花锦利丰机械有限公司	1,513,988.70		1,250,000.00	-38,988.70	225,000.00		
宁波锦利丰机械有限公司	1,512,151.41			629,752.63		2,141,904.04	
青岛三花锦利丰机械有限公司	439,804.26	2,000,000.00		2,706,764.29		5,146,568.55	
中山旋艺制管有限公司	2,181,145.70			12,076.02		2,193,221.72	
新昌浙能三花综合能源有限公司	1,834,365.07			-86,744.64		1,747,620.43	
合 计	22,680,930.51	5,500,000.00	1,250,000.00	7,732,273.62	2,225,000.00	32,438,204.13	

12. 投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	境外土地所有权	合 计
账面原值			
期初数	11,514,530.95	3,183,887.70	14,698,418.65
本期增加	481,143.94	89,611.20	570,755.14
1) 外购			
2) 外币报表折算差	481,143.94	89,611.20	570,755.14
本期减少			
期末数	11,995,674.89	3,273,498.90	15,269,173.79
累计折旧和累计摊销			
期初数	6,167,115.03		6,167,115.03
本期增加	897,791.79		897,791.79
1) 计提或摊销	689,991.13		689,991.13
2) 外币报表折算差	207,800.66		207,800.66
本期减少			
期末数	7,064,906.82		7,064,906.82
账面价值			
期末数	4,930,768.07	3,273,498.90	8,204,266.97
期初数	5,347,415.92	3,183,887.70	8,531,303.62

13. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	计量分析设备	车 辆	办公设备及其他	合 计
账面原值						
期初数	2,260,940,388.77	4,383,699,834.97	114,088,079.02	36,024,771.09	253,136,091.18	7,047,889,165.03
本期增加	1,289,778,459.91	1,481,925,680.55	31,215,104.81	9,820,216.76	35,731,822.08	2,848,471,284.11
1) 购置		521,101,718.73	27,207,125.99	9,528,209.30	33,515,973.72	591,353,027.74
2) 在建工程转入	1,268,022,029.00	901,447,974.20		14,207.44	800,895.35	2,170,285,105.99
3) 外币报表折算差	21,756,430.91	59,375,987.62	4,007,978.82	277,800.02	1,414,953.01	86,833,150.38
本期减少	190,222,462.36	164,366,206.93	9,924,500.79	3,514,701.21	33,251,287.28	401,279,158.57
1) 处置或报废	190,222,462.36	164,366,206.93	9,924,500.79	3,514,701.21	33,251,287.28	401,279,158.57
期末数	3,360,496,386.32	5,701,259,308.59	135,378,683.04	42,330,286.64	255,616,625.98	9,495,081,290.57
累计折旧						
期初数	660,956,999.83	1,917,864,567.58	46,144,827.70	28,168,250.52	149,922,333.22	2,803,056,978.85
本期增加	95,871,306.35	433,433,316.32	12,987,432.25	4,099,337.69	18,431,379.50	564,822,772.11
1) 计提	92,969,057.61	409,635,950.26	11,944,366.06	3,977,011.03	17,853,124.31	536,379,509.27
2) 外币报表折算差	2,902,248.74	23,797,366.06	1,043,066.19	122,326.66	578,255.19	28,443,262.84
本期减少	139,539,204.32	85,710,978.94	4,681,580.06	2,964,693.57	26,566,277.18	259,462,734.07

项 目	房屋及建筑物	机器设备	计量分析设备	车 辆	办公设备及其他	合 计
1) 处置或报废	139,539,204.32	85,710,978.94	4,681,580.06	2,964,693.57	26,566,277.18	259,462,734.07
期末数	617,289,101.86	2,265,586,904.96	54,450,679.89	29,302,894.64	141,787,435.54	3,108,417,016.89
减值准备						
期初数		11,698,671.50			426,713.61	12,125,385.11
本期增加						
1) 计提						
本期减少		357,181.84				357,181.84
1) 处置或报废		357,181.84				357,181.84
期末数		11,341,489.66			426,713.61	11,768,203.27
账面价值						
期末数	2,743,207,284.46	3,424,330,913.97	80,928,003.15	13,027,392.00	113,402,476.83	6,374,896,070.41
期初数	1,599,983,388.94	2,454,136,595.89	67,943,251.32	7,856,520.57	102,787,044.35	4,232,706,801.07

(2) 经营租出固定资产

项 目	期末账面价值
房屋及建筑物	12,847,391.04
小 计	12,847,391.04

(3) 未办妥产权证书的固定资产

项 目	期末账面价值	未办妥产权证书原因
四通厂区	64,090,288.08	新建资产，权证待整体建成后统一办理。
梅渚北区 13-15#厂房	148,027,560.57	
梅渚北区成品仓及甲类仓	31,862,851.17	
商用制冷工厂一期及二期工程	489,857,397.01	
芜湖自控倒班宿舍	68,400,466.73	
小 计	802,238,563.56	

14. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 6500 万套商用制冷空调智能控制元器件建设项目	224,972,262.42		224,972,262.42	284,815,371.33		284,815,371.33
年产 5050 万套高效节能制冷空调控制元器件				6,939,814.05		6,939,814.05
年产 730 万套新能源汽车热管理系统组件项目	225,840.24		225,840.24	1,406,087.14		1,406,087.14
年产 150 万套新能源热管理部件项目	108,269,402.41		108,269,402.41	181,228,255.83		181,228,255.83
年产 1100 万套新能源汽车用高效换热器组件项目	139,499,206.94		139,499,206.94	93,731,401.89		93,731,401.89
年产 1400 万套新能源冷却部件技术改造项目	62,488,698.25		62,488,698.25			

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 300 万套新能源汽车热管理部件技术改造项目	29,805,708.02		29,805,708.02	118,637,568.31		118,637,568.31
年产 1100 万套零部件的技改项目	94,275,393.24		94,275,393.24			
年产 300 万套板式换热器组、200 万套 EXV 电子膨胀阀组件年技术改造项目	5,808,045.04		5,808,045.04	7,569,035.77		7,569,035.77
年产 400 万套新能源汽车热泵部件技术改造项目	7,109,389.23		7,109,389.23	34,615,615.96		34,615,615.96
越南工业厂区工程				92,246,267.70		92,246,267.70
墨西哥工业厂区工程	3,725,739.80		3,725,739.80	53,528,222.79		53,528,222.79
其 他	356,325,947.92		356,325,947.92	468,811,234.63		468,811,234.63
合 计	1,032,505,633.51		1,032,505,633.51	1,343,528,875.40		1,343,528,875.40

(2) 重要在建工程项目本期变动

工程名称	预算数	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	期末数	工程累计投入 占预算比例	资金来源
年产 6500 万套商用制冷空调智能控制元器件建设项目	178,055 万元	284,815,371.33	565,641,207.76	625,484,316.67	224,972,262.42	51.40%	募集资金
年产 5050 万套高效节能制冷空调控制元器件	78,557 万元	6,939,814.05	68,564,955.72	75,504,769.77		18.36%	募集资金
年产 730 万套新能源汽车热管理系统组件项目	46,860 万元	1,406,087.14	8,741,231.47	9,921,478.37	225,840.24	89.53%	募集资金
年产 150 万套新能源热管理部件项目	65,050 万元	181,228,255.83	392,219,585.19	465,178,438.61	108,269,402.41	119.76%	自筹资金
年产 1100 万套新能源汽车用高效换热器组件项目	76,000 万元	93,731,401.89	269,880,087.66	224,112,282.61	139,499,206.94	53.92%	自筹资金
年产 1400 万套新能源冷却部件技术改造项目	21,778.15 万元		112,082,386.73	49,593,688.48	62,488,698.25	51.47%	自筹资金

工程名称	预算数	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	期末数	工程累计投入 占预算比例	资金来源
年产 300 万套新能源汽车热管理部件技术改造项目	20,629.04 万元	118,637,568.31	43,465,999.01	132,297,859.30	29,805,708.02	88.47%	自筹资金
年产 1100 万套零部件的技改项目	22,860 万元		114,633,817.53	20,358,424.29	94,275,393.24	50.15%	自筹资金
年产 300 万套板式换热器组、200 万套 EXV 电子膨胀阀组件年技术改造项目	19,550 万元	7,569,035.77	459,538.30	2,220,529.03	5,808,045.04	13.78%	自筹资金
年产 400 万套新能源汽车热泵部件技术改造项目	16,125.45 万元	34,615,615.96	29,011,452.39	56,517,679.12	7,109,389.23	91.22%	自筹资金
越南工业厂区工程	2,800 万美元	92,246,267.70	3,143,676.53	95,389,944.23		51.98%	自筹资金
墨西哥工业厂区工程	3,974.56 万美元	53,528,222.79	152,841,875.61	202,644,358.60	3,725,739.80	80.28%	自筹资金
小 计		874,717,640.77	1,760,685,813.90	1,959,223,769.08	676,179,685.59		

本期，在建工程无资本化利息。

15. 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	车 辆	合 计
账面原值			
期初数	282,929,660.31	2,858,999.54	285,788,659.85
本期增加	146,106,430.91	2,692,121.44	148,798,552.35
1) 租入	134,371,960.94	2,488,229.70	136,860,190.64
2) 外币报表折算差	11,734,469.97	203,891.74	11,938,361.71
本期减少	12,838,371.61		12,838,371.61

项 目	房屋及建筑物	车 辆	合 计
期末数	416,197,719.61	5,551,120.98	421,748,840.59
累计折旧			
期初数	68,642,542.87	1,822,092.72	70,464,635.59
本期增加	73,783,429.28	99,251.83	73,882,681.11
1) 计提	68,510,278.88	45,701.68	68,555,980.56
2) 外币报表折算差	5,273,150.40	53,550.15	5,326,700.55
本期减少	6,875,841.43		6,875,841.43
期末数	135,550,130.72	1,921,344.55	137,471,475.27
账面价值			
期末数	280,647,588.89	3,629,776.43	284,277,365.32
期初数	214,287,117.44	1,036,906.82	215,324,024.26

16. 无形资产

项 目	土地使用权	境外土地所有权	应用软件	知识产权	合 计
账面原值					
期初数	709,989,748.52	62,267,484.11	38,713,375.01	61,702,140.36	872,672,748.00
本期增加	70,285,019.53	21,595,556.50	5,815,874.82	3,922,800.00	101,619,250.85

项 目	土地使用权	境外土地所有权	应用软件	知识产权	合 计
1) 购置	67,495,900.00	14,368,899.58	5,242,514.06	3,922,800.00	91,030,113.64
2) 外币报表折算差	2,789,119.53	7,226,656.92	573,360.76		10,589,137.21
本期减少	66,554,159.50				66,554,159.50
期末数	713,720,608.55	83,863,040.61	44,529,249.83	65,624,940.36	907,737,839.35
累计摊销					
期初数	113,128,036.40	426,740.20	28,026,223.16	30,927,067.08	172,508,066.84
本期增加	15,577,140.22	169,792.90	4,902,689.78	8,064,320.86	28,713,943.76
1) 计提	15,628,038.72		4,431,552.22	8,064,320.86	28,123,911.80
2) 外币报表折算差	-50,898.50	169,792.90	471,137.56		590,031.96
本期减少	24,870,262.90				24,870,262.90
期末数	103,834,913.72	596,533.10	32,928,912.94	38,991,387.94	176,351,747.70
减值准备					
期初数		3,774,136.80			3,774,136.80
本期增加		348,603.16			348,603.16
1) 外币报表折算差		348,603.16			348,603.16
本期减少					
期末数		4,122,739.96			4,122,739.96

项 目	土地使用权	境外土地所有权	应用软件	知识产权	合 计
期末数	609,885,694.83	79,143,767.55	11,600,336.89	26,633,552.42	727,263,351.69
期初数	596,861,712.12	58,066,607.11	10,687,151.85	30,775,073.28	696,390,544.36

17. 商誉

(1) 明细情况

被投资单位	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
R-Squared Puckett Inc.	31,959,091.60	31,959,091.60	—
浙江三花板换科技有限公司	7,591,830.61		7,591,830.61
合 计	39,550,922.21	31,959,091.60	7,591,830.61

(续上表)

被投资单位	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
R-Squared Puckett Inc.	31,959,091.60	31,959,091.60	—
浙江三花板换科技有限公司	7,591,830.61		7,591,830.61
合 计	39,550,922.21	31,959,091.60	7,591,830.61

(2) 商誉账面原值

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数
R-Squared Puckett Inc.	31,959,091.60			31,959,091.60
浙江三花板换科技有限公司	7,591,830.61			7,591,830.61
合 计	39,550,922.21			39,550,922.21

(3) 商誉减值准备

被投资单位	期初数	本期计提	本期减少	期末数
R-Squared Puckett Inc.	31,959,091.60			31,959,091.60
合 计	31,959,091.60			31,959,091.60

18. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
租赁房建改造支出	27,502,950.13	25,841,085.13	7,673,139.73	45,670,895.53
排污权有偿使用费	2,526,712.00	3,138,240.20	786,542.88	4,878,409.32
其 他	6,611,165.94	396,504.06	1,399,697.69	5,607,972.31
合 计	36,640,828.07	29,375,829.39	9,859,380.30	56,157,277.16

19. 递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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
坏账准备	195,934,543.92	39,038,062.56	122,506,455.16	23,438,581.33
存货跌价准备	68,011,211.82	11,412,992.83	46,952,738.86	8,222,942.54
内部交易未实现利润	332,697,154.63	32,810,835.04	258,273,537.27	32,617,712.51
可抵扣亏损	380,148,112.81	58,645,816.34	173,493,878.13	26,364,728.72
递延收益—政府补助	253,297,140.86	42,600,561.83	155,568,312.27	25,652,746.86
固定资产减值准备	9,930,453.59	1,533,546.13	12,125,385.11	1,818,807.78
按会计口径计算的尚未税前扣除的股份支付薪酬	71,597,367.25	11,139,948.95	59,634,274.87	9,190,479.70
按税务口径计算的预计未来期间可追加抵扣的股份支付薪酬	46,031,824.12	7,065,126.85	98,930,228.80	15,271,454.24
可转换公司债券会计成本与税务成本差异	108,793,134.67	16,318,970.20	71,233,687.74	10,685,053.16
衍生工具浮动亏损	3,949,625.00	592,813.75		
合 计	1,470,390,568.67	221,158,674.48	998,718,498.21	153,262,506.84

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制下企业合并之资产评估增值	11,345,644.73	1,701,846.71	16,689,933.82	2,503,490.07
设备加速折旧	1,688,493,838.12	263,941,331.71	1,076,829,976.01	161,524,496.34
衍生工具浮动收益	5,585,129.25	1,048,679.39	14,280,622.90	2,142,093.44
大额存单之应计利息	142,322,188.53	22,066,063.56	43,518,763.17	6,586,968.05
银行理财浮动收益			1,020,675.59	153,101.41
合 计	1,847,746,800.63	288,757,921.37	1,152,339,971.49	172,910,149.31

(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
坏账准备	90,633,770.94	68,885,839.40
存货跌价准备	59,634,193.38	33,407,030.83
子公司可抵扣亏损	137,111,606.69	119,908,522.27
权益法确认的投资损失	14,838,204.13	9,330,930.51
衍生工具浮动亏损	44,721,748.81	
递延收益—政府补助	747,574.78	

合 计	347,687,098.73	231,532,323.01
-----	----------------	----------------

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

会计期间	期末数	期初数
2025 年度	1,176,424.56	1,176,424.56
2026 年度	673,774.12	676,929.68
2027 年度	20,123,335.62	
2028 年度	10,478,078.42	10,478,078.42
2029 年度	7,488,066.67	7,488,066.67
2030 年度	16,606,149.99	31,604,893.55
2031 年度	66,879,893.60	68,484,129.39
2032 年度	13,685,883.71	
合 计	137,111,606.69	119,908,522.27

20. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
非流动资产采购预付款	457,305,626.59	328,609,958.16
合 计	457,305,626.59	328,609,958.16

21. 短期借款

项 目	期末数	期初数
信用借款	100,000,000.00	
内保外贷	943,525,006.00	588,918,308.44
票据贴现融资	99,642,500.00	98,796,666.66
保理融资	149,714,725.37	49,685,762.67
质押及保证借款	220,000.00	
应计利息	981,088.21	790,172.77
合 计	1,294,083,319.58	738,190,910.54

22. 交易性金融负债

项 目	期末数	期初数
企业合并或有支付对价	3,500,000.00	

项 目	期末数	期初数
合 计	3,500,000.00	

23. 衍生金融负债

项 目	期末数	期初数
汇率衍生工具	44,709,998.81	
期货衍生工具	461,375.00	
合 计	45,171,373.81	

24. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,580,274,767.64	1,891,526,333.48
合 计	2,580,274,767.64	1,891,526,333.48

25. 应付账款

项 目	期末数	期初数
1 年以内	3,851,682,948.05	3,165,267,168.95
1-2 年	18,716,087.91	40,604,444.51
2-3 年	7,655,237.97	4,647,692.76
3 年以上	6,549,096.23	4,178,825.37
合 计	3,884,603,370.16	3,214,698,131.59

26. 合同负债

项 目	期末数	期初数
预收货款	57,955,080.60	79,816,249.22
合 计	57,955,080.60	79,816,249.22

27. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	363,181,196.47	2,756,846,097.63	2,655,363,276.84	464,664,017.26

离职后福利—设定提存计划	5,755,023.95	89,013,059.89	87,927,616.73	6,840,467.11
辞退福利	2,837,767.34	6,988,775.86	6,173,598.42	3,652,944.78
合 计	371,773,987.76	2,852,847,933.38	2,749,464,491.99	475,157,429.15

(2) 短期薪酬明细

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资及奖金	331,565,586.62	2,108,268,322.44	2,013,679,292.06	426,154,617.00
劳务派遣薪酬	18,639,732.67	325,994,330.63	327,318,245.99	17,315,817.31
现金股票增值权		5,217,299.98		5,217,299.98
职工福利费	68,350.93	120,246,402.16	119,791,954.86	522,798.23
社会保险费	11,627,329.24	131,943,064.14	130,579,733.50	12,990,659.88
其中：医疗保险费	3,206,405.72	50,380,797.15	49,843,470.00	3,743,732.87
工伤保险费	153,771.13	4,183,063.00	4,071,199.46	265,634.67
生育保险费	39,567.42	185,113.77	187,499.57	37,181.62
国外保险费	8,227,584.97	77,194,090.22	76,477,564.47	8,944,110.72
住房公积金	6,578.00	50,285,704.93	48,962,840.53	1,329,442.40
工会经费和职工教育经费	1,273,619.01	14,890,973.35	15,031,209.90	1,133,382.46
小 计	363,181,196.47	2,756,846,097.63	2,655,363,276.84	464,664,017.26

(3) 设定提存计划明细

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	5,560,767.57	86,092,349.91	85,043,896.29	6,609,221.19
失业保险费	194,256.38	2,920,709.98	2,883,720.44	231,245.92
小 计	5,755,023.95	89,013,059.89	87,927,616.73	6,840,467.11

28. 应交税费

项 目	期末数	期初数
企业所得税	71,995,026.46	36,989,257.51
增值税	18,411,585.20	5,117,020.20
城市维护建设税	4,291,676.87	1,552,749.69
教育费附加	2,043,785.75	918,423.85
地方教育附加	1,362,523.90	545,284.63
房产税	18,812,611.09	14,977,035.38

项 目	期末数	期初数
土地使用税	12,197,167.13	10,576,760.58
地方水利建设基金	497,420.79	64,041.47
个人所得税	9,417,459.50	3,761,673.11
海外税费	46,713,362.21	38,338,920.32
其 他	5,046,940.26	563,299.46
合 计	190,789,559.16	113,404,466.20

29. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
限制性股票回购义务款	214,659,660.00	75,490,047.50
产品质量损失赔偿费	15,270,978.03	18,981,355.60
押金保证金	13,673,464.47	10,645,357.68
房租物业费	4,859,929.85	5,524,510.45
代收人才奖励款	4,592,661.00	2,355,610.90
股权转让款	3,500,000.00	
其 他	97,698,420.71	59,926,368.97
合 计	354,255,114.06	172,923,251.10

30. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
保证借款	500,000,000.00	1,430,000,000.00
内保外贷		294,046,008.86
应计利息	465,277.78	1,723,095.18
租赁负债	67,661,063.89	37,573,783.54
合 计	568,126,341.67	1,763,342,887.58

31. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税额	2,007,578.03	5,276,677.78
合 计	2,007,578.03	5,276,677.78

32. 长期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	1,800,000,000.00	800,000,000.00
内保外贷		637,570.00
应计利息	1,574,166.67	824,388.89
合 计	1,801,574,166.67	801,461,958.89

33. 应付债券

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
三花转债	2,776,763,361.83	2,652,035,619.50
合 计	2,776,763,361.83	2,652,035,619.50

(2) 应付债券增减变动

债券名称	面 值	发行日期	债券期限	发行金额	期初数	本期发行
三花转债	100 元	2021 年 6 月	6 年	3,000,000,000.00	2,652,035,619.50	
小 计				3,000,000,000.00	2,652,035,619.50	

(续上表)

债券名称	按面值 计提利息	溢折价摊销	债转股 结转至权益工具	本期 支付利息	期末数
三花转债	9,500,000.00	122,155,207.58	-928,933.25	5,998,532.00	2,776,763,361.83
小 计	9,500,000.00	122,155,207.58	-928,933.25	5,998,532.00	2,776,763,361.83

(3) 可转换公司债券的转股条件及转股时间

经中国证监会以证监许可〔2021〕168 号文核准，本公司于 2021 年 6 月公开发行 3,000 万张可转换公司债券（简称三花转债），每张面值 100 元，发行总额 300,000 万元。

三花转债的转股起止日自 2021 年 12 月 7 日起至 2027 年 5 月 31 日止，初始转股价格为 21.55 元/股。前期转股 24,610 股，本期转股 47,697 股，合计转股 72,307 股。

34. 租赁负债

项 目	期末数	期初数
租赁负债	269,689,545.98	195,555,461.70

项 目	期末数	期初数
减：一年内到期的租赁负债	67,661,063.89	37,573,783.54
合 计	202,028,482.09	157,981,678.16

35. 长期应付款

项 目	期末数	期初数
股票增值权押金	4,831,202.13	
合 计	4,831,202.13	

36. 递延收益

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备 注
政府补助	156,831,834.71	127,123,340.00	29,910,459.07	254,044,715.64	与资产相关
合 计	156,831,834.71	127,123,340.00	29,910,459.07	254,044,715.64	

[注]政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注五（四）3之说明。

37. 其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
工程代建款	23,729,805.25	28,782,218.09
长期职工权益保障款	34,260,376.62	46,419,797.27
合 计	57,990,181.87	75,202,015.36

38. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	3,591,090,218	47,697	268,450	3,590,869,465

(2) 其他说明

本期，因“三花转债”转股而增加股份数 47,697 股，因回购注销限制性股票而减少股份数 268,450 股。

39. 其他权益工具

(1) 可转换债券

项 目	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	数 量	账面价值	数 量	账面价值	数 量	账面价值	数 量	账面价值
可转换债券	29,994,679	409,684,602.93			10,222	139,632.52	29,984,457	409,544,970.41
合 计	29,994,679	409,684,602.93			10,222	139,632.52	29,984,457	409,544,970.41

(2) 其他说明

经中国证监会以证监许可〔2021〕168号文核准，本公司于2021年6月公开发行3,000万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额300,000万元。该等可转换公司债券初始分类为权益工具的金额为409,766,556.24元。本期，因债转股，减少权益工具139,632.52元。

40. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	191,059,600.24	40,724,908.77	149,824,200.00	81,960,309.01
其他资本公积	182,360,174.78	66,803,074.87	48,520,862.68	200,642,386.97
合 计	373,419,775.02	107,527,983.64	198,345,062.68	282,602,695.98

(2) 其他说明

本期增减变动的原因：1）因公司以从二级市场上回购的库存股向员工授予限制性股票，核减股本溢价149,824,200.00元；2）股权激励限售股本期解锁4,434,300股，对应的股份支付薪酬累计数计39,704,040.00元，按该等金额自其他资本公积转入股本溢价；3）因“三花转债”债转股而增记股本溢价1,020,868.77元；4）因回购不符合激励资格的激励对象所持有的已获授但尚未解锁的限制性股票，核减其他资本公积1,600,375.00元；5）因确认股份支付薪酬而增记其他资本公积66,803,074.87元；6）尚未解锁的股权激励限售股之预期税务成本低于会计成本形成的所得税支出，期末数较期初数减少7,216,447.68元，按该等金额减计其他资本公积与递延所得税资产。

41. 库存股

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
限制性股票	75,490,047.50	175,850,000.00	36,680,387.50	214,659,660.00
回购股份	336,459,565.40	104,577,950.13	325,674,200.00	115,363,315.53
合 计	411,949,612.90	280,427,950.13	362,354,587.50	330,022,975.53

(2) 限制性股票

1) 本期，公司以回购库存股向激励对象授予限制性股票 17,585,000 股，每股授予价为 10.00 元，共募集资金 175,850,000.00 元。其中，核减库存股 325,674,200.00 元，核减资本公积 149,824,200.00 元。该等限制性股票尚未达到解锁条件，本公司同时将其作为库存股核算，并就回购义务确认相关负债。

2) 解锁 2020 年授予股权激励限售股 4,434,300 股，除权除息后每股授予价为 6.9615 元，解锁金额计 30,869,550.00 元，库存股与应付回购义务款按该金额予以等额核减。

3) 2022 年 4 月，公司实施了 2021 年度权益分配，股权激励限售股未解锁部分的股利 1,592,272.50 元。同时，库存股与应付回购款义务款按该金额予以等额核减。

4) 2022 年 9 月，公司实施了 2022 年半年度权益分配，股权激励限售股未解锁部分的股利 2,349,740.00 元。同时，库存股与应付回购款义务款按该金额予以等额核减。

5) 因回购不符合激励资格的激励对象所持有的已获授但尚未解锁的限制性股票，核减库存股 1,868,825.00 元。

(3) 回购股份

1) 本期，公司通过集合竞价方式回购流通股 5,517,600 股，共支付股份回购款 104,577,950.13 元。

2) 本期，公司以库存股向激励对象授予限制性股票 17,585,000 股，核减库存股 325,674,200.00 元。

42. 其他综合收益

项 目	期初数	本期发生数		期末数
		归属于母公司	归属于少数股东	
外币报表折算差额	-129,410,847.39	120,867,799.06		-8,543,048.33
合 计	-129,410,847.39	120,867,799.06		-8,543,048.33

43. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	675,289,473.12	161,738,529.31		837,028,002.43
任意盈余公积	8,681,137.20			8,681,137.20
储备基金	17,813,919.38			17,813,919.38
合 计	701,784,529.70	161,738,529.31		863,523,059.01

(2) 其他说明

本期增加 161,738,529.31 元，系按母公司本期净利润的 10%提取法定盈余公积。

44. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初数	6,615,689,606.07	5,890,916,707.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,573,344,179.92	1,684,044,407.47
减：提取法定盈余公积	161,738,529.31	63,816,916.23
应付普通股股利	893,959,013.80	895,454,593.00
期末数	8,133,336,242.88	6,615,689,606.07

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	20,494,502,732.61	14,967,335,446.87	15,320,159,124.37	11,239,932,600.42
其他业务	853,047,008.39	813,763,734.43	700,650,681.15	667,418,368.69
合 计	21,347,549,741.00	15,781,099,181.30	16,020,809,805.52	11,907,350,969.11
其中：客户合同	21,337,361,339.43	15,779,774,208.07	16,011,597,055.08	11,905,670,902.51

(2) 收入分解信息

1) 收入按产品或服务类型分解

收入按产品或服务类型分解信息详见本财务报表附注十四（一）之说明。

2) 收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	21,337,361,339.43	16,011,597,055.08
合 计	21,337,361,339.43	16,011,597,055.08

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	31,612,152.21	23,550,102.70
教育费附加	16,437,746.25	12,271,122.11
地方教育附加	10,958,497.49	8,180,748.10
房产税	22,290,882.13	18,012,809.29
土地使用税	8,169,260.25	9,829,194.63
印花税	13,239,684.94	5,612,844.37
地方水利建设基金	995,943.11	704,457.11
海外税费	6,280,593.23	5,321,358.38
其 他	82,891.37	80,893.30
合 计	110,067,650.98	83,563,529.99

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	269,411,821.59	230,870,245.85
仓储装卸费	97,821,539.87	80,729,629.97
业务招待费	52,943,592.53	41,824,687.72
差旅费	26,483,360.78	18,099,214.71
市场维护费	20,192,786.24	50,166,361.46
广告宣传费	17,666,279.17	12,059,349.62
其 他	28,079,877.48	15,477,043.22
合 计	512,599,257.66	449,226,532.55

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

职工薪酬	715,760,569.17	494,243,600.32
股份支付薪酬	63,796,510.49	47,453,874.76
折旧摊销费	129,839,251.84	114,268,657.76
办公费	174,159,668.47	105,050,490.36
中介服务费	65,491,200.20	56,124,341.11
搬迁费	32,137,262.51	
业务招待费	14,669,991.91	16,099,578.20
车辆使用费	14,899,276.85	11,544,975.21
园区零星改造费	24,954,126.54	17,843,375.87
残疾人就业保障金	3,287,378.79	3,157,345.53
其 他	27,979,735.22	10,016,622.21
合 计	1,266,974,971.99	875,802,861.33

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
人员人工	498,865,837.12	403,228,674.30
直接投入	348,796,355.72	231,465,729.15
折旧摊销费	39,471,888.97	35,351,729.36
模具费	68,578,613.77	60,978,249.32
专利使用费	10,654,860.81	9,131,467.11
委外研发费用	5,365,574.72	665,969.71
其 他	17,221,364.79	10,316,740.29
合 计	988,954,495.90	751,138,559.24

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	233,211,546.41	146,890,397.95
其中：应付债券利息	132,562,707.58	74,733,687.74
租赁负债利息	1,333,741.11	216,112.22
利息收入	-188,127,427.03	-163,144,645.89

汇兑损益	-228,843,448.26	95,990,142.26
其 他	6,218,683.61	4,372,953.79
合 计	-177,540,645.27	84,108,848.11

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数
与资产相关的政府补助[注]	29,910,459.07	24,211,916.58
与收益相关的政府补助[注]	93,837,638.51	97,810,169.09
代缴税款手续费	1,445,314.58	765,674.33
合 计	125,193,412.16	122,787,760.00

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五（四）3之说明

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
按权益法计提投资收益	7,732,273.62	7,011,313.83
非同一控制下企业合并 或有对价	-3,500,000.00	
银行理财产品收益	3,532,582.76	16,473,512.65
汇率衍生工具结算损益	-88,736,858.29	84,019,324.41
期货衍生工具结算损益	-6,800,191.82	35,602,149.71
票据贴现息	-894,817.78	-1,533,698.47
提前付款利得	3,918,591.59	
合 计	-84,748,419.92	141,572,602.13

9. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
银行理财产品浮动损益	-1,117,394.66	-596,487.04
期货衍生工具浮动损益	372,665.94	-4,153,975.59
汇率衍生工具浮动损益	-103,099,561.14	7,971,860.01
企业合并或有支付对价	-3,500,000.00	
合 计	-107,344,289.86	3,221,397.38

10. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账准备	-97,762,426.98	-56,834,285.92
合 计	-97,762,426.98	-56,834,285.92

11. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
存货跌价准备	-93,592,437.64	-51,825,230.13
固定资产减值准备		-9,429,348.48
商誉减值准备		-31,959,091.60
合 计	-93,592,437.64	-93,213,670.21

12. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
资产处置损益	459,760,649.40	-387,648.44	459,760,649.40
合 计	459,760,649.40	-387,648.44	459,760,649.40

本期，土地及房屋收储实现的固定资产处置收益情况详见本财务报表附注十四（二）之说明。

13. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
无需支付款项	2,316,719.90	1,663,567.85	2,316,719.90
赔款及违约金利得	2,360,757.64	2,232,754.09	2,360,757.64
固定资产报废利得	148,387.39	208,668.30	148,387.39
其 他	1,954,254.02	687,560.44	1,954,254.02
合 计	6,780,118.95	4,792,550.68	6,780,118.95

14. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
-----	-----	-------	---------------

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产报废损失	14,540,776.90	6,985,178.47	14,540,776.90
赔偿及违约支出	6,137,932.54	4,971,711.20	6,137,932.54
捐赠支出	214,168.85	495,026.83	214,168.85
其 他	1,531,335.88	2,476,278.90	1,531,335.88
合 计	22,424,214.17	14,928,195.40	22,424,214.17

15. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	404,677,979.49	254,222,957.91
递延所得税费用	38,527,616.87	17,581,519.86
合 计	443,205,596.36	271,804,477.77

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	3,051,257,220.38	1,976,629,015.41
按适用税率计算的所得税费用	576,319,021.72	329,915,459.20
前期所得税费用汇算清缴调整	1,535,707.30	13,933,805.43
研发费加计扣除	-134,810,112.81	-97,297,971.85
设备折旧加计扣除	-30,760,408.14	
其 他	30,921,388.29	25,253,184.99
所得税费用	443,205,596.36	271,804,477.77

16. 其他综合收益的税后净额

项 目	本期数	上年同期数
外币报表折算差额	120,867,799.06	-39,785,884.78
合 计	120,867,799.06	-39,785,884.78

[注]其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注五（一）42 之说明

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	190,317,245.39	195,905,022.49
利息收入	69,627,397.60	89,862,225.91
受限资金净变动额		11,123,000.00
租金收入	3,129,586.41	9,785,805.55
押金保证金	7,751,072.89	
保险赔款	2,360,757.64	2,050,150.25
其 他	1,954,254.02	1,576,848.07
合 计	275,140,313.95	310,303,052.27

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
押金保证金	3,403,135.50	8,149,646.85
付现期间费用等	587,973,954.14	473,111,251.31
合 计	591,377,089.64	481,260,898.16

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
赎回银行理财产品	8,240,000.00	642,245,000.00
汇率衍生工具结算收益		84,019,324.41
期货衍生工具结算收益		36,962,814.04
赎回大额存单	285,000,000.00	
合 计	293,240,000.00	763,227,138.45

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
认购大额存单		3,839,000,000.00
受限资金净变动额	11,540,191.45	34,524,969.01
汇率衍生工具结算损失	89,037,070.52	
期货衍生工具结算损失	6,800,191.82	

项 目	本期数	上年同期数
合 计	107,377,453.79	3,873,524,969.01

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
受限资金净变动额	44,015,965.02	6,147,618.22
限制性股票认购款		47,536,022.04
股票增值权押金	4,831,202.13	
合 计	48,847,167.15	53,683,640.26

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
股份回购支出	104,577,950.13	200,011,001.49
限制性股票回购支出	1,868,825.00	3,276,699.00
租赁费支出	63,525,409.50	26,860,033.64
可转债发行服务费等		14,153,152.35
受限资金净变动额	10,019,914.98	
合 计	179,992,099.61	244,300,886.48

7. 现金流量表注释

(1) 补充资料

项 目	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	2,608,051,624.02	1,704,824,537.64
加：资产减值准备	191,354,864.62	150,047,956.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	537,069,500.40	457,645,498.88
使用权资产折旧	68,555,980.56	45,187,192.39
无形资产摊销	28,123,911.80	22,412,446.76
长期待摊费用摊销	9,859,380.30	7,468,836.52
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）	-459,760,649.40	387,648.44
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	14,392,389.51	6,776,510.17

项 目	本期数	上年同期数
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	107,344,289.86	-3,221,397.38
财务费用（收益以“-”号填列）	131,751,392.89	76,990,021.45
投资损失（收益以“-”号填列）	83,653,602.14	-143,106,300.60
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-67,896,167.64	-6,925,779.23
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	115,847,772.06	42,131,964.83
存货的减少（增加以“-”号填列）	-790,661,843.32	-1,379,357,747.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,896,835,512.76	-1,130,326,675.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,762,012,880.65	1,653,187,167.54
其 他	66,803,074.87	51,697,222.60
经营活动产生的现金流量净额	2,509,666,490.56	1,555,819,103.29

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	2,050,328,601.77	2,690,002,225.09
减：现金的期初余额	2,690,002,225.09	3,400,144,038.54
现金及现金等价物净增加额	-639,673,623.32	-710,141,813.45

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	2,050,328,601.77	2,690,002,225.09
其中：库存现金	329,823.40	214,611.31
可随时用于支付的银行存款	2,049,996,724.25	2,689,767,198.01
可随时用于支付的其他货币资金	2,054.12	20,415.77
2) 现金等价物		
3) 期末现金及现金等价物余额	2,050,328,601.77	2,690,002,225.09

于 2022 年 12 月 31 日，货币资金包含大额存单及定期存款本息 3,740,432,400.66 元，保证金存款 16,303,609.84 元和期货合约保证金 71,179,040.28 元，合计 3,827,915,050.78 元。该等货币资金不属于现金及现金等价物。

(3) 不涉及现金收支的商业汇票及数字化电子化债权凭据背书转让

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

项 目	本期数	上年同期数
背书转让的商业汇票及数字化电子化债权凭据	153,096,073.61	213,080,551.18
其中：支付经营活动款项	152,360,373.61	212,391,551.18
支付投资活动款项	735,700.00	689,000.00

(四) 其他

1. 权利受限的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	87,482,650.12	保证金存款
货币资金	209,826,666.67	质押融资
应收票据	2,015,272,320.99	质押融资
应收账款	296,551,088.70	已转单支付或保理融资但未到期的数字化电子化债权凭据
合 计	2,609,132,726.48	

2. 外币货币性项目

(1) 明细情况

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			637,805,999.46
其中：美元	53,913,890.38	6.9646	375,488,680.93
欧元	24,344,172.83	7.4229	180,704,360.49
其他币种			81,612,958.04
衍生金融资产			2,966,850.77
其中：美元	56,137.00	6.9646	390,971.75
其他币种			2,575,879.02
应收账款			2,169,644,585.17
其中：美元	235,507,440.06	6.9646	1,640,215,117.05
欧元	61,969,387.19	7.4229	459,992,564.19
其他币种			69,436,903.93
其他应收款			73,057,679.70
其中：美元	1,717,722.80	6.9646	11,963,252.21

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
欧元	259,288.20	7.4229	1,924,670.38
其他币种			59,169,757.11
长期应收款			742,290.00
其中：欧元	100,000.00	7.4229	742,290.00
短期借款			943,770,761.00
其中：美元	63,035,000.00	6.9646	439,013,561.00
欧元	68,000,000.00	7.4229	504,757,200.00
衍生金融负债			44,709,998.81
其中：美元	6,419,607.56	6.9646	44,709,998.81
应付账款			275,297,577.33
其中：美元	22,825,838.53	6.9646	158,972,835.03
欧元	9,956,415.38	7.4229	73,905,475.71
其他币种			42,419,266.59
其他应付款			47,338,377.85
其中：美元	3,673,087.83	6.9646	25,581,587.47
欧元	1,856,563.86	7.4229	13,781,087.87
其他币种			7,975,702.51
一年内到期的非流动 负债			22,062,652.04
其中：美元	1,972,616.77	6.9646	13,738,486.76
欧元	1,121,416.87	7.4229	8,324,165.28
租赁负债			132,404,550.59
其中：美元	7,777,917.85	6.9646	54,170,086.66
欧元	10524133.49	7.4229	78119590.48
其他币种			114,873.45

(2) 境外经营实体说明

公司在境外拥有若干子公司，分布于美国、欧洲、日本、波兰、墨西哥、越南等国，分别采用美元、欧元、日元、波兰兹罗提、墨西哥比索、越南盾等为记账本位币。

3. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

项 目	期初 递延收益	本期 新增补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目
国家认定企业技术中心创新能力建设项目补助	2,500,000.20		624,999.96	1,875,000.24	其他收益
年产 2500 万套新型节能环保变频空调用膨胀阀建设项目补助	204,000.32		135,999.96	68,000.36	其他收益
基于物联网技术的智能工厂技术改造项目	3,125,000.00		500,000.04	2,624,999.96	其他收益
年产 300 万只自循环超导板技术项目	618,750.00		99,000.00	519,750.00	其他收益
制冷元器件智能制造全面提升技术改造项目补助	4,971,300.00		828,549.96	4,142,750.04	其他收益
年产 3000 万套高效节能制冷空调控制元器件技术改造项目补助	5,600,000.00		800,000.04	4,799,999.96	其他收益
年产 3000 万套高效节能制冷空调控制元器件技术改造项目补助	10,803,522.50		1,211,610.00	9,591,912.50	其他收益
年产 5050 万套高效节能制冷空调控制元器件技术改造项目	7,985,098.33	11,903,800.00	1,332,640.03	18,556,258.30	其他收益
年产 100 万套高效节能板式换热器项目		7,000,000.00		7,000,000.00	其他收益
污染源治理项目补助	989,591.67		989,591.67		其他收益
年产 600 万套商用制冷元器件智能制造技术改造项目补助	2,271,220.00		2,271,220.00		其他收益
年产 1200 万套商用制冷控制元器件技术改造项目补助	4,281,862.54		4,281,862.54		其他收益
年产 3500 万套商用制冷空调智能控制元器件智能工厂建设项目		4,092,300.00	102,307.50	3,989,992.50	其他收益
中小企业多层厂房专项资金补助	4,773,214.14		221,919.96	4,551,294.18	其他收益

项 目	期初 递延收益	本期 新增补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目
年产 5000 万套节能型家用空调控制元器件生产线技术改造项目	370,192.52		126,923.04	243,269.48	其他收益
产业转移项目及单台设备投资补助	162,037.42		120,561.41	41,476.01	其他收益
四通换向阀优化项目	413,333.48		159,999.96	253,333.52	其他收益
工业企业技术改造投资综合奖补	1,668,919.70		269,020.94	1,399,898.76	其他收益
新型工业化资金补助	1,774,085.63		224,848.44	1,549,237.19	其他收益
技术改造设备补助		1,878,400.00	62,613.30	1,815,786.70	其他收益
保障性租赁住房补贴		7,581,000.00	21,058.33	7,559,941.67	其他收益
工业转型升级技术改造与工业投资	1,210,409.56		202,424.89	1,007,984.67	其他收益
年产 200 万套高效节能变频控制器项目补助	1,263,522.44		515,947.64	747,574.80	其他收益
新增年产 80 万台换热器技术改造项目补助	1,516,000.00		758,000.00	758,000.00	其他收益
新增年产 10 万台大型换热器产品技术改造项目	4,214,050.00		842,810.00	3,371,240.00	其他收益
商用机微通道换热器技术改造项目补助	553,650.00		553,650.00	0	其他收益
年产 70 万台大型换热器产品技术改造项目	5,355,600.00		669,450.00	4,686,150.00	其他收益
新增年产 200 万套空调零部件技改项目补助	1,656,000.08	3,100,800.00	1,172,160.00	3,584,640.08	其他收益
新增 100 万套新能源汽车空调热敏传感器技术改造项目补助	4,576,750.24		915,349.95	3,661,400.29	其他收益
年产 730 万套新能源汽车热管理系统组件技术改造项目补助	36,342,000.00		4,038,000.00	32,304,000.00	其他收益
年产 1150 万套新能源汽车零部件项目补助	19,663,661.78	66,016,540.00	4,847,998.79	80,832,202.99	其他收益

项 目	期初 递延收益	本期 新增补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目
年产 1100 万套新能源汽车用高效换热器组件项目	23,175,000.00	23,175,000.00	290,091.53	46,059,908.47	其他收益
芜湖市工业企业技术改造投资综合奖补	2,627,360.00		357,888.00	2,269,472.00	其他收益
芜湖市工业强基制造强省政策补助	615,000.00		90,000.00	525,000.00	其他收益
促进新型工业化技改设备补助	1,141,945.30		131,762.04	1,010,183.26	其他收益
促进新型工业化支持企业技术改造	408,756.86		41,220.00	367,536.86	其他收益
制造业企业技术改造投资奖补		2,375,500.00	98,979.15	2,276,520.85	其他收益
小 计	156,831,834.71	127,123,340.00	29,910,459.07	254,044,715.64	

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	本期数	列报项目
软件产品增值税超税负返还	19,784,967.70	其他收益
民政福利企业之增值税返还	12,304,080.00	其他收益
企业研发投入奖励	11,245,037.84	其他收益
外经贸发展专项资助	10,525,246.00	其他收益
人才引进及稳岗补贴	9,880,499.31	其他收益
政府房租补助款	5,416,352.00	其他收益
产业扶持资金奖金	4,723,233.00	其他收益
专精特新补助	3,670,200.00	其他收益
企业专利补助	3,156,293.96	其他收益
企业运营发展奖励	2,551,500.00	其他收益
开放型经济奖励资金	1,804,099.00	其他收益
两化融合专项奖励	1,700,000.00	其他收益
新制造业发展补助	1,406,600.00	其他收益
创新发展奖励资金	1,198,000.00	其他收益
重大工业项目投资奖励	1,000,705.50	其他收益
其他	3,470,824.20	其他收益
小 计	93,837,638.51	其他收益

(2) 计入当期损益的政府补助

项 目	本期数
与资产相关	29,910,459.07
与收益相关	93,837,638.51
合 计	123,748,097.58

本期计入当期损益的政府补助均在“其他收益”项目列报。

六、合并范围的变更

(一) 合并范围增加

子公司名称	股权取得方式	股权取得时点	期末实际出资额	出资比例
三花新能源热管理科技（杭州）有限公司	投资设立	2022-03-30	50,000,000.00	100%
三花换热器（郑州）有限公司	投资设立	2022-04-12	7,000,000.00	100%

浙江三花敏实汽车零部件有限公司	投资设立	2022-08-30	51,000,000.00	51%
天津三花汽车零部件有限公司	投资设立	2022-11-15	0.00	100%
Leaderway USA INC.	投资设立	2022-09-19	0.00	100%
Sanhua Automotive Poland Sp. Zoo	投资设立	2022-11-30	PLN 5,000.00	100%

(二) 合并范围减少

公司名称	股权 处置方式	股权 处置时点	处置日 净资产	期初至处置日 净利润
SANHUA INTERNATIONAL LATAM SpA	清算注销	2022-9-20	-534,080.13	0.00

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

子公司名称	主要 经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
浙江三花制冷集团有限公司	浙江	浙江	制冷零部件	74%	26%	同控合并
浙江三花汽车零部件有限公司	浙江	浙江	汽车零部件	100%	—	同控合并
杭州三花微通道换热器有限公司	浙江	浙江	制冷零部件	100%	—	同控合并
浙江三花商贸有限公司	浙江	浙江	制冷零部件	100%	—	投资设立
浙江三花商用制冷有限公司	浙江	浙江	制冷零部件	100%	—	投资设立

(二) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
联营企业		
投资账面价值合计	32,438,204.13	22,680,930.51
下列各项按持股比例计算的合计数	7,732,273.62	7,011,313.83
净利润	7,732,273.62	7,011,313.83
综合收益总额	7,732,273.62	7,011,313.83

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平,使股东和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认和分析本公司面临的各种风险,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内。

(一) 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。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

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。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。

3. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

本公司与经认可的且信用良好的客户进行交易，信用风险集中按客户进行管理。于 2022 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险。

本公司应收客户的账款部分已被数字化电子化，具有一定信用流通性。除此之外，本公司对应收账款余额基本未持有担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

公司各项金融负债按剩余到期日分类列示见下表：

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	1,294,083,319.58	1,318,138,966.95	1,318,138,966.95		
交易性金融负债	3,500,000.00	3,500,000.00	3,500,000.00		
应付票据	2,580,274,767.64	2,580,274,767.64	2,580,274,767.64		
应付账款	3,884,603,370.16	3,884,603,370.16	3,884,603,370.16		
其他应付款	354,255,114.06	354,255,114.06	354,255,114.06		
一年内到期的非流动负债	568,126,341.67	576,413,851.86	576,413,851.86		
长期借款	1,801,574,166.67	1,885,327,439.31		1,885,327,439.31	
应付债券	2,776,763,361.83	3,403,596,480.69	12,858,645.48	63,972,770.23	3,326,765,064.98
租赁负债	202,028,482.09	202,028,482.09	1,905,044.87	101,977,666.94	98,145,770.28
小 计	13,465,208,923.70	14,208,138,472.76	8,731,949,761.02	2,051,277,876.48	3,424,910,835.26

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	738,190,910.54	741,497,623.23	741,497,623.23		
应付票据	1,891,526,333.48	1,891,526,333.48	1,891,526,333.48		
应付账款	3,214,698,131.59	3,214,698,131.59	3,214,698,131.59		
其他应付款	172,923,251.10	172,923,251.10	172,923,251.10		
一年内到期的非流动负债	1,763,342,887.58	1,788,496,608.56	1,788,496,608.56		
长期借款	801,461,958.89	852,116,486.66		852,116,486.66	
应付债券	2,652,035,619.50	3,434,390,745.50	5,998,935.80	29,994,679.00	3,398,397,130.70
租赁负债	157,981,678.16	157,981,678.16	14,779,459.15	71,465,390.94	71,736,828.07
小 计	11,392,160,770.84	12,253,630,858.28	7,829,920,342.91	953,576,556.60	3,470,133,958.77

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。

市场风险主要包括利率风险和汇率风险。

1. 利率风险

公司面临的市场利率变动风险主要源于计息的银行借款。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。公司根据融资环境来决定固定利率债务与浮动利率债务的相对比例。

公司计息债务规模控制在合理水平，财务费用负担不重，利率在合理幅度内的上升不会对财务业绩产生重大不利影响。公司管理层将持续监控利率水平，依据最新市场状况及时做出必要的应对措施。

2. 汇率风险

公司生产基地与销售市场分布在主要发达国家与发展中国家，包括美国、欧盟、日本、印度、墨西哥等，以欧元、美元结算的业务量具有一定比重，面临的汇率风险较大。基于内部风控政策，公司管理层已采取若干措施应对汇率风险。一是基于汇率变动趋势的预判，出口收汇额及时结汇或延迟结汇；二是通过内保外贷方式进行境外融资，对冲外币货币性资产，控制净风险敞口；三是开展远期结汇及外币掉期业务，锁定汇率。

公司外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五（四）2。

九、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

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
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产	6,254,306.00	102,710,548.13		108,964,854.13
债务工具投资		100,025,980.08		100,025,980.08
衍生金融资产	6,254,306.00	2,684,568.05		8,938,874.05
持续以公允价值计量的资产 总额	6,254,306.00	102,710,548.13		108,964,854.13
2. 交易性金融负债	461,375.00	44,709,998.81	3,500,000.00	48,671,373.81
衍生金融负债	461,375.00	44,709,998.81		45,171,373.81
企业合并或有支付对 价			3,500,000.00	3,500,000.00
持续以公允价值计量的负债 总额	461,375.00	44,709,998.81	3,500,000.00	48,671,373.81

(二) 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

期货合约、期权合约的公允价值以交易所的公开市场报价计量。

(三) 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

汇率合约的公允价值以主办银行的估值金额或以中国银行公布的远期外汇牌价进行计量，银行理财产品按发行人或管理人的估值金额进行计量。

(四) 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

企业合并或有支付对价系根据被并购对象浙江三花板换科技有限公司的 2023 年度盈利预测数据，按合同约定予以计量。

十、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 母公司及最终控制方

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例
三花控股集团有限公司	浙江省	实业投资	73,000 万元	47.83%	47.83%

于 2022 年 12 月 31 日，三花控股集团有限公司（以下简称三花控股）直接持有 27.26% 股权，通过下属子公司间接持有 20.57% 股权，合计持有 47.83% 股权。本公司的最终控制方系张道才、张亚波及张少波父子三人。

2. 重要子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 联营企业

联营企业全称	联营企业简称	与本公司关系
重庆泰诺机械有限公司	重庆泰诺	联营企业
青岛三花锦利丰机械有限公司	青岛锦利丰	联营企业
中山旋艺制管有限公司	中山旋艺	联营企业

4. 其他关联方

关联方全称	关联方简称	与本公司关系
浙江三花绿能实业集团有限公司	三花绿能	股东，同受母公司控制
杭州通产机械有限公司	通产机械	同受母公司控制
杭州三花研究院有限公司	三花研究院	同受母公司控制
杭州绿能新能源汽车部件有限公司	杭州绿能	原受三花研究院控制
杭州三花国际大厦有限公司	三花国际大厦	同受母公司控制
新昌县三花物业管理有限公司	三花物业	同受母公司控制
上海三花电气有限公司	三花电气	同受母公司控制
浙江三花智成房地产开发有限公司	三花智成	同受母公司控制
浙江灏源科技有限公司	灏源科技	同受母公司控制
宁波福尔达智能科技股份有限公司	宁波福尔达	同受母公司控制
芜湖艾尔达科技有限责任公司	芜湖艾尔达	母公司之参股企业
杭州福膜新材料科技股份有限公司	福膜新材	母公司之参股企业

（二）关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品与接受劳务

关联方简称	关联交易内容	本期数	上年同期数
三花控股	接受服务	117,481.65	1,167,603.70
三花绿能	接受服务	5,067,869.97	3,324,915.22
通产机械	采购货物		4,648,299.74
	接受服务		28,601.77

三花研究院	采购货物	405,850.00	22,229.77
	接受服务	115,504.52	123,689.42
宁波福尔达	采购货物	32,409,031.07	
中山旋艺	采购货物	16,665,387.16	20,702,956.31
灏源科技	接受服务	1,392,002.29	1,129,125.33
青岛锦利丰	采购货物	2,214,292.50	
芜湖艾尔达	采购货物	21,522.13	82,035.40
杭州绿能	接受服务	309,962.61	
三花物业	接受服务	18,867.92	

(2) 出售商品与提供劳务

关联方简称	关联交易内容	本期数	上年同期数
三花控股	销售货物	20,895.46	447,493.03
	提供服务	1,684,018.87	1,684,018.88
三花绿能	提供服务		3,547.17
福膜新材	提供服务	148,754.72	148,754.72
灏源科技	提供服务		396.10
青岛锦利丰	销售货物	1,379,123.17	952,156.49
杭州绿能	销售货物	21,470,743.61	
重庆泰诺	销售货物	299,624.26	74,647.80
三花研究院	销售货物	6,310,833.15	4,260,641.75
	提供劳务		23,063.51
芜湖艾尔达	提供服务	100,310.67	102,949.51
	销售货物		1,726.07
三花智成	销售货物	7,893.80	9,734.51
通产机械	提供服务		4,943.40

2. 关联租赁

(1) 公司出租情况

承租方简称	租赁资产种类	确认的租赁收入	
		本期数	上年同期数
三花控股	办公楼	5,309,339.45	5,309,339.44
福膜新材	厂 房	300,342.85	300,342.85

芜湖艾尔达	厂 房	937,100.88	507,964.54
-------	-----	------------	------------

(2) 公司承租情况

出租方简称	租赁资产种类	确认的租赁费支出	
		本期数	上年同期数
三花研究院	办公楼	1,252,457.14	1,125,600.00
三花绿能	宿 舍	2,247,283.42	3,184,967.59
	厂 房	2,883,371.65	2,862,761.88

3. 关联担保

于 2022 年 12 月 31 日，关联方为本公司及下属子公司提供融资担保信息见下表：

担保方	担保债务	期末实际担保额	担保到期日
三花控股集团有限公司	银行借款	230,000 万元	2023-09-28 ~2025-10-13

表列信息不包括合并范围内的关联担保，也不包括已经履行完毕的关联担保。

4. 资产转让

关联方简称	关联交易内容	本期数	上年同期数
宁波福尔达	资产包		37,215,093.41
通产机械	采购设备	517,522.13	47,965,923.63
三花控股	采购设备		32,800.96
三花国际大厦	采购车辆		44,247.79
三花研究院	销售设备	205,309.73	791,304.59
绿能新能源	采购设备	1,537,099.74	

5. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	1,644.26 万元	1,056.23 万元

6. 其他关联交易

关联方简称	关联交易内容	本期数	上年同期数
三花绿能	水电分摊支付	9,961,116.87	5,012,738.23
灏源科技	水电分摊支付	12,960,193.58	10,960,870.64
三花控股	水电分摊收取	853,994.99	749,941.39
福膜新材	水电分摊收取	898,625.43	630,478.74
三花研究院	水电分摊收取	1,694,581.23	980,985.87

芜湖艾尔达	水电分摊收取	363,426.93	209,829.94
三花绿能	水电分摊收取	693,341.07	780,198.27
灏源科技	水电分摊收取	166,623.55	137,126.85
通产机械	水电分摊收取		20,530.64

此外，受少数员工户口与工作所在地不一致的影响，关联方之间存在代为缴纳员工社保费与住房公积金的交易。本期，关联方为公司代缴 810,703.20 元。

（三）关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方简称	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	三花研究院	577,932.65	28,896.63	4,254,623.49	212,731.17
	杭州绿能	9,075,252.25	453,762.61		
	芜湖艾尔达	6,139.97	307.00		
	青岛锦利丰			68,818.81	3,440.94
	重庆泰诺			84,352.01	4,217.60
小 计		9,659,324.87	482,966.24	4,407,794.31	220,389.71
其他应收款	灏源科技	670,000.00	51,475.00	670,000.00	33,500.00
小 计		670,000.00	51,475.00	670,000.00	33,500.00

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方简称	期末数	期初数
应付账款	通产机械		6,737,074.50
	青岛锦利丰	380,902.10	
	中山旋艺	14,415,289.63	5,977,186.49
	灏源科技	352,333.66	316,422.06
	三花研究院	719,760.50	261,150.00
小 计		15,868,285.89	13,291,833.05
其他应付款	福膜新材	100,000.00	100,000.00
	三花研究院	20,000.00	
小 计		120,000.00	100,000.00

十一、股份支付

(一) 股份支付总体情况

1. 明细情况

公司本期授予的各项权益工具总额	18,070,000 股
其中：限制性股票	17,585,000 股
股票增值权	485,000 股
公司本期行权的各项权益工具总额	4,434,300 股
其中：限制性股票	4,434,300 股
公司本期失效的各项权益工具总额	268,450 股
其中：限制性股票	268,450 股
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	调整后股票增值权授予价为 9.85 元，自授予日起 12 个月、24 个月、36 个月后的 12 个月内分批解锁。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	2020 年度授予的限制性股票，调整后限制性股票授予价为 6.8615 元，自授予日起 36 个月后的 12 个月内解锁。 2022 年度授予的限制性股票，调整后限制性股票授予价为 9.85 元，自授予日起 12 个月、24 个月、36 个月后的 12 个月内分批解锁。

2. 其他说明

(1) 2020 年度实施的限制性股票激励计划

2020 年 2 月，公司对核心员工实施限制性股票激励计划。其中，限制性股票授予数量为 1,204.50 万股，每股授予价均为 9.85 元，授予日为 2020 年 2 月 24 日，按 30%:30%:40% 的比例分批逐年解锁。

2020 年 6 月，公司实施了 2019 年度权益分配；2020 年 9 月，公司实施了 2020 年半年度权益分配；2021 年 5 月，公司实施了 2020 年度权益分配；2022 年 4 月，公司实施了 2021 年度权益分配；2022 年 9 月，公司实施了 2022 年半年度权益分配。根据《2020 年限制性股票激励计划》规定的方法对涉及的标的股票行权价格及数量进行相应调整，调整后限制性股票授予数量为 1,565.85 万股，每股授予价均为 6.8615 元。

(2) 2022 年度实施的限制性股票与股票增值权激励计划

2022 年 5 月，公司对核心员工实施限制性股票与股票增值权激励计划。其中，限制性股票授予数量为 1,758.50 万股，股票增值权授予数量为 48.50 万股，每股授予价均为 10.00 元，授予日为 2022 年 5 月 31 日，按 30%:30%:40% 的比例分批逐年解锁。

2022 年 9 月，公司实施了 2022 年半年度权益分配。根据《2022 年限制性股票激励计划》和《2022 年股票增值权激励计划》规定的方法对涉及的标的股票行权价格及数量进行相应

调整，调整后限制性股票授予数量为 1,758.50 万股，股票增值权授予数量为 48.50 万股，每股授予价均为 9.85 元。

（二）以权益结算的股份支付

授予日权益工具公允价值的确定方法	按授予日的股票收盘价扣减限制性股票的授予价计算得出。
可行权权益工具数量的确定依据	[注]
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	215,744,185.65
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	66,803,074.87

注：2020 年度公司初始授予激励对象 1,204.50 万股限制性股票，后因 2019 年度权益分配调整为 1,565.85 万股。2022 年度公司初始授予激励对象 1,758.50 万股限制性股票。该数量系基数，按 30%:30%:40%的比例分批逐年解锁。公司按以下基础预估可行权权益工具的数量：公司经营业绩可以达标，激励对象的未来主动离职率为 0%，绩效考核等级均为 C 级以上（解锁系数为 1）。

（三）以现金结算的股份支付

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	以资产负债表日的股票收盘价扣减股票增值权的授予价计算得出。
负债中以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	5,217,299.98
本期以现金结算的股份支付而确认的费用总额	5,217,299.98

十二、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

经中国证监会以证监许可〔2021〕168 号文核准，本公司于 2021 年 6 月公开发行 3,000 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，募集资金净额为 298,753 万元。除补充流动资金外，该等募集资金承诺用于以下项目：

募投项目	承诺投入资金
年产 6,500 万套商用制冷空调智能控制元器件建设项目	148,700 万元
年产 5,050 万套高效节能制冷空调控制元器件技术改造项目	69,800 万元

（二）或有事项

于 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

十三、资产负债表日后非调整事项

2022 年 12 月，中国证券监督管理委员会受理了本公司提交的关于公司拟发行全球存托凭证（Global Depositary Receipts, GDR）并在瑞士证券交易所上市的申请。2023 年 1 月，瑞士证券交易所监管局同意公司发行的 GDR 在满足惯例性条件后在瑞士证券交易所上市。目前，公司发行 GDR 正在推进中。

根据 2023 年 4 月 27 日公司董事会审议通过的 2022 年度利润分配预案，暂以 2023 年 4 月 20 日股本 3,584,860,398 股（总股本减去公司已回购股份）为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2 元（含税）。该利润分配预案尚待股东大会审议通过。

十四、其他重要事项

（一）分部信息

1. 确定报告分部的考虑因素

本公司以内部组织架构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。

2. 报告分部的财务信息

单位：万元

项 目	2022 年度			
	营业收入	营业成本	资产总额	负债总额
制冷空调电器零部件业务	1,383,378.61	1,021,456.87	1,936,217.89	1,104,234.48
汽车零部件业务	751,376.37	556,653.05	859,903.53	379,956.92
合 计	2,134,754.98	1,578,109.92	2,796,121.42	1,484,191.40

（续上表）

项 目	2021 年度			
	营业收入	营业成本	资产总额	负债总额
制冷空调电器零部件业务	1,121,832.09	825,020.97	1,750,747.33	983,989.10
汽车零部件业务	480,248.89	365,714.13	611,249.35	252,748.52
合 计	1,602,080.98	1,190,735.10	2,361,996.68	1,236,737.62

（二）重大交易事项

2022 年 12 月，本公司、浙江三花制冷集团有限公司与新昌县土地整理储备中心签订了《新昌县国有土地使用权储备合同》，与新昌县七星街道办事处签订了《退二进三房屋货币

补偿协议》。按合同约定，新昌县土地整理储备中心对新昌下礼泉厂区的土地、房产、地上建（构）筑物及有关附属设施等实施收储，合同对价包括收储补偿和搬迁补偿奖励，金额共546,216,590.00元。截至本报告出具日，收储补偿款已收到316,480,955.00元。

（三）租赁

1. 公司作为出租人

（1）经营租赁

1) 租赁收入

项 目	本期数	上年同期数
租赁收入	10,188,401.57	9,212,750.44
其中：未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关收入	—	—

2) 经营租赁资产

项 目	期末数	上年年末数
固定资产	12,847,391.04	14,527,457.64
无形资产	6,511,950.93	6,726,701.01
投资性房地产	8,204,266.97	8,531,303.62
小 计	27,563,608.94	29,785,462.27

经营租出固定资产详见本财务报表附注五（一）13（2）之说明。

3) 根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

剩余期限	期末数	上年年末数
1 年以内	7,972,292.40	8,046,080.00
1-2 年		7,972,292.40
合 计	7,972,292.40	16,018,372.40

十五、母公司财务报表主要项目注释

（一）母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

（1）明细情况

1) 类别明细

种 类	期末数
-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	605,744,200.07	74.35			605,744,200.07
按组合计提坏账准备	208,963,287.00	25.65	10,449,251.95	5.00	198,514,035.05
合 计	814,707,487.07	100.00	10,449,251.95	1.28	804,258,235.12

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	379,079,112.37	64.69			379,079,112.37
按组合计提坏账准备	206,926,654.25	35.31	10,346,332.71	5.00	196,580,321.54
合 计	586,005,766.62	100.00	10,346,332.71	1.77	575,659,433.91

2) 按单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
若干所属子公司	605,744,200.07	—	—
小 计	605,744,200.07	—	—

3) 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	208,941,535.00	10,447,076.75	5.00
1-2 年	21,752.00	2,175.20	10.00
小 计	208,963,287.00	10,449,251.95	5.00

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1 年以内	814,685,735.07
1-2 年	21,752.00
合 计	814,707,487.07

(3) 坏账准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
按组合计提坏账准备	10,346,332.71	102,919.24		10,449,251.95

合 计	10,346,332.71	102,919.24		10,449,251.95
-----	---------------	------------	--	---------------

(4) 金额前 5 名的应收账款

期末账面余额前 5 名的应收账款合计数为 610,507,608.30 元，占比为 74.94%，相应计提的坏账准备合计数为 2,810,396.83 元。

2. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收股利		19,000,000.00
其他应收款	650,791,643.96	370,775,386.82
合 计	650,791,643.96	389,775,386.82

(2) 应收股利

单位名称	期末数	期初数
芜湖三花自控元器件有限公司		12,000,000.00
中山市三花制冷配件有限公司		7,000,000.00
小 计		19,000,000.00

(3) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	646,723,284.87	99.32			646,723,284.87
按组合计提坏账准备	4,406,706.53	0.68	338,347.44	7.68	4,068,359.09
小 计	651,129,991.40	100.00	338,347.44	0.05	650,791,643.96

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	366,498,409.52	98.75			366,498,409.52
按组合计提坏账准备	4,651,964.58	1.25	374,987.28	8.06	4,276,977.30

小 计	371,150,374.10	100.00	374,987.28	0.10	370,775,386.82
-----	----------------	--------	------------	------	----------------

② 按单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
应收土地收储补偿款	90,383,016.00	—	—
应收退税款	18,982,883.07	—	—
应收政府单位款项	4,597,385.80	—	—
应收附属子公司款项	532,760,000.00	—	—
小 计	646,723,284.87	—	—

③ 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	3,221,500.25	161,075.01	5.00
1-2 年	1,000,065.28	100,006.53	10.00
2-3 年	76,523.00	22,956.90	30.00
3 年以上	108,618.00	54,309.00	50.00
小 计	4,406,706.53	338,347.44	7.68

2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1 年以内	645,347,399.32
1-2 年	1,000,065.28
2-3 年	76,523.00
3 年以上	4,706,003.80
小 计	651,129,991.40

3) 坏账准备

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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)	
期初数	207,341.18	17,652.30	149,993.80	374,987.28
期初数在本期	—	—	—	
—转入第二阶段	-50,003.26	50,003.26		
—转入第三阶段		-15,304.60	15,304.60	

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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)	
本期计提	3,737.09	47,655.57	-88,032.50	-36,639.84
期末数	161,075.01	100,006.53	77,265.90	338,347.44

4) 款项性质分类

项 目	期末数	期初数
对附属子公司资金资助款	532,760,000.00	341,107,339.69
应收土地收储补偿款	90,383,016.00	
应收退税款	18,982,883.07	15,563,784.83
押金保证金	5,300,385.80	9,827,285.00
其 他	3,703,706.53	4,651,964.58
小 计	651,129,991.40	371,150,374.10

5) 金额前 5 名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末数			
		账面余额	账 龄	占比 (%)	坏账 准备
浙江三花商用制冷有限公司	资金资助款	164,250,000.00	1 年以内	25.23	—
新昌县土地整理储备中心 及新昌县七星街道办事处	土地收储补偿	90,383,016.00	1 年以内	13.88	—
绍兴市上虞三立铜业有限公司	资金资助款	70,000,000.00	1 年以内	10.75	—
杭州先途电子有限公司	资金资助款	67,530,000.00	1 年以内	10.37	—
三花股份(江西)自控元器件有限公司	资金资助款	50,000,000.00	1 年以内	7.68	—
小 计		442,163,016.00		67.91	

表列单位除系新昌县土地整理储备中心及新昌县七星街道办事处外均系公司下属子公司。

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	7,513,700,369.50		7,513,700,369.50	6,408,397,046.53		6,408,397,046.53
对联营企业投资	28,958,340.27		28,958,340.27	20,389,833.75		20,389,833.75
合 计	7,542,658,709.77		7,542,658,709.77	6,428,786,880.28		6,428,786,880.28

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加		本期减少	本期计提减值准备	期末数	减值准备期末数
		投资成本	企业集团内股份支付交易				
浙江三花汽车零部件有限公司	2,005,901,956.05	700,000,000.00	16,567,912.46			2,722,469,868.51	
杭州三花微通道换热器有限公司	650,983,520.91		6,073,668.90			657,057,189.81	
浙江三花制冷集团有限公司	324,897,848.05		3,678,544.68			328,576,392.73	
三花国际有限公司（美国）	307,031,006.84		508,166.95			307,539,173.79	
三花国际新加坡私人有限公司	947,959,917.23		2,902,109.04			950,862,026.27	
芜湖三花自控元器件有限公司	151,881,654.05	109,000,000.00	855,977.08			261,737,631.13	
三花股份（江西）自控元器件有限公司	93,770,008.81		254,583.00			94,024,591.81	
新昌县四通机电有限公司	47,453,367.13		1,098,102.42			48,551,469.55	

被投资单位	期初数	本期增加		本期减少	本期计提 减值准备	期末数	减值准备 期末数
		投资成本	企业集团内 股份支付交易				
浙江三花商用制冷有限公司	1,649,290,894.37		3,867,923.32			1,653,158,817.69	
浙江三花商贸有限公司	55,572,473.00		2,271,354.50			57,843,827.50	
常州兰柯四通阀有限公司	62,541,614.60					62,541,614.60	
杭州先途电子有限公司	53,215,278.51		2,392,117.67			55,607,396.18	
绍兴市上虞三立铜业有限公司	32,945,551.72		423,772.52			33,369,324.24	
中山市三花空调制冷配件有限公司	5,295,293.38		261,013.39			5,556,306.77	
武汉市三花制冷部件有限公司	4,562,011.92		397,849.03			4,959,860.95	
中山市三花制冷配件有限公司	6,231,666.65		355,855.15			6,587,521.80	
苏州三花空调部件有限公司	8,862,983.31		216,405.74			9,079,389.05	
三花亚威科电器设备(芜湖)有限公司		152,688,900.00	188,875.96			152,877,775.96	
浙江三花敏实汽车零部件有限公司		51,000,000.00				51,000,000.00	
三花新能源热管理科技(杭州)有限公司		50,000,000.00	300,191.16			50,300,191.16	
小 计	6,408,397,046.53	1,062,688,900.00	42,614,422.97			7,513,700,369.50	

因实施企业集团内股份支付交易，本公司作为结算企业，按授予权益工具的公允价值，确认对下属子公司（接受服务企业）的股权投资，同时增记资本公积，金额为 42,614,422.97 元。

(3) 对联营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
		增加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	宣告发放现金 股利或利润		
国创能源互联网创新中心（广东）有限公司	1,540,339.99	3,500,000.00		38,125.13		5,078,465.12	
重庆泰诺机械有限公司	13,659,135.38			4,471,288.89	2,000,000.00	16,130,424.27	
南昌三花锦利丰机械有限公司	1,513,988.70		1,250,000.00	-38,988.70	225,000.00		
宁波锦利丰机械有限公司	1,512,151.41			629,752.63		2,141,904.04	
青岛三花锦利丰机械有限公司	329,853.20	1,500,000.00		2,030,073.21		3,859,926.41	
新昌浙能三花综合能源有限公司	1,834,365.07			-86,744.64		1,747,620.43	
合 计	20,389,833.75	5,000,000.00	1,250,000.00	7,043,506.52	2,225,000.00	28,958,340.27	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	5,741,546,510.68	4,327,000,541.95	4,795,178,915.97	3,636,339,329.61
其他业务	391,825,681.92	363,817,033.42	382,075,645.85	363,200,176.12
合 计	6,133,372,192.60	4,690,817,575.37	5,177,254,561.82	3,999,539,505.73
其中：客户合同	6,127,098,814.53	4,690,817,575.37	5,174,276,015.69	3,999,539,505.73

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
人员人工	131,725,103.43	124,637,638.62
直接投入	127,572,484.24	100,401,887.14
折旧摊销费	8,852,856.39	8,889,868.09
模具费	3,498,334.01	5,162,383.68
专利使用费	3,624,114.79	2,206,448.58
委外研发费用	1,855,912.87	611,969.71
其 他	2,563,180.13	1,750,905.47
合 计	279,691,985.86	243,661,101.29

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
按权益法计提的投资收益	7,043,506.52	6,438,328.13
分红收益	845,000,000.00	77,805,606.15
银行理财产品收益	3,347,850.67	6,621,422.44
期货衍生工具结算损益	-7,145,679.04	15,104,176.44
汇率衍生工具结算损益	-1,483,174.62	10,185,206.59
资金使用费收益	13,281,902.31	12,531,531.64
其 他	842,117.55	
合 计	860,886,523.39	128,686,271.39

十六、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项 目	本期数
非流动性资产处置损益	445,368,259.89
计入当期损益的政府补助	91,659,049.88
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-7,000,000.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-198,263,945.31
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,251,705.71
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,445,314.58
小 计	331,956,973.33
减：企业所得税影响数	46,164,566.99
少数股东权益影响额（税后）	3,898,679.86
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	281,893,726.48

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	21.38%	0.72	0.72
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.04%	0.64	0.64

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

(1) 加权平均净资产

净资产变动项目	金 额	按月加权数	加权平均净资产
期初归属于公司普通股股东的净资产	11,150,308,271.43	12/12	11,150,308,271.43
本期归属于公司普通股股东的净利润	2,573,344,179.92	6/12	1,286,672,089.96
2021 年年度现金分红	-535,335,037.20	8/12	-356,890,024.80
2022 年半年度现金分红	-358,623,976.60	3/12	-89,655,994.15
尚未解禁的限制性股票分红款	3,942,012.50	—	1,648,950.00
回购股份	-104,577,950.14	—	-67,096,110.95
债转股增加净资产	928,933.26	—	296,519.03
股权激励限售股解锁增加的净资产	30,869,550.00	7/12	18,007,237.50
以权益结算的股份支付薪酬	66,803,074.87	6/12	33,401,537.44

股份支付薪酬的会计成本与税务成本存在计算口径差异，对当期所得税利益的影响	-7,216,447.68	6/12	-3,608,223.84
外币报表折算差额	120,867,799.06	6/12	60,433,899.53
期末归属于公司普通股股东的净资产	12,941,310,409.42		12,033,518,151.15

(2) 加权平均净资产收益率

项 目	序	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	2,573,344,179.92
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	B	281,893,726.48
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	2,291,450,453.44
加权平均净资产	D	12,033,518,151.15
加权平均净资产收益率	E=A/D	21.38%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	F=C/D	19.04%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

项 目	序	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	2,573,344,179.92
股权激励限售股股利	B	3,942,012.50
扣除股权激励限售股股利后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	2,569,402,167.42
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	D	281,893,726.48
扣除股权激励限售股股利及非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	E=C-D	2,287,508,440.94
期初股份总数（不含库存股与限制性股票）	F	3,562,398,208
债转股增加股份数	G	15,250
回购股份加权平均数	H	3,665,817
股权激励限售股解锁增加股份加权平均数	I	2,586,675
发行在外的普通股加权平均数	J[注]	3,561,334,316
基本每股收益	K=C/J	0.72
扣除非经常损益后的基本每股收益	L=E/J	0.64

注：J=F+G-H+I

(2) 稀释每股收益

项 目	序	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	2,573,344,179.92
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	B	281,893,726.48

稀释后扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	2, 291, 450, 453. 44
发行在外的普通股加权平均数	D	3, 561, 334, 316
股权激励限售股稀释的普通股加权平均数	E	5, 320, 132
稀释后发行在外的普通股加权平均数	F=D+E	3, 566, 654, 448
稀释每股收益	G=A/F	0. 72
扣除非经常损益稀释每股收益	H=C/F	0. 64

浙江三花智能控制股份有限公司

二〇二三年四月二十七日