

公司代码：600178

公司简称：东安动力

哈尔滨东安汽车动力股份有限公司 2022 年半年度报告



重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司董事长陈笠宝、总会计师孙岩及财务部部长曹军声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本半年度报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的风险，敬请查阅“第三节管理层讨论与分析”中关于可能面临的风险的内容。

十一、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标	5
第三节	管理层讨论与分析	8
第四节	公司治理.....	12
第五节	环境与社会责任.....	14
第六节	重要事项.....	18
第七节	股份变动及股东情况	22
第八节	优先股相关情况.....	26
第九节	债券相关情况.....	26
第十节	财务报告.....	27

备查文件 目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	报告期内在中国证券监督管理委员会指定报纸上公开披露过的正本及公告原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、上交所	指	上海证券交易所
控股股东、中国长安	指	中国长安汽车集团有限公司
实际控制人、中国兵装、集团公司	指	中国兵器装备集团有限公司
公司、本公司、东安动力	指	哈尔滨东安汽车动力股份有限公司
长安汽车	指	重庆长安汽车股份有限公司
哈飞汽车	指	哈飞汽车股份有限公司
东安汽发	指	哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司
东风股份	指	东风汽车股份有限公司
长安跨越	指	重庆长安跨越车辆有限公司
理想汽车	指	重庆理想汽车有限公司常州分公司
福田汽车	指	北汽福田汽车股份有限公司
江淮汽车	指	安徽江淮汽车集团股份有限公司
奇瑞汽车	指	奇瑞汽车河南有限公司
吉利汽车	指	浙江吉利新能源商用车集团有限公司
山东五征	指	浙江飞碟汽车制造有限公司
DHT	指	混合动力专用变速器
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	哈尔滨东安汽车动力股份有限公司
公司的中文简称	东安动力
公司的外文名称	HARBIN DONGAN AUTO ENGINE CO., LTD
公司的外文名称缩写	DAAE
公司的法定代表人	陈笠宝

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王江华	岳东超
联系地址	哈尔滨市平房区保国街 51 号	哈尔滨市平房区保国街 51 号
电话	(0451) 86528172 86528173	(0451) 86528172 86528173
传真	(0451) 86505502	(0451) 86505502
电子信箱	DADL600178@263.NET.CN	DADL600178@263.NET.CN

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	哈尔滨市南岗区高新技术开发区13栋
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	哈尔滨市平房区保国街51号
公司办公地址的邮政编码	150066
公司网址	www.daae.com.cn
电子信箱	DADL600178@263.NET.CN
报告期内变更情况查询索引	无

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	无

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	东安动力	600178	

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	3,239,539,948.20	3,419,859,489.44	-5.27
归属于上市公司股东的净利润	55,060,076.00	131,116,249.66	-58.01
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	55,793,299.50	112,206,033.54	-50.28
经营活动产生的现金流量净额	517,617,941.22	-195,746,323.79	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,551,689,796.76	2,443,910,967.99	4.41
总资产	8,085,412,578.58	8,715,385,445.84	-7.23

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.1157	0.2838	-59.22
稀释每股收益(元/股)	0.1157	0.2838	-59.22
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元 /股)	0.1173	0.2428	-51.69
加权平均净资产收益率(%)	2.20	3.46	减少1.26个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	2.23	2.92	减少0.69个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如 适用)
非流动资产处置损益	363,919.93	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切 相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持 续享受的政府补助除外	10,580,455.20	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持	-11,823,006.74	

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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	145,408.11	
合计	-733,223.50	

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

适用 不适用

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

东安动力具备高效发动机和自动变速器自主开发能力，形成新能源动力传动系统一体化优势，覆盖轻型商用车、新能源增程动力和混动汽车市场、中高端乘用车和皮卡市场，主要配套客户有长安汽车、福田汽车、理想汽车、东风股份、长安跨越、奇瑞汽车、吉利汽车、江淮汽车、山东五征等。

2022 年上半年，汽车行业面临供给冲击、需求收缩、预期转弱三重压力，汽车产销 1211.7 万辆和 1205.7 万辆，同比下降 3.7%和 6.6%，其中乘用车产销 1043.4 万辆和 1035.5 万辆，同比增长 6.0%和 3.4%；商用车产销 168.3 万辆和 170.2 万辆，同比下降 38.5%和 41.2%；新能源汽车产销 266.1 万辆和 260 万辆，同比增长均为 1.2 倍；全国汽车用汽油发动机共生产 829.52 万台，同比下降 9.23%；销售 839.32 万台，同比下降 7.94%。

二、 报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

产品优势：东安动力拥有自然吸气、增压直喷和新能源增程动力三大发动机产品平台，拥有手动变速器、自动变速器和 DHT 三大变速器产品平台，产品覆盖轻型商用车、新能源增程动力和混动汽车市场、中高端乘用车和皮卡市场，市场占有率在国内独立汽油发动机企业、商用车汽油机市场、新能源增程动力市场和自主 AT 变速器出口市场均排名第一。

管理优势：利用兵器装备集团增程动力系统研究院持续提升创新能力，打造国内一流动力总成科技企业；利用兵器装备集团精益生产标杆地位，打造“中国第一、集团唯一”的中高端汽车动力总成精益生产制造基地；发挥多年实践探索出的“多品种、小批量”柔性精益生产管理新模式，有效保证了客户需求。

三、 经营情况的讨论与分析

2022 年上半年，公司共销售整机 34 万台，同比下降 4.44%，其中，销售发动机 28.8 万台，同比下降 13.23%，销售变速器 5.2 万台，同比增长 119.96%；实现营业收入 32.40 亿元，实现归属于母公司股东的净利润 5506 万元。在独立汽油发动机企业中(东安动力、沈阳三菱、五菱柳机、渝安淮海、新晨动力)销量排名第一，市场占有率 49.52%，同比增加 5.75 个百分点；在汽油发动机行业市场占有率 3.45%。

1. 加强党的全面领导党的建设

始终坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大、十九届历次全会和中央经济工作会议精神，坚持稳中求进工作总基调，立足新发展阶段，完整、准确、全面贯彻新发展理念，服务构建新发展格局，决战决胜国企改革三年行动，以重组整合、哈尔滨基地建设为契机，结合公司“十四五”发展规划，在“政治领航、文化铸魂、融合发展、涵养正气”党建工作理念的基础上，与时俱进，开创性地提出“一核四驱两翼”党建工作理念，打造东安动力特色党建品牌，以优异成绩迎接党的二十大胜利召开。

2. 持续推进市场开发

以“数字化精益市场开发体系”为支撑，在商用车、乘用车、新能源等市场板块，制定了全新精准的系统性开拓计划，制定了专项市场开发计划 10 余项，做到新市场

开发精准定位，2022 年 1-6 月，新市场项目立项 41 项，同比增长 273%，另有近百余个新项目交流推进中。

3. 高效推进新品开发

2022 年,东安动力按照 DAPDS 流程共推进 131 个新品项目,其中 22 个平台开发项目,109 个车发适应性开发项目,上半年,平台开发项目中 6 项已完成开发工作,适应性开发项目中 17 项已实现量产。

4. 积极推进数字化转型

以产业数字化为重点,坚定不移向全数字化转型。在数据集成、数据管理、数据应用等方面下功夫,积极布局数字化产业,不断提高数字化治理能力,深度挖掘数据价值;以推动新基地建设为契机,以价值创新为目标,统一规划,融合设计,集成共享,用数字技术驱动业务变革。

报告期内公司经营情况的重大变化,以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一)主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	3,239,539,948.20	3,419,859,489.44	-5.27
营业成本	2,941,219,114.63	3,002,955,290.04	-2.06
销售费用	59,430,856.44	98,407,855.15	-39.61
管理费用	99,278,084.02	120,524,456.22	-17.63
财务费用	-11,402,920.20	-5,519,932.10	不适用
研发费用	64,117,813.00	67,040,838.07	-4.36
经营活动产生的现金流量净额	517,617,941.22	-195,746,323.79	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-12,459,722.72	-172,487,557.70	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-300,858,462.37	-31,464,770.06	不适用

营业收入及营业成本变动原因说明：主要受疫情及芯片短缺等因素影响，本期收入和成本降低；

销售费用变动原因说明：主要是本期将运费重分类至主营业务成本所致；

管理费用变动原因说明：主要是本期职工薪酬减少所致；

财务费用变动原因说明：主要本期贷款利息支出减少，存款利息收入增加；

研发费用变动原因说明：主要是本期与上期研发项目及进度差异影响；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期票据贴现收入增加；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是上期有收购股权事项；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期偿还贷款所致；

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三)资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上年期末数	上年期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上年期末变 动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	16,510,456.67	0.20	24,790,368.25	0.28	-33.40	本期金融资产公允价值下降；
其他应收款	15,144,064.23	0.19	2,300,651.28	0.03	558.25	本期应收利息及施工保证金增加；
其他流动资产	0.00	0.00	21,740,402.26	0.25	-100.00	上期有进项税留抵；
其他非流动资产	74,374,368.40	0.92	24,652,358.00	0.28	201.69	本期预付的工程款项增加；
短期借款	40,000,000.00	0.49	340,220,000.00	3.90	-88.24	本期贷款减少；
应交税费	36,708,751.04	0.45	12,411,696.76	0.14	195.76	本期应交增值税增加；
其他应付款	839,843,596.30	10.39	387,325,031.29	4.44	116.83	本期子公司应付股利增加；
合同负债	46,371,499.97	0.57	76,238,050.55	0.87	-39.18	本期预收的货款减少；
其他流动负债	2,682,422.75	0.03	4,351,788.80	0.05	-38.36	本期待转销项税额减少。

其他说明

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(四)投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

公司目前对外股权投资为两家：其中：控股子公司哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司，公司持股比例 55.64%；参股子公司哈尔滨东安华孚机械制造有限公司，公司持股比例 25%。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

公司新基地建设项目年度投资计划 48788.38 万元，截止 6 月末，累计完成投资 23536 万元，完成投资计划的 48%。该项目 2022 年 5 月 14 日开工，截止到 7 月 15 日，5 号联合厂房基础的浇筑和基坑回填工作完成 100%，厂房结构柱安装完成 100%，厂房围墙地梁浇筑完成 100%，抗风柱安装完成 80%，屋面网架安装完成 30%，南侧辅助房框架浇筑完成 70%，目前正在进行网架拼装和辅助房的框架浇筑工作；试验试制厂房基础浇筑完成 100%，地梁浇筑完成 100%，基坑回填完成 85%，目前正在进行一层立柱和屋面模板安装和脚手架安装工作和基坑回填工作。

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五)重大资产和股权出售

适用 不适用

(六)主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司控股子公司哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司 2022 年上半年销售发动机 74136 台，同比下降 9.90%，销售变速器 51670 台，同比增长 119.96%，实现营业收入 13.20 亿元，同比增长 7.13%，实现净利润 4815.49 万元，同比增长 164.60%。

(七)公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

2022 年上半年，受新冠疫情影响，国内经济需求收缩、供给冲击、预期转弱，三重压力更加凸显，汽车行业面临的风险挑战明显增加，上半年汽车总销量同比下降

6.6%，其中商用车销量同比下降 41.2%。下半年，汽车销售预计会出现反弹，但商用车销售受宏观经济影响较大，预计难以大幅增长，影响公司发动机销售。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	2022 年 3 月 18 日	临 2022-026	2022 年 3 月 19 日	审议通过《关于公司<2021 年限制性股票激励计划（草案修订稿）>及其摘要的议案》《关于公司制定<2021 年限制性股票激励计划管理办法（试行）>的议案》《关于公司制定<2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》《关于提请公司股东大会授权董事会办理 2021 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。
2021 年年度股东大会	2022 年 5 月 20 日	临 2022-043	2022 年 5 月 21 日	审议通过《公司 2021 年度董事会工作报告》《公司 2021 年度监事会工作报告》《关于计提减值准备的议案》《公司 2021 年度财务决算及 2022 年财务预算报告》《公司 2021 年度利润分配议案》《公司 2021 年年度报告及摘要》《关于公司董监事 2021 年度薪酬的议案》《公司 2022 年投资计划》《关于投资新能源混动系统新基地一期建设项目的议案》《关于 2021 年关联交易确认、预计 2022 年度日常关联交易及签署关联交易协议的议案》《关于公司与关联方兵器装备集团财务有限责任公司签署<金融服务协议>及关联交易预计的议案》《关于申请金融机构授信额度及借款的议案》《关于聘任公司 2022 年度审计机构的议案》《公司 2021 年度独立董事述职报告》。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
黄毅	董事	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2022 年 6 月 10 日，公司收到董事黄毅先生的辞职报告，因退休，辞去公司董事职务。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2022 年 3 月 18 日，公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过《公司 2021 年限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要》，该激励计划已获得国资委批复，2022 年 4 月 22 日，公司完成股权激励授予登记。	临 2022-005、临 2022-026、临 2022-029、临 2022-039

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、 环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用□不适用

1. 排污信息

√适用□不适用

(1) 废气排放及达标情况

东安动力生产性废气主要来自铸铁、铸铝、热处理、试车等生产线产生的粉尘、非甲烷总烃、氮氧化物、酚类、甲醛等。公司共有除尘器排放口 8 个、通风机排放口 17 个、试车尾气台架排放口 19 个。排放方式为间歇式排放。2021 年公司委托黑龙江蔚正检测有限公司对废气污染因子进行检测，废气检测结果均符合《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996) 二级标准要求，颗粒物排放浓度小于 120 mg/m³、非甲烷总烃排放浓度小于 120 mg/m³、氮氧化物排放浓度小于 240 mg/m³、酚类排放浓度小于 100 mg/m³、甲醛排放浓度小于 25 mg/m³。

2022 年 6 月，公司已委托黑龙江蔚正检测有限公司对废气污染因子进行检测。

(2) 废水排放及达标情况

东安动力生产产生的废水主要是生产废水、清洗水及废乳化液。污水处理采用破乳+高效催化氧化+加压气浮+生物接触氧化的综合处理方法经破乳、高效催化氧化、加压气浮、生物接触氧化的综合处理方法，预处理达到《污水综合排放标准》(GB8979-1996) 三级排放标准后排放。排放口 1 个，位于污水处理站后身，排放方式为间歇式排放，主要的污染物悬浮物、石油类、化学需氧量、五日生化需氧量；悬浮物排放浓度小于 400mg/L、石油类排放浓度小于 20mg/L、化学需氧量排放浓度小于 500mg/L、五日生化需氧量排放浓度小于 300mg/L。公司委托黑龙江蔚正检测有限公司每月对废水中的污染物进行检测，符合《污水综合排放标准》(GB8979-1996) 三级排放标准。

(3) 厂界噪声情况

东安动力噪声源主要是设备运转噪声、空压机运行噪声和发动机试车噪声等。2022 年公司委托黑龙江蔚正检测有限公司对厂界噪声进行检测，检测结果符合《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB 12348-2008) 2 类标准要求。

(4) 固体废物产生及处置情况

东安动力固体废物包括一般固体废物、危险废弃物和生活垃圾。金属边料等一般固体废物外售综合利用。产生的危险废弃物均与有资质的处置单位签订危险废弃物处置合同，并在黑龙江省固体废物管理系统中申报危险废弃物转移联单。公司位于中国航发发动机集团公司厂区范围内，产生的生活垃圾由中国航发集团负责统一处理。截至 6 月末公司一般工业固体废物产生 12798.936 吨，利用处置 12705.441 吨；危险废弃物产生 197.59 吨，处置 210.815 吨。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

东安动力有 1 个污水处理站，2018 年 8 月，公司投入 60 万元，委托哈尔滨北斗环保科技有限公司对污水处理站处理系统进行大修，现已完成。公司污水排放执行《污水综合排放标准》(GB8979-1996) 中的三级排放标准。

2019 年公司投入 280 万,改善铸造单位环保设备设施,对老化的通风设备进行维修改造,降低粉尘颗粒物排放浓度,满足《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)二级标准。

2020 年投入 85 万元,用于环保设施更新改造;2021 年投入 124.33 万元用于环保设施更新改造。公司现共有 8 套除尘设备,正常运行。

2021 年 8 月对公司除尘器及通风系统维护保养情况进行专项检查。

2022 年预计投入 133.5 万元用于环保设施更新改造。6 月末已完成对污水处理站砂滤罐池、加药罐及相关附属管路的更换与维护保养工作,费用 13.8 万元。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用□不适用

公司已办理汽车制造业排污许可证,已收到环保部门下发的证书正、副本,有效期限自 2020 年 9 月 25 日起至 2025 年 9 月 24 日止。

2021 年 6 月 18 日取得 M15K 发动机能力提升项目环境影响报告表批复,编号哈环平审表[2021]20 号。2022 年 6 月完成 M15K 发动机能力提升项目环保设施自主验收工作。

2022 年 5 月 9 日,取得新能源混动系统新基地一期建设项目环境影响评价报告书批复,编号哈环平审表[2022]3 号。6 月末已启动新能源混动系统新基地一期建设项目排污许可申报工作。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

2017 年公司组织编制了公司突发环境事件应急预案和环境风险评估报告,已在环保部门进行备案。2020 年 12 月完成重新备案工作,备案编号 230108-2020-069-L。2022 年 7 月组织开展了突发环境事件应急演练。

5. 环境自行监测方案

√适用□不适用

根据精益生产环境要素、ISO14001 体系和排污许可管理要求要求,开展公司 2022 年污染物检测工作。2022 年检测项目明细及频次如下:

1. 2022 年检测项目明细及频次如下:

1) 废气排放

废气有组织排放口 44 个(其中:除尘器排放口 8 个、通风机排放口 17 个、试车尾气台架排放口 19 个),检测频次为年度检测。

2) 废水排放口 1 个,检测项目 7 项,检测频次为每月一次。

3) 厂界噪声检测,检测频次为年度检测。

4) 对有色铸造分厂和黑色铸造分厂缸体线厂房的周围环境进行颗粒物、氮氧化物无组织排放检测,对厂界挥发性有机物无组织排放检测,检测频次为年度检测。

5) 地下水环境进行检测,对厂区地下水 K⁺、Na⁺、Ca²⁺、Mg²⁺、CO₃²⁻、HCO₃⁻、Cl⁻、SO₄²⁻、pH、氨氮、硝酸盐、亚硝酸盐、挥发性酚类、氰化物、砷、汞、铬(六价)、总硬度、铅、氟、镉、铁、锰、溶解性总固体、高锰酸盐指数、硫酸盐、氯化物、总大肠菌群、细菌总数,石油类等监测项目进行年度检测。

6) 对厂区土壤重金属、挥发性有机物、土壤 PH 等污染物进行年度检测。

7) 对燃气锅炉污染物排放进行年度检测。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

公司控股子公司哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司环保信息如下：

1、排污信息

公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口分布情况	执行的污染物排放标准	超标排放情况
哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	氮氧化物	有组织	车间口	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)表2 氮氧化物 $\leq 240\text{mg}/\text{m}^3$	无
	非甲烷总烃	有组织	车间口	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)表2 非甲烷总烃 $\leq 150\text{mg}/\text{m}^3$	无
	化学需氧量	有组织	厂区总排放口	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)表4 第二类污染物最高允许排放浓度三级标准, COD $\leq 500\text{mg}/\text{L}$ 。	无
	氨氮	有组织	厂区总排放口	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)表4 第二类污染物最高允许排放浓度三级标准, 氨氮 $\leq 45\text{mg}/\text{L}$ 。	无
	厂界噪声		厂界	《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)厂界外环境功能区类别3, 昼间 ≤ 65 分贝, 夜间 ≤ 55 分贝	无
	危险废物	外委处置	贮存区	《国家危险废物名录》2021版	无

2022 年上半年度报告期间, 公司各类污染物排放浓度均不高于上述标准, 均达标排放; 危险废物均外委有危险废物经营许可证单位处置。化学需要量累计排放量, 不超过排污许可总量要求。

2、防治污染设施的建设和运行情况

废水处理: 公司污水处理设施两套, 即 AT 污水处理站、4G1 污水处理站, 有一个总排放口, 所有废水均处理达标后通过市政管网进入朝阳污水处理厂, 最后进入文昌污水处理厂。

主要工艺采用: 采用“破乳+絮凝+气浮+生化”的处理工艺, 确保废水在车间排放口达标排放。

3、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司在建及已经建设完成的项目均按国家有关法律法规要求, 落实了环境保护“三同时”工作, 所有项目经过了环境影响评价, 并通过了环境报告设施竣工验收。

4、突发环境事件应急预案

公司按照国家有关环境保护管理法律法规要求，请托第三方编制《公司突发环境事件应急预案》，并上报平房区生态环境局备案。各单位定期组织培训和演练，通过演练提高了公司员工处理环境突发事件的应急能力，确保突发环境事件时，能够快速、有效应对，最大限度降低对公众和环境的影响。

5、环境自行监测方案

公司本年度环境自行监测方案在“全国污染源监测信息管理与共享平台”中已发布，每月定期将手工监测结果录入到该平台上。公司水污染物在线监测系统已投入使用，并与哈尔滨市环境监测中心联网，运行平稳；污水处理站设置废水化验室，每天对排放废水中 COD、PH 值、悬浮物、氨氮等指标进行人工检测，填写污水化验报告，报主管部门签字后达标排放；同时，委托有资质的第三方检测机构对公司各污染源进行月度监测，监测结果显示公司各项污染物排放浓度均符合排放标准，所有污染物达标排放。

6、报告期内因环境问题受到行政处罚情况

无

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

本部：对 18 个变电站进行电能自动监控，根据监控的用电负荷起伏状态，结合生产安排，对各生产线的用电情况进行管理。通过监控的数据状态，对生产现场实际状态进行检查，并予以调控，对不合理能情况及时干预，达到降耗的目的。

东安汽发：制定节能指标，完善能源制度，搭建能管平台，制定节能推进计划，严格执行用能考核，推进管理和技术节能改善。

二、 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

将巩固拓展脱贫攻坚成果与乡村振兴有效衔接，采购了 4693 箱云南乍甸乳业有限责任公司的纯牛奶（消费帮扶产品）发放给员工，完成消费帮扶 20 万元。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	中国长安汽车集团有限公司	(1) 除长安汽车和青山变速器公司外, 中国长安及中国长安现有所属企业(包括全资子公司、控股子公司和其他受我公司实际控制的企业) 目前均未经营任何与东安动力经营业务存在现实或潜在竞争的业务, 未来也不经营任何与东安动力经营业务存在现实或潜在竞争的业务。(2) 为避免长安汽车和青山变速器公司所经营业务与东安动力经营业务产生现实的同业竞争, 中国长安将继续维持上述两家公司现有的业务范围, 避免与东安动力发生同业竞争。	2011年4月19日承诺。长期有效。	否	是		
其他承诺	其他	哈飞汽车股份有限公司	哈飞汽车自 2013 年, 按以下所示偿还欠款: 1、正常销售货款按回款政策回款。2、2013 年哈飞汽车还款 6000 万元左右。3、2014 年哈飞汽车还款 12000 万元左右。4、2015 年哈飞汽车还款 18000 万元左右。5、哈飞汽车还款逐年递增 6000 万元左右, 直至正常欠款为止。	2012 年 12 月 21 日签署协议。欠款降至正常水平为止。	是	否	哈飞汽车经营已陷入停顿。	公司已起诉哈飞汽车, 法院一审判决生效后, 公司申请执行, 目前案件正在执行过程中。公司 2020 年申请法院对查封资产进行了续封。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

□适用 √不适用

三、违规担保情况

□适用 √不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

□适用 √不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

十、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
重庆长安汽车股份有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售发动机	市场价格		695,039,592.00	21.45			无
保定长安客车制造有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售发动机	市场价格		168,389,480.76	5.20			无
合计				/	/	863,429,072.76	26.65	/	/	/
大额销货退回的详细情况					无					
关联交易的说明					无					

(二) 产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

1. 存款业务

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
兵器装备集团财务有限责任公司	同一最终控制人	/	0.455%-3.85%	246,134.79	489,143.66	480,628.12	254,650.33
合计	/	/	/	246,134.79	489,143.66	480,628.12	254,650.33

2. 贷款业务

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
兵器装备集团财务有限责任公司	同一最终控制人	34,000	3.30%-3.55%	34,022		30,022	4,000
合计	/	/	/	34,022		30,022	4,000

3. 授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
兵器装备集团财务有限责任公司	同一最终控制人	综合授信	50,000	14,751

4. 其他说明

□适用 √不适用

(六) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(七) 其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

□适用 √不适用

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份			13,703,900				13,703,900	13,703,900	2.88
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股			13,703,900				13,703,900	13,703,900	2.88
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	462,080,000	100						462,080,000	97.12
1、人民币普通股	462,080,000	100						462,080,000	97.12
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	462,080,000	100	13,703,900				13,703,900	475,783,900	100

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2022年4月22日，公司完成股权激励授予登记，公司向激励对象授予股份共计1370.39万股，公司股本增加至475783900股。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

（二）限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
A股限售股	0		4,522,287	4,522,287	股权激励	2024-4-22
A股限售股	0		4,522,287	4,522,287	股权激励	2025-4-22
A股限售股	0		4,659,326	4,659,326	股权激励	2026-4-22
合计	0		13,703,900	13,703,900	/	/

二、股东情况

（一）股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	46,036
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

（二）截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻 结情况		股东性质
					股份状态	数 量	
中国长安汽车集团有限公司	0	237,593,000	49.94	0	无	0	国有法人
申韬	0	2,968,600	0.62	0	无	0	境内自然人
方丽	527,500	2,292,100	0.48	0	无	0	境内自然人
顾安琪	946,400	2,146,400	0.45	0	无	0	境内自然人
宋文	305,300	1,661,200	0.35	0	无	0	境内自然人
邱立平	-2,000	1,561,135	0.33	0	无	0	境内自然人
陈燕玲	0	1,226,216	0.26	0	无	0	境内自然人
王俊英	5,200	1,052,100	0.22	0	无	0	境内自然人
华俊东	1,000,000	1,000,000	0.21	0	无	0	境内自然人
熊正斌	852,300	852,300	0.18	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国长安汽车集团有限公司	237,593,000	人民币普通股	237,593,000				

申韬	2,968,600	人民币普通股	2,968,600
方丽	2,292,100	人民币普通股	2,292,100
顾安琪	2,146,400	人民币普通股	2,146,400
宋文	1,661,200	人民币普通股	1,661,200
邱立平	1,561,135	人民币普通股	1,561,135
陈燕玲	1,226,216	人民币普通股	1,226,216
王俊英	1,052,100	人民币普通股	1,052,100
华俊东	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
熊正斌	852,300	人民币普通股	852,300
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间的关联关系及是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	陈笠宝	140,300	2024-04-22	46,299	详见股权激励计划(草案)修订稿。
			2025-04-22	46,299	
			2026-04-22	47,702	
2	靳松	137,000	2024-04-22	45,210	
			2025-04-22	45,210	
			2026-04-22	46,580	
3	孙岩	135,100	2024-04-22	44,583	
			2025-04-22	44,583	
			2026-04-22	45,934	
4	李学军	112,400	2024-04-22	37,092	
			2025-04-22	37,092	
			2026-04-22	38,216	
5	宫永明	112,400	2024-04-22	37,092	
			2025-04-22	37,092	
			2026-04-22	38,216	
6	刘波	112,400	2024-04-22	37,092	
			2025-04-22	37,092	
			2026-04-22	38,216	
7	王福伟	112,400	2024-04-22	37,092	

			2025-04-22	37,092	
			2026-04-22	38,216	
8	刘莹彬	110,300	2024-04-22	36,399	
			2025-04-22	36,399	
			2026-04-22	37,502	
9	高冠中	110,300	2024-04-22	36,399	
			2025-04-22	36,399	
			2026-04-22	37,502	
10	于忠贵	110,300	2024-04-22	36,399	
			2025-04-22	36,399	
			2026-04-22	37,502	
上述股东关联关系或一致行动的说明		无关联关系及不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
陈笠宝	董事	0	140,300	140,300	股权激励
靳松	董事	0	137,000	137,000	股权激励
李学军	董事	0	112,400	112,400	股权激励
孙岩	高管	0	135,100	135,100	股权激励
宫永明	高管	0	112,400	112,400	股权激励
刘莹彬	高管	0	110,300	110,300	股权激励
高冠中	高管	0	110,300	110,300	股权激励
于忠贵	高管	0	110,300	110,300	股权激励
刘波	高管	0	112,400	112,400	股权激励
王福伟	高管	0	112,400	112,400	股权激励
王江华	高管	2,000	78,300	76,300	股权激励

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持有 限制性股 票数量	报告期新授 予限制性股 票数量	已解 锁股 份	未解 锁股 份	期末持有 限制性股 票数量
陈笠宝	董事	0	140,300	0	0	140,300
靳松	董事	0	137,000	0	0	137,000
李学军	董事	0	112,400	0	0	112,400
孙岩	高管	0	135,100	0	0	135,100
宫永明	高管	0	112,400	0	0	112,400
刘莹彬	高管	0	110,300	0	0	110,300
高冠中	高管	0	110,300	0	0	110,300
于忠贵	高管	0	110,300	0	0	110,300
刘波	高管	0	112,400	0	0	112,400
王福伟	高管	0	112,400	0	0	112,400
王江华	高管	0	76,300	0	0	76,300
合计	/	0	1,269,200	0	0	1,269,200

(三) 其他说明

□适用 √不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第八节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第九节 债券相关情况**一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具**

□适用 √不适用

二、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：哈尔滨东安汽车动力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		2,348,047,299.48	2,164,138,822.35
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		16,510,456.67	24,790,368.25
衍生金融资产			
应收票据		1,388,349,615.45	1,892,389,361.77
应收账款		714,379,437.78	791,195,756.53
应收款项融资			
预付款项		61,707,886.47	63,980,421.93
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		15,144,064.23	2,300,651.28
其中：应收利息		5,446,863.76	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		629,159,869.09	859,067,227.54
合同资产		42,750,000.00	42,750,000.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		0.00	21,740,402.26
流动资产合计		5,216,048,629.17	5,862,353,011.91
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资		526,781,232.88	517,235,342.47
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		29,302,197.10	28,800,342.56
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		30,014,845.79	31,093,825.01
固定资产		1,346,038,299.30	1,448,046,251.91
在建工程		52,541,133.95	46,589,266.56
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产		410,026,065.91	411,983,871.63
开发支出		359,657,235.42	303,687,282.26
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		40,628,570.66	40,943,893.53
其他非流动资产		74,374,368.40	24,652,358.00
非流动资产合计		2,869,363,949.41	2,853,032,433.93
资产总计		8,085,412,578.58	8,715,385,445.84
流动负债：			
短期借款		40,000,000.00	340,220,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		2,159,207,513.20	2,101,044,554.69
应付账款		1,259,916,396.09	1,723,217,029.74
预收款项			
合同负债		46,371,499.97	76,238,050.55
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		248,739,126.54	251,644,255.44
应交税费		36,708,751.04	12,411,696.76
其他应付款		839,843,596.30	387,325,031.29
其中：应付利息			
应付股利		496,876,800.00	110,910,000.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		2,682,422.75	4,351,788.80
流动负债合计		4,633,469,305.89	4,896,452,407.27
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		37,676,225.82	33,418,831.03
递延收益		85,131,710.09	89,220,810.11
递延所得税负债		3,507,586.77	3,491,014.53
其他非流动负债			
非流动负债合计		126,315,522.68	126,130,655.67

负债合计		4,759,784,828.57	5,022,583,062.94
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		475,783,900.00	462,080,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		837,205,998.26	799,520,273.26
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		14,822,131.89	13,990,128.82
盈余公积		242,230,517.39	242,230,517.39
一般风险准备			
未分配利润		981,647,249.22	926,090,048.52
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,551,689,796.76	2,443,910,967.99
少数股东权益		773,937,953.25	1,248,891,414.91
所有者权益（或股东权益）合计		3,325,627,750.01	3,692,802,382.90
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,085,412,578.58	8,715,385,445.84

公司负责人：陈笠宝

主管会计工作负责人：孙岩

会计机构负责人：曹军

母公司资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：哈尔滨东安汽车动力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		992,928,853.56	673,268,435.99
交易性金融资产		915,419.22	3,340,754.05
衍生金融资产			
应收票据		892,234,600.23	1,398,313,506.98
应收账款		572,740,233.06	654,287,505.15
应收款项融资			
预付款项		52,335,029.09	57,078,729.98
其他应收款		629,014,711.92	139,130,000.00
其中：应收利息			
应收股利		623,123,200.00	139,090,000.00
存货		340,671,915.37	428,919,479.42
合同资产		42,750,000.00	42,750,000.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,523,590,762.45	3,397,088,411.57
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,732,965,055.76	1,732,463,201.22
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		30,014,845.79	31,093,825.01
固定资产		408,476,659.42	422,118,677.59
在建工程		35,257,981.76	45,507,072.86
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		205,265,307.45	202,294,404.30
开发支出		111,284,851.49	97,881,208.51
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		16,572.24	16,572.24
其他非流动资产		62,371,984.17	20,712,573.71
非流动资产合计		2,585,653,258.08	2,552,087,535.44
资产总计		6,109,244,020.53	5,949,175,947.01
流动负债：			
短期借款			300,220,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,512,796,941.66	1,569,698,209.17

应付账款		880,449,800.10	1,116,757,928.20
预收款项			
合同负债		25,737,478.80	43,239,671.95
应付职工薪酬		62,457,317.61	66,993,410.80
应交税费		20,729,334.35	9,503,542.60
其他应付款		280,821,154.04	216,244,671.12
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			61,999.58
流动负债合计		2,782,992,026.56	3,322,719,433.42
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		12,737,779.83	12,133,166.56
递延收益		28,898,883.31	32,987,983.33
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		41,636,663.14	45,121,149.89
负债合计		2,824,628,689.70	3,367,840,583.31
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		475,783,900.00	462,080,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,343,074,812.21	1,305,389,087.21
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		10,647,418.05	9,503,778.16
盈余公积		242,230,517.39	242,230,517.39
未分配利润		1,212,878,683.18	562,131,980.94
所有者权益（或股东权益）合计		3,284,615,330.83	2,581,335,363.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,109,244,020.53	5,949,175,947.01

公司负责人：陈笠宝

主管会计工作负责人：孙岩

会计机构负责人：曹军

合并利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入		3,239,539,948.20	3,419,859,489.44
其中：营业收入		3,239,539,948.20	3,419,859,489.44
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,165,501,836.89	3,297,575,630.28
其中：营业成本		2,941,219,114.63	3,002,955,290.04
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		12,858,889.00	14,167,122.90
销售费用		59,430,856.44	98,407,855.15
管理费用		99,278,084.02	120,524,456.22
研发费用		64,117,813.00	67,040,838.07
财务费用		-11,402,920.20	-5,519,932.10
其中：利息费用		2,886,950.00	5,968,471.60
利息收入		15,500,589.35	13,195,298.59
加：其他收益		10,580,455.20	12,549,607.29
投资收益（损失以“-”号填列）		7,841,524.35	-256,210.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		501,854.54	499,513.93
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-2,206,220.60	
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）		-11,823,006.74	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		4,165,348.12	1,463,286.94
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		363,919.93	4,140,437.99
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		85,166,352.17	140,180,980.41
加：营业外收入		311,161.18	2,758,141.09
减：营业外支出		165,753.07	537,970.25
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		85,311,760.28	142,401,151.25
减：所得税费用		8,888,246.41	3,211,655.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		76,423,513.87	139,189,495.58
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		76,423,513.87	139,189,495.58

2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		55,060,076.00	131,116,249.66
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		21,363,437.87	8,073,245.92
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 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			
（二）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		76,423,513.87	139,189,495.58
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		55,060,076.00	131,116,249.66
（二）归属于少数股东的综合收益总额		21,363,437.87	8,073,245.92
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.1157	0.2838
（二）稀释每股收益(元/股)		0.1157	0.2838

公司负责人：陈笠宝

主管会计工作负责人：孙岩

会计机构负责人：曹军

母公司利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入		1,955,633,778.58	2,210,904,033.88
减：营业成本		1,796,606,244.11	1,927,413,247.98
税金及附加		6,065,454.83	7,413,656.51
销售费用		28,743,116.84	59,968,626.65
管理费用		67,964,039.10	76,593,850.59
研发费用		37,110,139.17	29,846,983.84
财务费用		-1,741,134.80	4,035,553.11
其中：利息费用		2,186,250.00	3,189,160.67
利息收入		4,727,805.04	3,199,589.33
加：其他收益		6,029,860.74	9,759,707.68
投资收益（损失以“-”号填列）		621,418,833.94	9,869,925.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		501,854.54	499,513.93
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-2,206,220.60	
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）		-2,425,334.83	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		4,373,355.26	1,323,889.95
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		363,919.93	4,140,437.99
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		650,646,554.37	130,726,076.08
加：营业外收入		234,520.03	387,956.83
减：营业外支出		134,372.16	137,180.24
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		650,746,702.24	130,976,852.67
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		650,746,702.24	130,976,852.67
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（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			
（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		650,746,702.24	130,976,852.67
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		1.3677	0.2835
（二）稀释每股收益(元/股)		1.3677	0.2835

公司负责人：陈笠宝

主管会计工作负责人：孙岩

会计机构负责人：曹军

合并现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,922,453,306.23	2,863,681,610.08
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		15,206,392.59	3,835,395.12
收到其他与经营活动有关的现金		99,317,089.43	13,699,923.10
经营活动现金流入小计		4,036,976,788.25	2,881,216,928.30
购买商品、接受劳务支付的现金		3,101,616,511.57	2,614,722,632.07
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			
支付给职工及为职工支付的现金		236,111,691.95	243,015,649.06
支付的各项税费		53,589,031.65	82,895,973.21
支付其他与经营活动有关的现金		128,041,611.86	136,328,997.75
经营活动现金流出小计		3,519,358,847.03	3,076,963,252.09
经营活动产生的现金流量净额		517,617,941.22	-195,746,323.79
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			5,743,601.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			2,922,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		51,389,625.00	9,995,709.26
投资活动现金流入小计		51,389,625.00	18,661,611.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		63,849,347.72	34,029,168.83
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			157,120,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		63,849,347.72	191,149,168.83

投资活动产生的现金流量净额		-12,459,722.72	-172,487,557.70
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		112,955,602.14	
筹资活动现金流入小计		112,955,602.14	
偿还债务支付的现金		300,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		113,814,064.51	31,033,786.21
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			430,983.85
筹资活动现金流出小计		413,814,064.51	31,464,770.06
筹资活动产生的现金流量净额		-300,858,462.37	-31,464,770.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			108.12
五、现金及现金等价物净增加额		204,299,756.13	-399,698,543.43
加：期初现金及现金等价物余额		1,423,282,382.87	2,061,532,884.34
六、期末现金及现金等价物余额		1,627,582,139.00	1,661,834,340.91

公司负责人：陈笠宝

主管会计工作负责人：孙岩

会计机构负责人：曹军

母公司现金流量表

2022年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,508,962,741.52	1,804,473,766.69
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		91,471,661.10	8,988,197.01
经营活动现金流入小计		2,600,434,402.62	1,813,461,963.70
购买商品、接受劳务支付的现金		2,084,547,652.60	1,668,881,675.69
支付给职工及为职工支付的现金		146,936,108.80	154,717,223.05
支付的各项税费		32,569,005.13	49,595,745.05
支付其他与经营活动有关的现金		58,133,620.88	64,305,982.54
经营活动现金流出小计		2,322,186,387.41	1,937,500,626.33
经营活动产生的现金流量净额		278,248,015.21	-124,038,662.63
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		139,090,000.00	5,743,601.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		51,389,625.00	
投资活动现金流入小计		190,479,625.00	5,743,601.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,951,125.26	5,133,777.08
投资支付的现金			157,120,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		10,951,125.26	162,253,777.08
投资活动产生的现金流量净额		179,528,499.74	-156,510,175.21
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金		300,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,186,250.00	20,490,872.22
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		302,186,250.00	20,490,872.22
筹资活动产生的现金流量净额		-302,186,250.00	-20,490,872.22
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			
加：期初现金及现金等价物余额		331,455,845.86	387,080,153.88
六、期末现金及现金等价物余额			
		487,046,110.81	86,040,443.82

公司负责人：陈笠宝

主管会计工作负责人：孙岩

会计机构负责人：曹军

合并所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	462,080,000.00				799,520,273.26			13,990,128.82	242,230,517.39		926,090,048.52		2,443,910,967.99	1,248,891,414.91	3,692,802,382.90
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	462,080,000.00				799,520,273.26			13,990,128.82	242,230,517.39		926,090,048.52		2,443,910,967.99	1,248,891,414.91	3,692,802,382.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	13,703,900.00				37,685,725.00			832,003.07			55,557,200.70		107,778,828.77	-474,953,461.66	-367,174,632.89
（一）综合收益总额											55,060,076.00		55,060,076.00	21,363,437.87	76,423,513.87
（二）所有者投入和减少资本	13,703,900.00				37,685,725.00								51,389,625.00		51,389,625.00
1. 所有者投入的普通股	13,703,900.00				37,685,725.00								51,389,625.00		51,389,625.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配														-496,316,899.53	-496,316,899.53
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配														-496,316,899.53	-496,316,899.53
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															

2022 年半年度报告

2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							832,003.07					832,003.07		832,003.07
1. 本期提取							5,214,107.94					5,214,107.94		5,214,107.94
2. 本期使用							4,382,104.87					4,382,104.87		4,382,104.87
(六) 其他										497,124.70		497,124.70		497,124.70
四、本期末余额	475,783,900.00				837,205,998.26		14,822,131.89	242,230,517.39		981,647,249.22		2,551,689,796.76	773,937,953.25	3,325,627,750.01

项目	2021 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	462,080,000.00				1,299,637,104.81			9,729,817.36	242,230,517.39		353,335,244.95		2,367,012,684.51	1,356,590,791.06	3,723,603,475.57
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	462,080,000.00				1,299,637,104.81			9,729,817.36	242,230,517.39		353,335,244.95		2,367,012,684.51	1,356,590,791.06	3,723,603,475.57
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					6,197,064.12			1,228,315.49			112,248,040.53		119,673,420.14	3,518,739.99	123,192,160.13
(一) 综合收益总额											131,116,249.66		131,116,249.66	8,073,245.92	139,189,495.58
(二) 所有者投入和减少资本					6,197,064.12								6,197,064.12		6,197,064.12
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					6,197,064.12								6,197,064.12		6,197,064.12

2022 年半年度报告

(三) 利润分配											-18,868,209.13	-18,868,209.13	-4,554,505.93	-23,422,715.06
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配											-18,868,209.13	-18,868,209.13	-4,554,505.93	-23,422,715.06
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							1,228,315.49					1,228,315.49		1,228,315.49
1. 本期提取							2,642,598.06					2,642,598.06		2,642,598.06
2. 本期使用							1,414,282.57					1,414,282.57		1,414,282.57
(六) 其他														
四、本期期末余额	462,080,000.00				1,305,834,168.93		10,958,132.85	242,230,517.39			465,583,285.48	2,486,686,104.65	1,360,109,531.05	3,846,795,635.70

公司负责人：陈笠宝

主管会计工作负责人：孙岩

会计机构负责人：曹军

母公司所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	462,080,000.00				1,305,389,087.21			9,503,778.16	242,230,517.39	562,131,980.94	2,581,335,363.70
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	462,080,000.00				1,305,389,087.21			9,503,778.16	242,230,517.39	562,131,980.94	2,581,335,363.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	13,703,900.00				37,685,725.00			1,143,639.89		650,746,702.24	703,279,967.13
（一）综合收益总额										650,746,702.24	650,746,702.24
（二）所有者投入和减少资本	13,703,900.00				37,685,725.00						51,389,625.00
1. 所有者投入的普通股	13,703,900.00				37,685,725.00						51,389,625.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											

3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备							1,143,639.89			1,143,639.89
1. 本期提取							3,081,263.64			3,081,263.64
2. 本期使用							1,937,623.75			1,937,623.75
（六）其他										
四、本期期末余额	475,783,900.00				1,343,074,812.21		10,647,418.05	242,230,517.39	1,212,878,683.18	3,284,615,330.83

项目	2021 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	462,080,000.00				861,144,267.94			9,729,817.36	242,230,517.39	348,329,435.82	1,923,514,038.51
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	462,080,000.00				861,144,267.94			9,729,817.36	242,230,517.39	348,329,435.82	1,923,514,038.51
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					444,689,900.99			1,228,315.49		117,114,452.67	563,032,669.15
（一）综合收益总额										130,976,852.67	130,976,852.67
（二）所有者投入和减少资本					444,689,900.99						444,689,900.99
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					444,689,900.99						444,689,900.99

(三) 利润分配										-13,862,400.00	-13,862,400.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-13,862,400.00	-13,862,400.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备								1,228,315.49			1,228,315.49
1. 本期提取								2,642,598.06			2,642,598.06
2. 本期使用								1,414,282.57			1,414,282.57
(六) 其他											
四、本期期末余额	462,080,000.00				1,305,834,168.93			10,958,132.85	242,230,517.39	465,443,888.49	2,486,546,707.66

公司负责人：陈笠宝

主管会计工作负责人：孙岩

会计机构负责人：曹军

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

哈尔滨东安汽车动力股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是经中国航空工业总公司航空资字[1998]526号文批准，由中国航发哈尔滨东安发动机有限公司独家发起、采取募集方式设立的股份有限公司。经中国证监会证监发字[1998]160号和证监发字161号文批准，公司于1998年9月10日通过上海证券交易所交易系统以“上网定价”方式公开发行人民币普通股8,200万股，并于同年10月14日在上海证券交易所正式挂牌交易，股票代码600178。

公司于1998年10月8日领取了哈尔滨市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照（2301001004465号）。公司统一社会信用代码：9123010071201745XG。公司注册地址：哈尔滨市南岗区高新技术产业开发区13栋；法定代表人：陈笠宝；注册资本：46,208万元人民币；经营范围：汽车发动机、变速器及其零部件的开发、生产、销售；制造锻铸件、液压件；购销汽车；货物进出口，技术进出口；仓储服务（不含危险化学品）。主要产品有汽车发动机、变速器及汽车发动机相关零部件。

为中国航空工业第二集团公司（以下简称“中航二集团”）重组之需要，经财政部财企[2003]88号《关于哈尔滨东安汽车动力股份有限公司等3家上市公司国有股划转有关问题的批复》及财企[2003]130号《关于中国航空科技工业股份有限公司（筹）国有股权管理有关问题的批复》的批准，将中国航发哈尔滨东安发动机有限公司所持本公司32,350万股、占总股本的70.01%的股份划转至中航二集团，再由其投入中国航空科技工业股份有限公司（以下简称“中航科工”）。中航科工经国资函[2003]2号文批准，于2003年4月30日依法设立，并于同年10月30日在香港联合交易所有限公司上市交易。公司股权过户手续已于2003年7月4日在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理完毕。2008年11月6日，公司实际控制人中航二集团与中航一集团重组设立中国航空工业集团公司，公司实际控制人变更为中国航空工业集团公司。

依据2006年6月21日公司股权分置改革相关股东会议审议通过的《股权分置改革方案》，公司非流通股股东（中航科工）按照每10股送3.5股的方式向流通股股东支付对价换取上市流通权，共计送出4,850.30万股。中航科工于2007年度减持公司股份3,434,000股，2009年度减持公司股份19,670,000股。截止2010年12月31日，中航科工持有本公司股份251,893,000股，占54.51%。

经2009年12月29日中航科工召开的股东大会审议通过，中国航空工业集团公司以所持有中航光电科技股份有限公司43.34%的股权置换中航科工持有的本公司54.51%股权。

中国航空工业集团公司拟将其与中航科工进行股权置换后获得的本公司股权（持有54.51%东安动力股权）划转到中国长安汽车集团有限公司，根据国务院国有资产监督管理委员会《关于江西昌河汽车有限责任公司等5户企业国有股权无偿划转有关问题的批复》的文件，原则同意中国航空工业集团公司将其取得本公司54.51%的股权采取无偿划转的方式划转至中国长安汽车集团有限公司，待相关手续完善后报国务院国有资产监督管理委员会办理股权变更事宜。

2011年2月28日，公司股权已过户至中国航空工业集团公司。

2011年11月7日，国务院国有资产监督管理委员会以《关于哈尔滨东安汽车动力股份有限公司股份持有人变更有关问题的批复》（[2011]1272号），批准公司25,189.3万股股份无偿划转至中国长安汽车集团有限公司。

2011年11月24日，中国证监会以《关于核准中国长安汽车集团有限公司公告收购哈尔滨东安汽车动力股份有限公司收购报告书并豁免要约收购义务的批复》（证监许可[2011]1888号），核准豁免中国长安汽车集团有限公司因股权无偿划转持有本公司251,893,000股份需履行的要约收购义务。

2012年6月11日，公司股权已过户至中国长安汽车集团有限公司。

2021年1月8日，公司完成收购哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司19.64%股权，收购完成后持有其55.64%股权，哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司成为本公司控股子公司。

2022年4月22日，公司完成股权激励授予登记，本公司累计向激励对象定向发行A股普通股股票13703900股。

截至2022年6月30日，本公司累计发行股本总数475783900股，详见附注。

本公司的母公司为中国长安汽车集团有限公司，持有公司股份237,593,000股，本公司实际控制人为中国兵器装备集团有限公司。

本财务报表业经公司董事会于2022年7月29日批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司将哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司纳入本期合并报表范围。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为12个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用□不适用

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，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。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并。在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并。在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者

权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

(一) 合并范围

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

(二) 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经

营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照五、21.“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

10. 金融工具

适用 不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

（1）金融资产的分类、确认和计量

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

[1] 摊余成本计量的金融资产（债务工具）

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

[2] 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始

确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

[3]以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

[1]公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

[2]其他金融负债

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

[1]取该金融资产现金流量的合同权利终止；

[2]该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

[3]该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

（4）金融负债的终止确认

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

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

（5）金融资产和金融负债的抵销

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

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（7）权益工具

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

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

（8）本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

[1]减值准备的确认方法

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

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

[2]信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

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

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具

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

[3]已发生信用减值的金融资产的判断标准：

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

- ①发行方或债务人发生重大财务困难；
- ②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- ④债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- ⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。
- ⑦金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

[4]以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合等，在组合的基础上评估信用风险。

[5]公司执行新金融工具准则时涉及到本公司业务的金融资产具体划分情况如下：

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款、预付款项、其他应收款、应收款项融资等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备，对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资等划分为若干组合，在组合中基础上计算预期信用损失，确认的组合依据和预期信用损失的办法如下：

①应收票据

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

应收票据确认组合的依据及计算预期信用损失方法如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据	银行承兑汇票	以银行承兑汇票中承兑银行的信用评级作为信用风险特征
	商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同

②应收账款及合同资产

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

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

应收账款确认组合的依据及计算预期信用损失方法如下：

项目	重分类项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款项	应收票据	银行承兑汇票	以银行承兑汇票中承兑银行的信用评级作为信用风险特征
	应收账款	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
	合同资产	账龄组合	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，编制合同资产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。

③其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

其他应收款确认组合的依据及计算预期信用损失方法如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收其他款项	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收其他款项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

其中：上述组合中账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

账龄	应收账款预期信用损失率(%)	应收其他款项预期信用损失率(%)
1年以内	5.00	5.00
1至2年	10.00	10.00
2至3年	15.00	15.00
3至4年	20.00	20.00
4至5年	30.00	30.00
5年以上	100.00	100.00

④债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

11. 应收票据**应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

参照五、10 金融工具

12. 应收账款**应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

参照五、10 金融工具

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

参照五、10 金融工具

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

参照五、10 金融工具

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、委托加工物资等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

(2) 发出存货的计价方法

原材料、委托加工材料、在产品和周转材料以计划成本核算，对其计划成本和实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，并按期结转发出存货应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。

产成品在取得时按实际成本计价，领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品领用时采用一次转销法；包装物领用时采用一次转销法。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参照五、10 金融工具

17. 持有待售资产

√适用□不适用

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

参照五、10 金融工具

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

参照五、10 金融工具

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

(一) 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

(二) 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

(三) 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

22. 投资性房地产

（1）如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

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

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

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

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

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	0	5.00
机械设备	年限平均法	10	0	10.00
动力设备	年限平均法	10	0	10.00
运输设备	年限平均法	5	0	20.00
工业窑炉	年限平均法	7	0	14.29
电子设备	年限平均法	5	0	20.00
其他经营设备	年限平均法	7	0	14.29

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- 1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- 2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- 3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值, 与该资产的公允价值不存在较大的差异。

5) 租赁资产性质特殊, 如果不作较大改造, 只有承租人才能使用。公司在承租开始日, 将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值, 将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值, 其差额作为未确认的融资费。

24. 在建工程

√适用□不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时, 转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

25. 借款费用

√适用□不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

(2) 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

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

2) 借款费用已经发生;

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款, 根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率, 计算确

定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；
外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	摊销方法
非专利技术	5 年	预计受益期
软件	5 年	预计受益期

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

1) 公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2) 开发阶段支出资本化的具体条件：

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

完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

公司开发阶段支出资本化的具体条件为：开发项目 OD 阶段里程碑过点。

30. 长期资产减值

适用 不适用

31. 长期待摊费用

适用 不适用

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用□不适用

1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

□适用√不适用

34. 租赁负债

□适用√不适用

35. 预计负债

√适用□不适用

(1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本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。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或

投入法确定履约进度。当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，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

本公司确认收入的原则一般为将产品按照合同规定运至约定存放地点，由整车厂领用上线后并收到客户出具的开票通知单，即产品控制权转移给买方，确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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。与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1) 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；
- (2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，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。

40. 政府补助

适用 不适用

(1) 类型

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

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

(2) 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

(3) 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

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

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

资产负债表日，本公司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，减记的金额予以转回。

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。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。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率将未确认融资费用确认为当期融资费用，继续按照与减让前一致的方法对融资租入资产进行计提折旧，对于发生的租金减免，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，计入当期损益，并相应调整长期应付款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未确认融资费用；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的长期应付款。

融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的租赁内含利率将未实现融资收益确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整长期应收款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未实现融资收益；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的长期应收款。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

执行《企业会计准则第 21 号——租赁》（2018 年修订）

财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称“新租赁准则”）。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

• 本公司作为承租人

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择以下两种方法之一计量使用权资产：

- 假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值，采用首次执行日的本公司的增量借款利率作为折现率。

- 与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

1) 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理；

2) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；

3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

5) 作为使用权资产减值测试的替代，按照本附注“三、（二十二）预计负债”评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

6) 首次执行日之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

对于首次执行日前已存在的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

• 本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。

本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

• 本公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下：

执行新租赁准则未对本公司财务状况和经营成果产生影响。。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√ 适用 □ 不适用

(1) 执行《企业会计准则解释第 14 号》

财政部于 2021 年 2 月 2 日发布了《企业会计准则解释第 14 号》（财会〔2021〕1 号，以下简称“解释第 14 号”），自公布之日起施行。2021 年 1 月 1 日至施行日新增的有关业务，根据解释第 14 号进行调整。

① 政府和社会资本合作（PPP）项目合同

解释第 14 号适用于同时符合该解释所述“双特征”和“双控制”的 PPP 项目合同，对于 2020 年 12 月 31 日前开始实施且至施行日尚未完成的有关 PPP 项目合同应进行追溯调整，追溯调整不切实可行的，从可追溯调整的最早期间期初开始应用，累计影响数调整施行日当年年初留存收益以及财务报表其他相关项目，对可比期间信息不予调整。

②基准利率改革

解释第 14 号对基准利率改革导致金融工具合同和租赁合同相关现金流量的确定基础发生变更的情形作出了简化会计处理规定。

根据该解释的规定，2020 年 12 月 31 日前发生的基准利率改革相关业务，应当进行追溯调整，追溯调整不切实可行的除外，无需调整前期比较财务报表数据。在该解释施行日，金融资产、金融负债等原账面价值与新账面价值之间的差额，计入该解释施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生影响。

(2) 执行《关于调整〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉适用范围的通知》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10 号），对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

财政部于 2021 年 5 月 26 日发布了《关于调整〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉适用范围的通知》（财会〔2021〕9 号），自 2021 年 5 月 26 日起施行，将《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围由“减让仅针对 2021 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”调整为“减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”，其他适用条件不变。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生影响。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额	13%、6%

	部分为应交增值税	
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

根据国科火字〔2015〕42号文，关于黑龙江省2014年复审高新技术企业备案申请的复函中，本公司作为高新技术企业获得高新技术企业认证证书，证书编号：GR201723000083，发证日期：2017年8月28日，有效期三年。2020年9月27日公司重新认证获得编号为GR202023000534的高新企业证书，有效期三年，执行高新技术企业15%的税率。

本公司子公司哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司（以下简称东安汽发）于2017年08月28日被认定为高新技术企业，期限为三年，证书编号：GR201723000053，东安汽发于2020年8月7日更新高新技术企业，证书编号为：GR202023000280。期限三年，本报告期企业所得税税率为15%。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	2,133,464,881.75	1,659,692,790.22
其他货币资金	214,582,417.73	504,446,032.13
合计	2,348,047,299.48	2,164,138,822.35
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

无

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益	16,510,456.67	24,790,368.25

的金融资产		
其中：		
权益工具投资	16,510,456.67	24,790,368.25
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
合计	16,510,456.67	24,790,368.25

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,029,789,615.45	1,659,599,361.77
商业承兑票据	358,560,000.00	232,790,000.00
合计	1,388,349,615.45	1,892,389,361.77

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	674,402,917.57
商业承兑票据	
合计	674,402,917.57

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	739,221,759.72
1 至 2 年	6,977,920.26
2 至 3 年	6,732,808.77
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	229,593,526.31
合计	982,526,015.06

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	229,574,791.64	23.37	229,574,791.64	100.00	0.00	232,372,930.27	21.79	232,372,930.27	100.00	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	752,951,223.42	76.63	38,571,785.64	5.12	714,379,437.78	833,859,364.42	78.21	42,663,607.89	5.12	791,195,756.53
其中：										
账龄组合	752,951,223.42	76.63	38,571,785.64	5.12	714,379,437.78	833,859,364.42	78.21	42,663,607.89	5.12	791,195,756.53
合计	982,526,015.06	/	268,146,577.3	/	714,379,437.78	1,066,232,294.69	/	275,036,538.16	/	791,195,756.53

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
第一名	223,508,333.84	223,508,333.84	100.00	经营已陷入停顿
第二名	4,995,440.26	4,995,440.26	100.00	经营不善，资金困难
第三名	752,643.00	752,643.00	100.00	经营不善，可收回性很低

第四名	315,926.00	315,926.00	100.00	经营不善，可收回性很低
第五名	2,448.54	2,448.54	100.00	公司破产，资金困难
合计	229,574,791.64	229,574,791.64	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

见上表

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
按账龄计提	752,951,223.42	38,571,785.64	5.12
合计	752,951,223.42	38,571,785.64	5.12

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	232,372,930.27		2,798,138.63			229,574,791.64
账龄组合	42,663,607.89	208,007.14	3,953,219.13	346,610.26		38,571,785.64
合计	275,036,538.16	208,007.14	6,751,357.76	346,610.26	2,798,138.63	268,146,577.3

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	346,610.26

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	223,508,333.84	11.46%	223,508,333.84
第二名	208,062,194.72	22.75%	10,403,109.74
第三名	133,270,045.69	10.10%	6,663,502.28
第四名	112,577,801.33	13.56%	5,628,890.06
第五名	99,278,375.89	21.18%	4,963,918.79
合计	776,696,751.47	79.05%	251,167,754.71

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、应收款项融资

□适用 √不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	70,750,634.83	95.51	61,448,483.83	96.04
1 至 2 年	1,628,703.50	2.20	1,683,285.10	2.63
2 至 3 年	847,500.00	1.14		
3 年以上	848,653.00	1.15	848,653.00	1.33
合计	74,075,491.33	100.00	63,980,421.93	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

主要是模具款，按时间进度还未完成

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	21,387,689.30	28.87
第二名	8,712,038.79	11.76
第三名	5,408,827.16	7.30
第四名	3,000,000.00	4.05
第五名	2,760,000.00	3.73
合计	41,268,555.25	55.71

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	5,446,863.76	
应收股利		
其他应收款	9,697,200.47	2,300,651.28
合计	15,144,064.23	2,300,651.28

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	5,446,863.76	
委托贷款		
债券投资		
合计	5,446,863.76	

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	8,398,628.78
1 至 2 年	2,500.00
2 至 3 年	1,451,445.19
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	50,000.00
5 年以上	200,971.65
合计	10,103,545.62

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	3,695,593.50	2,192,416.84
备用金	1,360,724.10	514,579.59
工程施工保证金	5,047,228.02	

合计	10,103,545.62	2,706,996.43
----	---------------	--------------

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	406,345.15			406,345.15
2022年1月1日余额在本期	406,345.15			406,345.15
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	406,345.15			406,345.15

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项组合	0.00					
账龄组合	406,345.15					406,345.15
合计	406,345.15					406,345.15

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	5,047,228.02	1 年以内	52.05	
第二名	往来款	1,802,822.32	1 年以内	18.59	
第三名	其他	1,451,445.19	2-3 年	14.97	145,144.52
第四名	备用金	1,100,562.25	1 年以内	11.35	50,228.98
第五名	其他	200,771.65	5 年以上	2.07	200,771.65
合计	/	9,602,829.43	/	99.03	396,145.15

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	212,498,242.28	20,028,962.70	192,469,279.58	241,362,013.12	56,722,750.10	184,639,263.02
在产品	72,923,531.35	88,904.95	72,834,626.40	66,748,788.00	2,247,680.46	64,501,107.54
库存商品	376,359,583.51	12,593,885.87	363,765,697.64	640,973,600.54	34,583,911.70	606,389,688.84
周转材料	90,265.47	0.00	90,265.47	3,537,168.14	0.00	3,537,168.14
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	661,871,622.61	32,711,753.52	629,159,869.09	952,621,569.80	93,554,342.26	859,067,227.54

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	56,722,750.10			36,693,787.40		20,028,962.70
在产品	2,247,680.46			2,158,775.51		88,904.95
库存商品	34,583,911.70			21,990,025.83		12,593,885.87
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	93,554,342.26			60,842,588.74		32,711,753.52

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	45,000,000.00	2,250,000.00	42,750,000.00	45,000,000.00	2,250,000.00	42,750,000.00
合计	45,000,000.00	2,250,000.00	42,750,000.00	45,000,000.00	2,250,000.00	42,750,000.00

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
留抵增值税	0.00	21,740,402.26
合计	0.00	21,740,402.26

其他说明：

本期暂未做调整

14、债权投资

(1). 债权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
定期存款	526,781,232.88		526,781,232.88	517,235,342.47		517,235,342.47
合计	526,781,232.88		526,781,232.88	517,235,342.47		517,235,342.47

(2). 期末重要的债权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
三年期定期存单	500,000,000.00	3.85%	3.85%	2024/2/18	500,000,000.00	3.85%	3.85%	2024/2/18
合计	500,000,000.00	/	/	/	500,000,000.00	/	/	/

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
哈尔滨东安华孚机械制造有限公司	28,800,342.56			501,854.54							29,302,197.10
小计	28,800,342.56			501,854.54							29,302,197.10
合计	28,800,342.56			501,854.54							29,302,197.10

其他说明

无

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

公司持有对南京长安汽车有限公司的投资，投资成本为 19,178,534.94 元，投资比例 4.98%，原在可供出售金融资产科目核算，因南京长安汽车有限公司长期亏损已资不抵债，公司对投资全额计提减值准备，可供出售金融资产账面价值 0 元。执行新金融工具准则后，公司将其分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，报表科目列示在其他非流动金融资产科目。

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	40,067,777.40	6,311,586.00		46,379,363.40
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	40,067,777.40	6,311,586.00		46,379,363.40
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	14,190,671.24	1,094,867.15		15,285,538.39
2. 本期增加金额	1,001,694.48	77,284.74		1,078,979.22

(1) 计提或摊销	1,001,694.48	77,284.74		1,078,979.22
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	15,192,365.72	1,172,151.89		16,364,517.61
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	24,875,411.68	5,139,434.11		30,014,845.79
2. 期初账面价值	25,877,106.16	5,216,718.85		31,093,825.01

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,346,038,299.30	1,448,046,251.91
固定资产清理		
合计	1,346,038,299.30	1,448,046,251.91

其他说明:

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	动力设备	工业窑炉	运输设备	电子设备	其他经营设备	合计
一、账面原值:								
1. 期初余额	748,877,711.01	4,694,568,704.56	63,665,473.74	44,163,188.13	35,055,025.34	37,405,171.93	214,069,861.14	5,837,805,135.85
2. 本期增加金额		30,441,618.55	216,621.25		669,962.54		3,918,818.53	35,247,020.87
(1) 购置								

(2) 在建工程转入		30,441,618.55	216,621.25		669,962.54		3,918,818.53	35,247,020.87
(3) 企业合并增加								
3. 本期减少金额	66,472.00	154,291,348.54	240,572.17	542,978.64	66,057.00	5,495,592.49	1,962,531.83	162,665,552.67
(1) 处置或报废	66,472.00	154,291,348.54	240,572.17	542,978.64	66,057.00	5,495,592.49	1,962,531.83	162,665,552.67
4. 期末余额	748,811,239.01	4,570,718,974.57	63,641,522.82	43,620,209.49	35,658,930.88	31,909,579.44	216,026,147.84	5,710,386,604.05
三、累计折旧								
1. 期初余额	477,848,044.07	3,154,114,030.42	35,778,032.29	42,059,644.14	27,101,478.79	32,367,251.88	140,825,557.93	3,910,094,039.52
2. 本期增加金额	11,456,428.62	96,527,789.79	1,350,139.79	258,096.78	1,213,955.38	679,414.52	8,682,254.71	120,168,079.59
(1) 计提	11,456,428.62	96,527,789.79	1,350,139.79	258,096.78	1,213,955.38	679,414.52	8,682,254.71	120,168,079.59
3. 本期减少金额	47,638.36	61,342,573.50	240,572.17	542,978.64	64,954.00	5,495,592.49	1,091,085.70	68,825,394.86
(1) 处置或报废	47,638.36	61,342,573.50	240,572.17	542,978.64	64,954.00	5,495,592.49	1,091,085.70	68,825,394.86
4. 期末余额	489,256,834.33	3,189,299,246.71	36,887,599.91	41,774,762.28	28,250,480.17	27,551,073.91	148,416,726.94	3,961,436,724.25
三、减值准备								
1. 期初余额	16,179,656.38	432,002,427.57	14,780,543.61	1,071.47	116,804.65		16,871,873.09	479,952,376.77
2. 本期增加金额								
(1) 计提								
3. 本期减少金额		77,040,796.27						77,040,796.27
(1) 处置或报废		77,040,796.27						77,040,796.27
4. 期末余额	16,179,656.38	354,961,631.30	14,780,543.61	1,071.47	116,804.65		16,871,873.09	402,911,580.50
四、账面价值								
1. 期末账面价值	243,374,748.30	1,026,458,096.56	11,973,379.30	1,844,375.74	7,291,646.06	4,358,505.53	50,737,547.81	1,346,038,299.30
2. 期初账面价值	254,850,010.56	1,108,452,246.57	13,106,897.84	2,102,472.52	7,836,741.90	5,037,920.05	56,659,962.47	1,448,046,251.91

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机械设备	19,468,826.33	4,688,282.72	14,780,543.61		
动力设备	4,500.00	3,428.53	1,071.47		
其他经营设备	150,825,479.79	94,590,905.98	56,234,573.81		
运输设备	8,056,865.84	1,882,124.41	6,174,741.43		
工业炉窑	219,008.61	102,203.96	116,804.65		
合计	178,574,680.57	101,266,945.60	77,307,734.97		

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
动力设备	766.42
机械设备	3,320,989.46
合计	3,321,755.88

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
黑色铸造原 238 车间厂房	8,679,190.39	见说明
精工压铸件厂房	248,325.79	见说明
合计	8,927,516.18	

其他说明：

√适用 □不适用

由于公司经营用土地系租赁取得，土地使用权人为中国航发哈尔滨东安发动机有限公司，因土地使用权人和拟办理房产权属人不一致，房产管理部门未对公司 238 车间厂房进行权属登记；精工压铸件厂房、9 号机加厂房的房产权属尚在原控股股东中国航发哈尔滨东安发动机有限公司（或其前身“东安发动机制造有限公司”）名下，尚未办理变更登记手续。

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	52,541,133.95	46,589,266.56
工程物资		
合计	52,541,133.95	46,589,266.56

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
外购设备	6,123,987.17		6,123,987.17	6,828,687.88		6,828,687.88
能力提升项目	26,467,119.70		26,467,119.70	37,664,528.94		37,664,528.94
生产线建设项目	19,541,336.87		19,541,336.87	1,013,856.04		1,013,856.04
其他	408,690.21		408,690.21	1,082,193.70		1,082,193.70
合计	52,541,133.95		52,541,133.95	46,589,266.56		46,589,266.56

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
外购设备	24,000,000.00	6,828,687.88	9,955,566.91	9,529,169.47	1,131,098.15	6,123,987.17	44.41	70.28				自筹
能力提升项目	86,170,000.00	37,664,528.94	12,071,718.12	21,891,929.10	1,377,198.26	26,467,119.70	67.88	56.78				自筹
生产线建设项目	518,820,000.00	1,013,856.04	18,626,661.98		99,181.15	19,541,336.87	37.66	16.56				自筹
合计	628,990,000.00	45,507,072.86	40,653,947.01	31,421,098.57	2,607,477.56	52,132,443.74	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

□适用 √不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	用电权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	177,017,101.00	6,017,521.40	644,095,783.76	37,760,000.00	864,890,406.16

2. 本期增加金额	9,134,974.95		25,733,250.99		34,868,225.94
(1) 购置	9,134,974.95				9,134,974.95
(2) 内部研发			25,733,250.99		25,733,250.99
(3) 企业合并 增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	186,152,075.95	6,017,521.40	669,829,034.75	37,760,000.00	899,758,632.10
二、累计摊销					
1. 期初余额	56,784,155.10	3,411,655.05	251,352,196.94	37,760,000.00	349,308,007.09
2. 本期增加金额	2,260,068.33	539,146.50	34,026,816.94		36,826,031.77
(1) 计提	2,260,068.33	539,146.50	34,026,816.94		36,826,031.77
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	59,044,223.43	3,950,801.55	285,379,013.88	37,760,000.00	386,134,038.86
三、减值准备					
1. 期初余额			103,598,527.44		103,598,527.44
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额			103,598,527.44		103,598,527.44
四、账面价值					
1. 期末账面价值	127,107,852.52	2,066,719.85	280,851,493.54		410,026,065.91
2. 期初账面价值	120,232,945.90	2,605,866.35	289,145,059.38		411,983,871.63

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 68.50%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
新区厂房土地	60,573,174.95	办理中

其他说明：

□适用 √不适用

27、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
发动机及变速器开发项目	303,687,282.26	145,821,817.15		25,733,250.99	64,118,613.00	359,657,235.42
合计	303,687,282.26	145,821,817.15		25,733,250.99	64,118,613.00	359,657,235.42

其他说明：

无

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

30、递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	166,082,524.20	24,912,378.63	197,436,883.80	29,615,532.57
内部交易未实现利润	-			
可抵扣亏损	16,980,696.07	2,547,104.41	28,015,924.47	4,202,388.67
费用计提	21,285,664.47	3,192,849.67	47,506,481.93	7,125,972.29
其他	66,508,253.00	9,976,237.95		
合计	270,857,137.73	40,628,570.66	272,959,290.20	40,943,893.53

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程款	74,374,368.40		74,374,368.40	24,652,358.00		24,652,358.00
合计	74,374,368.40		74,374,368.40	24,652,358.00		24,652,358.00

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	40,000,000.00	340,220,000.00
合计	40,000,000.00	340,220,000.00

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	2,159,207,513.20	2,101,044,554.69
合计	2,159,207,513.20	2,101,044,554.69

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
采购货款	1,221,800,834.76	1,673,237,543.20
采购工具设备	36,413,018.59	49,979,486.54
其他	1,702,542.74	
合计	1,259,916,396.09	1,723,217,029.74

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收发动机等货款	46,371,499.97	76,238,050.55
合计	46,371,499.97	76,238,050.55

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	220,448,624.70	225,271,158.57	226,333,731.15	219,386,052.12
二、离职后福利-设定提存计划	27,685,453.17	38,323,587.33	40,166,143.65	25,842,896.85
三、辞退福利	3,510,177.57			3,510,177.57
四、一年内到期的其他福利				
合计	251,644,255.44	263,594,745.90	266,499,874.80	248,739,126.54

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		161,407,275.91	151,407,275.91	10,000,000.00
二、职工福利费	176,705,571.76	9,638,089.16	10,224,748.16	176,118,912.76
三、社会保险费	22,108,860.99	18,592,567.17	25,748,509.47	14,952,918.69
其中：医疗保险费	19,715,294.09	17,325,704.24	23,890,981.38	13,150,016.95
工伤保险费	2,393,566.90	1,266,862.93	1,857,528.09	1,802,901.74
生育保险费				
四、住房公积金	12,799,218.36	32,243,927.00	34,218,813.00	10,824,332.36
五、工会经费和职工教育经费	8,834,973.59	3,389,299.33	4,734,384.61	7,489,888.31
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				

合计	220,448,624.70	225,271,158.57	226,333,731.15	219,386,052.12
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	24,748,281.97	34,621,567.58	36,043,896.09	23,325,953.46
2、失业保险费	2,937,171.20	994,625.60	1,414,853.41	2,516,943.39
3、企业年金缴费		2,707,394.15	2,707,394.15	
合计	27,685,453.17	38,323,587.33	40,166,143.65	25,842,896.85

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	30,853,604.74	1,678,014.18
消费税		
营业税		
企业所得税	2,183,429.01	
个人所得税	199,063.94	9,801,125.61
城市维护建设税	1,600,370.11	117,445.99
房产税	285,607.24	603,716.85
教育费附加	1,143,121.50	83,890.00
土地使用税	443,554.50	127,504.13
印花税		
合计	36,708,751.04	12,411,696.76

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	496,876,800.00	110,910,000.00
其他应付款	342,966,796.30	276,415,031.29
合计	839,843,596.30	387,325,031.29

其他说明：

无

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-中国长安汽车集团有限公司	328,876,800.00	73,410,000.00
优先股\永续债股利-哈尔滨哈飞工业集团有限责任公司	168,000,000.00	37,500,000.00
合计	496,876,800.00	110,910,000.00

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
无

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	234,178,170.81	104,456,943.76
采购设备质保金	44,412,784.52	69,499,835.65
应付三包费	503,716.72	505,716.72
保证金	9,378,896.65	12,933,012.06
暂收风险金	1,464,596.43	1,287,800.00
修理费	1,159,958.77	3,286,375.53
其他	51,868,672.40	84,445,347.57
合计	342,966,796.30	276,415,031.29

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	2,682,422.75	4,351,788.80
合计	2,682,422.75	4,351,788.80

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证	33,418,831.03	37,676,225.82	质量保证金
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	33,418,831.03	37,676,225.82	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

本公司根据以前年度质量保修费的实际发生情况，按质量保修费占发动机及变速器销售收入的比例计提产品售后质量保修费。

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	89,220,810.11		4,089,100.02	85,131,710.09	

合计	89,220,810.11		4,089,100.02	85,131,710.09	/
----	---------------	--	--------------	---------------	---

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
与资产相关的政府补助	89,220,810.11			4,089,100.02		85,131,710.09	与资产相关
合计	89,220,810.11			4,089,100.02		85,131,710.09	与资产相关

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	462,080,000.00				13,703,900.00	13,703,900.00	475,783,900.00

其他说明：

为落实集团公司改革三年行动工作部署，做好中长期激励工作，2021年初，东安动力着手实施股权激励计划。本次股权激励计划共授予股份1,370.39万股。2022年4月22日，东安动力完成股权激励计划授予股份的变更登记，公司2021年股权激励计划实施完成。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	799,520,273.26	37,685,725.00		837,205,998.26
其他资本公积				
合计	799,520,273.26	37,685,725.00		837,205,998.26

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期实施了股权激励计划，导致资本公积发生变化。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	13,990,128.82	5,214,107.94	4,382,104.87	14,822,131.89
合计	13,990,128.82	5,214,107.94	4,382,104.87	14,822,131.89

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期计提和使用安全经费

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	242,230,517.39			242,230,517.39
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	242,230,517.39			242,230,517.39

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	926,090,048.52	353,335,244.95
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	926,090,048.52	353,335,244.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	55,060,076.00	131,116,249.66
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
对所有者（或股东）的分配	-497,124.70	18,868,209.13
期末未分配利润	981,647,249.22	465,583,285.48

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,211,205,197.49	2,935,428,332.58	3,407,856,296.89	2,998,095,285.14
其他业务	28,334,750.71	5,790,782.05	12,003,192.55	4,860,004.90
合计	3,239,539,948.20	2,941,219,114.63	3,419,859,489.44	3,002,955,290.04

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	3,683,258.07	3,798,814.42
教育费附加	2,630,898.62	2,713,438.86
资源税		
房产税	3,725,252.48	3,671,803.68
土地使用税	842,985.10	842,985.10
车船使用税	5,940.00	23,486.48
印花税	1,951,301.90	2,125,796.10
其他	19,252.83	990,798.26
合计	12,858,889.00	14,167,122.90

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	0.00	46,353,597.42
三包损失	25,343,460.62	17,216,338.44
职工薪酬	10,200,306.45	9,343,721.63
差旅费	2,803,451.11	4,779,174.00
包装费	4,488,763.24	3,567,334.64
仓储费	2,872,483.38	2,126,096.85
出口费用	0.00	6,669,489.99
其他	13,722,391.64	8,352,102.18
合计	59,430,856.44	98,407,855.15

其他说明：

本期将运输费重分类至营业成本

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	61,849,036.37	78,665,484.04
办公费	2,646,226.00	3,014,123.69
折旧费	4,055,380.67	4,217,784.03
无形资产摊销	2,260,068.33	1,639,111.62
保险费	2,025,340.44	3,169,259.95
差旅费	934,020.51	1,584,795.24
修理费	17,573,054.36	14,046,519.07
其他	7,934,957.34	14,187,378.58
合计	99,278,084.02	120,524,456.22

其他说明：
无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销	34,565,963.33	28,655,101.59
人工费	15,248,507.11	21,594,756.73
折旧费	6,258,557.11	4,693,430.02
工具工装费	1,172,821.24	2,352,413.42
材料费	3,951,933.10	2,249,238.87
其他费用	2,920,031.11	7,495,897.45
合计	64,117,813.00	67,040,838.07

其他说明：
无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	-15,500,589.35	-13,195,298.59
汇兑损益	164.66	210,139.20
手续费及其他	1,210,554.49	1,496,755.69
利息费用	2,886,950.00	5,968,471.60
合计	-11,402,920.20	-5,519,932.10

其他说明：
无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,937,360.04	12,549,607.29
债务重组收益	3,643,095.16	
合计	10,580,455.20	12,549,607.29

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	501,854.54	-256,210.97
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入	9,545,890.41	
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
票据贴现费用	-2,206,220.60	
合计	7,841,524.35	-256,210.97

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-11,823,006.74	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-11,823,006.74	

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	4,165,348.12	1,463,286.94
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	4,165,348.12	1,463,286.94

其他说明：

无

72、资产减值损失

□适用 √不适用

73、资产处置收益

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	363,919.93	4,140,437.99
合计	363,919.93	4,140,437.99

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		2,195,849.23	
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			

政府补助			
其他	311,161.18	562,291.86	311,161.18
合计	311,161.18	2,758,141.09	311,161.18

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	30,380.91	256,778.01	30,380.91
其中：固定资产处置损失	30,380.91		30,380.91
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	135,372.16	281,192.24	135,372.16
合计	165,753.07	537,970.25	165,753.07

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,556,471.30	3,211,655.67
递延所得税费用	331,775.11	
合计	8,888,246.41	3,211,655.67

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	85,311,760.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,796,764.04
子公司适用不同税率的影响	

调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
其他	-3,908,517.63
所得税费用	8,888,246.41

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	10,053,308.92	3,199,589.33
收政府补助、补贴款	79,517,398.17	10,500,333.77
罚款收入	4,200.00	
其他	9,742,182.34	
合计	99,317,089.43	13,699,923.10

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用支出	47,991,316.35	54,389,102.84
营业费用支出	56,247,307.07	32,911,986.69
营业外支出	165,753.07	537,970.25
研发费用支出	17,745,426.06	11,046,760.58
银行手续费	1,169,773.59	1,496,755.69
其他	4,722,035.72	35,946,421.70
合计	128,041,611.86	136,328,997.75

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行债券利息		9,995,709.26
股权激励	51,389,625.00	
合计	51,389,625.00	9,995,709.26

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金转回及定期到期	112,955,602.14	
合计	112,955,602.14	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
手续费	0.00	430,983.85
合计	0.00	430,983.85

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		

净利润	76,423,513.87	139,189,495.58
加：资产减值准备		
信用减值损失	-4,373,355.26	-1,323,889.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	113,254,496.66	102,968,463.24
使用权资产摊销		
无形资产摊销	36,205,074.95	23,244,937.35
长期待摊费用摊销		
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）	-363,919.93	-6,079,509.21
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	30,380.91	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	11,823,006.74	
财务费用（收益以“-”号填列）	1,455,591.93	-3,445,079.18
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,841,524.35	-9,869,925.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-331,895.11	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	230,552,474.51	71,403,573.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	8,587,775.21	-804,705,548.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-423,419,990.50	253,064,863.28
其他	475,616,311.59	39,806,295.23
经营活动产生的现金流量净额	517,617,941.22	-195,746,323.79
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	1,627,582,139.00	1,661,834,340.91
减：现金的期初余额	1,423,282,382.87	2,061,532,884.34
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	204,299,756.13	-399,698,543.43

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,627,582,139.00	1,423,282,382.87
其中：库存现金	1,627,582,139.00	1,423,282,382.87
可随时用于支付的银行存款	1,627,582,139.00	1,423,282,382.87
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,627,582,139.00	1,423,282,382.87
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	720,465,160.48	开票保证金
应收票据	674,402,917.57	质押开票
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	1,394,868,078.05	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助**1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	28,898,883.31	递延收益	4,089,100.02
与损益相关	2,848,260.02	其他收益	2,848,260.02
合计	31,747,143.33		6,937,360.04

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

无

85、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

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	
哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	哈尔滨	哈尔滨	汽车零部件制造业	55.64		现金购买

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	44.364	21,363,437.87	496,876,800.00	773,937,953.25

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	233,808	198,737	432,545	249,610	8,468	258,078	262,262	200,462	462,724	173,087	8,103	181,190

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动现 金流量	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动现 金流量
哈尔滨东安汽车发动 机制造有限公司	131,975.87	4,815.49	4,815.49	23,936.99	123,192.46	1,819.94	1,819.94	-7,170.77

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

联营企业：		
投资账面价值合计	29,302,197.10	28,076,298.53
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	2,007,418.15	1,998,055.73
—其他综合收益		
—综合收益总额	2,007,418.15	1,998,055.73

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行

定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2、市场风险

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

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。

（2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司目前无外币收入与外币支出，不存在汇率风险。

（3）其他价格风险

公司持有其他公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	16,510,456.67			16,510,456.67
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				

(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	16,510,456.67			16,510,456.67
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
中国长安汽车集团有限公司	北京	汽车、摩托车、汽车摩托车发动机、零部件设计、开发、制造、销售；光学产品、电子与光电子产品、夜视器材、信息与通信设备的销售；与上述业务相关的技术开发、技术转让、技术咨询培训服务；进出口业务；资产并购、重组咨询	609,227.34	49.94	49.94

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是 中国兵器装备集团有限公司

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
哈尔滨东安华孚机械制造有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
云南西仪工业股份有限公司	同一最终控制人
保定长安客车制造有限公司	同一母公司
成都华川电装有限责任公司	同一母公司
重庆长安汽车股份有限公司	同一母公司
重庆长安民生物流股份有限公司	同一母公司
兵器装备集团财务有限责任公司	同一最终控制人
哈尔滨博通汽车零部件制造有限公司	同一母公司
哈飞汽车股份有限公司	原同一最终控制人
哈尔滨哈飞汽车工业集团有限公司	同一母公司
成都陵川特种工业有限责任公司	同一最终控制人
中国长安汽车集团有限公司	母公司
重庆红宇精密工业有限责任公司	同一最终控制人
重庆长安汽车客户服务有限公司	同一母公司
重庆青山工业有限责任公司	同一母公司
合肥长安汽车有限公司	同一母公司

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
哈尔滨东安华孚机械制造有限公司	采购原材料	145,377,940.29	152,124,259.80
成都华川电装有限责任公司	采购原材料	34,675,476.08	57,244,183.59
云南西仪工业股份有限公司	采购原材料	22,730,286.03	31,142,514.29
四川红光汽车机电有限公司	采购原材料		93,341.46

重庆长安汽车股份有限公司	采购原材料	41,335,530.00	33,681,603.00
成都陵川特种工业有限责任公司	采购原材料		67,299.00
重庆红宇精密工业集团有限公司	采购原材料	112,137.00	52,945.00
湖北华强科技有限责任公司	采购原材料	182,500.00	220,000.00
湖南天雁机械有限责任公司	采购原材料	445,753.00	
哈尔滨博通汽车部件制造有限公司	采购原材料	3,456,765.40	1,289,726.77
合计		248,316,387.80	275,915,872.91

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
哈尔滨东安华孚机械制造有限公司	销售零部件	45,377,904.29	
保定长安客车制造有限公司	销售发动机	168,389,480.76	307,406,783.98
重庆长安汽车股份有限公司	销售发动机	695,039,592.00	971,312,968.86
合肥长安汽车有限公司	销售发动机		2,210,844.00
重庆长安客户服务有限公司	销售零部件	744,261.82	2,057,924.91
河北长安汽车有限公司	销售发动机	52,917,756.96	
合计		962,468,995.83	1,282,988,521.75

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
哈尔滨博通汽车部件制造有限公司	固定资产	265,486.74	265,486.74

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
兵器装备集团财务有限责任公司	40,000,000.00	2021/11/9	2022/11/9	无

(6). 关联方资产转让、债务重组情况适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	368.20	268.06

(8). 其他关联交易适用 不适用**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	保定长安客车制造有限公司	36,198,646.56	1,809,932.33	41,893,529.63	2,094,676.48
应收账款	重庆长安汽车股份有限公司	100,230,748.56	5,011,537.43	130,488,719.60	6,524,435.98
应收账款	哈尔滨哈飞汽车工业集团有限公司	9,970,000.00	1,333,500.00	9,970,000.00	1,171,500.00
应收账款	重庆长安客户服务有限公司			13,415,823.53	670,791.18
应收账款	哈飞汽车股份有限公司	223,508,333.84	223,508,333.84	223,508,333.84	223,508,333.84
应收账款	哈尔滨东安华孚机械制造有限公司	9,363,071.53	468,153.58	9,752,619.08	487,630.95
应收账款	河北长安汽车有限公司	16,969,158.27	848,457.91		
应收账款	哈尔滨博通汽车部件制造有限公司	50,000.00	2,500.00		
应收票据	保定长安客车制造有限公司	197,428,000.00		229,200,000.00	

应收票据	重庆长安汽车股份有限公司	453,720,000.00		423,930,000.00	
应收票据	河北长安汽车有限公司	41,470,000.00			
其他应收款	中国长安汽车集团有限公司	1,451,445.19	145,144.52	1,451,445.19	145,144.52
预付款项	湖北华强科技有限责任公司	87,000.00			
	合计	1,090,446,403.95	233,127,559.61	1,083,610,470.87	234,602,512.95

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	哈尔滨博通汽车部件制造有限公司	642,493.20	1,799,249.90
应付账款	云南西仪工业股份有限公司	5,753,464.09	8,465,162.28
应付账款	成都华川电装有限责任公司	1,401,052.84	14,025,666.50
应付账款	重庆青山工业有限责任公司		66,195.40
应付账款	重庆红宇精密工业集团有限公司	150,000.01	150,000.00
应付账款	哈尔滨东安华孚机械制造有限公司	17,455,604.34	45,728,553.90
应付账款	湖南天雁机械有限责任公司	30,000.00	
应付票据	重庆长安汽车股份有限公司	23,354,574.52	9,132,765.60
应付票据	哈尔滨东安华孚机械制造有限公司	96,000,942.54	77,863,120.25
应付票据	成都华川电装有限责任公司	39,107,691.43	50,411,480.16
应付票据	云南西仪工业股份有限公司	26,423,208.73	29,088,568.87
应付票据	重庆红宇精密工业集团有限公司	124,797.18	477,153.64
其他应付款	中国长安汽车集团有限公司	328,876,800.00	
	合计	539,320,628.88	237,207,916.50

7、关联方承诺

√适用 □不适用

截止 2021 年 12 月 31 日，哈飞汽车股份有限公司尚欠本公司应收款项 184,330,939.93 元（不含子公司东安汽发）。双方 2012 年 12 月 21 日签署还款协议，哈飞汽车股份有限公司承诺：自 2013 年，按以下所示偿还欠款：1、正常销售货款按回款政策回款。2、2013 年哈飞汽车还款 6000 万元左右。3、2014 年哈飞汽车还款 12000 万元左右。4、2015 年哈飞汽车还款 18000 万元左右。5、哈飞汽车还款逐年递增 6000 万元左右，直至正常欠款为止。哈飞汽车股份有限公司未按照原承诺按期还款，本公司已正式提起诉讼，黑龙江省高级人民法院做出一审判决后哈飞汽车股份有限公司未上诉，一审判决已生效。判决生效后，公司要求哈飞汽车股份有限公司履行判决书确定的付款义务，但哈飞汽车股份有限公司无能力履行。本公司已对该应收款全额计提减值准备。

8、其他

□适用 √不适用

十三、股份支付**1、股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额
截至 2022 年 06 月 30 日，本公司不存在对外重要承诺。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

截至 2022 年 06 月 30 日，本公司不存在重要或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	590,065,491.97
1 至 2 年	6,977,920.26
2 至 3 年	6,732,808.77
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	184,330,939.93
合计	788,107,160.93

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	184,330,939.93	23.39	184,330,939.93	100.00	0.00	184,330,939.93	21.08	184,330,939.93	100.00	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	603,776,221.00	76.61	31,035,987.94	5.14	572,740,233.06	690,043,458.61	78.92	35,755,953.46	5.18	654,287,505.15
其中：										
账龄组合	603,776,221.00	76.61	31,035,987.94	5.14	572,740,233.06	690,043,458.61	78.92	35,755,953.46	5.18	654,287,505.15
合计	788,107,160.93	/	215,366,927.87	/	572,740,233.06	874,374,398.54	/	220,086,893.39	/	654,287,505.15

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
第一名	184,330,939.93	184,330,939.93	100.00	该客户经营已陷入停顿
合计	184,330,939.93	184,330,939.93	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	603,776,221.00	31,035,987.94	5.14
合计	603,776,221.00	31,035,987.94	5.14

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项组合	184,330,939.93					184,330,939.93
账龄组合	35,755,953.46		4,373,355.26	346,610.26		31,035,987.94
合计	220,086,893.39		4,373,355.26	346,610.26		215,366,927.87

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	346,610.26

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	208,062,194.72	29.12	10,403,109.74
第二名	184,330,939.93	25.80	184,330,939.93
第三名	133,270,045.69	18.66	6,663,502.28
第四名	99,278,375.89	13.90	4,963,918.79
第五名	54,606,412.70	7.64	2,730,320.63
合计	679,547,968.93	95.12	209,091,791.37

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	623,123,200.00	139,090,000.00
其他应收款	5,891,511.92	40,000.00
合计	629,014,711.92	139,130,000.00

其他说明:

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	623,123,200.00	139,090,000.00
合计	623,123,200.00	139,090,000.00

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	628,974,711.92
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	50,000.00
5 年以上	200,971.65
合计	629,225,683.57

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	250,971.65	250,971.65
备用金	804,283.90	
保证金	5,047,228.02	
合计	6,102,483.57	250,971.65

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	210,971.65			210,971.65
2022年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	210,971.65			210,971.65

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	210,971.65					210,971.65
合计	210,971.65					210,971.65

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	保证金	5,047,228.02	1年以内	85.67	
第二名	备用金	593,312.25	1年以内	10.07	
第三名	往来款	50,000.00	4-5年	0.85	10,000.00
第四名	往来款	200,771.65	5年以上	3.41	200,771.65
第五名	往来款	200.00	5年以上		200.00
合计	/	5,891,511.92	/	100.00	210,971.65

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,703,662,858.66		1,703,662,858.66	1,703,662,858.66		1,703,662,858.66
对联营、合营企业投资	29,302,197.10		29,302,197.10	28,800,342.56		28,800,342.56
合计	1,732,965,055.76		1,732,965,055.76	1,732,463,201.22		1,732,463,201.22

(1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	1,703,662,858.66			1,703,662,858.66		
合计	1,703,662,858.66			1,703,662,858.66		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
哈尔滨东安华孚机械制造有限公司	28,800,342.56			501,854.54							29,302,197.10
小计	28,800,342.56			501,854.54							29,302,197.10
合计	28,800,342.56			501,854.54							29,302,197.10

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,944,274,666.17	1,794,096,517.68	2,208,924,261.42	1,926,059,161.80
其他业务	11,359,112.41	2,509,726.43	1,979,772.46	1,354,086.18
合计	1,955,633,778.58	1,796,606,244.11	2,210,904,033.88	1,927,413,247.98

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	623,123,200.00	5,743,601.87
权益法核算的长期股权投资收益	501,854.54	4,126,323.39
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
票据贴现费用	-2,206,220.60	
合计	621,418,833.94	9,869,925.26

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	363,919.93	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	10,580,455.20	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于		

取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	-11,823,006.74	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	145,408.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-733,223.50	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.20	0.1157	0.1157
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.23	0.1173	0.1173

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用



董事会批准报送日期：2022 年 7 月 29 日

修订信息

适用 不适用