

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 2024 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、总会计师王向坤及财务部部长管乐声明：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

为落实《国务院关于加强监管防范风险推动资本市场高质量发展的若干意见》（国发〔2024〕10号），结合公司资金状况及2023年度现金分红情况，积极实现一年多次现金分红，公司董事会决定2024年中期分红预案为：以未来实施权益分配方案时股权登记日的总股本为基数，按每10股派发现金人民币0.026元（含税），共计派发现金股利人民币1,224,400.83元（其中，公司股权激励计划中第二个解除限售期股份4,360,493股正在办理回购注销，不参与本次分红），剩余1,199,923,856.50元未分配利润结转至2024年度。本次不进行资本公积金转增股本。

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他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.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
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.....	17
第七节	股份变动及股东情况.....	24
第八节	优先股相关情况.....	28
第九节	债券相关情况.....	28
第十节	财务报告.....	29

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
东安智悦	指	哈尔滨东安智悦发动机有限公司
福田汽车	指	北汽福田汽车股份有限公司
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
江淮汽车	指	安徽江淮汽车集团股份有限公司
合众汽车	指	合众新能源汽车有限公司
奇瑞汽车	指	奇瑞汽车河南有限公司
山东五征	指	浙江飞碟汽车制造有限公司五征分公司
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	2024 年 1 月 1 日至 2024 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	哈尔滨市开发区哈平路集中区征仪南路 6 号	哈尔滨市开发区哈平路集中区征仪南路 6 号
电话	(0451) 86528172 86528173	(0451) 86528172 86528173
传真	(0451) 86528172	(0451) 86528172
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	哈尔滨市开发区哈平路集中区征仪南路 6 号
公司办公地址的邮政编码	150060

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	1,971,920,614.89	2,575,498,083.91	-23.44
归属于上市公司股东的净利润	-6,789,778.60	16,773,593.42	-140.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	-48,172,432.20	8,763,171.44	-649.71
经营活动产生的现金流量净额	-186,180,846.10	-69,686,208.95	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	2,540,471,924.07	2,528,654,111.39	0.47
总资产	7,723,453,985.25	8,044,587,966.03	-3.99

(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)	-0.0143	0.0353	-140.51
稀释每股收益(元/股)	-0.0143	0.0353	-140.51
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.1014	0.0184	-650.84
加权平均净资产收益率(%)	-0.19	0.66	减少0.85个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-1.37	0.34	减少1.71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)
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	17,648,547.42	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	23,364,558.63	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	11,599,846.96	
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用,如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付,在可行权日之后,应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	190,954.85	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	707,441.70	
减:所得税影响额	8,026,702.43	
少数股东权益影响额(税后)	4,101,993.52	
合计	41,382,653.60	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的,以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因。

□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

(一) 行业情况

2024 年上半年，国内汽车销量同比微增，终端库存高于正常水平；汽车出口保持快速增长，对拉动市场整体增长贡献显著，新能源汽车出口增速明显放缓；新能源汽车产销继续保持较快增长，市场占有率稳步提升；中国品牌乘用车市场份额超 60%，实现向上突破。

根据中国汽车工业产销快讯 2024 年第 7 期，上半年，我国汽车产销分别为 1,389.1 万辆和 1,404.7 万辆，同比增长 4.9% 和 6.1%。其中：乘用车产销 1,188.6 万辆和 1,197.9 万辆，同比增长 5.4% 和 6.3%；商用车产销 200.5 万辆和 206.8 万辆，同比增长 2% 和 4.9%；新能源汽车产销 492.9 万辆和 494.4 万辆，同比分别增长 30.1% 和 32%。但考虑到国内有效需求不足，行业竞争进一步加剧，汽车销量的增速持续下降，6 月汽车销量已较上年同期下降 2.7 个百分点。

上半年，全国汽车用汽油发动机共生产 908.4 万台，同比增长 1.05%；销售 900.57 万台，同比增长 0.02%。

(二) 企业情况

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，产品覆盖轻型商用车、新能源增程动力和混动汽车、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、东风股份、长安跨越、江淮汽车、合众汽车、奇瑞汽车、山东五征等。报告期内，公司主要业务及经营模式均未发生变化。

上半年，公司在汽油发动机行业市场占有率 2.01%，同比下降 0.64 个百分点，主要是受新能源汽车（含混动）加速渗透影响。

上半年，公司继续推进产品及市场的新能源转型。产品方面，M15NTE 高效发动机、2.5 升甲醇增压发动机 N25TM、2.5 升增压天然气发动机 N25TC 的首台样机点火成功，有助于拓展乘用车和商用车多领域市场。市场方面，新开拓市场项目生命周期规划销量达 480 万台（其中新能源市场项目生命周期规划销量达 310 万台）。全新开发重点优质客户 16 家，新市场项目在优质新势力、传统大集团、中重卡企业、特品企业等领域均实现突破。

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

产品谱系不断扩充：现有商用车汽油机、高端乘用车汽油机、新能源增程动力、手动变速器、AT 变速器和 DHT 等产品系列，通过组合可以满足轻型和中型商用车市场、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需求，还可为特种车辆、无人装备等提供动力，进一步满足特品市场需求。

产品开发快速反应：拥有东安动力特色 DA-PDS 产品开发流程，实现高性价比的系统集成能力，车厂适应性开发项目开发周期仅为 6-14 个月，远低于同行业的 12-18 个月，平均效率提升 50%。

多品种小批量的精益生产方式：发挥多年实践形成的“多品种、小批量”柔性精益生产优势和集团公司精益生产制造标杆作用，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。

市场地位持续巩固：商用车市场坚持动力总成一体化供货优势，做到排量 1.5L-2.5L 全覆盖，成为市场绝对主力；增程动力领域继续保持市场先发优势，客户不断扩充；是长安汽车高端乘用车发动机（2.0L 及以上蓝鲸发动机）唯一生产制造基地；自动变速器研发能力和装备保证能力行业领先，自主品牌自动变速器国内及出口市场居行业领先地位。

三、经营情况的讨论与分析

2024 年上半年，公司共销售整机 21.43 万台，实现营业收入 19.72 亿元，实现归属于上市公司股东的净利润-678.98 万元，较上年同期由盈利变为亏损，主要是因为 2023 年底，新能源建设一期项目转固增加了固定资产折旧，另外，对商用车主要客户销量下降及产品出口受外部环境影响，较上年同期下降，影响了毛利。上半年重点工作如下：

1. 持续推进市场开发

公司围绕全面拓展新领域、新市场、新客户，以快速推进示范型、增量型及“短平快”新市场项目落地为重点，不断优化创新，充分利用大数据对目标客户、竞品、行业等有效信息实时梳理分析，赋能新市场开发，做到了全领域新市场的深挖拓展，2024年上半年，实现新市场项目立项53项，同比增长83%，其中，新能源市场立项17项，同比增长240%，特品市场立项11项，同比增长175%。

2. 高效推进新品开发

2024年上半年，公司共推进228个新品项目，其中156个车发项目，涉及新能源项目25项、传统动力项目105项、出口海外项目15项、特品项目11项，共匹配50余家企业。

3. 积极推进数字化转型

东安动力依托黑龙江省智能工厂和省数字化（智能）示范车间，发挥多品种，小批量精益制造优势，以大数据云平台为基础，建成数据协同、资源共享的信息化体系。

4. 加强党的全面领导

深入开展党纪学习教育，深学细悟习近平总书记关于党的纪律建设的重要论述；与时俱进修订“一核四驱两翼”党建工作理念体系（第二版）；发布东安动力奋斗者文化理念体系（第四版），对东安动力第三次创业的历史必然性和发展必然性进行系统深入阐释。

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	1,971,920,614.89	2,575,498,083.91	-23.44
营业成本	1,863,043,898.75	2,355,298,267.33	-20.90
销售费用	42,008,746.06	53,459,531.85	-21.42
管理费用	92,441,470.36	90,172,092.70	2.52
财务费用	-11,498,729.00	-14,099,108.09	不适用
研发费用	33,064,140.36	68,276,792.59	-51.57
经营活动产生的现金流量净额	-186,180,846.10	-69,686,208.95	不适用
投资活动产生的现金流量净额	440,328,155.21	-383,129,322.60	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	55,304,280.40	94,328,093.99	-41.37

营业收入变动原因说明：销量下降，商用车发动机及新能源收入受客户的影响减少，另外变速器出口受国际整体形势影响，收入同比减少；

营业成本变动原因说明：营业收入减少，营业成本相应减少；

销售费用变动原因说明：本期三包费用减少；

管理费用变动原因说明：基本持平；

财务费用变动原因说明：本期利息收入减少；

研发费用变动原因说明：本期自主研发形成的无形资产摊销计入营业成本；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期生产线搬迁，增加存货储备；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期5亿定期存款到期；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期取得的借款减少。

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
货币资金	1,708,344,737.06	22.12	1,137,279,821.68	14.14	50.21	5 亿定期存款到期，由债权投资调整到货币资金
应收票据	613,740,589.26	7.95	882,825,734.09	10.97	-30.48	本期票据贴现及背书转让金额增加
预付款项	126,074,691.89	1.63	83,607,311.00	1.04	50.79	子公司东安智悦部分货款未结算所致
其他应收款	5,985,579.72	0.08	3,162,171.96	0.04	89.29	施工保证金增加
存货	834,757,754.93	10.81	576,780,599.53	7.17	44.73	生产线搬迁等增加储备
债权投资		-	555,735,342.48	6.91	-100.00	5 亿定期存款到期，由债权投资调整到货币资金
其他非流动资产	6,101,901.58	0.08	15,814,344.77	0.20	-61.42	预付工程款减少
应交税费	903,326.81	0.01	8,101,583.86	0.10	-88.85	应交个人所得税减少
长期借款	19,424,236.31	0.25		-	-	新增东安智悦更新改造贷款
库存股	32,358,199.90	0.42	48,843,803.65	0.61	-33.75	股权激励第一期达成冲销相应库存股

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

(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

1) 公司新能源混动系统新基地一期建设项目：总投资 48,788.38 万元，已完成投资 47,538 万元，目前厂房已验收，设备已投产，具备批产能力。

2) 增程动力系统研究院建设项目：总投资 16,205.59 万元，已完成投资 7,779 万元，目前项目地下室主体工程施工完毕，正在进行地上建筑物主体工程浇筑及厂区管网工程施工。

3) 东安智悦 G01 发动机生产线改造建设项目：总投资 21,793 万元，已完成投资 8,603 万元，目前部分设备已到货，正在安装调试，装配线已完成 2 次各 50 台小批量装机。

(3).以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□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

单位：万元

公司名称	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
东安汽发	50,000	400,062	176,951	100,760	2,171

(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

2024 年，公司确定的前八位运营风险为市场竞争风险、科技创新风险、宏观风险、成本风险、质量风险、销售、营销品牌管理风险、采购及供应链风险、安全环保风险。上半年，通过月度跟踪、提前预防、合理管控等措施，公司对八项重大（重要）风险指标进行严格控制和跟踪，经监控，除安全环保风险指标外均控制在合理范围内。

下半年，公司将继续以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，落实集团公司、中国长安各项工作要求，聚焦成本突破、创新突破、改革突破，结合公司第三次创业和 2024 年度经营目标和业务发展的需要，完善风险管理和内控体系，提升风险管理水平，充分发挥风险管理工作的预警作用，及时有效化解运营风险，特别是安全环保等领域的风险监控。

1. 巩固成果，持续完善风险管理和内控体系

持续对风险指标进行严格控制和月度跟踪，巩固上半年工作成果，使风险指标均控制在合理范围内。同时，结合公司加强和提升依法规范管理、依法合规经营工作，进一步完善风险管理和内控体系，提升风险管理水平。

2. 关注重点领域，为公司生产经营提供保障

进一步吸取安全事故教训，做好事故分析、整改，确保公司安全管理措施执行落实到位，为公司生产经营提供保障。

(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
2024 年第一次临时股东大会	2024 年 2 月 2 日	临 2024-009	2024 年 2 月 3 日	审议通过《关于补选公司董事的议案》《关于修改〈限制性股票激励计划管理办法（试行）〉的议案》两项议案。
2023 年年度股东大会	2024 年 6 月 21 日	临 2024-031	2024 年 6 月 22 日	审议通过《公司 2023 年度董事会工作报告》《公司 2023 年度监事会工作报告》《公司 2023 年度财务决算及 2024 年度财务预算报告》《公司 2023 年度利润分配议案》《公司 2023 年年度报告及摘要》《关于公司董监事 2023 年度薪酬的议案》《关于预计 2024 年度日常关联交易的议案》《关于申请金融机构授信额度及借款的议案》《公司 2023 年度独立董事述职报告》等九项议案。

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

2024 年 7 月 19 日，公司召开 2024 年第二次临时股东大会，会议完成了董事会换届，选举出九届董事会成员，详见东安动力 2024 年第二次临时股东大会决议公告（公告编号：临 2024-042）。

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
刘旭东	董事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2024 年 7 月 19 日，公司董事会完成换届，九届董事会成员分别为：陈笠宝董事长、靳松董事、刘旭东董事、王国强董事、于显彪董事、宫永明董事、史景明独立董事、WEI CAI(蔡蔚) 独立董事及韩东平独立董事。

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	是
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0.026
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

为落实《国务院关于加强监管防范风险推动资本市场高质量发展的若干意见》（国发〔2024〕10 号），结合公司资金状况及 2023 年度现金分红情况，积极实现一年多次现金分红，公司董事

会决定 2024 年中期分红预案为：以未来实施权益分配方案时股权登记日的总股本为基数，按每 10 股派发现金人民币 0.026 元（含税），共计派发现金股利人民币 1,224,400.83 元（其中，公司股权激励计划中第二个解除限售期股份 4,360,493 股正在办理回购注销，不参与本次分红），剩余 1,199,923,856.50 元未分配利润结转至 2024 年度。本次不进行资本公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（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
鉴于公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予激励对象中孙岩、曹军、刘宸嘉因组织调动至中国兵器装备集团有限公司其他成员单位任职；孙会强、张树海因个人原因离职，公司对 5 人已获授但尚未解除限售的部分限制性股票合计 209,212 股予以了回购注销。	临 2024-010、临 2024-011、 临 2024-027
2024 年 4 月 21 日，公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）第一个限售期于 2024 年 4 月 21 日届满，经公司董事会审议，解除限售条件已达成，该部分股票 4,396,161 股已于 2024 年 4 月 22 日已解锁上市流通。	临 2024-015、临 2024-018

（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、氮氧化物等。公司共有废气排放口 68 个，排放方式为间歇式排放。2024 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。

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 3 个，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。2023 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。产生的危险废物均与有资质的处置单位签订危险废物处置合同，并在黑龙江省固体废物管理系统中申报危险废物转移联单。2024 年上半年，处置危险废物 566.373 吨，包括废铝渣、废油泥、废蓄电池、废矿物油、水处理污泥、含油废物、含漆废物、废硒鼓墨盒、化验室废液、废有机溶剂等，全部转移至有资质的厂家。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

东安动力现有 3 个污水处理站，3 个排放口，均安装在线监测设备；2024 年 6 月，4 号厂房污水处理站正式运行，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。

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。2022 年 10 月重新申报排污许可证，有效期限自 2022 年 10 月 29 日起至 2027 年 10 月 28 日止。2024 年办理新厂区排污许可证，有效期自 2024 年 5 月 28 起至 2029 年 5 月 27 日。

2023 年 3 月 3 日，取得过程能力提升项目环境影响评价报告表批复，编号哈环平审密表[2023]15 号。2023 年 6 月办理项目环境验收手续。

2023 年 8 月 23 日，取得 G01 发动机生产线改造建设项目环境影响评价报告书批复，编号哈环平审书[2023]5 号。

2023 年 11 月 6 日，取得增程动力系统研究院试验能力建设项目环境影响评价报告表批复，编号哈环平审书[2023]41 号。

2023 年 9 月办理有色铸造分厂环境验收评价。

2024 年 5 月办理新能源混动系统新基地一期建设项目环境验收评价。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

2023 年 10 月 23 日，公司完成突发环境事件应急预案备案工作，备案编号 230108-2023-105-L。每年组织进行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，开展公司 2024 年污染物检测工作。公司污水处理站已安装水污染物（化学需氧量、氨氮、PH、流量）自动监测设备同时与哈尔滨市重点污染源环境监控监测中心联网，在线监测设备正常使用，各污染物达标排放；公司设置废水化验室，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；每月委托有资质的第三方检测机构对公司各污染源进行监测，通过三方面管控确保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

(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

公司加大环保投入，保证环保设备设施正常运行，合规处置一般工业固体废物和危险废弃物；组织开展环保宣教活动，提高全员环保意识。2024 年以老基地搬迁为契机，更新污染防治设备设施，削减机械加工过程无组织排放；整合发动机试验排放口数量，降低大气污染物排放总量。

(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

1. 光伏建设

东安动力根据《集团公司光伏太阳能项目建设三年行动方案》，按计划建设光伏项目，目前已完成 4#厂房的铺设。

2. 搬迁水暖、燃气改造的节能规划

变速器机加厂、物流管理部搬迁的水暖及燃气改造，已完成合同签订，现按施工进度推进项目改造。

在项目设计阶段，共论证了 5 种方案，通过对改造材料费、增容费、运行费等综合比较，最终采用了齿轮机加厂房、热处理厂房现场采用生产现场燃气辐射采暖、办公楼燃气锅炉，零部件

库房现场采用燃气辐射、办公楼电锅炉采暖的方式，并本着利旧节约的原则，对可利用的散热器、燃气采暖设备设施维修利用，最终定标价格较改造预期费用减少 125 万元。

目前，水暖部分已完成对可利旧散热器的拆卸打压试漏，燃气部分已完成对可利旧燃气辐射、燃气锅炉设备的拆卸清扫。

3. 加强管理，细化节能目标。

年初对各单位下降比例制定指标，并考虑产品价值下降幅度因素，细化压实指标。

4. 加大宣传培训力度。

充分利用公司内各种宣传资源，利用“全国节水周”、“全国节能宣传周”进行了宣传活动。组织全员参加节能线上答题活动，利用悬挂宣传条幅（横幅）、张贴节能减排宣传标语口号、板报、OA 等媒体，积极宣传党和国家关于节能减排的方针、政策、典型经验和先进事迹等，促进节能减排在公司落地。组织公司内部节能培训，及时了解节能工作的前沿技术和政策，将节能政策下达到各单位，培养高素质、专业化，相对稳定的节能管理队伍。

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，向泸西县拨付帮扶捐赠资金 20 万元，完成砚山县帮扶消费 20.4355 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	是否有履行期限	承诺期限	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。	否	长期有效。	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	2015年	否	哈飞汽车已申请破产。	2024年1月，公司通过执行程序收回哈飞汽车欠款1,159.98万元。目前，哈飞汽车已进入破产重整程序，公司已按法定程序申报债权。

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

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期内：									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
公司	天际汽车(长沙)集团有限公司		诉讼	根据东安动力与天际汽车签订的《框架协议》约定,天际汽车应在入库开票后的30天内以100%现汇的形式付清货款,天际汽车欠东安动力16,112,349.69元货款未支付,为维护公司合法权益特在哈尔滨市平房区人民法院提起诉讼,平房区人民法院已依法受理该案,经审理哈尔滨市平房区人民法院作出一审判决,公司胜诉。	16,112,349.69	否	一审判决生效,已进入执行程序。	一审判决天际汽车在判决生效10日内向公司支付16,112,349.69元货款;天际汽车在判决生效10日内向公司支付迟延付款利息以16,112,349.69元为本金,自2022年9月30日起按LPR计算至货款给付完毕之日。	法院正在执行中。

(三) 其他说明

适用 不适用

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	/	378,450,718.52	18.38	/	/	/
河北长安汽车有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售发动机	市场价格	/	297,003,242.35	14.42	/	/	/
合计				/	/	675,453,960.87	32.80	/	/	/
大额销货退回的详细情况					无					
关联交易的说明					无					

(二) 资产收购或股权收购、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%-3.5%	156,392.65	164,691.83	193,358.07	127,726.41
合计	/	/	/	156,392.65	164,691.83	193,358.07	127,726.41

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	55,000	2.40%-2.90%	20,000	4,000		24,000
合计	/	/	/	20,000	4,000		24,000

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	120,000	24,000

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

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计															
11,864,624.83															
报告期末对子公司担保余额合计（B）															
11,864,624.83															
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）															
11,864,624.83															
担保总额占公司净资产的比例（%）															
0.34															
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
0															
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）															
0															
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
0															
上述三项担保金额合计（C+D+E）															
0															
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明															

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十三、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	13,413,100	2.82				-4,605,373	-4,605,373	8,807,727	1.85
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	13,413,100	2.82				-4,605,373	-4,605,373	8,807,727	1.85
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	462,080,000	97.18				4,396,161	4,396,161	466,476,161	98.15
1、人民币普通股	462,080,000	97.18				4,396,161	4,396,161	466,476,161	98.15
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	475,493,100	100				-209,212	-209,212	475,283,888	100

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

1. 2024年4月21日，公司2021年限制性股票激励计划（草案）第一个限售期于2024年4月21日届满，经公司董事会审议，解除限售条件已达成，该部分股票4,396,161股已于2024年4月22日已解锁上市流通。详见临2024-010、临2024-011和临2024-027号公告。

2. 2024年5月9日，鉴于公司2021年限制性股票激励计划首次授予激励对象中孙岩、曹军、刘宸嘉因组织调动至中国兵器装备集团有限公司其他成员单位任职；孙会强、张树海因个人原因离职，公司对5人已获授但尚未解除限售的部分限制性股票合计209,212股予以了回购注销，导致公司总股本减少209,212股，本次注销后，公司总股本为475,283,888股。详见临2024-015和临2024-018号公告。

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

2024年5月9日，公司回购注销了五名离职人员持有的209,212股限售股，回购注销完成后，公司限售股减少到8,807,727股，公司股本减少到475,283,888股。

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
股权激励限售股东238人	13,413,100	4,605,373	0	8,807,727	详见股权激励计划（草案）修订稿	2024年4月22日
合计	13,413,100	4,605,373	0	8,807,727	/	/

注：

1. 2022年，公司股权激励第一个解除限售期解锁条件成就，于2024年4月22日解锁上市，解除限售股数为4,396,161股，解锁完成后，公司限售股数为9,016,939股。

2. 2024年5月9日，公司回购注销了五名离职人员持有的209,212股限售股，回购注销完成后，公司限售股为8,807,727股。

二、股东情况

（一）股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	79,345
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

（二）截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（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（不含通过转融通出借股份）							
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	49.99	0	无	0	国有法人
刘芳	3,041,100	3,041,100	0.64	0	无	0	境内自然人
申韬	0	3,016,100	0.63	0	无	0	境内自然人
方丽	0	2,478,100	0.52	0	无	0	境内自然人
陈燕玲	239,216	1,245,916	0.26	0	无	0	境内自然人
茹宝珍	959,900	959,900	0.20	0	无	0	境内自然人
王文献	909,969	909,969	0.19	0	无	0	境内自然人

中国银河证券股份有限公司	857,421	857,421	0.18	0	无	0	国有法人
BARCLAYS BANK PLC	680,976	799,413	0.17	0	无	0	境外法人
李冰	639,600	639,600	0.13	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
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				
刘芳	3,041,100	人民币普通股	3,041,100				
申韬	3,016,100	人民币普通股	3,016,100				
方丽	2,478,100	人民币普通股	2,478,100				
陈燕玲	1,245,916	人民币普通股	1,245,916				
茹宝珍	959,900	人民币普通股	959,900				
王文献	909,969	人民币普通股	909,969				
中国银河证券股份有限公司	857,421	人民币普通股	857,421				
BARCLAYS BANK PLC	799,413	人民币普通股	799,413				
李冰	639,600	人民币普通股	639,600				
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						

持股5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况
适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化
适用 不适用

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	94,001	2025-04-22		详见股权激励计划(草案)修订稿。
2	靳松	91,790	2025-04-22		
3	李学军	75,308	2025-04-22		
4	宫永明	75,308	2025-04-22		
5	刘波	75,308	2025-04-22		
6	王福伟	75,308	2025-04-22		
7	刘莹彬	73,901	2025-04-22		
8	赵兴天	60,702	2025-04-22		
9	李玉明	60,702	2025-04-22		

10	周文明	60,702	2025-04-22		
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

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

(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、公司债券（含企业债券）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

2024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	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,708,344,737.06	1,137,279,821.68
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		613,740,589.26	882,825,734.09
应收账款		722,814,807.05	1,016,087,310.55
应收款项融资		500,606,814.34	660,482,925.63
预付款项		126,074,691.89	83,607,311.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		5,985,579.72	3,162,171.96
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		834,757,754.93	576,780,599.53
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		68,043,679.92	30,891,511.63
流动资产合计		4,580,368,654.17	4,391,117,386.07
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			555,735,342.48
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		23,312,388.82	25,162,388.82
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		29,131,238.68	33,172,795.44
固定资产		1,365,673,225.85	1,380,935,525.68
在建工程		650,103,648.76	632,644,789.56
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产		316,209,563.82	283,234,984.99
其中：数据资源			
开发支出		657,393,987.17	631,611,031.82
其中：数据资源			
商誉		56,963,004.19	56,963,004.19
长期待摊费用			
递延所得税资产		38,196,372.21	38,196,372.21
其他非流动资产		6,101,901.58	15,814,344.77
非流动资产合计		3,143,085,331.08	3,653,470,579.96
资产总计		7,723,453,985.25	8,044,587,966.03
流动负债：			
短期借款		387,035,814.23	382,921,934.64
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,572,290,855.72	1,505,525,443.40
应付账款		1,034,620,695.44	1,371,446,114.77
预收款项			
合同负债		149,427,912.76	193,827,166.70
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		179,273,837.76	177,764,030.18
应交税费		903,326.81	8,101,583.86
其他应付款		619,501,077.51	659,015,868.51
其中：应付利息			
应付股利		408,148,800.00	408,148,800.00
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		125,000,370.77	128,901,365.12
流动负债合计		4,068,053,891.00	4,427,503,507.18
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		19,424,236.31	
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		36,587,997.12	36,675,687.67
递延收益		74,893,962.50	79,338,267.18

递延所得税负债		6,823,212.29	6,823,212.29
其他非流动负债			
非流动负债合计		137,729,408.22	122,837,167.14
负债合计		4,205,783,299.22	4,550,340,674.32
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		475,283,888.00	475,493,100.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		852,732,878.33	853,285,511.83
减：库存股		32,358,199.90	48,843,803.65
其他综合收益			
专项储备		22,405,198.70	19,521,365.67
盈余公积		242,230,517.39	242,230,517.39
一般风险准备			
未分配利润		980,177,641.55	986,967,420.15
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,540,471,924.07	2,528,654,111.39
少数股东权益		977,198,761.96	965,593,180.32
所有者权益（或股东权益）合计		3,517,670,686.03	3,494,247,291.71
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,723,453,985.25	8,044,587,966.03

公司负责人：陈笠宝

主管会计工作负责人：王向坤

会计机构负责人：管乐

母公司资产负债表

2024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	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		321,132,721.00	171,147,808.60
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		509,082,721.63	476,573,157.25
应收账款		352,911,341.47	633,637,420.10
应收款项融资		131,470,898.83	557,853,484.60
预付款项		37,758,465.56	36,156,359.74
其他应收款		517,004,010.78	513,103,961.00
其中：应收利息			
应收股利		511,851,200.00	511,851,200.00
存货		407,143,838.99	318,809,052.94
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		35,590,442.99	16,306,121.83
流动资产合计		2,312,094,441.25	2,723,587,366.06
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,074,498,384.73	2,076,348,384.73
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		25,698,929.09	26,777,908.31
固定资产		578,451,317.51	534,018,382.04
在建工程		141,776,170.22	136,889,293.21
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		195,790,338.29	143,011,847.80
其中：数据资源			
开发支出		236,141,899.64	248,886,095.89
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		3,019,775.26	7,555,775.26
非流动资产合计		3,255,376,814.74	3,173,487,687.24
资产总计		5,567,471,255.99	5,897,075,053.30
流动负债：			
短期借款		347,035,814.23	217,778,183.83

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		988,204,393.63	1,064,081,697.20
应付账款		616,318,657.03	933,038,234.12
预收款项			
合同负债		9,430,175.35	18,196,347.68
应付职工薪酬		29,729,637.03	27,803,893.99
应交税费		358,000.25	5,740,209.99
其他应付款		192,170,782.05	235,792,972.11
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		95,383,249.71	104,069,358.64
流动负债合计		2,278,630,709.28	2,606,500,897.56
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		8,157,624.35	6,288,493.29
递延收益		18,675,898.38	19,171,878.36
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		26,833,522.73	25,460,371.65
负债合计		2,305,464,232.01	2,631,961,269.21
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		475,283,888.00	475,493,100.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,360,928,257.74	1,361,480,891.24
减：库存股		32,358,199.90	48,843,803.65
其他综合收益			
专项储备		14,774,303.42	12,890,908.52
盈余公积		242,230,517.39	242,230,517.39
未分配利润		1,201,148,257.33	1,221,862,170.59
所有者权益（或股东权益）合计		3,262,007,023.98	3,265,113,784.09
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,567,471,255.99	5,897,075,053.30

公司负责人：陈笠宝

主管会计工作负责人：王向坤

会计机构负责人：管乐

合并利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入		1,971,920,614.89	2,575,498,083.91
其中：营业收入		1,971,920,614.89	2,575,498,083.91
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,027,271,247.58	2,561,285,242.29
其中：营业成本		1,863,043,898.75	2,355,298,267.33
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		8,211,721.05	8,177,665.91
销售费用		42,008,746.06	53,459,531.85
管理费用		92,441,470.36	90,172,092.70
研发费用		33,064,140.36	68,276,792.59
财务费用		-11,498,729.00	-14,099,108.09
其中：利息费用		1,928,703.99	3,635,100.00
利息收入		13,622,515.88	17,895,356.05
加：其他收益		23,416,800.33	9,067,294.78
投资收益（损失以“-”号填列）		-5,884,748.67	3,483,144.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,850,000.00	29,118.69
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-4,034,748.67	-6,170,974.49
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）			-703,364.40
信用减值损失（损失以“-”号填列）		23,393,869.58	-3,217,569.55
资产减值损失（损失以“-”号填列）		655,200.00	-473,917.08
资产处置收益（损失以“-”号填列）		18,921,283.38	239,213.10
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,151,771.93	22,607,642.67
加：营业外收入		1,454,338.90	2,362,526.00
减：营业外支出		2,535,620.01	100,691.67
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,070,490.82	24,869,477.00
减：所得税费用			1,633,431.92
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,070,490.82	23,236,045.08
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,070,490.82	23,236,045.08

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）		-6,789,778.60	16,773,593.42
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		10,860,269.42	6,462,451.66
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		4,070,490.82	23,236,045.08
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-6,789,778.60	16,773,593.42
（二）归属于少数股东的综合收益总额		10,860,269.42	6,462,451.66
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.0143	0.0353
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.0143	0.0353

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：陈笠宝

主管会计工作负责人：王向坤

会计机构负责人：管乐

母公司利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入		1,051,431,281.17	1,694,125,689.42
减：营业成本		1,014,555,585.36	1,544,560,635.70
税金及附加		3,422,949.32	4,576,273.03
销售费用		21,894,540.12	31,496,473.21
管理费用		63,003,649.71	66,828,286.69
研发费用		16,590,734.37	39,043,071.67
财务费用		2,122,291.58	-163,220.90
其中：利息费用		2,426,666.67	3,000,000.00
利息收入		497,916.48	3,640,816.51
加：其他收益		13,374,970.34	4,895,979.26
投资收益（损失以“-”号填列）		-4,838,075.50	-2,434,996.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,850,000.00	29,118.69
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-2,988,075.50	-2,464,115.41
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		21,618,183.76	-3,128,129.22
资产减值损失（损失以“-”号填列）		655,200.00	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		18,921,283.38	239,213.10
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-20,426,907.31	7,356,236.44
加：营业外收入		260,467.00	2,481,471.79
减：营业外支出		547,472.95	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-20,713,913.26	9,837,708.23
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-20,713,913.26	9,837,708.23
（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		-20,713,913.26	9,837,708.23
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.0448	0.0207
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.0448	0.0207

公司负责人：陈笠宝

主管会计工作负责人：王向坤

会计机构负责人：管乐

合并现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,522,459,515.73	2,700,647,074.94
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		24,751,580.51	31,210,633.39
收到其他与经营活动有关的现金		74,117,604.87	40,083,487.00
经营活动现金流入小计		2,621,328,701.11	2,771,941,195.33
购买商品、接受劳务支付的现金		2,357,265,980.39	2,385,718,264.07
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		255,402,630.11	263,450,538.15
支付的各项税费		17,025,851.27	24,893,643.79
支付其他与经营活动有关的现金		177,815,085.44	167,564,958.27
经营活动现金流出小计		2,807,509,547.21	2,841,627,404.28
经营活动产生的现金流量净额		-186,180,846.10	-69,686,208.95
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		-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,831,552.11	4,868.00
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		500,000,000.00	202,540.28
投资活动现金流入小计		501,831,552.11	207,408.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		61,503,396.90	41,058,330.88
投资支付的现金		-	
质押贷款净增加额		-	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	
支付其他与投资活动有关的现金		-	342,278,400.00
投资活动现金流出小计		61,503,396.90	383,336,730.88
投资活动产生的现金流量净额		440,328,155.21	-383,129,322.60

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		59,424,236.31	100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	
筹资活动现金流入小计		59,424,236.31	100,000,000.00
偿还债务支付的现金		-	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,182,108.06	5,381,106.01
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		937,847.85	290,800.00
筹资活动现金流出小计		4,119,955.91	5,671,906.01
筹资活动产生的现金流量净额		55,304,280.40	94,328,093.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	975,610.83
五、现金及现金等价物净增加额		309,451,589.51	-357,511,826.73
加：期初现金及现金等价物余额		1,029,935,178.62	1,746,599,796.52
六、期末现金及现金等价物余额		1,339,386,768.13	1,389,087,969.79

公司负责人：陈笠宝

主管会计工作负责人：王向坤

会计机构负责人：管乐

母公司现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,533,338,131.12	1,533,505,405.92
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,042,141.82	11,145,856.92
经营活动现金流入小计		1,537,380,272.94	1,544,651,262.84
购买商品、接受劳务支付的现金		1,255,983,332.16	1,457,598,849.71
支付给职工及为职工支付的现金		169,927,260.15	178,493,902.80
支付的各项税费		11,225,159.71	17,047,964.84
支付其他与经营活动有关的现金		99,326,725.41	97,261,482.84
经营活动现金流出小计		1,536,462,477.43	1,750,402,200.19
经营活动产生的现金流量净额		917,795.51	-205,750,937.35
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,620,618.47	331,539.22
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			342,278,400.00
支付其他与投资活动有关的现金			-
投资活动现金流出小计		7,620,618.47	342,609,939.22
投资活动产生的现金流量净额		-7,620,618.47	-342,609,939.22
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			100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			100,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,619,758.06	5,045,306.01
支付其他与筹资活动有关的现金		775,333.16	290,800.00
筹资活动现金流出小计		3,395,091.22	5,336,106.01
筹资活动产生的现金流量净额		-3,395,091.22	94,663,893.99
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		88,442,437.32	531,078,959.99
六、期末现金及现金等价物余额			
		78,344,523.14	77,381,977.41

公司负责人：陈笠宝

主管会计工作负责人：王向坤

会计机构负责人：管乐

合并所有者权益变动表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2024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	475,493,100.00				853,285,511.83	48,843,803.65		19,521,365.67	242,230,517.39		986,967,420.15		2,528,654,111.39	965,593,180.32	3,494,247,291.71
加：会计政策变更													-		-
前期差错更正													-		-
其他													-		-
二、本年期初余额	475,493,100.00				853,285,511.83	48,843,803.65		19,521,365.67	242,230,517.39		986,967,420.15		2,528,654,111.39	965,593,180.32	3,494,247,291.71
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-209,212.00	-	-	-	-552,633.50	-16,485,603.75	-	2,883,833.03	-	-	-6,789,778.60	-	11,817,812.68	11,605,581.64	23,423,394.32
（一）综合收益总额											-6,789,778.60		-6,789,778.60	10,860,269.42	4,070,490.82
（二）所有者投入和减少资本	-209,212.00	-	-	-	-552,633.50	-16,485,603.75	-	-	-	-	-	-	15,723,758.25	-	15,723,758.25
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	-209,212.00				-552,633.50								-761,845.50		-761,845.50
4.其他						-16,485,603.75							16,485,603.75		16,485,603.75
（三）利润分配													-		-
1.提取盈余公积													-		-
2.提取一般风险准备													-		-
3.对所有者（或股东）的分配													-		-
4.其他													-		-
（四）所有者权益内部结转													-		-
1.资本公积转增资本（或股本）													-		-
2.盈余公积转增资本（或股本）													-		-

3. 盈余公积弥补亏损															-		
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															-		
5. 其他综合收益结转留存收益															-		
6. 其他															-		
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	2,883,833.03	-	-	-	-	2,883,833.03	745,312.22		3,629,145.25	
1. 本期提取								5,338,993.17					5,338,993.17	745,312.22		6,084,305.39	
2. 本期使用								2,455,160.14					2,455,160.14			2,455,160.14	
(六) 其他															-		
四、本期期末余额	475,283,888.00	-	-	-	852,732,878.33	32,358,199.90	-	22,405,198.70	242,230,517.39	-	980,177,641.55	-	2,540,471,924.07	977,198,761.96		3,517,670,686.03	

项目	2023 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益												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	475,783,900.00				847,760,114.11	51,389,625.00		15,054,186.12	242,230,517.39		1,007,257,521.71		2,536,696,614.33	786,678,076.24		3,323,374,690.57	
加：会计政策变更																	
前期差错更正																	
其他																	
二、本年期初余额	475,783,900.00				847,760,114.11	51,389,625.00		15,054,186.12	242,230,517.39		1,007,257,521.71		2,536,696,614.33	786,678,076.24		3,323,374,690.57	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-290,800.00				-783,037.16	-1,090,500.00		2,718,823.18			16,773,593.42		19,509,079.44	197,652,480.57		217,161,560.01	
(一) 综合收益总额											16,773,593.42		16,773,593.42	197,343,305.35		214,116,898.77	
(二) 所有者投入和减少资本	-290,800.00				-783,037.16	-1,090,500.00							16,662.84	309,175.22		325,838.06	
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	-290,800.00				-783,037.16	-1,090,500.00							16,662.84	309,175.22		325,838.06	

(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备						2,718,823.18				2,718,823.18			2,718,823.18
1. 本期提取						4,733,795.86				4,733,795.86			4,733,795.86
2. 本期使用						2,014,972.68				2,014,972.68			2,014,972.68
(六) 其他													
四、本期期末余额	475,493,100.00			846,977,076.95	50,299,125.00	17,773,009.30	242,230,517.39		1,024,031,115.13	2,556,205,693.77	984,330,556.81		3,540,536,250.58

公司负责人：陈笠宝

主管会计工作负责人：王向坤

会计机构负责人：管乐

母公司所有者权益变动表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2024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	475,493,100.00				1,361,480,891.24	48,843,803.65		12,890,908.52	242,230,517.39	1,221,862,170.59	3,265,113,784.09
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	475,493,100.00				1,361,480,891.24	48,843,803.65		12,890,908.52	242,230,517.39	1,221,862,170.59	3,265,113,784.09
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-209,212.00	-	-	-	-552,633.50	-16,485,603.75	-	1,883,394.90	-	-20,713,913.26	-3,106,760.11
(一)综合收益总额										-20,713,913.26	-20,713,913.26
(二)所有者投入和减少资本	-209,212.00	-	-	-	-552,633.50	-16,485,603.75	-	-	-	-	15,723,758.25
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	-209,212.00				-552,633.50						-761,845.50
4.其他						-16,485,603.75					16,485,603.75
(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	-	-	-	-	-	-	-	1,883,394.90	-	-	1,883,394.90
1.本期提取								3,012,029.12			3,012,029.12
2.本期使用								1,128,634.22			1,128,634.22
(六)其他											-
四、本期期末余额	475,283,888.00	-	-	-	1,360,928,257.74	32,358,199.90	-	14,774,303.42	242,230,517.39	1,201,148,257.33	3,262,007,023.98

2024 年半年度报告

项目	2023 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	475,783,900.00				1,355,112,005.94	51,389,625.00		9,804,659.86	242,230,517.39	1,225,361,767.51	3,256,903,225.70
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	475,783,900.00				1,355,112,005.94	51,389,625.00		9,804,659.86	242,230,517.39	1,225,361,767.51	3,256,903,225.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-290,800.00				-783,037.16	-1,090,500.00		1,489,920.42		9,837,708.23	11,344,291.5
（一）综合收益总额										9,837,708.23	9,837,708.23
（二）所有者投入和减少资本	-290,800.00				-783,037.16	-1,090,500.00					16,662.8
1. 所有者投入的普通股	-290,800.00										-290,800.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-783,037.16	-1,090,500.00					307,462.8
（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								1,489,920.42			1,489,920.42
1. 本期提取								3,070,771.81			3,070,771.81
2. 本期使用								-1,580,851.39			-1,580,851.39
（六）其他											
四、本期期末余额	475,493,100.00				1,354,328,968.78	50,299,125.00		11,294,580.28	242,230,517.39	1,235,199,475.74	3,268,247,517.19

公司负责人：陈笠宝

主管会计工作负责人：王向坤

会计机构负责人：管乐

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(1) 公司注册地、组织形式和总部地址。

哈尔滨东安汽车动力股份有限公司(以下简称“公司”、“本公司”或“东安动力”)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。

截至2024年6月30日,本公司累计发行股本总数47,528.39万股。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。

(2) 公司实际从事的主要经营活动。

所处行业:汽车制造业。

主要经营活动:汽车发动机、变速器及其零部件的开发、生产、销售。

(3) 财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日。

本财务报表业经公司董事会于2024年8月23日批准报出。

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。根据实际发生的交易事项,按照企业会计准则的有关规定,并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

√适用 □不适用

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

此外,本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2023年修订)的列报和披露要求。

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

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止；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. 重要性标准确定方法和选择依据√适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	金额大于 500 万元
重要的债权投资	金额大于 1000 万元
重要的在建工程	单个项目的预算大于 1000 万元
账龄超过 1 年的且金额重要的应付账款	金额大于 500 万元
账龄超过 1 年的重要的其他应付款	金额大于 500 万元
账龄超过 1 年的重要的合同负债	金额大于 500 万元
重要的非全资子公司	单个子公司少数股东权益大于合并报表净资产 5%且大于人民币 1000 万元
重要的资本化研发项目	金额大于 500 万元

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法√适用 不适用**(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法**

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照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。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(2-1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

(2-2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形：

首先，判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则；

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

4) 一项交易单独看是不经济的, 但是和其他交易一并考虑时是经济的。

其次, 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法:

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的, 应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理; 但是, 在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额, 在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中, 对于剩余股权, 应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额, 计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益, 应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

最后, 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法:

处置对子公司的投资未丧失控制权的, 合并财务报表中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计入资本公积(资本溢价或股本溢价), 资本溢价不足冲减的, 应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的, 在合并财务报表中, 对于剩余股权, 应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额, 计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益, 应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本公司合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。

控制, 是指本公司拥有对被投资方的权力, 通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报, 并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动, 是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动应当根据具体情况进行判断, 通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的, 本公司进行重新评估。

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

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

(1) 合营安排的认定和分类

合营安排, 是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征:

(1-1) 各参与方均受到该安排的约束;

(1-2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排, 对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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

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

(2) 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目, 并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理:

(2-1) 确认单独所持有的资产, 以及按其份额确认共同持有的资产;

- (2-2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (2-3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (2-4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (2-5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

9. 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。

10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币业务折算

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

(2) 外币财务报表折算

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

11. 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) 金融工具的分类

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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

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以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

①该项指定能够消除或显著减少会计错配。

②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

③该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、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；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

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（债务工具）

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。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，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，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，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。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

— 收取金融资产现金流量的合同权利终止；

— 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

— 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

(6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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、其他应收款，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：

债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

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；

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；

债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

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：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

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；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

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；

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。

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。

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：

I. 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	按承兑票据类型评级划分，确认预期信用损失
	商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，0-6个月的商业承兑汇票不计提坏账，其他与“应收账款”组合划分相同。

II. 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和合同资产，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。

应收账款及合同资产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
应收账款及合同资产	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

III. 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
其他应收款	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
账龄	应收账款预期信用损失率(%)	其他应收款预期信用损失率(%)
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

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：

IV. 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。

12. 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 不适用

详见五 11. 金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 不适用

详见五 11. 金融工具

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 不适用

详见五 11. 金融工具

13. 应收账款

√适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 不适用

详见五 11. 金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 不适用

详见五 11. 金融工具

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 不适用

详见五 11. 金融工具

14. 应收款项融资

√适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 不适用

详见五 11. 金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 不适用

详见五 11. 金融工具

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 不适用

详见五 11. 金融工具

15. 其他应收款

√适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 不适用

详见五 11. 金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 不适用

详见五 11. 金融工具

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准√适用 不适用

详见五 11. 金融工具

16. 存货√适用 不适用**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**√适用 不适用

(1) 存货的分类：

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

(2) 发出存货的计价方法：

发出存货的计价方法为原材料、委托加工材料、在产品 and 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) 存货的盘存制度：

存货的盘存制度为永续盘存制。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：

低值易耗品按照一次转销法进行摊销；包装物按照一次转销法进行摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法√适用 不适用

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。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据 适用 不适用**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据** 适用 不适用**17. 合同资产**√适用 不适用**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的对价（除应收款项）列示为合同资产。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据√适用 不适用

详见五 11. 金融工具

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法√适用 不适用

详见五 11. 金融工具

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准√适用 不适用

详见五 11. 金融工具

18. 持有待售的非流动资产或处置组√适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的集团组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法√适用 不适用

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

终止经营的认定标准和列报方法√适用 不适用

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- 1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的定义包含以下三方面含义：

- 1) 终止经营应当是企业能够单独区分的组成部分。该组成部分的经营和现金流量在企业经营和编制财务报表时是能够与企业的其他部分清楚区分的。

2) 终止经营应当具有一定的规模。终止经营应当代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区，或者是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

3) 终止经营应当满足一定的时点要求。符合终止经营定义的组成部分应当属于以下两种情况之一，该组成部分在资产负债表日之前已经处置，包括已经出售和结束使用（如关停或报废等）；该组成部分在资产负债表日之前已经划分为持有待售类别。

19. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 投资成本的确定

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

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(1-2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(1-3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，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，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

(3) 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 长期股权投资的处置

(4-1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(4-2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

20. 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

折旧或摊销方法

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

投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

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。

21. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(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%

22. 在建工程

适用 不适用

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

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

23. 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。

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。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。

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。

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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。

①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	直线法分期平均
软件	5年	直线法分期平均

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。

②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

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准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 0D 阶段里程碑过点。

27. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

28. 长期待摊费用

适用 不适用

29. 合同负债

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

30. 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。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

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。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述(2)处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

31. 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：

一或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

一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。

32. 股份支付

√适用 □不适用

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

(1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应

增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入

1. 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1) 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。

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

—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。

3)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。

2. 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35. 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采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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。

36. 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。

37. 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：

(1) 商誉的初始确认；

(2) 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：

(1) 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；

(2) 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。

38. 租赁

适用 不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用 不适用

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁。包含购买选择权的租赁不属于短期租赁。

低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

承租人在判断是否是低价值资产租赁时，应基于租赁资产的全新状态下的价值进行评估，不应考虑资产已被使用的年限。

(2) 会计处理方法

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

(1) 融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

(2) 经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

40. 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

3. 2024年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

41. 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，差额部分为应交增值税	13%、6%
地方教育附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
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%
-------	-----------	-----

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

纳税主体名称	所得税税率(%)
哈尔滨东安汽车动力股份有限公司（以下简称“东安动力”）	15%
哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司（以下简称“东安汽发”）	15%
哈尔滨东安智悦发动机有限公司（以下简称“东安智悦”）	25%

2. 税收优惠

适用 不适用

按照财政部税务总局公告 2021 年第 13 号文件《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》规定，制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2021 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2021 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200%在税前摊销。本公司、本公司子公司东安汽发适用上述规定。

本公司经黑龙江省科学技术厅、黑龙江省财政厅、国家税务总局黑龙江省税务局批准，于 2023 年 10 月 16 日取得高新技术企业（证书编号：GR202323000490），按照 15%税率征收企业所得税，优惠期为 2023 年至 2026 年。

本公司之子公司东安汽发经黑龙江省科学技术厅、黑龙江省财政厅、国家税务总局黑龙江省税务局批准，于 2023 年 10 月 26 日取得高新技术企业（证书编号：GR202323000559），按照 15%税率征收企业所得税，优惠期为 2023 年至 2026 年。

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	85,835,674.97	86,377,984.23
其他货币资金	345,244,934.83	24,639,271.78
存放财务公司存款	1,277,264,127.26	1,026,262,565.67
合计	1,708,344,737.06	1,137,279,821.68
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

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	613,740,589.26	831,305,734.09
商业承兑票据		51,520,000.00
合计	613,740,589.26	882,825,734.09

(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	0
商业承兑票据	0
合计	0

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	217,136,367.87	440,097,967.28
商业承兑票据		
合计	217,136,367.87	440,097,967.28

(4). 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										
其中：										
按组合计提坏账准备	400,802,740.35	100			613,740,589.26	882,825,734.09	100			882,825,734.09
其中：										
银行承兑汇票	400,802,740.35	100			613,740,589.26	831,305,734.09	94.16			831,305,734.09
商业承兑汇票						51,520,000.00	5.84			51,520,000.00
合计	400,802,740.35	/		/	613,740,589.26	882,825,734.09	/		/	882,825,734.09

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内小计	763,506,321.58	1,064,640,877.54
1 至 2 年	16,112,578.40	20,226,854.28
2 至 3 年	514,632.49	38,821.08
3 年以上		
3 至 4 年	1,162,389.84	1,638,201.25
4 至 5 年	2,731.41	17,875.68
5 年以上	222,356,236.69	233,907,260.86

合计	1,003,654,890.41	1,320,469,890.69
----	------------------	------------------

(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	234,560,657.24	23.37	234,560,657.24	100	-	246,160,504.20	18.64	246,160,504.20	100	
其中：										
按组合计提坏账准备	769,094,233.17	76.63	46,279,426.12	6.02	722,814,807.05	1,074,309,386.49	81.36	58,222,075.94	5	1,016,087,310.55
其中：										
账龄组合	769,094,233.17	76.63	46,279,426.12	6.02	722,814,807.05	1,074,309,386.49	81.36	58,222,075.94	5	1,016,087,310.55
合计	1,003,654,890.41	/	280,840,083.36	/	722,814,807.05	1,320,469,890.69	/	304,382,580.14	/	1,016,087,310.55

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
客户一	211,908,486.88	211,908,486.88	100	预期无法收回
客户二	16,112,349.69	16,112,349.69	100	预期无法收回
客户三	4,995,440.26	4,995,440.26	100	预期无法收回
客户四	752,643.00	752,643.00	100	预期无法收回
客户五	475,811.41	475,811.41	100	预期无法收回
客户六	315,926.00	315,926.00	100	预期无法收回
合计	234,560,657.24	234,560,657.24	100	/

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	769,094,233.17	46,279,426.12	6.02
合计	769,094,233.17	46,279,426.12	6.02

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

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	246,160,504.20		11,599,846.96			234,560,657.24
账龄组合	58,222,075.94		11,942,649.82			46,279,426.12
合计	304,382,580.14		23,542,496.78			280,840,083.36

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

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和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	211,908,486.88		211,908,486.88	21.11	211,908,486.88
客户二	150,897,986.24		150,897,986.24	15.03	7,544,899.31
客户三	116,344,317.40		116,344,317.40	11.59	5,817,215.87
客户四	129,347,200.00		129,347,200.00	12.89	6,467,360.00
客户五	76,245,103.50		76,245,103.50	7.60	3,812,255.18
合计	684,743,094.02		684,743,094.02	68.22	235,550,217.24

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

6、 合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	500,606,814.34	660,482,925.63
合计	500,606,814.34	660,482,925.63

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	-	69,789,372.51
商业承兑票据		
合计	-	69,789,372.51

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

(8). 其他说明：

适用 不适用

8、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	91,073,599.55	72.08	81,580,445.71	97.58
1至2年	33,458,636.94	26.48	2,026,865.29	2.42
2至3年	1,816,080.10	1.44		
3年以上				
合计	126,348,316.59	100.00	83,607,311.00	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：

无

(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(%)
客户一	35,602,411.65	28.18
客户二	9,240,048.84	7.31
客户三	8,621,822.60	6.82
客户四	6,430,373.68	5.09
客户五	6,169,560.00	4.88
合计	66,064,216.77	52.29

其他说明

适用 不适用

9、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		
其他应收款	5,985,579.72	3,162,171.96
合计	5,985,579.72	3,162,171.96

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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6)．本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

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)．按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

(4)．按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5)．坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内小计	6,298,400.18	3,326,365.22
1 至 2 年		
2 至 3 年	2,500.00	2,500.00
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上	250,971.65	250,971.65
合计	6,551,871.83	3,579,836.87

(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	250,771.65	1,704,275.39
备用金	1,092,109.52	1,297,790.03
保证金	3,918,659.63	52,500.00
其他	1,290,331.03	525,271.45
合计	6,551,871.83	3,579,836.87

(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)	
2024年1月1日余额	417,664.91			417,664.91

2024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	148,627.20			
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	566,292.11			

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

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	417,664.91	148,627.20				566,292.11
合计	417,664.91	148,627.20				566,292.11

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
适用 不适用

其他说明
无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：
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	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
客户一	3,918,659.63	59.81	保证金	一年内	195,932.98
客户二	1,015,895.79	15.51	其他	一年内	50,794.79
客户三	200,771.65	3.06	往来款	五年以上	200,771.65
客户四	121,800.00	1.86	其他	一年内	6,090.00
客户五	100,000.00	1.53	其他	一年内	5,000.00
合计	5,357,127.07	81.76	--	--	458,589.42

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、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	272,057,600.02	29,958,605.34	242,098,994.68	264,501,547.04	29,958,605.34	234,542,941.70
在产品	140,098,143.08	8,938,477.77	131,159,665.31	107,604,190.54	8,938,477.77	98,665,712.77
库存商品	472,731,531.41	16,175,002.25	456,556,529.16	254,610,730.62	16,175,002.25	238,435,728.37
周转材料	4,942,565.78		4,942,565.78	5,136,216.69		5,136,216.69
合计	889,829,840.29	55,072,085.36	834,757,754.93	631,852,684.89	55,072,085.36	576,780,599.53

(2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3). 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	29,958,605.34					29,958,605.34
在产品	8,938,477.77					8,938,477.77
库存商品	16,175,002.25					16,175,002.25
周转材料						
合计	55,072,085.36					55,072,085.36

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5). 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

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

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

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
预缴税费		3,704,642.06
留抵税费	46,440,207.11	27,186,869.57
进项税加计抵减	21,603,472.81	
合计	68,043,679.92	30,891,511.63

其他说明：

无

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
定期存单	0		0	555,735,342.48		555,735,342.48

合计	0	0	555,735,342.48	555,735,342.48
----	---	---	----------------	----------------

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

本期定期存单到期。

(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	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金
三年期定期存单	0					350,000,000.00	3.85%	3.85%	2024/2/4	
三年期定期存单	0					150,000,000.00	3.85%	3.85%	2024/2/18	
合计	0	/	/	/		500,000,000.00	/	/	/	

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值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). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

无

15. 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

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

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

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) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(3) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的长期应收款核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√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	25,162,388.82			-1,850,000.00						23,312,388.82	
小计	25,162,388.82			-1,850,000.00						23,312,388.82	
合计	25,162,388.82			-1,850,000.00						23,312,388.82	

(2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

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). 本期存在终止确认的情况说明

□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

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	46,654,213.34	6,311,586.00	0.00	52,965,799.34
2. 本期增加金额	4,458,478.60	0.00	0.00	4,458,478.60
(1) 外购	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	4,458,478.60	0.00	0.00	4,458,478.60
(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	51,112,691.94	6,311,586.00	0.00	57,424,277.94
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	18,388,997.79	1,404,006.11	0.00	19,793,003.90
2. 本期增加金额	8,422,750.62	77,284.74	0.00	8,500,035.36
(1) 计提或摊销	8,422,750.62	77,284.74	0.00	8,500,035.36
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	26,811,748.41	1,481,290.85	0.00	28,293,039.26
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	24,300,943.53	4,830,295.15	0.00	29,131,238.68
2. 期初账面价值	28,265,215.55	4,907,579.89	0.00	33,172,795.44

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□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	1,364,988,289.38	1,378,635,406.90
固定资产清理	684,936.47	2,300,118.78
合计	1,365,673,225.85	1,380,935,525.68

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	运输工具	电子设备	其他经营设备	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	819,537,193.68	4,734,665,666.24	32,011,640.88	90,644,357.61	169,420,201.32	5,846,279,059.73
2. 本期增加金额	0.00	96,695,345.51	0.00	519,139.57	8,418,730.73	105,633,215.81
(1) 购置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 在建工程转入	0.00	96,695,345.51	0.00	519,139.57	8,418,730.73	105,633,215.81
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	21,254,690.11	33,548,296.17	757,124.08	2,406,147.21	0.00	57,966,257.57
(1) 处置或报废	16,796,211.51	33,548,296.17	757,124.08	2,406,147.21	0.00	53,507,778.97
(2) 转投资性房地产	4,458,478.60	0.00	0.00	0.00	0.00	4,458,478.60
4. 期末余额	798,282,503.57	4,797,812,715.58	31,254,516.80	88,757,349.97	177,838,932.05	5,893,946,017.97
二、累计折旧						
1. 期初余额	458,342,214.06	3,434,849,112.72	27,503,735.76	75,239,746.49	124,345,629.75	4,120,280,438.78
2. 本期增加金额	14,415,918.72	98,628,306.37	938,519.23	5,435,417.05	2,592,472.21	122,010,633.58
(1) 计提	14,415,918.72	98,628,306.37	938,519.23	5,435,417.05	2,592,472.21	122,010,633.58
3. 本期减少金额	24,217,267.65	31,235,823.22	709,943.22	2,405,266.86	0.00	58,568,300.95
(1) 处置或报废	16,796,211.51	31,235,823.22	709,943.22	2,405,266.86	0.00	51,147,244.81
(2) 转投资性房地产	7,421,056.14	0.00	0.00	0.00	0.00	7,421,056.14
4. 期末余额	448,540,865.13	3,502,241,595.87	27,732,311.77	78,269,896.68	126,938,101.96	4,183,722,771.41
三、减值准备						
1. 期初余额	16,179,656.38	314,100,728.59	210,955.99		16,871,873.09	347,363,214.05

2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	2,128,256.87	0.00	0.00	0.00	2,128,256.87
(1) 处置或报废	0.00	2,128,256.87	0.00	0.00	0.00	2,128,256.87
4. 期末余额	16,179,656.38	311,972,471.72	210,955.99	0.00	16,871,873.09	345,234,957.18
四、账面价值						
1. 期末账面价值	333,561,982.06	983,598,647.99	3,311,249.04	10,487,453.29	34,028,957.00	1,364,988,289.38
2. 期初账面价值	345,015,323.24	985,715,824.93	4,296,949.13	15,404,611.12	28,202,698.48	1,378,635,406.90

(2). 暂时闲置的固定资产情况√适用 不适用

截止本报告期暂时闲置固定资产 53 项，主要房屋、车辆以及淘汰的设备，账面原值 19,883,985.02 元，累计折旧 16,367,704.37 元，净值 3,516,280.65 元。

(3). 通过经营租赁租出的固定资产 适用 不适用**(4). 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
车间厂房	2,708,497.01	由于公司经营用土地是租赁取得，房产未办理房产证
压铸件厂房	717,367.48	由于公司经营用土地是租赁取得，房产未办理房产证
配送中心	3,608,117.39	正在办理中

(5). 固定资产的减值测试情况 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用**固定资产清理**√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	23,584.91	23,584.91
机器设备	324,371.55	2,007,825.11
运输设备	145,323.62	145,323.62
其他经营设备	191,656.39	123,385.14
合计	684,936.47	2,300,118.78

其他说明：

无

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	650,103,648.76	632,644,789.56
工程物资		
合计	650,103,648.76	632,644,789.56

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
发动机能力提升项目	640,029,567.45		640,029,567.45	632,408,551.41		632,408,551.41
变速器能力提升项目	10,074,081.31		10,074,081.31	236,238.15		236,238.15
合计	650,103,648.76		650,103,648.76	632,644,789.56		632,644,789.56

(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
G01 发动机改造建设项目	656,970,491.36	488,417,747.98	3,906,389.73			492,324,137.71	74.94	74.94				自筹
新能源混动系统新基地一期建设项目	495,726,800.00	126,749,505.20	44,554,436.37	88,026,928.16	6,236,606.93	77,040,406.48	71.45	71.45				自筹
合计	1,152,697,291.36	615,167,253.18	48,460,826.106	88,026,928.16	6,236,606.93	569,364,544.19	/	/				/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

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). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产**(1). 油气资产情况**

□适用 √不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

25、使用权资产**(1). 使用权资产情况**

□适用 √不适用

(2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

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	软件使用权	用电权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	170,462,375.95		704,823,641.02	10,715,883.57	37,760,000.00	923,761,900.54
2. 本期增加金额	5,506,044.96		74,145,048.74	178,173.31		79,829,267.01
(1) 购置	5,506,044.96			178,173.31		5,684,218.27
(2) 内部研发			74,145,048.74			74,145,048.74
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						

4. 期末余额	175,968,420.91		778,968,689.76	10,894,056.88	37,760,000.00	1,003,591,167.55
二、累计摊销						
1. 期初余额	64,921,987.74		405,570,764.83	6,249,835.25	37,760,000.00	514,502,587.82
2. 本期增加金额	2,821,158.25		43,140,212.02	893,317.91		46,854,688.18
(1) 计提	2,821,158.25		43,140,212.02	893,317.91		46,854,688.18
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	67,743,145.99		448,710,976.85	7,143,153.16	37,760,000.00	561,357,276.00
三、减值准备						
1. 期初余额			126,024,327.73			126,024,327.73
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			126,024,327.73			126,024,327.73
四、账面价值						
1. 期末账面价值	108,225,274.92		204,233,385.18	3,750,903.72		316,209,563.82
2. 期初账面价值	105,540,388.21		173,228,548.46	4,466,048.32		283,234,984.99

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 23.45%

(2). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
哈尔滨东安智悦发动机有限公司	56,963,004.19			56,963,004.19
合计	56,963,004.19			56,963,004.19

(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

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
哈尔滨东安智悦发动机有限公司	公司采用公允价值减去处置费用净额的方法计算资产组的可收回金额，采用市场法中上市公司比较法计算商誉资产组公允价值	无	是

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

□适用 √不适用

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√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	170,265,971.44	25,539,895.72	170,265,971.44	25,539,895.72
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	54,178,134.80	8,126,720.22	54,178,134.80	8,126,720.22
交易性金融资产公允价值变动				
费用计提	30,198,375.13	4,529,756.27	30,198,375.13	4,529,756.27
合计	254,642,481.37	38,196,372.21	254,642,481.37	38,196,372.21

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
利息费用计提	45,488,081.93	6,823,212.29	45,488,081.93	6,823,212.29
合计	45,488,081.93	6,823,212.29	45,488,081.93	6,823,212.29

(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

30、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	6,101,901.58		6,101,901.58	15,814,344.77		15,814,344.77
合计	6,101,901.58		6,101,901.58	15,814,344.77		15,814,344.77

其他说明：
无

31、所有权或使用权受限资产

适用 不适用

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	387,035,814.23	382,921,934.64
合计	387,035,814.23	382,921,934.64

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

其他说明：
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	1,572,290,855.72	1,505,525,443.40

合计	1,572,290,855.72	1,505,525,443.40
----	------------------	------------------

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。到期未付的原因是无

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
货款	1,034,620,695.44	1,371,446,114.77
合计	1,034,620,695.44	1,371,446,114.77

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

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

(3). 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

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
预收货款	149,427,912.76	193,827,166.70
合计	149,427,912.76	193,827,166.70

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

适用 不适用

(3). 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	173,158,380.22	211,215,897.43	208,964,156.29	175,410,121.36
二、离职后福利-设定提存计划	4,605,649.96	50,479,288.45	51,221,222.01	3,863,716.40
三、辞退福利	-	7,648.94	7,648.94	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	177,764,030.18	261,702,834.82	260,193,027.24	179,273,837.76

(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	7,848,000.00	153,077,933.14	138,709,933.14	22,216,000.00
二、职工福利费	146,707,442.12	6,255,693.55	12,678,734.83	140,284,400.84
三、社会保险费	6,830,404.17	15,893,788.20	20,022,070.88	2,702,121.49
其中：医疗保险费	4,820,523.38	13,821,898.30	17,792,113.76	850,307.92
工伤保险费	2,009,880.79	2,071,889.90	2,229,957.12	1,851,813.57
生育保险费	-	-	-	-
四、住房公积金	5,389,633.14	32,876,681.00	32,780,234.00	5,486,080.14
五、工会经费和职工教育经费	6,382,900.79	3,111,801.54	4,773,183.44	4,721,518.89
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	173,158,380.22	211,215,897.43	208,964,156.29	175,410,121.36

(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	2,576,160.99	45,318,565.49	46,814,776.30	1,079,950.18
2、失业保险费	2,029,488.97	2,134,733.78	1,380,456.53	2,783,766.22
3、企业年金缴费	-	3,025,989.18	3,025,989.18	-
合计	4,605,649.96	50,479,288.45	51,221,222.01	3,863,716.40

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	368.50	
消费税		
营业税		
企业所得税		
个人所得税	227,943.54	6,778,986.29

城市维护建设税	-116,461.89	15,085.82
房产税	707,960.52	1,130,032.96
教育费附加	-83,187.07	10,775.58
土地使用税	166,703.21	166,703.21
合计	903,326.81	8,101,583.86

其他说明：

无

41、其他应付款

(1). 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	408,148,800.00	408,148,800.00
其他应付款	211,352,277.51	250,867,068.51
合计	619,501,077.51	659,015,868.51

(2). 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	408,148,800.00	408,148,800.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-哈尔滨哈飞工业集团有限责任公司	138,770,592.00	138,770,592.00
优先股\永续债股利-中国长安汽车集团有限公司	269,378,208.00	269,378,208.00
合计	408,148,800.00	408,148,800.00

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	81,543,223.98	100,732,469.99
工程质保金	58,845,104.75	64,408,764.56
限制性股票回购义务	32,358,199.90	48,843,803.65
保证金	11,585,450.00	16,791,987.37
预提运费	12,717,968.14	14,248,929.43
修理费	7,184,660.27	938,033.05

保险费	1,203,993.17	853,183.18
其他	5,913,677.30	4,049,897.28
合计	211,352,277.51	250,867,068.51

(2). 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

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
已背书未到期但不符合终止确认条件的应收票据		103,703,833.44
待转销项税额	125,000,370.77	25,197,531.68
合计	125,000,370.77	128,901,365.12

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

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的具体情况：（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). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

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	36,675,687.67	36,587,997.12	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	36,675,687.67	36,587,997.12	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

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	79,338,267.18	2,600,000.00	7,044,304.68	74,893,962.50	与资产相关的政府补助
合计	79,338,267.18	2,600,000.00	7,044,304.68	74,893,962.50	/

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	475,493,100.00				-209,212.00	-209,212.00	475,283,888.00

其他说明：

本期股本减少原因为2022年被授予股权激励对象有5名职工离职，导致股本减少209,212.00元。

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）	828,971,194.71			828,971,194.71
其他资本公积	24,314,317.12		552,633.50	23,761,683.62
合计	853,285,511.83		552,633.50	852,732,878.33

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
因股权激励回购股份导致。

56、库存股

√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
限制性股票回购义务	48,843,803.65		16,485,603.75	32,358,199.90
合计	48,843,803.65		16,485,603.75	32,358,199.90

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
因股权激励回购股份导致。

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	19,521,365.67	5,338,993.17	2,455,160.14	22,405,198.70
合计	19,521,365.67	5,338,993.17	2,455,160.14	22,405,198.70

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
本期计提和支付安全生产费用。

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	986,967,420.15	1,007,257,521.71
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	986,967,420.15	1,007,257,521.71
加:本期归属于母公司所有者的净利润	-6,789,778.60	4,055,145.16
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	0.00	24,345,246.72
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	980,177,641.55	986,967,420.15

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	1,935,452,143.10	1,856,932,538.64	2,548,309,999.29	2,350,487,163.96
其他业务	36,468,471.79	6,111,360.11	27,188,084.62	4,811,103.37
合计	1,971,920,614.89	1,863,043,898.75	2,575,498,083.91	2,355,298,267.33

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□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

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□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	661,992.77	827,092.33
教育费附加	472,851.97	583,213.98
资源税		
房产税	4,264,253.62	3,722,607.66
土地使用税	1,071,925.97	1,522,478.97
车船使用税	19,820.44	22,018.92
印花税	1,719,769.06	1,500,254.05
环境保护税	1,107.22	
合计	8,211,721.05	8,177,665.91

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
三包损失	16,166,466.47	22,404,574.64
职工薪酬	9,343,274.45	10,689,553.34
差旅费	5,064,051.26	4,576,898.81
包装费	7,223,618.40	11,469,614.90
仓储费	2,912,486.80	2,622,329.73
其他	1,298,848.68	1,696,560.43
合计	42,008,746.06	53,459,531.85

其他说明：

无

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	61,934,668.75	58,297,584.76
办公费	1,072,133.92	1,463,399.96
折旧费	8,439,537.60	5,494,182.07
保险费	1,442,741.13	3,076,961.60
差旅费	1,467,137.17	1,907,229.24

修理费	1,953,777.95	5,915,163.29
审计咨询费	197,708.54	1,263,375.28
董事会费	495,290.64	2,181,636.70
其他	15,438,474.66	10,572,559.80
合计	92,441,470.36	90,172,092.70

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	368,903.31	37,414,924.06
职工薪酬	18,002,684.04	14,600,461.91
折旧费	3,116,567.04	7,822,510.26
材料费	6,279,192.08	2,883,002.23
其他费用	5,296,793.89	5,555,894.13
合计	33,064,140.36	68,276,792.59

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	-13,622,515.88	-17,895,356.05
汇兑损益	-126,579.60	-533,056.51
手续费及其他	321,662.49	694,204.47
利息费用	1,928,703.99	3,635,100.00
合计	-11,498,729.00	-14,099,108.09

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	10,299,804.68	9,009,427.47
债务重组收益		
其他	13,116,995.65	57,867.31
合计	23,416,800.33	9,067,294.78

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	-1,850,000.00	29,118.69
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		9,625,000.00
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	-4,034,748.67	-6,170,974.49
合计	-5,884,748.67	3,483,144.20

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	0	-703,364.40
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	0	-703,364.40

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	-23,542,496.78	3,351,707.80
其他应收款坏账损失	148,627.20	-134,138.25
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		
财务担保相关减值损失		
合计	-23,393,869.58	3,217,569.55

其他说明：

无

72、资产减值损失

√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
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他	655,200.00	-473,917.08
合计	655,200.00	-473,917.08

其他说明：

无

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	18,921,283.38	239,213.10
合计	18,921,283.38	239,213.10

其他说明：

√适用 □不适用

搬迁处置收益。

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	295,410.93	2,038,929.17	295,410.93
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	1,158,927.97	323,596.83	1,158,927.97
合计	1,454,338.90	2,362,526.00	1,454,338.90

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	1,568,146.89	691.67	1,568,146.89
其中：固定资产处置损失			
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	200,000.00	100,000.00	200,000.00
其他	767,473.12		767,473.12
合计	2,535,620.01	100,691.67	2,535,620.01

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	0	3,793,277.95
递延所得税费用	0	-2,159,846.03
合计	0	1,633,431.92

(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	4,070,490.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,025,211.61
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	-4,025,211.61
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	
所得税费用	-

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). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√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	13,622,515.88	16,382,732.17
收政府补助、补贴款	3,255,500.00	8,211,454.25
罚款收入	57,520.00	22,400.00
其他	57,182,068.99	15,466,900.58
合计	74,117,604.87	40,083,487.00

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√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	43,719,638.31	35,449,104.14
营业费用支出	46,571,439.77	72,206,731.52
营业外支出	967,472.95	100,691.67
研发费用支出	27,402,194.68	9,812,334.47
银行手续费	340,836.99	711,194.77
其他	58,813,502.74	49,284,901.70
合计	177,815,085.44	167,564,958.27

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

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
定期存款到期	500,000,000.00	201,780.28
其他		760.00
合计	500,000,000.00	202,540.28

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

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
其他	937,847.85	290,800.00
合计	937,847.85	290,800.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

(4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

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	4,070,490.82	23,236,045.08
加：资产减值准备	-655,200.00	4,131,884.83
信用减值损失	-23,393,869.58	-440,398.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	130,510,668.94	108,645,588.21
使用权资产摊销		
无形资产摊销	46,854,688.18	39,100,937.26
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）	-18,921,283.38	-239,213.10
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	189,637.48
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	703,364.40

财务费用（收益以“-”号填列）	1,928,703.99	3,635,100.00
投资损失（收益以“-”号填列）	5,884,748.67	-3,483,144.20
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-	-133,232.82
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）	-250,145,108.12	30,395,740.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	247,662,550.33	-797,235,894.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-329,977,235.95	521,807,376.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-186,180,846.10	-69,686,208.95
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	1,339,386,768.13	1,389,087,969.79
减：现金的期初余额	1,029,935,178.62	1,746,599,796.52
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	309,451,589.51	-357,511,826.73

(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	1,339,386,768.13	1,029,935,178.62
其中：库存现金	1,339,386,768.13	1,029,935,178.62
可随时用于支付的银行存款	1,339,386,768.13	1,029,935,178.62
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	1,339,386,768.13	1,029,935,178.62
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		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	理由
其他货币资金	345,244,934.83	银行承兑汇票保证金
合计	345,244,934.83	/

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

□适用 √不适用

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、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

82、租赁

(1) 作为承租人

□适用 √不适用

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
固定资产	3,686,233.33	0
合计	3,686,233.33	0

作为出租人的融资租赁

□适用 √不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

无

83、数据资源

适用 不适用

84、其他

适用 不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

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	62,466,022.55	57,060,418.50
折旧费	13,075,918.81	13,704,264.65
直接投入	50,509,490.78	40,863,662.25
无形资产摊销	838,570.43	15,181,556.72
其他	6,102,141.88	4,196,979.93
合计	132,992,144.45	131,006,882.05
其中：费用化研发支出	33,064,140.36	68,276,792.59
资本化研发支出	99,928,004.09	62,730,089.46

其他说明：

无

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

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	
发动机项目	284,734,575.40	74,485,974.70	-	74,145,048.74	-	285,075,501.36
变速器项目	346,876,456.42	25,442,029.39	-	-	-	372,318,485.81
合计	631,611,031.82	99,928,004.09	-	74,145,048.74	-	657,393,987.17

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

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

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
东安汽发	哈尔滨	50,000.00	哈尔滨	汽车零部件制造业	55.64		现金购买
东安智悦	哈尔滨	57,017.95	哈尔滨	汽车零部件制造业	60.00		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
东安汽发	44.36	9,630,065.41		784,954,994.77
东安智悦	40.00	1,230,204.01		192,245,013.74

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
东安汽发	261,101	138,961	400,062	214,247	8,864	223,111	205,820	198,579	404,399	220,259	9,467	229,726
东安智悦	20,979	49,232	70,211	19,924	2,226	22,150	21,029	48,842	69,871	21,913	271	22,184

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
东安汽发	100,760	2,171	2,171	-19,301	92,305	1,503	1,503	5,956
东安智悦	1,245	308	308	591		-52	-52	7,650

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

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

十一、政府补助

1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、 涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	79,338,267.18	2,600,000.00		7,044,304.68		74,893,962.50	与资产相关
合计	79,338,267.18	2,600,000.00		7,044,304.68		74,893,962.50	/

3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	7,044,304.68	7,543,973.22
与收益相关	16,372,495.65	1,523,321.56
合计	23,416,800.33	9,067,294.78

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√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。

本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

本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。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

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

十四、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	北京市	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	49.99	49.99

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

详见十 在其他主体中的权益。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

详见十九 母公司财务报表主要项目注释。

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
建设工业集团（云南）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(现母公司联营单位)
哈尔滨哈飞汽车工业集团有限公司	同一母公司
重庆红宇精密工业集团有限公司	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
重庆长安专用汽车有限公司	同一母公司
河北长安汽车有限公司	同一母公司
重庆长安凯程汽车科技有限公司	同一母公司
湖北华强科技股份有限公司	同一最终控制人
湖南天雁机械股份有限公司	同一母公司
合肥长安汽车有限公司	同一母公司
江铃汽车股份有限公司	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	获批的交易额度(如适用)	是否超过交易额度(如适用)	上期发生额
哈尔滨东安华孚机械制造有限公司	原材料采购	53,668,378.60			77,862,825.22
成都华川电装有限责任公司	原材料采购	70,282,478.84			46,529,597.82
建设工业集团(云南)股份有限公司	原材料采购	9,687,108.80			19,839,383.56
哈尔滨博通汽车部件制造有限公司	原材料采购	1,639,580.01			2,405,453.20
重庆长安汽车股份有限公司	原材料采购	604,845.39			2,045,872.00
湖北华强科技有限责任公司	原材料采购	-			116,000.00
重庆青山工业有限责任公司	原材料采购	2,282,600.00			
合计		135,882,391.64			148,799,131.80

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
重庆长安汽车股份有限公司	销售发动机	378,450,718.52	324,719,385.56
保定长安客车制造有限公司	销售发动机	-	180,598,689.38
河北长安汽车有限公司	销售发动机	297,003,242.35	50,847,101.83
哈尔滨东安华孚机械制造有限公司	销售零部件	3,613,030.80	19,842,000.00
重庆长安汽车客户服务有限公司	销售零部件	10,015,636.41	11,545,096.73
重庆长安凯程汽车科技有限公司	销售发动机	-	51,600.00
合计		689,082,628.08	587,603,873.50

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	2024-1-10	2025-1-10	短期借款
兵器装备集团财务有限责任公司	200,000,000.00	2023-12-22	2024-12-22	短期借款

(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	328.73	274.50

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(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	3,916.02	195.80	3,916.12	195.81
应收账款	重庆长安汽车股份有限公司	76,245,103.50	3,812,255.18	107,506,054.00	5,375,302.70
应收账款	哈飞汽车股份有限公司	211,908,486.88	211,908,486.88	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	788,856.65	39,442.83	778,408.21	38,920.41
应收账款	河北长安汽车有限公司	150,897,986.24	7,544,899.31	130,579,932.63	6,528,996.63
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	50,000.00	2,500.00
应收账款	合肥长安汽车有限公司	5,244,128.59	2,057,706.43	4,296,997.47	2,010,349.87

应收账款	江铃汽车股份有限公司	26,114,605.63	1,305,730.28	12,339,487.00	616,974.35
应收票据	保定长安客车制造有限公司	-	-		
应收票据	重庆长安汽车股份有限公司	-	-	145,280,000.00	
应收票据	河北长安汽车有限公司	-	-		
应收款项融资	保定长安客车制造有限公司	-	-	31,640,000.00	
应收款项融资	河北长安汽车有限公司	171,056,131.53	-	117,070,000.00	
应收款项融资	重庆长安汽车股份有限公司	167,990,000.00	-	43,650,000.00	
预付款项	重庆大江杰信锻造有限公司	941,175.00	-	604,678.35	
预付款项	承德苏垦银河连杆有限公司			161.09	

(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	成都华川电装有限责任公司	8,877,720.56	29,775,007.69
应付账款	成都嘉陵华西光学精密机械有限公司	179,642.54	136,853.71
应付账款	成都万友滤机有限公司	-	15,343.14
应付账款	承德苏垦银河连杆有限公司	-	250,246.40
应付账款	哈尔滨博通汽车部件制造有限公司	336,733.20	1,447,442.53
应付账款	湖南天雁机械有限责任公司	2,263,195.95	27,035,839.22
应付账款	建设工业集团（云南）股份有限公司	49,787.42	9,981,450.73
应付账款	重庆红宇精密工业集团有限公司	148,181.03	148,181.03
应付账款	重庆建设车用空调器有限责任公司	-	12,801.98
应付账款	重庆长安汽车股份有限公司	-	1,028,254.66
应付账款	重庆长安汽车客户服务有限公司	-	103,816.31
应付账款	哈尔滨东安华孚机械制造有限公司	22,009,807.19	47,002,922.68

(3). 其他项目

□适用 √不适用

7、关联方承诺

√适用 □不适用

截止2024年6月30日，哈飞汽车股份有限公司尚欠本公司应收款项172,731,092.97元（不含东安汽发）。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

十五、股份支付

1、各项权益工具

√适用 □不适用

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
限制性股票股权激励					4,396,161	16,485,603.75		
合计					4,396,161	16,485,603.75		

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	限制性股票的授予价格不得低于股票票面金额，且不低于公平市场价格的 50%，公平市场价格按以下价格的孰高值确定
授予日权益工具公允价值的重要参数	
可行权权益工具数量的确定依据	根据每个报告期末未离职的授予对象数量确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	本期业绩未满足可行权条件，第二期解锁作废
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、本期股份支付费用

□适用 √不适用

5、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十六、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

截止资产负债表日，本公司无需披露的承诺及或有事项。

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

公司无需要披露的资产负债表日存在的重要或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

搬迁事项：

本公司于 2021 年 9 月 29 日式召开了七届三十二次董事会，审议通过了《关于与中国航发东安签署〈搬迁协议〉的议案》，本公司与中国航发哈尔滨东安发动机有限公司（以下简称“中国航发”）在同一厂区内，在时间、能源和成本等方面均受到制约，更无法满足下一代高效发动机产品需求，现有厂区已严重影响公司未来发展，因此本公司决议整体搬迁出现有厂区，根据搬迁协议中国航发需支付 30,000 万元（包括本公司自有资产出售和搬迁补偿），扣除本公司对中国航发历史债务 6,000 万元，中国航发仍应向本公司支付 24,000 万元。截至 2024 年 6 月 30 日累计已收到中国航发支付的搬迁协议款 12,546.51 万元。本期已移交部分房产，因搬迁房产移交确认的资产处置收益为 1,818.37 万元。本公司与中国航发不存在关联关系，本次搬迁不构成关联交易。

十七、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

十八、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、重要债务重组

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

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内小计	375,046,725.36	664,905,835.99
1 至 2 年	16,112,578.40	17,236,854.28
2 至 3 年	514,632.49	38,821.08
3 年以上		

3至4年	1,162,389.84	1,638,201.25
4至5年	2,731.41	2,731.41
5年以上	177,096,098.85	188,662,267.29
合计	569,935,156.35	872,484,711.30

(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	189,319,254.07	33.22	189,319,254.07	100.00		200,919,101.03	23.03	200,919,101.03	100.00	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	188,843,442.66	33.13	188,843,442.66	100.00		200,443,289.62	22.97	200,443,289.62	100.00	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	475,811.41	0.08	475,811.41	100.00		475,811.41	0.06	475,811.41	100.00	
按组合计提坏账准备	380,615,902.28	66.78	27,704,560.81	7.28	352,911,341.47	671,565,610.27	76.97	37,928,190.17	5.65	633,637,420.10
其中：										
账龄组合	380,615,902.28	66.78	27,704,560.81	7.28	352,911,341.47	671,565,610.27	76.97	37,928,190.17	5.65	633,637,420.10
合计	569,935,156.35	/	217,023,814.88	/	352,911,341.47	872,484,711.30	/	238,847,291.20	/	633,637,420.10

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
客户一	172,731,092.97	172,731,092.97	100	预期无法收回
客户二	16,112,349.69	16,112,349.69	100	预期无法收回
客户三	475,811.41	475,811.41	100	预期无法收回
合计	189,319,254.07	189,319,254.07	100	/

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(%)
1年以内(含1年)	375,046,725.36	23,100,411.51	6.16
1-2年(含2年)	228.71	22.87	10.00
2-3年(含3年)	38,821.08	5,823.16	15.00
3-4年(含4年)	1,162,389.84	232,477.97	20.00
4-5年(含5年)	2,731.41	819.42	30.00

5年以上	4,365,005.88	4,365,005.88	100.00
合计	380,615,902.28	27,704,560.81	7.28

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

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	200,919,101.03		11,599,846.96			189,319,254.07
账龄组合	37,928,190.17		10,223,629.36			27,704,560.81
合计	238,847,291.20		21,823,476.32			217,023,814.88

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

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和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	172,731,092.97		172,731,092.97	30.31	172,731,092.97
客户二	116,344,317.40		116,344,317.40	20.41	5,817,215.87

客户三	82,633,069.90		82,633,069.90	14.50	4,131,653.50
客户四	39,379,881.38		39,379,881.38	6.91	1,968,994.07
客户五	28,027,277.91		28,027,277.91	4.92	1,401,363.90
合计	439,115,639.56		439,115,639.56	77.05	186,050,320.30

其他说明

无

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	511,851,200.00	511,851,200.00
其他应收款	5,152,810.78	1,252,761.00
合计	517,004,010.78	513,103,961.00

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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

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	511,851,200.00	511,851,200.00
合计	511,851,200.00	511,851,200.00

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内小计	5,424,038.13	1,318,695.79
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上	250,971.65	250,971.65
合计	5,675,009.78	1,569,667.44

(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
保证金	3,918,659.63	
往来款	250,771.65	1,266,667.44
备用金	489,991.52	303,000.00
其他	1,015,586.98	
合计	5,675,009.78	1,569,667.44

(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)	
2024年1月1日余额	316,906.44			316,906.44
2024年1月1日余额在本期	316,906.44			316,906.44
--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	205,292.56			205,292.56
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	522,199.00			522,199.00

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

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	316,906.44	205,292.56				522,199.00
合计	316,906.44	205,292.56				522,199.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
客户一	3,918,659.63	69.05	保证金	一年内	195,932.98
客户二	1,015,895.79	17.90	其他	一年内	50,794.79
客户三	200,771.65	3.54	往来款	五年以上	200,771.65
客户四	100,000.00	1.76	备用金	一年内	5,000.00
客户五	100,000.00	1.76	备用金款	一年内	5,000.00
合计	5,335,327.07	94.01	/	/	457,499.42

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

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	2,051,185,995.91		2,051,185,995.91	2,051,185,995.91		2,051,185,995.91
对联营、合营企业投资	23,312,388.82		23,312,388.82	25,162,388.82		25,162,388.82
合计	2,074,498,384.73		2,074,498,384.73	2,076,348,384.73		2,076,348,384.73

(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	1,708,907,595.91			1,708,907,595.91		
哈尔滨东安智悦发动机有限公司	342,278,400.00			342,278,400.00		
合计	2,051,185,995.91			2,051,185,995.91		

(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	25,162,388.82			-1,850,000.00						23,312,388.82	
小计	25,162,388.82			-1,850,000.00						23,312,388.82	
合计	25,162,388.82			-1,850,000.00						23,312,388.82	

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

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	1,028,665,788.81	1,010,519,631.16	1,678,450,510.94	1,541,311,361.83
其他业务	22,765,492.36	4,035,954.20	15,675,178.48	3,249,273.87
合计	1,051,431,281.17	1,014,555,585.36	1,694,125,689.42	1,544,560,635.70

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□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

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□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		
权益法核算的长期股权投资收益	-1,850,000.00	29,118.69
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	-2,988,075.50	-2,464,115.41
合计	-4,838,075.50	-2,434,996.72

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	17,648,547.42	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	23,364,558.63	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失	-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	11,599,846.96	
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	-	
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	-	
非货币性资产交换损益	-	
债务重组损益	-	

企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等	-	
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响	-	
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用	-	
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益	-	
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	-	
交易价格显失公允的交易产生的收益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
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	190,954.85	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	707,441.70	
减：所得税影响额	8,026,702.43	
少数股东权益影响额（税后）	4,101,993.52	
合计	41,382,653.60	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

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	-0.19	-0.014	-0.014
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.37	-0.101	-0.101

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

董事长：陈笠宝

哈尔滨东安汽车动力股份有限公司

董事会批准报送日期：2024 年 8 月 23 日

修订信息

适用 不适用