

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 2018 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、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事长	陈笠宝	工作原因	孙 岩
董事	李 鑫	工作原因	孙 岩
董事	刘海波	工作原因	李学军

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人陈笠宝、主管会计工作负责人孙岩及会计机构负责人(会计主管人员)李伟声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本半年度报告中所涉及公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述和相应的警示性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的风险，请查阅经营情况的讨论与分析中可能面临的风险的相关内容。

十、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	公司业务概要	6
第四节	经营情况的讨论与分析	8
第五节	重要事项	12
第六节	普通股股份变动及股东情况	18
第七节	优先股相关情况	20
第八节	董事、监事、高级管理人员情况	20
第九节	公司债券相关情况	22
第十节	财务报告	22
第十一节	备查文件目录	95

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	中国长安汽车集团股份有限公司
实际控制人、中国兵装	指	中国兵器装备集团公司
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
哈飞汽车	指	哈飞汽车股份有限公司
昌河汽车	指	江西昌河汽车有限责任公司
一汽吉林	指	一汽吉林汽车有限公司
保定长客	指	保定长安客车制造有限公司
北汽股份	指	北京汽车股份有限公司
北汽福田	指	北汽福田汽车股份有限公司
长安汽车	指	重庆长安汽车股份有限公司
长安跨越	指	重庆长安跨越车辆有限公司
福汽新龙马	指	福建新龙马汽车股份有限公司
东安三菱	指	哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司
航天三菱	指	沈阳航天三菱汽车发动机制造有限公司
北汽新能源	指	北京新能源汽车股份有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

三、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
公司注册地址的邮政编码	150036
公司办公地址	哈尔滨市平房区保国街51号
公司办公地址的邮政编码	150066
公司网址	WWW.DAAE.COM.CN
电子信箱	DADL600178@263.NET.CN
报告期内变更情况查询索引	无

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部
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	694,798,276.62	970,034,865.50	-28.37
归属于上市公司股东的净利润	13,072,157.65	39,371,792.84	-66.80
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	10,797,001.51	38,089,117.57	-71.65
经营活动产生的现金流量净额	165,315,866.08	-193,871,869.04	
	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	1,890,710,268.48	1,876,454,666.19	0.76
总资产	3,538,737,699.74	3,813,642,412.24	-7.21

(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)	0.0283	0.0852	-66.78
稀释每股收益(元/股)	0.0283	0.0852	-66.78
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0234	0.0824	-71.60
加权平均净资产收益率(%)	0.69	2.13	减少1.44个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.57	2.06	减少1.49个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	29,613.79	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,013,224.52	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	232,317.83	
合计	2,275,156.14	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要**一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明**

1、公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明。

报告期内公司所从事的主要业务为汽车发动机及其他零部件的生产、销售及其相关服务,同时从事汽车整车销售业务。

(1) 汽车发动机

汽车发动机业务主要是为汽车整车生产厂家提供发动机，配合车厂进行车型开发、匹配、试验、生产及相关的售后工作。

汽车发动机配套车型主要是 MPV、小型 SUV、交叉型乘用车、轻卡、微卡等，公司主要配套车厂有北汽股份、昌河汽车、北汽福田、长安汽车、一汽吉林、保定长客、福汽新龙马等，并批量出口意大利比亚乔和巴基斯坦的 AL-HAJ 公司。

(2) 汽车变速箱

汽车变速箱业务主要是为本企业发动机匹配变速箱一同提供车厂，同时向其他车厂单独提供变速箱产品。

(3) 其他零部件

其他零部件主要是为其他发动机生产厂家提供缸体、缸盖等铸件。配套厂家主要是东安三菱、航天三菱等。

(4) 汽车整车销售业务

主要是将整车销售给经销商。

公司发动机、变速器主要针对整车厂等大型客户进行销售；其他零部件主要针对整车企业、发动机企业及配件销售公司进行销售；汽车整车销售主要针对经销商。

2、报告期内公司所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位等。

2018 年上半年，全国汽车用汽油发动机共生产 1093.8 万台，同比增长了 1.20%；销售 1083.3 万台，同比增长了 0.76%，增幅低于汽车行业增幅。

2018 年上半年，受到主配车型多功能乘用车（MPV）市场下降及主配车厂需求下滑影响，公司产品整体产销量下滑，市场占有率由 1.16% 下降到 0.83%。

二、 报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、 报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、产品优势：发动机方面，基于 M 系列自吸、增压、新能源三大平台持续升级开发，全面满足国六排放法规和 2020 年第四阶段油耗法规要求；变速器方面，T15F、T15R、T18R、T25R6 等前驱、后驱手动变速器产品平台谱系完善，能全面满足动力总成一体化需求。

2、技术优势：拥有黑龙江省级企业技术中心，积累了 20 多年的发动机设计开发经验，承担着公司发动机系列产品的设计、开发、试验工作，基于 M 系列自吸、增压、新能源三大平台持续升级开发新产品，为公司现阶段和未来发展提供强有力的支持。

3、专利优势：公司现有专利 289 项，其中发明 8 项，完成了 M 系列产品的专利保护工作，完备的专利制度体系激发了研发人员的创新积极性并保护了创新成果，形成了良性循环。

4、设备优势：公司拥有铸造、机加、热处理、装配、试车等多条生产线，保证了发动机（含变速器）产品核心零部件的生产和质量稳定，M 系列生产线大量采用进口设备，保证了新产品的质量 and 性能的可靠。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

根据中国汽车工业协会统计，2018 年上半年，全国汽车产销 1405.77 万辆和 1406.65 万辆，同比增长 4.15%和 5.57%，与上年同期相比，产量增速回落 0.49 个百分点，销量增速提升 0.83 个百分点，其中多功能乘用车(MPV)产销 85.79 万辆和 88.19 万辆，同比下降 17.10%和 12.72%；交叉型乘用车产销 21.54 万辆和 23.47 万辆，同比下降 23.78%和 25.88%。受匹配车型整体下降影响，公司发动机总体产销量下滑。

2018 年上半年，公司产销发动机 9.04 万台，实现营业收入 6.95 亿元，实现利润 1307.22 万元。公司重点工作如下：

新品研制：M15K、M15KR、M15KL、M12T、M12TD 等发动机具备量产条件；M15N、M16K、M15TD 等发动机按流程开发，试验进展顺利；T15F、T18R 前后驱五档变速器具备量产条件。

市场开发：已立项开发 31 个车发匹配项目。集团内市场，长安汽车搭载 M15KR 项目和保定长客国 6 升级项目完成立项，进展顺利；积极推进长安汽车欧尚 X70A、欧诺、欧诺 S 等车型国 6 升级项目的立项工作。集团外市场，一汽吉林、奇瑞汽车、意大利比亚乔、凯马汽车、黑豹汽车、山西成功等商用车国 6 项目，北汽福田伽途 PM、时代 TM、奥铃 PT、PX33 等国 6 升级项目均完成立项，进展顺利；积极推进东风股份途逸项目的立项工作；加快推进车和家、云度、华泰和北汽新能源等增程式新能源项目。

质量管理：主要质量指标趋势向好，FTT 同比改善 10%，售后 R/1000@3MIS 同比改善 40%。同时，顺利通过莱茵公司 IATF16949 转版升级认证，QCA2.0 认证工作扎实推进。

人力资源管理：通过持续推进减员增效减少从业人员数量，通过制度创新提升内部分配效率；强化人才队伍建设，大师工作室挂牌成立，开展员工技能大赛和能力提升专项培训。

精益管理：以现场为落脚点，从班组基础管理入手，开展了“班组园地建设”、“现场定置管理”、“辅助班组建设”等三项专项提升活动，覆盖制造中心内 54 个班组，打通了一、二线班组之间的通道，激发了班组活力。

(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	694,798,276.62	970,034,865.50	-28.37
营业成本	608,910,017.81	857,268,760.92	-28.97
销售费用	20,408,449.24	19,608,952.72	4.08
管理费用	63,967,268.19	69,219,567.80	-7.59
财务费用	6,015,813.63	9,453,082.25	-36.36
经营活动产生的现金流量净额	165,315,866.08	-193,871,869.04	
投资活动产生的现金流量净额	-12,874,354.77	-39,579,435.70	
筹资活动产生的现金流量净额	-144,652,822.23	143,387,897.71	-200.88

研发支出	28,524,610.02	27,160,957.83	5.02
投资收益	19,499,091.30	24,784,501.48	-21.33

营业收入变动原因说明:主要是本期销量减少。

营业成本变动原因说明:主要是本期销量减少。

销售费用变动原因说明:主要原因是三包费用增加。

管理费用变动原因说明:主要是本期产销量减少,修理费、工资费用相应减少。

财务费用变动原因说明:主要原因是本期收到财政贴息补贴款。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金较上年同期减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期偿还债务支付的现金增加。

研发支出变动原因说明:主要是本期加大研发投入。

投资收益变动原因说明:主要是参股公司哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司净利润下降。

2 其他

(1) 公司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

(2) 其他

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 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	111,039,707.43	3.14	80,761,021.95	2.12	37.49	本期现金回款增加
应收账款	334,956,793.87	9.47	542,306,665.90	14.22	-38.23	增加应收账款催收力度,收回前期欠款
其他应	995,050.09	0.03	571,788.25	0.01	74.02	本期备用金同

收款						比增加
短期借款	250,000,000.00	7.06	386,000,000.00	10.12	-35.23	本期偿还银行借款
预收账款	2,520,833.62	0.07	1,170,219.53	0.03	115.42	本期预收发动机款增加
应交税费	-2,996,658.12	-0.08	10,891,854.37	0.29	-127.51	本期增值税留抵

其他说明
无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	23,775,088.53	银行承兑汇票保证金
应收票据	490,345,578.21	质押开票

3. 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

单位：人民币 万元

序号	项目名称	总投资	项目进展	本期完成投资	累计完成投资
1	铸造能力提升项目	5560.80	试生产	339.50	5429.50
2	F 系列发动机装配线改造建设项目	8108.70	安装调试	0	7645.00
	合计	13669.50	--	339.50	13074.50

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：人民币 万元

序号	公司	注册资 本	出 资 比 例	主 要 产 品	总 资 产	净 资 产	营 业 收 入	净 利 润
1	哈 尔 滨 东 安 汽 车 发 动 机 制 造 有 限 公 司	50,000	36%	发 动 机 及 零 部 件	497,117.00	381,091.00	75,177.00	5,707.00

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

二、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、市场风险：

目前细分市场 MPV 和交叉型乘用车持续下滑，主配车厂需求下降，公司销量存在低于预期的风险。

对策：加快已立项项目的批产进度，为公司销量提升提供支持；利用新能源市场发展机遇，M 系列自吸发动机、增压发动机可为新造车势力提供选择，目前车和家项目进展顺利，预计 2019 年 6 月批产；商用轻（微）卡市场为应对排放法规加严，柴改汽趋势明显，公司 M15K 发动机配发福田时代、保定长客项目预计 2018 年底批产；利用部分地区国 6 排放法规提前实施和动力总成升级换代的机会有针对性的开拓目标客户。

(三) 其他披露事项

□适用 √不适用

第五节 重要事项

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
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 2 月 9 日	临 2018-011	2018-2-10
2017 年年度股东大会	2018 年 6 月 22 日	临 2018-026	2018-6-23

股东大会情况说明

适用 不适用

二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一)半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、 承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	中国长安汽车集团股份有限公司	(1) 除中国长安所属的长安汽车和青山变速器公司外, 中国长安及中国长安现有所属企业 (包括全资子公司、控股子公司和其他受我公司实际控制的企业) 目前均未经营任何与东安动力经营业务存在现实或潜在竞争的业务, 未来也不经营任何与东安动力经营业务存在现实或潜在竞争的业务。(2) 为避免中国长安所属的	2011 年 4 月 19 日 承诺。长期有效。	否	是		

			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。					
其他承诺	其他	哈飞汽车股份有限公司	哈飞汽车自 2013 年，按以下所示偿还欠款：1、正常销售货款按回款政策回款。2、2013 年哈飞汽车还款 6000 万元左右。3、2014 年哈飞汽车还款 12000 万元左右。4、2015 年哈飞汽车还款 18000 万元左右。5、哈飞汽车还款逐年递增 6000 万元左右，直至正常欠款为止。	2012 年 12 月 21 日签署协议。欠款降至正常水平为止。	是	否	哈飞汽车无能力履行。	2018 年 8 月 6 日公司同哈飞汽车签署了抵债协议，哈飞汽车以资抵债 7113.31 万元，抵债完成后，哈飞汽车欠款降至 19151.14 万元。

四、 聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、 破产重整相关事项

适用 不适用

六、 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

七、 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、收购人
处罚及整改情况

适用 不适用

八、 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

九、 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

(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

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		221,702,378.64	32.30	/	无
保定长安客车制造有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售发动机	市场价格		170,074,907.08	24.78	/	无
合计				/	/	391,777,285.72	57.08	/	/
大额销货退回的详细情况					无大额销货退回情况。				
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)其他重大关联交易

适用 不适用

(六)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 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、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重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

参股公司哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司属于重点排污单位，环保情况信息如下：

1. 排污信息

公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口分布情况	执行的污染物排放标准	超标排放情况
哈尔滨东安汽车发动	氮氧化物	有组织	车间口	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)表2 氮氧化物 $\leq 240\text{mg}/\text{m}^3$	无

机制造 有限公司	非甲烷总烃	有组织	车间口	《大气污染物综合排放标准》 (GB16297-1996)表2 非甲烷总烃 $\leq 150\text{mg}/\text{m}^3$	无
	COD	有组织	4G1 排放口	《污水综合排放标准》 (GB8978-1996)表4第二类污染物 最高允许排放浓度二级标准, COD $\leq 150\text{mg}/\text{L}$ 。	无
	NH ₃ -N	有组织	4G1 排放口	《污水综合排放标准》 (GB8978-1996)表4第二类污染物 最高允许排放浓度二级标准, 氨氮 $\leq 25\text{mg}/\text{L}$ 。	无
	厂界噪声			《工业企业厂界环境噪声排放标准》工 (GB12348-2008)厂界外环境功能区 类别 3, 昼间 ≤ 65 分贝, 夜间 ≤ 55 分贝	无
	危险废物	外委 处置	贮存区	HB-2016-04 《国家危险废物名录》 2016 版	无

2018 年半年度报告期间, 公司各类污染物排放浓度均不高于上述标准, 均达标排放; 危险废物均外委有危险废物经营许可证单位处置。化学需要量 (COD) 累计排放量, 不超过总量要求。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

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

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

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

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

4. 突发环境事件应急预案

公司按照国家有关环境保护管理法律法规要求, 建立了环境事件应急预案制度, 将文件下发至各有关单位, 并定期进行培训和演练, 提高了公司员工处理环境突发事件的应急能力, 确保突发环境事件时, 能够快速、有效应对, 最大限度降低对公众和环境的影响。

5. 环境自行监测方案

公司污水处理站设置废水化验室, 每天对排放废水中 COD、PH 值、悬浮物、氨氮等指标进行人工检测, 填写污水化验报告, 报主管部门签字后达标排放。同时, 委托有资质的第三方检测机构对公司各污染源进行监测, 监测结果显示公司各项污染物排放浓度均符合排放标准, 所有污染物达标排放。

6. 其他应当公开的环境信息

公司生产至今所有污染物排放都符合国家标准。

公司加强危险废物规范化管理, 根据 2018 年危险废物管理计划, 定期组织开展危险废物转移和台账的建立及完善工作, 确保各类危险废物安全转移、处置。

(二)重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司不属于重点排污单位，2018 年上半年，公司未发生重大环境污染事故，污染物排放达标率 100%。

(三)重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四)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

十五、其他重大事项的说明

(一)与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

(二)报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三)其他

适用 不适用

第六节 普通股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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、 股东情况**(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	42,409
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻 结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
中国长安汽车集团 股份有限公司	0	237,593,000	51.42	0	无		国有法人
洪青	2,650,800	2,650,800	0.57	0	无		境内自然人
陆曼丽	774,900	1,650,100	0.36	0	无		境内自然人
邱立平	-120,600	1,454,235	0.31	0	无		境内自然人
姚冰洁	286,000	1,060,584	0.23	0	无		境内自然人
李建华	477,200	994,900	0.22	0	无		境内自然人
李锦文	-401,200	913,800	0.20	0	无		境内自然人
陈振刚	55,200	879,600	0.19	0	无		境内自然人
王俊英	0	863,200	0.19	0	无		境内自然人
高苏新	530,500	845,600	0.18	0	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国长安汽车集团股份 有限公司	237,593,000	人民币普通股	237,593,000				
洪青	2,650,800	人民币普通股	2,650,800				
陆曼丽	1,650,100	人民币普通股	1,650,100				
邱立平	1,454,235	人民币普通股	1,454,235				
姚冰洁	1,060,584	人民币普通股	1,060,584				
李建华	994,900	人民币普通股	994,900				
李锦文	913,800	人民币普通股	913,800				
陈振刚	879,600	人民币普通股	879,600				
王俊英	863,200	人民币普通股	863,200				
高苏新	845,600	人民币普通股	845,600				
上述股东关联关系或一致行动的 说明	公司未知上述股东之间的关联关系及是否属于《上市公司 股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人						

表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无
---------------------	---

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、 控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(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

(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

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
李鑫	董事	选举
李学军	董事、副总经理	选举
孙岩	董事、总会计师	选举
孙开运	独立董事	选举
张纯信	独立董事	选举
张春光	独立董事	选举
谢光	董事	离任
周爱琳	董事	离任
宋志强	董事、总经理	离任
任纪刚	董事、总会计师	离任
王银燕	独立董事	离任
王洪祥	独立董事	离任
王福胜	独立董事	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2018 年 6 月 22 日，公司董事会完成换届。

2018 年 7 月 13 日，公司董事、总经理因工作变动辞职。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

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

资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位：哈尔滨东安汽车动力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		111,039,707.43	80,761,021.95
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		717,086,937.30	793,878,925.30
应收账款		334,956,793.87	542,306,665.90
预付款项		15,091,987.36	15,457,541.12
应收利息			
应收股利			
其他应收款		995,050.09	571,788.25
存货		196,310,291.02	220,665,190.50
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,375,480,767.07	1,653,641,133.02
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,401,542,156.35	1,382,043,065.05
投资性房地产		38,646,679.28	39,725,658.50
固定资产		469,671,821.46	508,236,726.12
在建工程		106,127,793.89	98,675,896.84
工程物资			
固定资产清理			

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		38,610,879.72	32,463,612.78
开发支出		108,657,601.97	98,856,319.93
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,163,256,932.67	2,160,001,279.22
资产总计		3,538,737,699.74	3,813,642,412.24
流动负债：			
短期借款		250,000,000.00	386,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		597,451,499.51	624,389,450.24
应付账款		450,739,447.78	555,800,603.05
预收款项		2,520,833.62	1,170,219.53
应付职工薪酬		62,191,073.45	61,298,710.60
应交税费		-2,996,658.12	10,891,854.37
应付利息			648,228.47
应付股利			
其他应付款		115,112,094.12	123,440,146.91
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		100,000,000.00	100,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,575,018,290.36	1,863,639,213.17
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		26,814,665.43	27,354,057.41
递延收益		46,194,475.47	46,194,475.47
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		73,009,140.90	73,548,532.88
负债合计		1,648,027,431.26	1,937,187,746.05
所有者权益：			

股本		462,080,000.00	462,080,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		860,403,751.25	860,403,751.25
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		7,073,740.11	5,890,295.47
盈余公积		242,230,517.39	242,230,517.39
未分配利润		318,922,259.73	305,850,102.08
所有者权益合计		1,890,710,268.48	1,876,454,666.19
负债和所有者权益总计		3,538,737,699.74	3,813,642,412.24

法定代表人：陈笠宝 主管会计工作负责人：孙岩 会计机构负责人：李伟

利润表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		694,798,276.62	970,034,865.50
减：营业成本		608,910,017.81	857,268,760.92
税金及附加		5,284,442.25	5,000,264.36
销售费用		20,408,449.24	19,608,952.72
管理费用		63,967,268.19	69,219,567.80
财务费用		6,015,813.63	9,453,082.25
资产减值损失		-3,085,624.71	-4,772,493.23
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		19,499,091.30	24,784,501.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		19,499,091.30	24,784,501.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）		29,613.79	
其他收益		13,224.52	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		12,839,839.82	39,041,232.16
加：营业外收入		257,317.83	386,508.24
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		25,000.00	55,947.56
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,072,157.65	39,371,792.84
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,072,157.65	39,371,792.84

(一) 持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)		13,072,157.65	39,371,792.84
(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) 以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额			
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.03	0.09
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.03	0.09

法定代表人：陈笠宝 主管会计工作负责人：孙岩 会计机构负责人：李伟

现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		1,072,700,154.18	1,035,726,881.35
收到的税费返还		-	
收到其他与经营活动有关的现金		3,844,541.63	3,045,712.06
经营活动现金流入小计		1,076,544,695.81	1,038,772,593.41
购买商品、接受劳务支付的现金		741,322,473.32	1,076,905,412.41
支付给职工以及为职工支付的现金		102,825,108.19	96,946,443.75

支付的各项税费		44,095,674.71	27,484,356.27
支付其他与经营活动有关的现金		22,985,573.51	31,308,250.02
经营活动现金流出小计		911,228,829.73	1,232,644,462.45
经营活动产生的现金流量净额		165,315,866.08	-193,871,869.04
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		12,874,354.77	39,579,435.70
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		12,874,354.77	39,579,435.70
投资活动产生的现金流量净额		-12,874,354.77	-39,579,435.70
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		250,000,000.00	416,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		250,000,000.00	416,000,000.00
偿还债务支付的现金		386,000,000.00	261,449,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,652,822.23	11,163,102.29
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		394,652,822.23	272,612,102.29
筹资活动产生的现金流量净额		-144,652,822.23	143,387,897.71
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		7,788,689.08	-90,063,407.03
加：期初现金及现金等价物余额		79,475,929.82	130,832,177.37
六、期末现金及现金等价物余额		87,264,618.90	40,768,770.34

法定代表人：陈笠宝

主管会计工作负责人：孙岩

会计机构负责人：李伟

所有者权益变动表

2018年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	462,080,000.00				860,403,751.25			5,890,295.47	242,230,517.39	305,850,102.08	1,876,454,666.19
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	462,080,000.00				860,403,751.25			5,890,295.47	242,230,517.39	305,850,102.08	1,876,454,666.19
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								1,183,444.64		13,072,157.65	14,255,602.29
(一)综合收益总额										13,072,157.65	13,072,157.65
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											

2018 年半年度报告

4. 其他										
(五) 专项储备							1,183,444.64			1,183,444.64
1. 本期提取							1,855,750.20			1,855,750.20
2. 本期使用							672,305.56			672,305.56
(六) 其他										
四、本期期末余额	462,080,000.00				860,403,751.25		7,073,740.11	242,230,517.39	318,922,259.73	1,890,710,268.48

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	462,080,000.00				859,900,346.01			3,161,395.07	242,230,517.39	263,117,807.90	1,830,490,066.37
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	462,080,000.00				859,900,346.01			3,161,395.07	242,230,517.39	263,117,807.90	1,830,490,066.37
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					503,405.24			2,728,900.40		42,732,294.18	45,964,599.82
(一) 综合收益总额										42,732,294.18	42,732,294.18
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											

(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备								2,728,900.40			2,728,900.40
1. 本期提取								4,437,934.20			4,437,934.20
2. 本期使用								1,709,033.80			1,709,033.80
(六) 其他					503,405.24						503,405.24
四、本期期末余额	462,080,000.00				860,403,751.25			5,890,295.47	242,230,517.39	305,850,102.08	1,876,454,666.19

法定代表人：陈笠宝 主管会计工作负责人：孙岩 会计机构负责人：李伟

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

哈尔滨东安汽车动力股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是经中国航空工业总公司航空资字[1998]526号文批准，由哈尔滨东安发动机(集团)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）。公司注册地址：哈尔滨市南岗区高新技术产业开发区13栋；法定代表人：陈笠宝；注册资本：46,208万元人民币；经营范围：汽车发动机、变速器及其零部件的开发、生产、销售；制造锻铸件、液压件；购销汽车；货物进出口、技术进出口。主要产品有微型汽车发动机、变速器及微型汽车发动机相关零部件。

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

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

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

中国航空工业集团公司拟将其与中航科工进行股权置换后获得的本公司股权（持有54.51%东安动力股权）划转到中国长安汽车集团股份有限公司，根据国务院国有资

产监督管理委员会《关于江西昌河汽车有限责任公司等 5 户企业国有股权无偿划转有关问题的批复》的文件，原则同意中国航空工业集团公司将其取得本公司 54.51% 的股权采取无偿划转的方式划转至中国长安汽车集团股份有限公司，待相关手续完善后报国务院国有资产监督管理委员会办理股权变更事宜。

2011 年 2 月 28 日，公司股权已过户至中国航空工业集团公司。

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

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

2012 年 6 月 11 日，公司股权已过户至中国长安汽车集团股份有限公司。

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 46,208 万股。

本公司的母公司为中国长安汽车集团股份有限公司，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. 合并财务报表范围

适用 不适用

四、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；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可供出售金融资产的情形）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可供出售金融资产的情形）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、金融负债终止确认条件

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（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11. 应收款项

（1）. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单项金额超过人民币 10,000 万元以上的应收账款、单项金额超过 1,000 万元以上的其他应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

（2）. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法
备用金组合	单独分析

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
其中：1 年以内分项，可添加行		

1—2年	10.00	10.00
2—3年	15.00	15.00
3年以上		
3—4年	20.00	20.00
4—5年	30.00	30.00
5年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用 备用金组合采用单独分析法，计提坏账准备。

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明应收款项存在减值迹象，未来现金流量现值低于其账面价值。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12. 存货

适用 不适用

1、存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、委托加工物资等。

2、发出存货的计价方法

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

产成品在取得时按实际成本计价，领用和发出时按加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

13. 持有待售资产

适用 不适用

14. 长期股权投资

适用 不适用

1、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

15. 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

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

16. 固定资产**(1). 确认条件**√适用 不适用

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

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

(2). 折旧方法√适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	0	5.00
机械设备	年限平均法	10	0	10.00
动力设备	年限平均法	10	0	10.00
运输设备	年限平均法	5	0	20.00
工业窑炉	年限平均法	7	0	14.29
电子设备	年限平均法	5	0	20.00
其他经营设备	年限平均法	7	0	14.29

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法√适用 不适用

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

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

17. 在建工程√适用 不适用

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

18. 借款费用√适用 不适用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

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

公司开发阶段支出资本化的具体条件为：开发项目 OD 阶段里程碑过点。

22. 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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关

的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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

23. 长期待摊费用

适用 不适用

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，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

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。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(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。

25. 预计负债

适用 不适用

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

26. 股份支付

适用 不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

1、销售商品收入的确认

(1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
(2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司根据约定发出商品，收到销售客户出具的开票通知单，确认商品的主要风险和报酬转移给购货方后开具发票，确认收入。

2、提供劳务收入的确认

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工程度能够可靠地确定；

(4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计, 则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入, 并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的, 则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时, 如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的, 将销售商品部分和提供劳务部分分别处理; 如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分, 或虽能区分但不能够单独计量的, 将该合同全部作为销售商品处理。

3、使用费收入的确认

根据有关合同或协议, 按权责发生制确认收入。

4、利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

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。政府补助在同时满足下列条件的, 才能予以确认:

- (一) 企业能够满足政府补助所附条件;
- (二) 企业能够收到政府补助。

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)。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

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。政府补助在同时满足下列条件的, 才能予以确认:

- (1) 企业能够满足政府补助所附条件;
- (2) 企业能够收到政府补助。

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。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

31. 租赁**(1)、经营租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

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

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

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

□适用 √不适用

32. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

33. 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

34. 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	16%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

□适用 √不适用

2. 税收优惠

√适用 □不适用

公司取得了高新技术企业认证证书,证书编号:GR201723000083,发证日期:2017年8月28日,有效期三年。企业所得税率执行高新技术企业15%的税率。

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	2,464.99	5,014.77
银行存款	111,037,242.44	79,470,915.05
其他货币资金		1,285,092.13
合计	111,039,707.43	80,761,021.95
其中:存放在境外的款项总额		

其他说明
无

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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	717,086,937.30	793,878,925.30
商业承兑票据		
合计	717,086,937.30	793,878,925.30

(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	490,345,578.21
商业承兑票据	
合计	490,345,578.21

(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	3,426,232.29	
商业承兑票据		
合计	3,426,232.29	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	445,028,690.78	72.74	264,137,104.65	59.35	180,891,586.13	621,587,995.73	75.6	265,505,845.45	42.71	356,082,150.28
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	166,760,773.48	27.26	12,695,565.74	7.61	154,065,207.74	200,636,959.77	24.4	14,412,444.15	7.18	186,224,515.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	611,789,464.26	/	276,832,670.39	/	334,956,793.87	822,224,955.50	/	279,918,289.60	/	542,306,665.90

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
哈飞汽车股份有限公司	262,644,523.69	262,644,523.69	100.00	哈飞经营困难,连续多年亏损
重庆长安汽车股份有限公司	182,384,167.09	1,492,580.96	0.82	期末余额超过1亿元,单项计提
合计	445,028,690.78	264,137,104.65	/	/

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中:1年以内分项			
1年以内	160,066,286.42	8,003,314.31	5
1年以内小计	160,066,286.42	8,003,314.31	5
1至2年	226,671.95	22,667.20	10
2至3年	714,528.50	107,179.28	15
3年以上			-
3至4年	1,465,502.10	293,100.42	20
4至5年	26,399.97	7,919.99	30
5年以上	4,261,384.54	4,261,384.54	100
合计	166,760,773.48	12,695,565.74	7.61

确定该组合依据的说明:

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,085,619.21 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
哈飞汽车股份有限公司	同一实际控制人	262,644,523.69	4年以上	42.93
重庆长安汽车股份有限公司	同一实际控制人	182,384,167.09	1年以内	29.81
保定长安客车制造有限公司	同一实际控制人	52,321,890.05	1年以内	8.55
哈尔滨东安进出口有限公司	非关联方	18,595,968.99	1年以内	3.04
江西昌河铃木汽车有限责任公司	非关联方	16,211,977.26	1年以内	2.65
合计		532,158,527.08		86.98

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、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	13,206,630.41	87.51	14,200,034.17	91.87
1 至 2 年	1,813,450	12.02	1,185,600.00	7.67
2 至 3 年	3,800	0.03	21,800.00	0.14
3 年以上	68,106.95	0.45	50,106.95	0.32
合计	15,091,987.36	100	15,457,541.12	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

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
中国航发哈尔滨东安发动机有限公司	3,000,000.00	19.88
宁波合力模具科技股份有限公司	2,620,200.00	17.36
潍坊福田汽车科技有限公司	2,440,595.40	16.17
北京能科瑞元产品数据管理平台审计调整	1,617,435.90	10.72
宁波强盛机械模具有限公司	954,000.00	6.32
合计	10,632,231.30	70.45

其他说明

□适用 √不适用

7、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

其他说明：

□适用 √不适用

8、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

其他说明：

□适用 √不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,426,769.48	100	8,431,719.39	100	995,050.09	9,003,513.14	100	8,431,724.89	93.65	571,788.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	9,426,769.48	/	8,431,719.39	/	995,050.09	9,003,513.14	100	8,431,724.89	93.65	571,788.25

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计			
1 至 2 年			
2 至 3 年			

3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	8,431,719.39	8,431,719.39	100
合计	8,431,719.39	8,431,719.39	100

确定该组合依据的说明：

账龄

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
备用金组合	995,050.09		
合计	995,050.09		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 5.50 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款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	8,431,719.39	8,431,829.43
备用金	995,050.09	571,683.71
合计	9,426,769.48	9,003,513.14

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
哈尔滨东安汽车动力销售有限公司	往来款	8,230,747.74	5年以上	87.31	8,230,747.74
哈尔滨航空工业(集团)有限公司	往来款	200,771.65	5年以上	2.13	200,771.65
郝明	备用金	200,000.00	1年以内	2.12	
金研	备用金	125,000.00	1年以内	1.33	
张云海	备用金	71,000.00	1年以内	0.75	
合计	/	8,827,519.39	/	93.64	8,431,519.39

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	21,503,847.41		21,503,847.41	32,003,977.61		32,003,977.61
在产品	22,581,890.32		22,581,890.32	22,667,151.19		22,667,151.19
库存商品	159,082,097.74	10,999,861.08	148,082,236.66	172,091,192.57	10,999,861.08	161,091,331.49
周转材料	4,142,316.63		4,142,316.63	4,902,730.21		4,902,730.21
消耗性生物资产						

建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	207,310,152.10	10,999,861.08	196,310,291.02	231,665,051.58	10,999,861.08	220,665,190.50

(2). 存货跌价准备

√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						
在产品						
库存商品	10,999,861.08					10,999,861.08
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	10,999,861.08					10,999,861.08

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

□适用 √不适用

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	19,178,534.94	19,178,534.94		19,178,534.94	19,178,534.94	
按公允价值计量的						
按成本计量的	19,178,534.94	19,178,534.94		19,178,534.94	19,178,534.94	
合计	19,178,534.94	19,178,534.94		19,178,534.94	19,178,534.94	

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
南京长安汽车有限公司	19,178,534.94			19,178,534.94	19,178,534.94			19,178,534.94	4.98	
合计	19,178,534.94			19,178,534.94	19,178,534.94			19,178,534.94	/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况：

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资：

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

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) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	1,351,381,794.58			20,546,179.41						1,371,927,973.99
哈尔滨东安力源活塞有限责任公司	3,458,523.07			-						3,458,523.07
哈尔滨东安华孚机械制造有限公司	27,202,747.40			-1,047,088.11						26,155,659.29
小计	1,382,043,065.05			19,499,091.30						1,401,542,156.35
合计	1,382,043,065.05			19,499,091.30						1,401,542,156.35

其他说明

无

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	40,067,777.40	6,311,586.00		46,379,363.40
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	40,067,777.40	6,311,586.00		46,379,363.40
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	6,177,115.67	476,589.23		6,653,704.90
2. 本期增加金额	1,001,694.48	77,284.74	-	1,078,979.22
(1) 计提或摊销	1,001,694.48	77,284.74		1,078,979.22
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	7,178,810.15	553,873.97		7,732,684.12
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	32,888,967.25	5,757,712.03	-	38,646,679.28
2. 期初账面价值	33,890,661.73	5,834,996.77	-	39,725,658.50

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

19、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	工业炉窑	动力设备	电子设备	其他经营设备	合计
一、账面原值：								
1. 期初余额	263,978,001.49	1,864,318,938.26	13,496,696.33	83,624,239.66	56,359,885.10	42,769,424.44	33,087,246.42	2,357,634,431.70
2. 本期增加金额		3,107,564.55	585,204.28	-	651,367.51		1,088,368.32	5,432,504.66
(1) 购置								
(2) 在建工程转入		3,107,564.55	585,204.28		651,367.51		1,088,368.32	5,432,504.66
(3) 企业合并增加								
3. 本期减少金额			568,572.00					568,572.00
(1) 处置或报废			568,572.00					568,572.00
4. 期末余额	263,978,001.49	1,867,426,502.81	13,513,328.61	83,624,239.66	57,011,252.61	42,769,424.44	34,175,614.74	2,362,498,364.36
二、累计折旧								-
1. 期初余额	223,563,400.76	1,396,850,651.03	9,957,810.72	83,397,757.94	39,522,175.34	39,938,624.45	15,954,716.08	1,809,185,136.32
2. 本期增加金额	3,277,784.76	36,634,183.78	603,539.61	69,345.72	1,078,907.11	538,088.69	1,693,173.44	43,895,023.11
(1) 计提	3,277,784.76	36,634,183.78	603,539.61	69,345.72	1,078,907.11	538,088.69	1,693,173.44	43,895,023.11
3. 本期减少金额			466,185.79					466,185.79
(1) 处置或报废			466,185.79					466,185.79
4. 期末余额	226,841,185.52	1,433,484,834.81	10,095,164.54	83,467,103.66	40,601,082.45	40,476,713.14	17,647,889.52	1,852,613,973.64
三、减值准备								
1. 期初余额		39,876,579.22		1,071.47	320,956.44		13,962.13	40,212,569.26
2. 本期增加金额								
(1) 计提								
3. 本期减少金额								
(1) 处置或报废								
4. 期末余额		39,876,579.22		1,071.47	320,956.44		13,962.13	40,212,569.26
四、账面价值								
1. 期末账面价值	37,136,815.97	394,065,088.78	3,418,164.07	156,064.53	16,089,213.72	2,292,711.30	16,513,763.09	469,671,821.46
2. 期初账面价值	40,414,600.73	427,591,708.01	3,538,885.61	225,410.25	16,516,753.32	2,830,799.99	17,118,568.21	508,236,726.12

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
工业窑炉	4,500.00	3,428.53	1,071.47		生产上不需要的设备
动力设备	683,487.19	362,530.75	320,956.44		生产上不需要的设备
机器设备	160,318,249.54	120,441,670.32	39,876,579.22		生产上不需要的设备
其他经营设备	43,803.42	29,841.29	13,962.13		生产上不需要的设备

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
9号机加厂房	362,401.63	
238车间厂房	24,601,039.45	
精工压铸件厂房	658,566.25	
空压站	-	

其他说明：

√适用 □不适用

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

土地和房产的相关事宜，已报中国兵器装备集团协调。

20、在建工程

(1). 在建工程情况

□适用 √不适用

(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
VVT	531,156,400.00	11,807,897.02	2,368,246.10	1,349,387.15	344,104.09	12,482,651.88	52.26	52.26	38,786,540.36			自筹、银行贷款
六档变速器	197,260,000.00	78,639.90				78,639.90	7.66	7.66				自筹、银行贷款
小排量	155,629,600.00	827,642.36				827,642.36	77.95	77.95	18,279,916.70			自筹
外购设备		13,657,451.55	6,104,408.63	4,083,117.51	791,589.06	14,887,153.61						自筹、银行贷款
质量提升项目	19,800,000.00	8,900,172.02	277,040.00		18,111.52	9,159,100.50	78.22	78.22				
变速器质量提升项目	17,236,000	15,476,290.49	13,560.12			15,489,850.61	60.94	60.94				自筹
铸造能力提升项目	55,608,000.00	3,782,408.48				3,782,408.48	77.05	77.05				自筹
F 系列发动机装配线改造项目	81,087,000.00	43,327,235.87	1,982,864.48	0	252,640.14	45,057,460.21	41.4	41.40				自筹
M 系列发动机质量提升项目	18,500,000.00	818,159.15	3,900,642.42		451,718.74	4,267,082.83	24.5	24.50				自筹
产品质量提升项目	28,380,000.00		110,000.00		14,196.49	95,803.51	0.39	0.39				自筹
合计	1,104,657,000.00	98,675,896.84	14,756,761.75	5,432,504.66	1,872,360.04	106,127,793.89	/	/	57,066,457.06	0.00	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、工程物资

□适用 √不适用

22、固定资产清理

□适用 √不适用

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、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	合计
一、账面原值					
1. 期初余额			38,045,432.36	626,068.40	38,671,500.76
2. 本期增加金额			10,729,732.52		10,729,732.52
(1) 购置					-
(2) 内部研发			10,729,732.52		10,729,732.52
(3) 企业合并增加					-
3. 本期减少金额					-
(1) 处置					-
4. 期末余额			48,775,164.88	626,068.40	49,401,233.28
二、累计摊销					-
1. 期初余额			6,082,674.34	125,213.64	6,207,887.98
2. 本期增加金额			4,519,858.76	62,606.82	4,582,465.58
(1) 计提			4,519,858.76	62,606.82	4,582,465.58
3. 本期减少金额					-
(1) 处置					-
4. 期末余额			10,602,533.10	187,820.46	10,790,353.56
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						-
4. 期末余额						-
四、账面价值						-
1. 期末账面价值			38,172,631.78	438,247.94		38,610,879.72
2. 期初账面价值			31,962,758.02	500,854.76		32,463,612.78

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 98.86%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、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	79,670,192.92	15,958,586.53		10,729,732.52		84,899,046.93
变速器 项目	19,186,127.01	4,572,428.03				23,758,555.04
合计	98,856,319.93	20,531,014.56	-	10,729,732.52		108,657,601.97

其他说明

无

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

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

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

□适用 √不适用

31、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	250,000,000.00	386,000,000.00
合计	250,000,000.00	386,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、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	597,451,499.51	624,389,450.24
合计	597,451,499.51	624,389,450.24

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
采购材料费	446,431,982.03	552,882,875.23
其他款项	4,307,465.75	2,917,727.82
合计	450,739,447.78	555,800,603.05

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国航发哈尔滨东安发动机有限公司	7,929,052.31	尚未结算
重庆博耐特实业（集团）有限公司	2,030,367.95	尚未结算
合计	9,959,420.26	/

其他说明

√适用 □不适用

无

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√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	2,520,833.62	1,170,219.53
合计	2,520,833.62	1,170,219.53

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、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	38,352,602.90	109,876,980.96	110,197,322.36	38,032,261.50
二、离职后福利-设定提存计划	16,920,596.43	23,715,959.92	22,503,255.67	18,133,300.68
三、辞退福利	6,025,511.27	98,363.00	98,363.00	6,025,511.27
四、一年内到期的其他福利				
合计	61,298,710.60	133,691,303.88	132,798,941.03	62,191,073.45

(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	10,010,912.38	64,853,509.40	69,147,171.40	5,717,250.38
二、职工福利费		5,825,753.40	5,825,753.40	
三、社会保险费	7,357,058.09	9,878,144.87	8,830,012.37	8,405,190.59
其中: 医疗保险费	3,752,566.72	8,277,673.10	7,440,139.64	4,590,100.18
工伤保险费	2,159,239.26	860,803.85	758,001.24	2,262,041.87
生育保险费	1,445,252.11	739,667.92	631,871.49	1,553,048.54
四、住房公积金	7,359,224.72	28,022,528.94	24,191,107.70	11,190,645.96
五、工会经费和职工教育经费	13,625,407.71	1,297,044.35	2,203,277.49	12,719,174.57
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	38,352,602.90	109,876,980.96	110,197,322.36	38,032,261.50

(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	14,120,798.66	22,840,606.22	21,673,814.53	15,287,590.35
2、失业保险费	2,799,797.77	875,353.70	829,441.14	2,845,710.33
3、企业年金缴费				
合计	16,920,596.43	23,715,959.92	22,503,255.67	18,133,300.68

其他说明：

适用 不适用

38、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	-3,421,547.31	6,531,871.03
消费税		
营业税		
企业所得税		
个人所得税	176,242.90	3,329,133.52
城市维护建设税		457,230.97
房产税	194,045.62	192,424.63
教育费附加		326,593.55
土地使用税	54,600.67	54,600.67
合计	-2,996,658.12	10,891,854.37

其他说明：

无

39、应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		648,228.47
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计		648,228.47

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

40、应付股利

□适用 √不适用

41、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
物料款、租赁费	62,146,576.94	61,945,882.65
采购设备质保金	35,327,227.84	36,624,453.09
应付三包费	507,407.41	523,365.12
政府补助	8,716,200.00	8,708,200.00
保证金	2,982,140.99	8,294,695.98
暂收风险金	819,800.00	997,800.00
修理费	662,273.75	1,787,562.70
其他	3,950,467.19	4,558,187.37
合计	115,112,094.12	123,440,146.91

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国航发哈尔滨东安发动机有限公司	55,292,723.74	尚未结算
合计	55,292,723.74	/

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	100,000,000.00	100,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	100,000,000.00	100,000,000.00

其他说明：

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

49、专项应付款

□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	27,354,057.41	26,814,665.43	质量保修费
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计	27,354,057.41	26,814,665.43	/

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	46,194,475.47			46,194,475.47	
合计	46,194,475.47			46,194,475.47	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
北汽新能源 M10E 增程器项目	1,042,892.14				1,042,892.14	
发动机建设 VVT 项目	33,890,583.33				33,890,583.33	
发动机建设小排量项目	9,261,000.00				9,261,000.00	
重点制造业产业建设-F 系 列发动机装试线改造项目	2,000,000.00				2,000,000.00	
合计	46,194,475.47				46,194,475.47	/

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

无

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)	853,677,808.06			853,677,808.06
其他资本公积	6,725,943.19			6,725,943.19
合计	860,403,751.25			860,403,751.25

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

□适用 √不适用

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	5,890,295.47	1,855,750.20	672,305.56	7,073,740.11
合计	5,890,295.47	1,855,750.20	672,305.56	7,073,740.11

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

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	上期
调整前上期末未分配利润	305,850,102.08	263,117,807.90
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	305,850,102.08	263,117,807.90
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,072,157.65	39,371,792.84
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		

提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	318,922,259.73	302,489,600.74

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

√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	686,372,027.53	607,001,062.06	958,566,479.80	853,644,952.50
其他业务	8,426,249.09	1,908,955.75	11,468,385.70	3,623,808.42
合计	694,798,276.62	608,910,017.81	970,034,865.50	857,268,760.92

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	1,892,004.30	1,644,363.56
教育费附加	1,351,431.64	1,174,545.39
资源税		
房产税	1,263,801.72	1,253,575.78
土地使用税	360,495.67	415,360.23
车船使用税	14,790.72	10,751.20
印花税	401,918.20	501,668.20
合计	5,284,442.25	5,000,264.36

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
产品“三包”损失	5,181,676.39	1,353,274.80
运输费	6,063,634.33	8,589,738.42
工资	2,578,924.10	2,379,205.60
差旅费	1,111,334.45	1,346,690.63
低值易耗品摊销	2,281,887.55	2,508,251.18
业务招待费	177,025.43	157,683.40
销售服务费用	336,835.88	7,600.00
其他	2,677,131.11	3,266,508.69
合计	20,408,449.24	19,608,952.72

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
工资	22,896,774.10	24,636,983.40
职工福利费	2,307,131.12	2,701,709.85
社会保险	11,666,504.68	13,602,361.06
差旅费	1,158,905.25	1,137,713.01
办公费	234,604.54	284,732.92
修理费	5,192,132.03	6,189,022.52
物料消耗	474,779.31	593,679.54
董事会费	245,178.55	248,017.23
折旧费	2,233,754.26	1,768,387.51
技术开发费	7,993,595.46	10,345,769.70
业务招待费	462,786.72	469,315.05
租赁费	1,774,016.72	1,528,340.03
其他	7,327,105.45	5,713,535.98
合计	63,967,268.19	69,219,567.80

其他说明：

无

65、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
利息支出	6,004,593.76	10,437,429.65
减：利息收入	-320,217.11	-1,289,964.06
其他	331,436.98	305,616.66
合计	6,015,813.63	9,453,082.25

其他说明：

无

66、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、坏账损失	-3,085,624.71	-4,772,493.23
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-3,085,624.71	-4,772,493.23

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

适用 不适用

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	19,499,091.30	24,784,501.48
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		

可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	19,499,091.30	24,784,501.48

其他说明：

无

69、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
未划分为持有待售固定资产	29,613.79	
合计	29,613.79	

其他说明：

适用 不适用

70、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补贴	13,224.52	
合计	13,224.52	

其他说明：

适用 不适用

71、营业外收入

营业外收入情况

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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		116,931.00	
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	257,317.83	269,577.24	257,317.83
合计	257,317.83	386,508.24	257,317.83

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

72、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			
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			
其他	25,000.00	55,947.56	25,000.00
合计	25,000.00	55,947.56	25,000.00

其他说明：

无

73、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

74、其他综合收益

适用 不适用

75、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	320,217.11	1,289,964.06

收政府补助、补贴款	2,013,224.52	
罚款收入	171,100.00	183,498.00
其他	1,340,000.00	1,572,250.00
合计	3,844,541.63	3,045,712.06

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	8,766,001.83	14,366,202.54
产品三包损失	791,277.85	845,038.91
技术开发费	2,270,143.56	4,637,027.16
修理费	282,266.08	3,415,801.40
差旅费	2,842,263.01	3,311,106.94
保险费	1,344,724.96	120,123.34
办公费	77,646.59	134,093.58
审计费	695,878.37	680,344.37
其他	5,915,371.26	3,798,511.78
合计	22,985,573.51	31,308,250.02

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

76、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	13,072,157.65	39,371,792.84
加：资产减值准备	-3,085,624.71	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	44,974,002.33	36,960,292.67
无形资产摊销	4,582,465.58	38,642.37
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）		-116,931.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	6,004,593.76	10,437,429.65
投资损失（收益以“-”号填列）	-19,499,091.30	-24,784,501.48
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	24,354,899.48	20,170,268.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	287,169,776.66	406,280,514.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-169,767,316.97	-739,098,833.19
其他	-22,489,996.40	56,869,456.77
经营活动产生的现金流量净额	165,315,866.08	-193,871,869.04
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	87,264,618.90	40,768,770.34
减：现金的期初余额	79,475,929.82	130,832,177.37
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	7,788,689.08	-90,063,407.03

(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	87,264,618.90	79,475,929.82
其中：库存现金	2,464.99	5,014.77
可随时用于支付的银行存款	87,262,153.91	79,470,915.05
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	87,264,618.90	79,475,929.82
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

77、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

78、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	23,775,088.53	银行承兑汇票保证金
应收票据	490,345,578.21	质押开票
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	514,120,666.74	/

其他说明：

无

79、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

80、套期

适用 不适用

81、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

82、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

(2). 重要的非全资子公司

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

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	哈尔滨市	哈尔滨开发区哈平路集中区征仪南路6号	发动机及其零部件制造	36		权益法

单位:元 币种:人民币

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:
无

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

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司
流动资产	389,903.00	393,321.00
非流动资产	107,214.00	105,664.00
资产合计	497,117.00	498,985.00
流动负债	107,990.00	115,565.00
非流动负债	8,036.00	8,036.00
负债合计	116,026.00	123,601.00
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	381,092.00	375,384.00
按持股比例计算的净资产份额	137,193.00	135,138.00
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	137,193.00	135,138.00
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		

营业收入	75,177.00	162,931.00
净利润	5,707.00	6,843.00
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	5,707.00	6,843.00
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

	期末余额/ 本期 发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
哈尔滨东安华孚机械制造有限公司		
哈尔滨东安力源活塞有限责任公司		
投资账面价值合计	2,961.00	3,059.00
下列各项按持股比例计算的合计数	-105	15
--净利润	-419	58
--其他综合收益		
--综合收益总额	-419	58

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
长安汽车集团股份有限公司	北京西城区大红罗厂街乙2号	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	458,237.37	51.42	51.42

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是本企业最终控制方是中国兵器装备集团公司

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

□适用 √不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九.3

√适用 □不适用

详见附注九.3

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
哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	联营企业
哈尔滨东安力源活塞有限公司	联营企业
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
重庆建设车用空调器有限责任公司	其他
云南西仪工业股份有限公司	其他
保定长安客车制造有限公司	母公司的控股子公司
成都华川电装有限责任公司	母公司的控股子公司
重庆长安汽车股份有限公司	母公司的控股子公司
四川红光汽车机电有限公司	其他
重庆长安民生物流股份有限公司	母公司的控股子公司
兵器装备集团财务有限责任公司	其他
哈飞汽车股份有限公司	母公司的控股子公司

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
哈尔滨东安华孚机械制造有限公司	采购原材料	41,546,062.90	47,970,433.70
哈尔滨东安力源活塞有限公司	采购原材料	88,301.20	49,873.94
成都华川电装有限责任公司	采购原材料	26,439,208.25	32,186,532.10
云南西仪工业股份有限公司	采购原材料	8,479,234.54	15,258,178.93
四川红光汽车机电有限公司	采购原材料	8,869,837.73	6,653,031.49
重庆长安汽车股份有限公司	采购原材料	6,641,001.44	31,752,630.00
重庆长安民生物流股份有限公司	接受劳务	1,279,797.96	302,083.79

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
保定长安客车制造有限公司	销售发动机	170,074,907.08	186,895,919.52
重庆长安汽车股份有限公司	销售发动机	221,702,378.64	543,788,496.17
哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	销售零部件	26,693,315.20	69,791,063.67

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

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

(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

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	哈飞汽车股份有限公司	262,644,523.69	262,644,523.69	262,644,523.69	262,644,523.69
应收账款	保定长安客车制造有限公司	52,321,890.05	2,616,094.50	77,141,809.94	3,857,090.50
应收账款	哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	5,537,851.25	276,892.56	2,601,115.63	130,055.78
应收账款	重庆长安汽车股份有限公司	182,384,167.09	1,492,580.96	352,726,659.52	2,000,122.14
应收票据	哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	19,352,562.54		74,728,608.34	
应收票据	保定长安客车制造有限公司	318,900,000.00		195,600,000.00	
应收票据	重庆长安汽车股份有限公司	249,660,000.00		219,163,825.18	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	哈尔滨东安华孚机械制造有限公司	19,439,935.41	20,879,919.84
应付账款	哈尔滨东安力源活塞有限公司	115,705.06	142,670.38
应付账款	云南西仪工业股份有限公司	3,786,502.57	7,041,910.98
应付账款	重庆建设车用空调器有限责任公司	3,508.41	3,508.41
应付账款	成都华川电装有限责任公司	11,788,244.86	7,717,031.68
应付账款	四川红光汽车机电有限公司	5,376,081.71	4,954,658.98
应付票据	哈尔滨东安华孚机械制造有限公司	42,819,299.03	35,971,112.97
应付票据	哈尔滨东安力源活塞有限公司	103,682.13	63,789.76
应付票据	成都华川电装有限责任公司	22,100,765.67	20,999,476.68
应付票据	云南西仪工业股份有限公司	11,657,136.89	12,132,037.75
应付票据	四川红光汽车机电有限公司	8,268,024.43	8,419,037.56

7、关联方承诺

√适用 □不适用

截止 2017 年 12 月 31 日,哈飞汽车股份有限公司尚欠本公司应收款项 262,644,523.69 元。双方 2012 年 12 月 21 日签署还款协议,哈飞汽车股份有限公司承诺:自 2013 年,按以下所示偿还欠款:1、正常销售货款按回款政策回款。2、2013 年哈飞汽车还款 6000 万元左右。3、2014 年哈飞汽车还款 12000 万元左右。4、2015

年哈飞汽车还款 18000 万元左右。5、哈飞汽车还款逐年递增 6000 万元左右，直至正常欠款为止。哈飞汽车股份有限公司未按照原承诺按期还款，本公司已正式提起诉讼，黑龙江省高级人民法院做出一审判决后哈飞汽车股份有限公司未上诉，一审判决已生效。判决生效后，公司要求哈飞汽车股份有限公司履行判决书确定的付款义务，但哈飞汽车股份有限公司无能力履行。本公司已对该应收款全额计提减值准备。

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

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

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

2018年8月6日，公司七届三次董事会审议通过了《关于与哈飞汽车签署以资抵债协议的议案》，该事项将增加公司2018年利润7113.31万元。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明：

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

适用 不适用

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

适用 不适用

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

(5). 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

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

4、营业收入和营业成本:

适用 不适用

5、投资收益

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	29,613.79	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	2,013,224.52	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取		

得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	232,317.83	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	2,275,156.14	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.69	0.0283	0.0283
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.57	0.0234	0.0234

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

第十一节 备查文件目录

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。

董事长：陈笠宝

董事会批准报送日期：2018-8-22

修订信息

√适用 □不适用

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容
	2018年8月24日	参股公司环保信息