

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 2021 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	王瑛玮	工作原因	陈笠宝
董事	陈芙蓉	工作原因	陈笠宝

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、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

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.....	13
第五节	环境与社会责任.....	15
第六节	重要事项.....	18
第七节	股份变动及股东情况.....	23
第八节	优先股相关情况.....	25
第九节	债券相关情况.....	25
第十节	财务报告.....	26

备查文件	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。
目录	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
长安跨越	指	重庆长安跨越车辆有限公司
理想汽车	指	重庆理想汽车有限公司常州分公司
福田时代	指	北汽福田汽车股份有限公司诸城奥铃汽车厂
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2021年1月1日至2021年6月30日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

三、基本情况变更简介

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

四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期 比上年同 期增减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	3,419,859,489.44	2,188,671,221.38	1,343,812,802.72	56.25
归属于上市公司股东的净利润	131,116,249.66	31,734,970.35	30,866,980.64	313.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	112,206,033.54	8,001,115.32	21,485,813.07	1,302.38
经营活动产生的现金流量净额	-195,746,323.79	124,571,070.34	17,053,163.87	-257.14
	本报告期末	上年度末		本报告期 末比上年 度末增减 (%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	2,486,686,104.65	2,367,012,684.51	1,923,514,038.51	5.06
总资产	8,565,469,414.69	8,200,383,876.14	5,077,421,206.32	4.45

(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(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.2838	0.0687	0.0668	313.10
稀释每股收益(元/股)	0.2838	0.0687	0.0668	313.10
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.2428	0.0173	0.0465	1,303.47
加权平均净资产收益率(%)	3.46	0.85	1.63	增加2.61个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.92	0.21	1.13	增加2.71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

2021 年 1 月份，公司完成对东安汽发的股权收购，对 2020 年半年度财务报表进行追溯调整。

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	4,140,437.99	
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	12,549,607.29	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,220,170.84	
合计	18,910,216.12	

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）行业整体运行情况

根据《中国汽车工业产销快讯》统计，2021 年上半年，我国汽车总体产销量分别为 1256.9 万辆和 1289.1 万辆，同比分别增长 24.2% 和 25.6%；其中，乘用车产销量分别为 984.0 万辆和 1000.7 万辆，同比分别增长 26.8% 和 27.0%；商用车产销量分别为 273.0 万辆和 288.4 万辆，同比分别增长 15.7% 和 20.9%，呈现皮卡车产销好于货车特点；新能源汽车产销量 121.5 万辆和 120.6 万辆，同比分别大涨 200.6% 和 201.5%。中国品牌整车分别在轿车、SUV、MPV 细分市场占有率为 27.5%、51.5%、66.7%。上半年，汽车零配件出口金额 360.9 亿美元，同比增长 51.6%。

（二）行业发展变化情况

2021 年上半年，工信部针对“大吨小标”事件，多次组会讨论修改“轻型汽车技术规范”，提出：具有自卸功能的轻型货车总质量应小于等于 3.5t，发动机排量不大于 2.5L，该规范将有利于公司市场拓展。2021 年 7 月 1 日重型柴油车国六标准将实施，排放限值进一步加严，受柴油机升级成本增加等原因，N2 类低整备商用车市场汽油机占比将进一步提高。轻型商用车油耗（四阶段）正在编制中，四阶段油耗将以线性方式基于测试质量制定，如采用单车限值+企业平均考核方式，单车限值加严 10%；如只采用单车限值考核方式，限值加严 15%以上；新车 2024 年、在产车 2026 年开始执行。公司正在开发的 DAM16N 高效发动机已完成样机点火，将在后续市场竞争中取得先机。

新能源方面，财政部、工信部、科技部和发改委联合发布 2021 年新能源补贴政策，在保持现有技术指标和门槛不变化前提下，补贴在 2020 年基础上公共领域退坡 10%，非公领域退坡 20%，同时提出要加快制定新能源商用车积分，从而推动新能源商用车发展。4 月 9 日，工信部发布《2020 年度乘用车企业平均燃料消耗量与新能源汽车积分情况》公示。从发布的企业平均油耗水平来看，2020 年新能源积分和传统燃油车油耗压力较大，未来积分价格有望进一步提高，利好公司新能源产品。

国内汽车消费逐步恢复，但受国际疫情发展不稳定，芯片供应紧张、原材料上涨等因素影响，行业发展仍有一定下行压力。国内政策依旧以鼓励汽车消费为引领，同时新能源鼓励政策进一步细化、智能网联汽车政策出台。具体政策情况如下：

类别	时间	发布方	政策
2021 年上半年汽车促消费政策	1 月 5 日	商务部等 12 部门	《关于提振大宗消费重点消费促进释放农村消费潜力若干措施的通知》
	1 月 4 日	北京	《关于 2021 年小客车指标总量和配置比例的通告》
	3 月 31 日	工业和信息化部办公厅等 4 部门	《关于开展 2021 年新能源汽车下乡活动的通知》
	4 月 7 日	广东省	《关于增加 2021 年度中小客车增量指标配置额度的通告》
	6 月 29 日	广东省	《2021 年汽车以旧换新专项行动公告》
新能源汽车仍是发展重点，目标规划更为明确，基础设施建设力度加大	2 月 22 日	海南省	《海南省清洁能源汽车推广 2021 年行动计划》
	2 月 25 日	上海市	《上海市加快新能源汽车产业发展实施计划（2021-2025）》
	3 月 31 日	深圳市	《深圳市新能源汽车推广应用工作方案（2021-2025）》
	4 月 23 日	浙江省	《浙江省新能源汽车产业发展“十四五”规划》

（三）行业竞争格局

公司本部主要做传统动力及新能源业务。传统方面，竞争对手在不断升级产品，推出高热效率发动机产品，同时布局大排量及增压产品，产品谱系不断丰富，商用车汽油机市场竞争激烈。原主攻乘用车市场的独立汽油发动机企业开始进入商用车市场，抢占市场份额。部分车企外售发动机，柴油机企业汽油机产品相继上市，加快了汽油机市场渗透，进一步加剧了汽油发动机市场竞争。新能源方面，独立汽油发动机企业的新能源产品相继推向市场，通过采取自主开发电机、电

控产品或采用合作等方式整合资源,提供动力驱动一体化方案。部分整车企业利用自身成熟产品,降维抢占商用车市场。目前,公司市场占有率持续走高,已经成为轻型商用车市场独立配发领域的绝对主力,新能源增程技术处于快速成长期,正在引领业界发展潮流。

东安汽发在发动机领域主要与2.0L及以上排量独立发动机企业存在竞争,D系列产品主要面向自主品牌SUV车型市场,配套集团内客户,竞争威胁较小。另外,AT产品主要面向国际市场和国内高端乘用车市场,目前为主要客户独家供货商,品牌竞争对手主要有:爱信、采埃孚等。

(四) 主营业务情况说明

(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汽油发动机,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轻卡、微卡、SUV和新能源车等,主要配套车厂有长安汽车、北汽福田、长安跨越、理想汽车等,并出口意大利比亚乔,子公司东安汽发主要配套高端乘用车。

(2) 汽车变速箱

本部汽车变速箱业务主要是为本企业发动机匹配变速箱动力总成一体化供货。东安汽发自主品牌变速器研发能力和装备保证能力行业领先,目前正积极开拓国内外市场,打造研发能力强、制造保证能力强的“两强”产品。

(3) 其他零部件

其他零部件主要是为其他企业提供缸体、缸盖等铸件。

(4) 整车销售

整车销售是福田时代微型货车和乘用车的哈尔滨一级代理,主要向二级网络销售。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、产品开发的快速反应:依托于东安动力特色DAPDS开发流程,打造东安动力特色技术方案,通过对11大系统,20余种配置模块的矩阵式组合,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%。

2、市场优势:收购东安汽发股权后,巩固了公司市场优势地位,目前国内独立汽油发动机企业销量排名第一,国内新能源汽车增程动力领域市场占有率排名第一,商用车汽油机市场占有率排名第一,自主品牌AT变速器出口市场第一,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,未来将继续整合资源,巩固市场地位。

3、管理优势:公司发挥多年实践探索出的“多品种、小批量”柔性精益生产管理模式,有效保证了客户多样化需求。

三、经营情况的讨论与分析

2021年上半年,得益于商用车、乘用车及新能源目标市场的增长情况,公司上半年发动机销量33.2万台,同比增长56.55%,其中:公司本部发动机销量25.0万,同比增长59.9%;东安汽发发动机销量8.2万台,同比增长47.20%。公司在汽油发动机行业市场占有率3.64%,同比增加0.74个百分点。上半年,公司重点工作如下:

1. 持续推进市场开发

在巩固轻型商用车市场主力地位和新能源增程器市场领先地位的同时,开展细分市场调研,实时梳理潜在项目,制定多维度分级标准,加大对N20、M15KE、M15NTDE等新产品的推介力度,寻求市场机会,上半年成功立项10个车发项目,推进交流潜在项目84项。

东安汽发深耕中高端乘用车市场,巩固长安汽车中高端动力总成唯一精益制造基地和自主品牌变速器出口领先地位,兼顾拓展优质新市场,向皮卡市场、特种车市场辐射。打造“精益化市场开发管理”体系,上半年海外市场新开发项目3个,销量同比增长89%;国内市场重点推进全新兴市场项目28个,销量同比增长46%。

2. 高效推进新品开发

公司本部按照DAPDS流程统筹推进54个新品开发项目,福田时代、长安跨越、河北长安等6

个车发匹配项目实现量产，11个车发匹配项目具备批产条件；M系列高效发动机平台（M15NTDE）开发项目与AVL达成战略合作；满足商用车四阶段开发的M系列高效发动机平台（M16N）开发项目完成首台样机点火。

东安汽发持续提升研发及一体化服务能力，上半年统筹推进10项新品开发项目。重点完成8AT、DHT产品开发计划，启动D25/D25T等新规划项目建设，持续推进重点客户整车匹配标定工作。

3. 稳步提升产能保供客户

公司本部发挥“多品种、小批量”精益生产模式的优势，通过加工工序外委、补充设备、工位平衡及工序优化等举措继续提升产能，上半年日产能达到1,800台、月产量突破5万台，双双创历史新高。

东安汽发通过提升FTT/OEE等指标，全面提升交付周期，D系列蓝鲸动力大排量发动机上半年累计生产5.9万台，再创历史新高。

4. 文化铸魂，为高质量发展凝聚强大精神力量

将党史学习教育与企业文化建设有机结合，荣耀发布《东安动力文化理念体系（第三版）》。围绕“建党百年·文化十年”主题，从党的奋进历程中汲取智慧和力量，深刻领悟“长征精神”的时代风采，对奋斗者文化注入新的时代内涵，进行凝练再升级。开门红奋斗成绩首次亮相新华网、《人民日报》和《经济日报》，公司品牌价值力、地域影响力强劲跃升。

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

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	3,419,859,489.44	2,188,671,221.38	56.25
营业成本	3,002,955,290.04	1,961,066,548.21	53.13
销售费用	98,407,855.15	55,171,322.67	78.37
管理费用	120,524,456.22	91,104,441.97	32.29
财务费用	-5,519,932.10	4,432,387.39	-224.54
研发费用	67,040,838.07	41,765,826.14	60.52
经营活动产生的现金流量净额	-195,746,323.79	124,571,070.34	-257.14
投资活动产生的现金流量净额	-172,487,557.70	-107,007,186.42	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-31,464,770.06	-78,216,960.45	不适用

营业收入变动原因说明：销量同比上升，导致营业收入同比上升。

营业成本变动原因说明：销量同比上升，导致营业成本同比上升。

销售费用变动原因说明：主要原因是运费及三包费增加。

管理费用变动原因说明：主要原因是职工薪酬及修理费用的增加。

财务费用变动原因说明：主要原因是子公司到期的存款利息收入增加。

研发费用变动原因说明：主要原因是研发投入的增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因是购买材料款以及支付给职工的薪酬增加，导致经营活动现金流出增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因是收购东安汽发股权，导致投资支付的现金增加以及购建资产的现金支出的增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因是偿还贷款所支付的现金的减少。

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	2,000,214,288.40	23.35	2,418,050,589.43	29.49	-17.28	购买股权、支付银行到期承兑汇票；
应收款项	3,603,818,172.50	42.07	2,784,690,926.44	33.96	29.42	销量增加，应收款项增加；
存货	661,737,041.06	7.73	733,140,614.48	8.94	-9.74	根据市场需求减少存货资金占用；
投资性房地产	32,172,804.23	0.38	33,251,783.45	0.41	-3.24	
长期股权投资	28,480,866.74	0.33	28,076,784.60	0.34	1.44	
固定资产	1,352,475,643.87	15.79	1,261,767,899.69	15.39	3.19	
在建工程	158,882,598.74	1.85	262,277,467.27	3.20	-39.42	本期转为资产项目增加；
短期借款	400,000,000.00	4.67	400,000,000.00	4.88		
合同负债	27,518,881.14	0.32	27,754,716.32	0.34	-0.85	
无形资产	369,773,236.27	4.32	294,516,546.47	3.59	25.55	本期转为无形资产项目增加；
应付款项	3,887,243,419.53	45.38	3,642,236,960.09	44.42	6.73	采购额增加，应付款项增加；
未分配利润	465,583,285.48	5.44	353,335,244.95	4.31	31.77	本期净利润增加。

其他说明

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析**1. 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

公司投资分析如下：

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

2021年1月8日，公司收购东安汽发19.64%股权事项，完成股权变更。收购完成后，公司持有东安汽发55.64%的股权，东安汽发成为公司控股子公司。

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

东安汽发上半年续建项目两项：分别为D20TGDI升级发动机项目和6AT自动变速器扩能项目，两个项目上半年完成投资1000万元。其中D系列发动机新品产能15万台已经建成，上半年已实现D系列新产品销售收入2.3亿元。

(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	50000	55.64%	发动机及零部件	441,525.92	306,607.20	123,192.46	1,819.94

(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

公司针对2021年下半年经营形式进行深入分析、讨论，确定市场竞争风险、产品质量风险、产品结构风险、战略规划风险为重大风险不变。

1. 竞争风险

独立汽油发动机企业中，传统竞争对手通过降低产品价格来谋求生存空间，同时柴油机企业开发汽油机、整车企业外售发动机，加剧了汽车市场竞争。

应对措施：

(1) 分析疫情对行业产生的影响、行业政策法规、关注行业市场发展趋势，开发新品机型，丰富产品谱系。

(2) 通过产品快速升级守住现有市场，以新品开拓新客户、新项目，持续提升产品市占率。

2. 产品质量风险

因产品质量出现波动、产品质量的稳定性等问题,造成生产状态不稳定、退货、索赔等现象和事件,进而影响企业经营和声誉。

应对措施:开展公司品牌提升活动,从质量、工艺、研发等多个维度进行改进提升;把质量工作重点放在机加和装试环节的现场控制上,切实提升产品实物质量;对供应商进行划分风险等级,对风险较大的供应商开展帮扶和严格监控相结合的方式进行管理;建立快速反应机制,加强对售后信息处理的及时性。

3. 产品结构风险

产品结构的不合理直接导致产品与顾客需求相互脱节,影响市场占有率,同时限制了后续潜在的发展空间。

应对措施:在产品概念设计以及详细设计阶段,详细对标先进技术和成熟技术应用,详细了解国内、国外车厂的需求,结合以往的开发经验,收集潜在车厂的产品技术信息,研发可适配不同车型,不同机舱布置形势的平台化产品,提高产品的平台通用化率。

4. 战略规划风险

受国际宏观经济形势、新冠疫情、法规切换及原材料价格上涨等因素影响,汽车产业链、供应链进入深度调整期,公司聚焦的细分市场未能达到预期规划销量。

风险应对措施:

(1) 提升市场力,以多品种小批量的市场格局提升市场风险掌控力,加强集团外市场及国际市场的推广,稳步扩大市场规模。

(2) 提升产品力,加快新产品开发进度,抢占市场先机,加强大排量、高热效率发动机的市场推广力度,力争做到已配套客户新车型全搭载。

(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
2021 年第一次临时股东大会	2021-1-15	临 2021-005	2021-1-16	审议通过《关于聘任公司 2020 年度审计机构的议案》、《关于增加 2020 年日常关联交易预计的议案》及《关于选举董事的议案》。
2020 年年度股东大会	2021-5-14	临 2021-025	2021-5-15	审议通过《公司 2020 年度董事会工作报告》、《公司 2020 年度监事会工作报告》、《公司计提减值准备的议案》、《公司 2020 年度财务决算及 2021 年度财务预算报告》、《公司 2020 年度利润分配议案》、《公司 2020 年年度报告及摘要》、《关于公司董监事 2020 年度薪酬的议案》、《关于预计 2021 年度日常关联交易及子公司签署关联交易协议的议案》、《关于申请金融机构授信额度及借款的议案》、《关于聘任公司 2021 年度审计机构的议案》及《公司 2020 年度独立董事述职报告》。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
王瑛玮	董事	选举
陈芙蓉	董事	选举
杨宝全	董事、总经理	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

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

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

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

(1) 废气排放及达标情况

东安动力生产性废气主要来自铸铁、铸铝、热处理、试车等生产线产生的粉尘、非甲烷总烃、氮氧化物、酚类、甲醛等。公司共有除尘器排放口8个、通风机排放口16个、试车尾气台架排放口7个。排放方式为间歇式排放。2021年公司委托黑龙江蔚正检测有限公司对废气污染因子进行检测，废气检测结果均符合《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)二级标准要求，颗粒物排放浓度小于120 mg/m³、非甲烷总烃排放浓度小于120 mg/m³、氮氧化物排放浓度小于240 mg/m³、酚类排放浓度小于100 mg/m³、甲醛排放浓度小于25 mg/m³。

(2) 废水排放及达标情况

东安动力生产产生的废水主要是生产废水、清洗水及废乳化液。污水处理采用破乳+高效催化氧化+加压气浮+生物接触氧化的综合处理方法经破乳、高效催化氧化、加压气浮、生物接触氧化的综合处理方法，预处理达到《污水综合排放标准》(GB8979-1996)三级排放标准后排放。排放口1个，位于污水处理站后身，排放方式为间歇式排放，主要的污染物悬浮物、石油类、化学需氧量、五日生化需氧量；悬浮物排放浓度小于400mg/L、石油类排放浓度小于20mg/L、化学需氧量排放浓度小于500mg/L、五日生化需氧量排放浓度小于300mg/L。2021年公司已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。厂界噪声检测结果符合《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB 12348-2008)2类标准要求。

(4) 固体废物产生及处置情况

东安动力固体废物包括一般固体废物、危险废弃物和生活垃圾。金属边料等一般固体废物外售综合利用。产生的危险废弃物均与有资质的处置单位签订危险废弃物处置合同，并在黑龙江省固体废物管理系统中申报危险废弃物转移联单。公司位于中国航发东安公司厂区范围内，产生的生活垃圾由中国航发东安负责统一处理。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

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

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

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

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

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

2021年6月18日取得M15K发动机能力提升项目环境影响报告表批复，编号哈环平审表【2021】20号。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

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

5. 环境自行监测方案

□适用 √不适用

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

□适用 √不适用

7. 其他应当公开的环境信息

√适用 □不适用

公司控股子公司东安汽发环境信息如下：

(1) 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

1) 排污信息

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

2021 年上半年度报告期间，东安汽发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、氨氮、氮氧化物累计排放量，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：东安汽发污水处理设施两套，即 AT 污水处理站、4G1 污水处理站，有一个总排放口，所有废水均处理达标后通过市政管网进入朝阳污水处理厂，最后进入文昌污水处理厂。

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

3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

东安汽发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

东安汽发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，将文件下发至公司内各有关单位，并定期进行培训和演练，上半年完成污水处理站应急预案演练、危险

化学品泄漏应急预案演练、突发重大环境事故应急预案演练（桌面演练）。通过演练提高了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

东安汽发水污染物在线监测系统已投入使用，并与哈尔滨市环境监测中心联网；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东安汽发各污染源进行月度监测，监测结果显示各项污染物排放浓度均符合排放标准，所有污染物达标排放。

6) 报告期内因环境问题受到行政处罚情况

无

7) 其他应当公开的环境信息

东安汽发生产至今所有污染物排放都符合国家标准。

加强危险废物规范化管理，根据 2021 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。

定期通过哈尔滨市平房生态环境局在哈尔滨市人民政府网站上进行企业环境行为报告书公开。

每月环境监测数据均在全国污染监测信息管理与共享平台中公开。

(2) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或者变化情况的说明

无

(3) 有利于环境生态、污染防治、履行环境责任的相关信息

东安汽发取得排污许可证，定期上报执行报告。

(4) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

东安汽发开展节电管理手段，如避免设备长时间待机、空运转等；采用限时供风，定时加热管理方法及照明灯替换等的技术措施降低基础能耗。

(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

公司积极履行环境责任，保护生态、防治污染，加大投入，对污水处理系统、环保设备设施进行维修改造，具体详见本节“防治污染设施的建设和运行情况”。

(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

公司通过识别生产瓶颈，优化工序节拍，实现生产效率提升，以提高电能使用效率；组织开展设备电气系统和制冷系统专项维护活动，降低故障频次，减少待机能耗，累计降低二氧化碳排放约 1500 吨。

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

公司将巩固拓展脱贫攻坚成果与乡村振兴有效衔接，采购了 1920 箱云南省泸西县乍甸乳业有限责任公司的纯牛奶（消费帮扶产品）发放给一线员工，完成消费帮扶 10 万元，同时向泸西县投入帮扶资金 10 万元。

公司控股子公司东安汽发完成 10 万元定点扶贫及向云南泸西县 13 万元消费扶贫。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

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

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

□适用 √不适用

三、违规担保情况

□适用 √不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(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：万元 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
哈尔滨东安汽车动力股份有限公司	江苏玉柴物流有限公司	无	诉讼	玉柴物流是公司发动机承运商，公司在年度盘点时发现其承运的一批发动机未运达目的地，为挽回损失公司向哈尔滨市平房区人民法院起诉。	220万	不涉及	公司已收到哈尔滨市中级人民法院的终审判决，公司胜诉。	公司已挽回相关损失。	执行完毕。
哈尔滨东安汽车动力股份有限公司	哈飞汽车股份有限公司	无	诉讼	2017年，哈飞汽车贷款2.63亿未能偿还，公司为维护公司合法权益起诉哈飞汽车股份有限公司偿还贷款。	2.63亿元	不涉及	案件经黑龙江省高级人民法院审理，并作出一审判决。一审判决生效后，公司申请执行，目前案件正在执行过程中。公司2020年申请法院对查封资产进行了续封。	法院经审理作出判决：哈飞汽车于判决生效后十日内向东安动力给付货款262,644,523.69元及利息。公司前期已对应收账款全额计提减值准备，诉讼不会对公司当期及以后利润产生负面影响。	2019年，哈飞汽车股份有限公司通过以资抵债方式，偿还公司欠款877.64万元。

哈尔滨东安汽车动力股份有限公司	沈阳华晨汽车动力有限公司	无	诉讼	新光华晨截止2018年11月欠公司货款630万,为追索欠款公司向沈阳大东区人民法院起诉,大东区法院2019年1月立案,经开庭审理调解结案。	630万元	不涉及	经法院调解后做出生效调解书;在案件执行过程中,新光华晨进入破产程序,公司已按法律规定申报债权。	经法院调解后做出生效调解书,新光华晨向东安动力支付货款630万元。新光华晨破产势必会导致公司债权不能完全或大部分不能实现,公司在2019年年度已对此应收账款进行了计提。	新光华晨破产程序进行中。
哈尔滨东安汽车动力股份有限公司	众泰新能源汽车有限公司	无	诉讼	截止2019年5月众泰新能源欠东安动力货款810万;公司于2019年7月向浙江省永康市人民法院起诉追索,经开庭审理调解结案。	810万元	不涉及	2019年8月经双方协商调解结案;2019年10月众泰未按照调解书执行,公司申请执行;在案件执行过程中众泰新能源进入破产程序,公司已按法律规定申报债权。	经法院调解后做出生效调解书,众泰新能源向东安动力支付货款810万元。	众泰新能源破产程序进行中。2020年偿还及三包费抵账共收回欠款111.73万元,欠款降至749.55万元。

(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
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		307,406,783.98	9.02			
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		971,312,968.86	28.50			
合计				/	/	1,278,719,752.84	37.52	/	/	/
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：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
兵器装备集团财务有限责任公司	同一最终控制人	/	0.455%-1.69%	2,262,848,708.51	-546,440,967.37	1,716,407,741.14
合计	/	/	/	2,262,848,708.51	-546,440,967.37	1,716,407,741.14

2. 贷款业务

√适用 □不适用

单位：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
兵器装备集团财务有限责任公司	同一最终控制人	460,000,000	3.30%-3.55%	400,000,000		400,000,000
合计	/	/	/	400,000,000		400,000,000

3. 授信业务或其他金融业务

□适用 √不适用

4. 其他说明

□适用 √不适用

(六) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(七) 其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

□适用 √不适用

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

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)	47,126
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、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份 数 量	质押、标记 或冻结情况		股东性质
					股份状 态	数 量	
中国长安汽车集团有限公司	0	237,593,000	51.42	0	无		国有法人
吕坤钰	3300000	3300000	0.71	0	无		境内自然人
申韬	11300	2968600	0.64	0	无		境内自然人
方丽	1848400	1848400	0.40	0	无		境内自然人
邱立平	12500	1562935	0.34	0	无		境内自然人
中国农业银行股份有限公司— 工银瑞信农业产业股票型证券 投资基金	1380000	1380000	0.30	0	无		其他
陈燕玲	4700	1226216	0.27	0	无		境内自然人
张晓光	1187500	1187500	0.26	0	无		境内自然人
王俊英	196700	1046900	0.23	0	无		境内自然人
沈道信	100	1006100	0.22	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
中国长安汽车集团有限公司	237,593,000	人民币普通股	237,593,000
吕坤钰	3,300,000	人民币普通股	3,300,000
申韬	2,968,600	人民币普通股	2,968,600
方丽	1,848,400	人民币普通股	1,848,400
邱立平	1,562,935	人民币普通股	1,562,935
中国农业银行股份有限公司－工银瑞信农业 产业股票型证券投资基金	1,380,000	人民币普通股	1,380,000
陈燕玲	1,226,216	人民币普通股	1,226,216
张晓光	1,187,500	人民币普通股	1,187,500
王俊英	1,046,900	人民币普通股	1,046,900
沈道信	1,006,100	人民币普通股	1,006,100
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决 权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间的关联关系及是否属于《上市公司股 东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(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、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2021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	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		2,000,214,288.40	2,418,050,589.43
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		2,414,265,799.92	1,791,540,293.81
应收账款		1,127,611,720.26	938,009,306.09
应收款项融资			
预付款项		54,797,806.57	49,830,686.59
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		7,142,845.75	5,310,639.95
其中：应收利息		911,514.04	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		661,737,041.06	733,140,614.48
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			3,084,546.48
流动资产合计		6,265,769,501.96	5,938,966,676.83
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		28,480,866.74	28,076,784.60
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		32,172,804.23	33,251,783.45
固定资产		1,352,475,643.87	1,261,767,899.69
在建工程		158,882,598.74	262,277,467.27

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		369,773,236.27	294,516,546.47
开发支出		293,829,600.94	329,647,530.71
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		37,124,673.28	37,124,673.28
其他非流动资产		26,960,488.66	14,754,513.84
非流动资产合计		2,299,699,912.73	2,261,417,199.31
资产总计		8,565,469,414.69	8,200,383,876.14
流动负债：			
短期借款		400,000,000.00	400,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		2,119,468,129.07	1,733,700,285.81
应付账款		1,477,177,740.55	1,520,429,882.05
预收款项		31,288,635.77	777,834.57
合同负债		27,518,881.14	27,754,716.32
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		260,231,374.92	249,455,241.59
应交税费		7,314,405.26	18,520,718.73
其他应付款		259,308,914.14	387,328,957.66
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			3,608,113.12
流动负债合计		4,582,308,080.85	4,341,575,749.85
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		48,856,948.14	43,724,800.72

递延收益		87,508,750.00	91,479,850.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		136,365,698.14	135,204,650.72
负债合计		4,718,673,778.99	4,476,780,400.57
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		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		1,305,834,168.93	1,299,637,104.81
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		10,958,132.85	9,729,817.36
盈余公积		242,230,517.39	242,230,517.39
一般风险准备			
未分配利润		465,583,285.48	353,335,244.95
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,486,686,104.65	2,367,012,684.51
少数股东权益		1,360,109,531.05	1,356,590,791.06
所有者权益（或股东权益）合计		3,846,795,635.70	3,723,603,475.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,565,469,414.69	8,200,383,876.14

公司负责人：陈笠宝

主管会计工作负责人：孙岩

会计机构负责人：李伟

母公司资产负债表

2021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	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		296,484,148.59	637,330,153.88
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,868,556,033.65	1,314,776,922.49
应收账款		811,106,021.19	844,094,371.51
应收款项融资			
预付款项		42,541,564.18	47,385,518.97
其他应收款		2,951,570.61	42,500.00
其中：应收利息			
应收股利			
存货		367,328,305.81	352,731,251.38
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			
流动资产合计		3,388,967,644.03	3,196,360,718.23
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,734,443,317.32	1,129,007,092.94
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		32,172,804.23	33,251,783.45
固定资产		439,074,963.31	443,175,906.47
在建工程		28,620,447.99	42,498,128.23
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		170,563,748.20	77,816,901.02
开发支出		63,138,859.15	143,469,742.14
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		26,960,488.66	11,840,933.84
非流动资产合计		2,494,974,628.86	1,881,060,488.09
资产总计		5,883,942,272.89	5,077,421,206.32
流动负债：			
短期借款		400,000,000.00	400,000,000.00

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,589,100,148.45	1,340,660,134.50
应付账款		1,122,245,610.60	1,136,609,105.48
预收款项		868,392.43	777,834.57
合同负债		27,518,881.14	8,032,870.06
应付职工薪酬		62,391,855.41	56,773,947.24
应交税费		-1,517,796.00	5,433,279.49
其他应付款		134,862,803.11	138,674,680.05
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			1,044,273.11
流动负债合计		3,335,469,895.14	3,088,006,124.50
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		26,126,920.09	26,131,193.31
递延收益		35,798,750.00	39,769,850.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		61,925,670.09	65,901,043.31
负债合计		3,397,395,565.23	3,153,907,167.81
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		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		1,305,834,168.93	861,144,267.94
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		10,958,132.85	9,729,817.36
盈余公积		242,230,517.39	242,230,517.39
未分配利润		465,443,888.49	348,329,435.82
所有者权益（或股东权益）合计		2,486,546,707.66	1,923,514,038.51
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,883,942,272.89	5,077,421,206.32

公司负责人：陈笠宝

主管会计工作负责人：孙岩

会计机构负责人：李伟

合并利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入		3,419,859,489.44	2,188,671,221.38
其中：营业收入		3,419,859,489.44	2,188,671,221.38
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,297,575,630.28	2,164,148,143.02
其中：营业成本		3,002,955,290.04	1,961,066,548.21
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		14,167,122.90	10,607,616.64
销售费用		98,407,855.15	55,171,322.67
管理费用		120,524,456.22	91,104,441.97
研发费用		67,040,838.07	41,765,826.14
财务费用		-5,519,932.10	4,432,387.39
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		12,549,607.29	20,472,069.59
投资收益（损失以“-”号填列）		-256,210.97	253,970.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		499,513.93	253,970.65
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,463,286.94	-14,506,848.01
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		4,140,437.99	865,873.89
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		140,180,980.41	31,608,144.48
加：营业外收入		2,758,141.09	3,589,984.48
减：营业外支出		537,970.25	1,194,072.93
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		142,401,151.25	34,004,056.03
减：所得税费用		3,211,655.67	645,776.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		139,189,495.58	33,358,279.74
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		139,189,495.58	33,358,279.74
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）		131,116,249.66	31,734,970.35
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		8,073,245.92	1,623,309.39

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		139,189,495.58	33,358,279.74
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		131,116,249.66	31,734,970.35
（二）归属于少数股东的综合收益总额		8,073,245.92	1,623,309.39
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.2838	0.0687
（二）稀释每股收益(元/股)		0.2838	0.0687

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：18,199,382.15 元，上期被合并方实现的净利润为：3,659,398.99 元。

公司负责人：陈笠宝

主管会计工作负责人：孙岩

会计机构负责人：李伟

母公司利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入		2,210,904,033.88	1,343,812,802.72
减：营业成本		1,927,413,247.98	1,187,318,447.32
税金及附加		7,413,656.51	7,197,765.90
销售费用		59,968,626.65	34,500,355.55
管理费用		76,593,850.59	58,247,154.21
研发费用		29,846,983.84	12,859,763.00
财务费用		4,035,553.11	8,001,403.60
其中：利息费用		3,189,160.67	7,956,022.76
利息收入		3,199,589.33	446,374.63
加：其他收益		9,759,707.68	7,521,061.60
投资收益（损失以“-”号填列）		9,869,925.26	1,571,354.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		499,513.93	254,171.17
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,323,889.95	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-14,656,131.76
资产处置收益（损失以“-”号填列）		4,140,437.99	865,873.89
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		130,726,076.08	30,990,071.16
加：营业外收入		387,956.83	145,908.15
减：营业外支出		137,180.24	268,998.67
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		130,976,852.67	30,866,980.64
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		130,976,852.67	30,866,980.64
（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		130,976,852.67	30,866,980.64
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.2835	0.0668
（二）稀释每股收益（元/股）		0.2835	0.0668

公司负责人：陈笠宝

主管会计工作负责人：孙岩

会计机构负责人：李伟

合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020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		2,863,681,610.08	2,210,631,042.81
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		3,835,395.12	24,746,825.97
收到其他与经营活动有关的现金		13,699,923.10	13,450,770.95
经营活动现金流入小计		2,881,216,928.30	2,248,828,639.73
购买商品、接受劳务支付的现金		2,614,722,632.07	1,785,070,725.12
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		243,015,649.06	198,591,769.17
支付的各项税费		82,895,973.21	53,134,092.54
支付其他与经营活动有关的现金		136,328,997.75	87,460,982.56
经营活动现金流出小计		3,076,963,252.09	2,124,257,569.39
经营活动产生的现金流量净额		-195,746,323.79	124,571,070.34
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		5,743,601.87	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,922,300.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		9,995,709.26	3,686,221.90
投资活动现金流入小计		18,661,611.13	3,686,221.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		34,029,168.83	110,693,408.32
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		157,120,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流出小计		191,149,168.83	110,693,408.32
投资活动产生的现金流量净额		-172,487,557.70	-107,007,186.42
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			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			170,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31,033,786.21	7,956,022.76
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		430,983.85	260,937.69
筹资活动现金流出小计		31,464,770.06	178,216,960.45
筹资活动产生的现金流量净额		-31,464,770.06	-78,216,960.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		108.12	9.33
五、现金及现金等价物净增加额		-399,698,543.43	-60,653,067.20
加：期初现金及现金等价物余额		2,061,532,884.34	2,522,657,696.35
六、期末现金及现金等价物余额		1,661,834,340.91	2,462,004,629.15

公司负责人：陈笠宝

主管会计工作负责人：孙岩

会计机构负责人：李伟

母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020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		1,804,473,766.69	1,229,742,109.50
收到的税费返还			4,616,563.39
收到其他与经营活动有关的现金		8,988,197.01	3,392,145.03
经营活动现金流入小计		1,813,461,963.70	1,237,750,817.92
购买商品、接受劳务支付的现金		1,668,881,675.69	1,031,087,825.96
支付给职工及为职工支付的现金		154,717,223.05	114,885,002.05
支付的各项税费		49,595,745.05	47,125,779.78
支付其他与经营活动有关的现金		64,305,982.54	27,599,046.26
经营活动现金流出小计		1,937,500,626.33	1,220,697,654.05
经营活动产生的现金流量净额		-124,038,662.63	17,053,163.87
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		5,743,601.87	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		5,743,601.87	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,133,777.08	18,316,487.46
投资支付的现金		157,120,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		162,253,777.08	18,316,487.46
投资活动产生的现金流量净额		-156,510,175.21	-18,316,487.46
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			170,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,490,872.22	7,956,022.76
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		20,490,872.22	177,956,022.76
筹资活动产生的现金流量净额		-20,490,872.22	-77,956,022.76
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		-301,039,710.06	-79,219,346.35
加：期初现金及现金等价物余额		387,080,153.88	146,743,692.96
六、期末现金及现金等价物余额		86,040,443.82	67,524,346.61

公司负责人：陈笠宝

主管会计工作负责人：孙岩

会计机构负责人：李伟

合并所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	462,080,000.00				1,299,637,104.81			9,729,817.36	242,230,517.39		353,335,244.95		2,367,012,684.51	1,356,590,791.06	3,723,603,475.57
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	462,080,000.00				1,299,637,104.81			9,729,817.36	242,230,517.39		353,335,244.95		2,367,012,684.51	1,356,590,791.06	3,723,603,475.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					6,197,064.12			1,228,315.49			112,248,040.53		119,673,420.14	3,518,739.99	123,192,160.13
（一）综合收益总额											131,116,249.66		131,116,249.66	8,073,245.92	139,189,495.58
（二）所有者投入和减少资本					6,197,064.12								6,197,064.12		6,197,064.12
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					6,197,064.12								6,197,064.12		6,197,064.12
（三）利润分配											-18,868,209.13		-18,868,209.13	-4,554,505.93	-23,422,715.06
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股											-18,868,209.13		-18,868,209.13	-4,554,505.93	-23,422,715.06

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							1,228,315.49					1,228,315.49			1,228,315.49
1. 本期提取							2,642,598.06					2,642,598.06			2,642,598.06
2. 本期使用							1,414,282.57					1,414,282.57			1,414,282.57
(六) 其他															
四、本期期末余额	462,080,000.00				1,305,834,168.93		10,958,132.85	242,230,517.39		465,583,285.48		2,486,686,104.65	1,360,109,531.05		3,846,795,635.70

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	462,080,000.00				1,303,719,691.61			8,838,999.01	242,230,517.39		304,676,194.97		2,321,545,402.98	1,345,069,422.09	3,666,614,825.07
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	462,080,000.00				1,303,719,691.61			8,838,999.01	242,230,517.39		304,676,194.97		2,321,545,402.98	1,345,069,422.09	3,666,614,825.07
三、本期增减变动金额(减少以					-6,922,441.35			3,165,804.61			36,118,754.16		32,362,117.42	1,741,448.99	34,103,566.41

2021 年半年度报告

“一”号填列)														
(一) 综合收益总额										31,734,970.35		31,734,970.35	1,623,309.39	33,358,279.74
(二) 所有者投入和减少资本				-6,922,441.35								-6,922,441.35		-6,922,441.35
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他				-6,922,441.35								-6,922,441.35		-6,922,441.35
(三) 利润分配										4,383,783.81		4,383,783.81	118,139.60	4,501,923.41
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										4,383,783.81		4,383,783.81	118,139.60	4,501,923.41
(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										3,165,804.61		3,165,804.61		3,165,804.61
1. 本期提取										4,065,587.74		4,065,587.74		4,065,587.74
2. 本期使用										899,783.13		899,783.13		899,783.13
(六) 其他														
四、本期期末余额	462,080,000.00			1,296,797,250.26			12,004,803.62	242,230,517.39		340,794,949.13		2,353,907,520.40	1,346,810,871.08	3,700,718,391.48

公司负责人：陈笠宝

主管会计工作负责人：孙岩

会计机构负责人：李伟

母公司所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	462,080,000.00				861,144,267.94			9,729,817.36	242,230,517.39	348,329,435.82	1,923,514,038.51
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	462,080,000.00				861,144,267.94			9,729,817.36	242,230,517.39	348,329,435.82	1,923,514,038.51
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					444,689,900.99			1,228,315.49		117,114,452.67	563,032,669.15
(一)综合收益总额										130,976,852.67	130,976,852.67
(二)所有者投入和减少资本					444,689,900.99						444,689,900.99
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他					444,689,900.99						444,689,900.99
(三)利润分配										-13,862,400.00	-13,862,400.00
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-13,862,400.00	-13,862,400.00
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
(五)专项储备								1,228,315.49			1,228,315.49
1.本期提取								2,642,598.06			2,642,598.06
2.本期使用								1,414,282.57			1,414,282.57
(六)其他											
四、本期期末余额	462,080,000.00				1,305,834,168.93			10,958,132.85	242,230,517.39	465,443,888.49	2,486,546,707.66

2021 年半年度报告

项目	2020 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	462,080,000.00				860,969,811.48			8,682,381.53	242,230,517.39	309,059,978.78	1,883,022,689.18
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				860,969,811.48			8,682,381.53	242,230,517.39	309,059,978.78	1,883,022,689.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								699,894.42		30,866,980.64	31,566,875.06
（一）综合收益总额										30,866,980.64	30,866,980.64
（二）所有者投入和减少资本											
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											
（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								699,894.42			699,894.42
1. 本期提取								1,599,677.55			1,599,677.55
2. 本期使用								899,783.13			899,783.13
（六）其他											
四、本期期末余额	462,080,000.00				860,969,811.48			9,382,275.95	242,230,517.39	339,926,959.42	1,914,589,564.24

公司负责人：陈笠宝

主管会计工作负责人：孙岩

会计机构负责人：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，由中国航发哈尔滨东安发动机有限公司独家发起、采取募集方式设立的股份有限公司。经中国证监会证监发字[1998]160号和证监发字161号文批准，公司于1998年9月10日通过上海证券交易所交易系统以“上网定价”方式公开发行人民币普通股8,200万股，并于同年10月14日在上海证券交易所正式挂牌交易，股票代码600178。

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

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

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

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

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

2011年2月28日，公司股权已过户至中国航空工业集团公司。

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

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

2012年6月11日，公司股权已过户至中国长安汽车集团有限公司。

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

截至2021年6月30日，本公司累计发行股本总数46,208万股，详见附注。

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

本财务报表业经公司董事会于2021年8月26日批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司合并财务报表范围包括本公司、哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司（简称“东安汽发”）。本年初开始进行合并财务报表的编制工作，与上期相比，合并范围有变化。

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。

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等

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

本公司的营业周期为12个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并

对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

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

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并。

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

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

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

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

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

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

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

10. 金融工具

适用 不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

（1）金融资产的分类、确认和计量

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

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

① 余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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

①公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

②其他金融负债

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

①取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

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

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

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，

不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债的终止确认

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

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

(5) 金融资产和金融负债的抵销

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

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(7) 权益工具

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

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

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

1) 减值准备的确认方法

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

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

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

2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。如果该金融工具的信

用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

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

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

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

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

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

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

3) 已发生信用减值的金融资产的判断标准：

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

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

4) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

5) 公司执行新金融工具准则时涉及到本公司业务的金融资产具体划分情况如下：

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

①应收票据

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

应收票据确认组合的依据及计算预期信用损失方法如下：

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

②应收账款及合同资产

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

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

应收账款确认组合的依据及计算预期信用损失方法如下：

科目	重分类项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收款项融资	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
	应收账款组合	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逾期信用损失率对照表，计算预期信用损失

③其他应收款

其他应收款项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逾期信用损失率对照表，计算预期信用损失

其中：上述组合中账龄组合，信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

参照五、10 金融工具

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

参照五、10 金融工具

13. 应收款项融资

□适用 √不适用

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

参照五、10 金融工具

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

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 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) 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品领用时采用一次转销法；包装物领用时采用一次转销法。

16. 合同资产**(1). 合同资产的确认方法及标准**

√适用 □不适用

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

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

参照五、10 金融工具

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即

可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

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

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

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

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10. “金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；

资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的

初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转当期损益。

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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；处置后的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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，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。

本公司因处置部分股权投资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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控

制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

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

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

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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

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

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

24. 在建工程

√适用□不适用

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见五、30. “长期资产减值”。

25. 借款费用

√适用□不适用

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

26. 生物资产适用 不适用**27. 油气资产**适用 不适用**28. 使用权资产**适用 不适用**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**适用 不适用

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

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	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使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策适用 不适用

1) 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 OD 阶段里程碑过点。

30. 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。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。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。

33. 职工薪酬**(1)、短期薪酬的会计处理方法**√适用 不适用

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

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

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

(2)、离职后福利的会计处理方法√适用 不适用**① 设定提存计划**

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

② 设定受益计划

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

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

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

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

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

(3)、辞退福利的会计处理方法√适用 不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法 适用 不适用**34. 租赁负债** 适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

(1) 预计负债的确认标准

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

(2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

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

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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：

①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。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③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：

①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。

②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。

③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。

④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。

⑤客户已接受该商品或服务。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

(1) 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：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

(2) 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：

(3) 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；

(4) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

适用 不适用

(1) 类型

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

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

(2) 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

(3) 会计处理

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

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

司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

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。

42. 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

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

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

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

1) 本公司作为承租人

本公司于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。本公司的使用权资产为租入的房屋及建筑物。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧，当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额。

①租赁的分拆

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

②租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

首先，该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

其次，增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当；

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

再次，短期租赁和低价值资产租赁。

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。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。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

2) 本公司作为出租人

租赁开始日实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

①经营租赁

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

②融资租赁

在租赁期开始日，本公司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。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司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。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。应收融资租赁款的终止确认和减值按照五、10 金融工具”进行会计处理。

3) 售后租回交易

公司按照五、38 收入所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

①作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见五、10 金融工具”。

②作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据“本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见五、10 金融工具。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
将与转让商品而预先收取客户的合同对价相关的预收款项重分类至合同负债。	董事会审批	预收款项：868,392.43 元 合同负债：27,518,881.14 元

其他说明：

无

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用□不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,418,050,589.43	2,418,050,589.43	
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	1,791,540,293.81	1,791,540,293.81	
应收账款	938,009,306.09	938,009,306.09	
应收款项融资			
预付款项	49,830,686.59	49,830,686.59	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5,310,639.95	5,310,639.95	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	733,140,614.48	733,140,614.48	
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	3,084,546.48	3,084,546.48	
流动资产合计	5,938,966,676.83	5,938,966,676.83	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	28,076,784.60	28,076,784.60	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	33,251,783.45	33,251,783.45	
固定资产	1,261,767,899.69	1,261,767,899.69	
在建工程	262,277,467.27	262,277,467.27	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	294,516,546.47	294,516,546.47	
开发支出	329,647,530.71	329,647,530.71	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	37,124,673.28	37,124,673.28	

其他非流动资产	14,754,513.84	14,754,513.84	
非流动资产合计	2,261,417,199.31	2,261,417,199.31	
资产总计	8,200,383,876.14	8,200,383,876.14	
流动负债：			
短期借款	400,000,000.00	400,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,733,700,285.81	1,733,700,285.81	
应付账款	1,520,429,882.05	1,520,429,882.05	
预收款项	777,834.57	777,834.57	
合同负债	27,754,716.32	27,754,716.32	
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	249,455,241.59	249,455,241.59	
应交税费	18,520,718.73	18,520,718.73	
其他应付款	387,328,957.66	387,328,957.66	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	3,608,113.12	3,608,113.12	
流动负债合计	4,341,575,749.85	4,341,575,749.85	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	43,724,800.72	43,724,800.72	
递延收益	91,479,850.00	91,479,850.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	135,204,650.72	135,204,650.72	
负债合计	4,476,780,400.57	4,476,780,400.57	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	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	1,299,637,104.81	1,299,637,104.81	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	9,729,817.36	9,729,817.36	
盈余公积	242,230,517.39	242,230,517.39	
一般风险准备			
未分配利润	353,335,244.95	353,335,244.95	
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	2,367,012,684.51	2,367,012,684.51	
少数股东权益		1,356,590,791.06	
所有者权益(或股东权益)合计	3,723,603,475.57	3,723,603,475.57	
负债和所有者权益(或股东权益)总计	8,200,383,876.14	8,200,383,876.14	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	637,330,153.88	637,330,153.88	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,314,776,922.49	1,314,776,922.49	
应收账款	844,094,371.51	844,094,371.51	
应收款项融资			
预付款项	47,385,518.97	47,385,518.97	
其他应收款	42,500.00	42,500.00	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	352,731,251.38	352,731,251.38	
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			
流动资产合计	3,196,360,718.23	3,196,360,718.23	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,129,007,092.94	1,129,007,092.94	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产	33,251,783.45	33,251,783.45	
固定资产	443,175,906.47	443,175,906.47	
在建工程	42,498,128.23	42,498,128.23	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	77,816,901.02	77,816,901.02	
开发支出	143,469,742.14	143,469,742.14	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产	11,840,933.84	11,840,933.84	
非流动资产合计	1,881,060,488.09	1,881,060,488.09	
资产总计	5,077,421,206.32	5,077,421,206.32	
流动负债：			
短期借款	400,000,000.00	400,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,340,660,134.50	1,340,660,134.50	
应付账款	1,136,609,105.48	1,136,609,105.48	
预收款项	777,834.57	777,834.57	
合同负债	8,032,870.06	8,032,870.06	
应付职工薪酬	56,773,947.24	56,773,947.24	
应交税费	5,433,279.49	5,433,279.49	
其他应付款	138,674,680.05	138,674,680.05	
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	1,044,273.11	1,044,273.11	
流动负债合计	3,088,006,124.50	3,088,006,124.50	
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	26,131,193.31	26,131,193.31	
递延收益	39,769,850.00	39,769,850.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	65,901,043.31	65,901,043.31	
负债合计	3,153,907,167.81	3,153,907,167.81	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	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	861,144,267.94	861,144,267.94	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	9,729,817.36	9,729,817.36	
盈余公积	242,230,517.39	242,230,517.39	
未分配利润	348,329,435.82	348,329,435.82	
所有者权益（或股东权益）合计	1,923,514,038.51	1,923,514,038.51	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,077,421,206.32	5,077,421,206.32	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

根据国科火字（2015）42 号文，关于黑龙江省 2014 年复审高新技术企业备案申请的复函中，本公司作为高新技术企业获得高新技术企业认证证书，证书编号：GR201723000083，发证日期：2017 年 8 月 28 日，有效期三年。2020 年 9 月 27 日公司重新认证获得编号为 GR202023000534 的高新技术企业证书，有效期三年，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		
银行存款	1,872,278,045.68	2,311,782,884.34
其他货币资金	127,936,242.72	106,267,705.09
合计	2,000,214,288.40	2,418,050,589.43
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	2,010,385,799.92	1,493,026,123.81
商业承兑票据	403,880,000.00	298,514,170.00
合计	2,414,265,799.92	1,791,540,293.81

(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	1,350,711,894.71
商业承兑票据	
合计	1,350,711,894.71

(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	51,141,865.00	4,800,000.00
商业承兑票据		
合计	51,141,865.00	4,800,000.00

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	1,165,727,269.25
1 至 2 年	12,768,138.68
2 至 3 年	52,964,635.65
3 年以上	
3 至 4 年	9,289,085.89
4 至 5 年	
5 年以上	234,227,739.21
减：坏账准备	347,504,545.38
合计	1,127,472,323.30

(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	294,213,067.5	19.95	294,213,067.5	100.00			294,213,067.5	22.82	294,213,067.5	100.00
按组合计提坏账准备	1,180,763,801.18	80.09	53,291,477.88	4.51	1,127,472,323.30	995,269,707.95	77.18	54,615,367.86	5.49	940,654,340.09
合计	1,474,976,868.7	/	347,504,545.4	/	1,127,472,323.30	1,289,482,775.45	/		/	940,654,340.09

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
哈飞汽车股份有限公司	223,508,333.84	223,508,333.84	100.00	哈飞经营困难,连续多年亏损
众泰新能源汽车有限公司永康分公司	7,495,508.05	7,495,508.05	100.00	经营不善,已诉讼,可收回性很低;
沈阳新光华晨汽车发动机有限公司	6,354,006.95	6,354,006.95	100.00	经营不善,已诉讼,可收回性很低。
湖南江南汽车制造有限公司湖北分公司	28,468,105.40	28,468,105.40	100.00	公司破产,资金困难
杭州益维汽车工业有限公司	19,522,516.83	19,522,516.83	100.00	公司破产,资金困难
泰安青年汽车有限公司	4,995,440.26	4,995,440.26	100.00	经营不善,资金困难
浙江众泰汽车制造有限公司	2,798,138.63	2,798,138.63	100.00	公司破产,资金困难
鄂尔多斯市华泰汽车车身有限公司	752,643.00	752,643.00	100.00	经营不善,可收回性很低
天津华泰汽车车身制造有限公司	315,926.00	315,926.00	100.00	经营不善,可收回性很低
众泰新能源汽车有限公司长沙分公司	2,448.54	2,448.54	100.00	公司破产,资金困难
合计	294,213,067.50	294,213,067.50	100.00	

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目:信用风险

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 (%)
信用组合	1,183,551,740.88	53,291,477.88	4.50
合计	1,183,551,740.88	53,291,477.88	4.50

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

无

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	294,213,067.5	0.0				294,213,067.5
组合计提	54,615,367.9	-1,323,890.0				53,291,477.9
合计	348,828,435.4	-1,323,890.0				347,504,545.4

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

排序	债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
1	重庆长安汽车股份有限公司	399,840,266.81	35.38	9,863,239.39
2	哈飞汽车股份有限公司	223,508,333.84	19.77	223,508,333.84
3	重庆市长安跨越车辆有限公司	162,569,103.05	14.38	8,128,455.15
4	北汽福田汽车股份有限公司诸城奥铃汽车厂	132,142,837.37	11.69	6,607,141.87
5	重庆理想汽车有限公司常州分公司	127,353,349.37	11.27	6,367,667.47
	总计	1,045,413,890.44	92.49	254,474,837.72

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、应收款项融资

□适用 √不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	52,057,653.57	95.00	48,979,771.59	98.29
1至2年	1,891,500.00	3.45	2,262.00	0.00
2至3年	189,453.00	0.35	189,453.00	0.38
3年以上	659,200.00	1.20	659,200.00	1.32
合计	54,797,806.57	100.00	49,830,686.59	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:

设备不具备验收条件,预付款无法核销。

(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

排序	预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例	坏账准备
1	北汽福田汽车股份有限公司诸城奥铃汽车厂	19,399,134.21	35.40%	
2	哈尔滨东安进出口有限公司	7,057,717.84	12.88%	
3	象山同家模具制造有限公司	3,008,400.00	5.49%	

4	中国航发哈尔滨东安发动机有限公司	3,000,000.00	5.47%	
5	丰田工机（大连）有限公司	2,772,108.00	5.06%	
	合计	35,237,360.05	64.30%	

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	911,514.04	911,514.04
应收股利		
其他应收款	6,231,331.71	4,399,125.91
合计	7,142,845.75	5,310,639.95

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	911,514.04	911,514.04
委托贷款		
债券投资		
合计	911,514.04	911,514.04

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(4). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	7,329,641.85
1至2年	-
2至3年	36,438.00
3年以上	-
3至4年	50,000.00
4至5年	3,000.00
5年以上	6,735,774.70
减：坏账准备	7,012,008.80
合计	7,142,845.75

(5). 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	10,701,227.84	12,053,914.65
备用金	3,184,892.61	0.00
诉讼费	36,438.00	36,438.00
合计	13,922,558.45	12,090,352.65

(6). 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)	
2021年1月1日余额	236,796.10	0.00	6,775,212.70	7,012,008.80
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	236,796.10	0.00	6,775,212.70	7,012,008.80

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

无

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

(7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项组合	39,438.00					39,438.00
账龄组合	6,972,570.80					6,972,570.80
合计	7,012,008.80					7,012,008.80

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 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	6,534,803.05	5年以上	46.94	6,534,803.05
中国长安汽车集团有限公司	往来款	1,451,445.19	1年以内	10.43	72,572.26
建设银行平房支行	其他	467,792.00	1年以内	3.36	23,389.60
备用金	备用金	275,822.00	1年以内	1.98	13,791.10
哈尔滨东安进出口有限公司	其他	260,000.00	1年以内	1.87	13,000.00
合计	/	8,989,862.24	/	64.58	6,657,556.01

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**9、 存货****(1). 存货分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	246,664,156.04	28,526,126.03	218,138,030.01	246,980,732.69	28,526,126.03	218,454,606.66
在产品	58,172,081.17	3,864,212.18	54,307,868.99	38,582,037.37	3,864,212.18	34,717,825.19
库存商品	414,419,252.46	25,128,110.40	389,291,142.06	505,096,293.03	25,128,110.40	479,968,182.63
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	719,255,489.67	57,518,448.61	661,737,041.06	790,659,063.09	57,518,448.61	733,140,614.48

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	28,526,126.03					28,526,126.03
在产品	3,864,212.18					3,864,212.18
库存商品	25,128,110.40					25,128,110.40
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	57,518,448.61					57,518,448.61

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明适用 不适用**(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产**(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		3,084,546.48
应收退货成本		
合计		3,084,546.48

其他说明：

无

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
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	1,100,930,308.34	601,809,900.99		3,626,809.46						1,706,367,018.79
哈尔滨东安华孚机械制造有限公司	28,076,784.60			-486.07						28,076,298.53
小计	1,129,007,092.94	601,809,900.99		3,626,323.39						1,734,443,317.32
合计	1,129,007,092.94	601,809,900.99		3,626,323.39						1,734,443,317.32

其他说明

无

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

其他说明：

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

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	40,067,777.40	6,311,586.00		46,379,363.40
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	40,067,777.40	6,311,586.00		46,379,363.40
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	12,187,282.28	940297.67		13,127,579.95
2. 本期增加金额	1,001,694.48	77284.74		1,078,979.22
(1) 计提或摊销	1,001,694.48	77284.74		1,078,979.22
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	13,188,976.76	1017582.41		14,206,559.17
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	26,878,800.64	5,294,003.59		32,172,804.23
2. 期初账面价值	27,880,495.12	5,371,288.33		33,251,783.45

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,352,475,643.87	1,261,767,899.69
固定资产清理		
合计	1,352,475,643.87	1,261,767,899.69

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	工业窑炉	机械设备	动力设备	运输设备	电子设备	其他经营设备	合计
一、账面原值：								
1. 期初余额	744,516,787.62	53,127,684.92	4,531,590,769.74	71,162,398.16	34,471,255.47	183,387,782.14	3,489,096,115.27	2,238,281,135.30
2. 本期增加金额	151,291.74		374,084,817.90	94,227.53	509,120.01	169,145,961.97	506,259,440.93	39,334,931.36
(1) 购置								
(2) 在建工程转入	151,291.74		374,084,817.90	94,227.53	509,120.01	169,145,961.97	506,259,440.93	39,334,931.36
(3) 企业合并增加								
3. 本期减少金额	2,400,208.83	8,781,996.79	315,706,549.62	5,803,893.19	1,244,313.79	163,870,382.08	350,083,129.93	148,980,309.07
(1) 处置或报废	2,400,208.83	8,781,996.79	315,706,549.62	5,803,893.19	1,244,313.79	163,870,382.08	350,083,129.93	148,980,309.07
4. 期末余额	742,267,870.53	44,345,688.13	4,589,969,038.02	65,452,732.50	33,736,061.69	188,663,362.03	3,645,272,426.27	2,128,635,757.59
二、累计折旧								
1. 期初余额	452,713,872.01	50,507,947.37	3,201,754,666.58	40,377,471.47	27,753,846.40	130,539,853.81	2,240,983,746.76	1,717,467,772.88
2. 本期增加金额	13,740,805.77	258,096.78	253,913,611.48	1,388,394.50	1,300,696.40	6,638,864.67	239,364,458.17	42,951,061.21
(1) 计提	13,740,805.77	258,096.78	253,913,611.48	1,388,394.50	1,300,696.40	6,638,864.67	239,364,458.17	42,951,061.21
3. 本期减少金额	1,779,128.27	8,781,996.79	307,188,827.01	5,634,683.69	1,182,098.07	1,408,001.42	179,051,379.95	148,179,450.00
(1) 处置或报废	1,779,128.27	8,781,996.79	307,188,827.01	5,634,683.69	1,182,098.07	1,408,001.42	179,051,379.95	148,179,450.00
4. 期末余额	464,675,549.51	41,984,047.36	3,148,479,451.05	36,131,182.28	27,872,444.73	135,770,717.06	2,301,296,824.98	1,612,239,384.09
三、减值准备								
1. 期初余额	16,179,656.38	1,071.47	431,955,375.44	14,780,543.61	210,955.99	10,697,131.66	408,536,761.46	882,361,496.01
2. 本期增加金额			2,782,683.32			4,910.44	2,787,593.76	5,575,187.52
(1) 计提			2,782,683.32			4,910.44	2,787,593.76	5,575,187.52
3. 本期减少金额			316,045.76					316,045.76
(1) 处置或报废			316,045.76					316,045.76
4. 期末余额	16,179,656.38	1,071.47	434,422,013.00	14,780,543.61	210,955.99	10,702,042.10	411,324,355.22	887,620,637.77
四、账面价值								
1. 期末账面价值	261,412,664.64	2,360,569.30	1,007,067,573.97	14,541,006.61	5,652,660.97	42,190,602.87	932,651,246.07	1,352,475,643.87
2. 期初账面价值	275,623,259.23	2,618,666.08	897,880,727.72	16,004,383.08	6,506,453.08	42,150,796.67	839,575,607.05	1,261,767,899.69

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机械设备	150,928,043.9	94,679,794.86	56,248,249.03		
动力设备	19,468,826.33	4,688,282.72	14,780,543.61		
其他经营设备	8,056,865.84	1,882,124.41	6,174,741.43		
运输设备	219,008.61	102,203.96	116,804.65		

工业炉窑	4,500	3,428.53	1,071.47		
合计	178,677,244.67	101,355,834.48	77,321,410.19		

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
动力设备	1,423.3
机械设备	3,870,546.5

(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
238 车间厂房	12,659,652.67	尚未办理变更登记手续
精工压铸件厂房	423,829.75	尚未办理变更登记手续
9#机加厂房	0.00	尚未办理变更登记手续
东安汽发配送中心	6,388,261.84	因竣工归档资料不全,竣工备案未完成
东安汽发研发中心	44,919,001.49	因竣工归档资料不全,竣工备案未完成
东安汽发成品库(冷库)	0.00	资料不全
东安汽发配送中心(采购部、备件库)	3,608,117.39	资料不全
东安汽发综合办公楼三楼	5,437,691.74	资料不全

其他说明:

√适用 □不适用

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

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	158,882,598.74	262,277,467.27
工程物资		
合计	158,882,598.74	262,277,467.27

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
VVT	173,094.01		173,094.01	173,094.01		173,094.01
小排量	768,142.36		768,142.36	768,142.36		768,142.36
外购设备	10,659,041.53		10,659,041.53	12,163,637.30		12,163,637.30
质量提升项目				2,256,410.27		2,256,410.27
F系列发动机装配线改造项目				4,789,178.01		4,789,178.01
M系列发动机质量提升项目				1,934,107.45		1,934,107.45
产品质量提升项目				866,916.78		866,916.78
产品保证能力提升项目				12,498,331.13		12,498,331.13
M15K 发动机能力提升项目	15,876,083.95		15,876,083.95	7048310.92		7,048,310.92
生产线能力提升项目	1,140,816.33		1,140,816.33			0
新能源混动系统新基地项目	3,269.81		3,269.81			0
6AT 三期项目	126,865,377.63		126,865,377.63	153,140,245.23		153,140,245.23
D20TGDI 升级项目	2,380,373.92		2,380,373.92	66,106,472.78		66,106,472.78
固定资产投资	990,256.17		990,256.17	532,621.03		532,621.03
D系列发动机项目	26,143.03		26,143.03			
合计	158,882,598.74		158,882,598.74	262,277,467.27		262,277,467.27

(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	173,094.01				173,094.01	52.97	52.79	38,786,540.36			自筹、银行贷款
小排量	155,629,600.00	768,142.36				768,142.36	77.95	77.95	18,279,916.70			自筹、银行贷款
外购设备	24,000,000.00	12,163,637.30	9,769,245.30	10,142,035.35	1,131,805.72	10,659,041.53		61.24				自筹
产品保证能力提升项目	49,100,000.00	14,754,741.40	7,054,813.89	20,726,387.92	1,083,167.37		93.47	93.47				自筹
变速器质量提升项目	17,236,000.00		1,031,321.09	48,543.68	982,777.41		91.48	91.48				自筹
铸造能力提升项目	55,608,000.00		49,029.13	48,543.69	485.44		90.25	90.25				自筹

F 系列发动机装配线改造项目	82,720,000.00	4,789,178.01	964,249.43	5,160,970.18	592,457.26		79.63	79.63				自筹
M 系列发动机质量提升项目	15,540,000	1,934,107.45	332,521.37	2,236,844.80	29,784.02		81.57	81.57				自筹
产品质量提升项目	30,366,000	866,916.78	108,000.00	971,605.74	3,311.04		87.95	87.95				自筹
M15K 发动机能力提升项目	29,650,000.00	7,048,310.92	9,964,410.21		1,136,637.18	15,876,083.95	54.45	54.45				自筹
生产线能力提升项目	35,070,000.00		1,288,330.00		147,513.67	1,140,816.33	3.67	3.67				自筹
新能源混动系统新基地项目	499,880,000.00		3,466.00		196.19	3,269.81						自筹
6AT 三期项目	490,212,100.00	153,140,245.20	13,575,256.25	39,848,173.85	1,950	126,865,377.60	74.12	75.12				自筹
D20TGDI 升级项目	493,782,000.00	66,106,472.81	54,486,975.16	118,213,074		2,380,373.95	0.005	10.13				自筹
研发及质量控制能力提升	76,130,000.00		68,028.71	68,028.71								自筹
研发及信息化能力提升	29,700,000.00		175,221.23	175,221.25								自筹
合计	2,615,780,100.00	261,744,846.24	98,870,867.77	197,639,429.17	5,110,085.30	157,866,199.54	/	/	57,066,457.06	/	/	

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

□适用 √不适用

26、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	125,578,901	295,994,867.59	179,339,244.63	6,017,521.40	606,930,534.62
2. 本期增加金额			106,479,768.95		106,479,768.95
(1) 购置					
(2) 内部研发		-	106,479,768.95		106,479,768.95
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	125,578,901	295,994,867.59	285,819,013.58	6,017,521.40	713,410,303.57
二、累计摊销					
1. 期初余额	53,420,201.53	131,163,546.44	105,331,716.80	2,208,148.21	292,123,612.98
2. 本期增加金额	1,639,111.62	7,872,903.96	13,131,168.45	601,753.32	23,244,937.35
(1) 计提	1639111.62	7,872,903.96	13,131,168.45	601,753.32	23,244,937.35
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	55,059,313.15	139,036,450.40	118,462,885.25	2,809,901.53	315,368,550.33
三、减值准备					
1. 期初余额		20,290,375.17			20,290,375.17
2. 本期增加金额		7,978,141.80			7,978,141.80
(1) 计提		7,978,141.80			7,978,141.80
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额		28,268,516.97			28,268,516.97
四、账面价值					
1. 期末账面价值	70,519,587.85	128,689,900.22	167,356,128.33	3,207,619.87	369,773,236.27
2. 期初账面价值	72,158,699.47	144,540,945.98	74,007,527.83	3,809,373.19	294,516,546.47

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 28.80%

(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

27、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
发动机项目	251,998,652.34	50,223,405.43		105,934,724.28		196,287,333.49
变速器项目	77,648,878.37	20,438,433.75		545,044.67		97,542,267.45
合计	329,647,530.71	70,661,839.18		106,479,768.95		293,829,600.94

其他说明：

无

28、商誉**(1). 商誉账面原值**适用 不适用**(2). 商誉减值准备**适用 不适用**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**适用 不适用**(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法**适用 不适用**(5). 商誉减值测试的影响**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**29、长期待摊费用**适用 不适用**30、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	56,076,471.33	8,411,470.70	56,076,471.33	8,411,470.70
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	1,719,995.93	257,999.39	1,719,995.93	257,999.39
其他	189,701,354.57	28,455,203.19	189,701,354.57	28,455,203.19
合计	247,497,821.83	37,124,673.28	247,497,821.83	37,124,673.28

(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

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		340,125,536.37
可抵扣亏损		747,092,650.31
合计		1,087,218,186.68

(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

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020年		136,145,395.62	
2021年			
2022年	53,392,459.91		
2023年	89,371,351.28	83,447,683.63	
2024年	240,868,495.68		
2025年	143,867,264.19		
2026年	136,145,395.62		
2027年			
2028年			
2029年	83,447,683.63		
2030年			
合计	747,092,650.31	219,593,079.25	

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
其他	26,960,488.66	0.00	26,960,488.66	14,754,513.84	0.00	14,754,513.84
合计	26,960,488.66	0.00	26,960,488.66	14,754,513.84	0.00	14,754,513.84

其他说明：

其他非流动资产主要为预付工程款。

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	400,000,000.00	400,000,000.00
合计	400,000,000.00	400,000,000.00

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

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	2,119,468,129.07	1,733,700,285.81
合计	2,119,468,129.07	1,733,700,285.81

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
采购材料	1,412,451,177.45	1,453,817,928.82
采购工具设备	64,624,352.46	66,506,765.34
其他	102,210.64	105,187.89
合计	1,477,177,740.55	1,520,429,882.05

(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
合计	7,929,052.31	/

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	31,288,635.77	777,834.57
合计	31,288,635.77	777,834.57

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收发动机货款	27,518,881.14	27,754,716.32
合计	27,518,881.14	27,754,716.32

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	222,832,406.95	245,751,700.08	237,982,939.79	230,601,167.24
二、离职后福利-设定提存计划	22,809,900.79	40,526,230.09	37,518,857.05	25,817,273.83
三、辞退福利	3,812,933.85	16,548.00	16,548.00	3,812,933.85
四、一年内到期的其他福利				
合计	249,455,241.59	286,294,478.17	275,518,344.84	260,231,374.92

(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	6,688,384.70	176,712,249.74	163,621,404.61	19,779,229.83
二、职工福利费	178,638,904.76	10,757,098.38	11,632,092.38	177,763,910.76
三、社会保险费	17,315,137.20	20,998,071.92	25,161,169.16	13,152,039.96
其中：医疗保险费	12,292,795.24	18,609,501.28	23,227,633.57	7,674,662.95
工伤保险费	2,294,052.49	1,614,743.72	1,287,811.20	2,620,985.01
生育保险费	2,728,289.47	773,826.92	645,724.39	2,856,392.00
四、住房公积金	10,583,827.45	33,553,315.00	32,449,714.80	11,687,427.65
五、工会经费和职工教育经费	9,606,152.84	3,730,965.04	5,118,558.84	8,218,559.04
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	222,832,406.95	245,751,700.08	237,982,939.79	230,601,167.24

(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	19,927,328.66	36,637,787.82	33,605,879.59	22,959,236.89
2、失业保险费	2,781,479.12	1,366,917.39	1,290,359.57	2,858,036.94
3、企业年金缴费	101,093.01	2,521,524.88	2,622,617.89	
合计	22,809,900.79	40,526,230.09	37,518,857.05	25,817,273.83

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	-1,985,850.57	721,956.97
消费税		
营业税		
企业所得税	8,256,758.70	11,662,969.74
个人所得税	316,579.65	5,289,464.36
城市维护建设税		50,536.99
房产税	193,846.62	194,065.62
教育费附加		36,097.85
土地使用税	36,447.85	36,447.85
其他	496,623.01	529,179.35
合计	7,314,405.26	18,520,718.73

其他说明：
无

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		239,722.22
应付股利		157,120,000.00
其他应付款	259,308,914.14	229,969,235.44
合计	259,308,914.14	387,328,957.66

其他说明：
无

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		239,722.22
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计		239,722.22

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

应付股利

适用 不适用

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	105,803,852.91	107,787,495.72
采购设备质保金	33,145,833.94	52,690,369.73
应付三包费	21,219,262.04	17,753,813.74
保证金	15,216,609.16	13,099,339.51
暂收风险金	992,511.04	2,728,800.00
修理费	1,866,864.82	3,643,929.03
其他	81,063,980.23	32,265,487.71
合计	259,308,914.14	229,969,235.44

(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	61,791,998.04	暂未支付
合计	61,791,998.04	/

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、其他流动负债

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额		3,608,113.12
合计		3,608,113.12

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，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证	43,724,800.72	48,856,948.14	质量保修
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	43,724,800.72	48,856,948.14	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

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

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	91,479,850	0	3,971,100	87,508,750	
合计	91,479,850	0	3,971,100	87,508,750	/

涉及政府补助的项目：百千万工程及D系列升级政府补助。

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
发动机建设VVT项目	26,510,583.33			2,369,000.04		24,141,583.29	与资产相关
发动机建设小排量项目	6,174,000.00			514,500.00		5,659,500.00	与资产相关
重点制造业产业建设项目	1,200,000.00			199,999.98		1,000,000.02	与资产相关
F系列发动机装饰线改造项目	2,997,600.00			499,600.02		2,497,999.98	与资产相关
铸造能力提升项目	768,000.00			127,999.98		640,000.02	与资产相关
DAM13R发动机项目	420,000.00			70,000.02		349,999.98	与资产相关
质量提升项目	736,000			91,999.98		644,000.02	与资产相关
产品保证能力提升项目	963,666.67			97,999.98		865,666.69	与资产相关
合计	39,769,850.00			3,971,100.00		35,798,750.00	

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）	1,299,637,104.81	6,197,064.12		1,305,834,168.93
其他资本公积				
合计	1,299,637,104.81	6,197,064.12		1,305,834,168.93

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	9,729,817.36	2,642,598.06	1,414,282.57	10,958,132.85
合计	9,729,817.36	2,642,598.06	1,414,282.57	10,958,132.85

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

依照政策规定，计提和使用安全生产专项储备。

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	353,335,244.95	304,676,194.97
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	353,335,244.95	304,676,194.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	131,116,249.66	31,734,970.35
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
对所有者（或股东）的分配	18,868,209.13	-16,924,079.63
期末未分配利润	465,583,285.48	353,335,244.95

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,407,856,296.89	2,998,095,285.14	2,159,694,823.25	1,947,604,833.37
其他业务	12,003,192.55	4,860,004.90	28,976,398.13	13,461,714.84
合计	3,419,859,489.44	3,002,955,290.04	2,188,671,221.38	1,961,066,548.21

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	3,798,814.42	2,830,491.41
教育费附加	2,713,438.86	2,021,779.58
资源税		
房产税	3,671,803.68	3,597,894.10
土地使用税	842,985.10	873,530.67
车船使用税	23,486.48	23,280.76
印花税	2,125,796.10	1,257,012.56
其他	990,798.26	3,627.56
合计	14,167,122.90	10,607,616.64

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	46,353,597.42	18,242,332.24
三包损失	17,216,338.44	10,879,917.10
职工薪酬	9,343,721.63	7,525,121.57
差旅费	4,779,174.00	2,725,349.12
包装费	3,567,334.64	2,809,544.24
仓储费	2,126,096.85	2,420,511.93
促销费	94,339.62	
租赁费		643,752.38
业务招待费	906,627.56	684,671.47
广告费	-	391,038.96
折旧费	50,269.14	82,294.71
修理费	9,110.79	1,155.61
售后服务费用	6,775,585.09	4,202,589.01
出口费用	6,669,489.99	3,941,905.72
其他	516,169.98	621,138.61
合计	98,407,855.15	55,171,322.67

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	78,665,484.04	62,735,569.17
办公费	3,014,123.69	1,866,305.84
折旧费	4,217,784.03	3,857,192.77
无形资产摊销	1,639,111.62	1,155,297.11
保险费	3,169,259.95	2,055,781.40
差旅费	1,584,795.24	819,919.88
业务招待费	911,699.21	404,518.14
排污费	2,258,048.78	360,935.80
修理费	14,046,519.07	8,359,079.04
聘请中介机构费	540,987.36	820,062.45
咨询费	632,075.47	823,035.32
董事会费	1,022,338.80	178,590.50
其他	8,822,228.96	7,668,154.55
合计	120,524,456.22	91,104,441.97

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	31,284,783.35	17,734,120.55
人工费	14,555,205.53	15,054,617.83
折旧费	2,063,748.26	2,603,308.49
部门费	1,098,470.97	1,306,464.26
信息费	157,873.76	180,798.51
租赁费	91,790.30	146,803.65
知识产权费	58,778.03	67,872.44
资料、印刷费	10,320.44	12,862.20
工具工装费	2,352,413.42	3,207.87
其他费用	13,551,028.59	1,460,081.30
修理费	-	368,774.96
差旅费	579,844.55	584,228.14
样品及产品损耗	-	1,241,966.17
材料费	1,236,580.87	1,000,719.77
合计	67,040,838.07	41,765,826.14

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	-13,195,298.59	-4,466,374.63
汇兑损益	210,139.20	
手续费及其他	1,496,755.69	942,739.26
利息费用	5,968,471.60	7,956,022.76
合计	-5,519,932.10	4,432,387.39

其他说明：

无

67、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	12,549,607.29	20,472,069.59
合计	12,549,607.29	20,472,069.59

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	-256,210.97	253,970.65
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		
合计	-256,210.97	253,970.65

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

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	1,323,889.95	
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	1,323,889.95	

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、坏账损失		-14,656,131.76
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		
合计		-14,656,131.76

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	4,140,437.99	865,873.89
合计	4,140,437.99	865,873.89

其他说明：

√适用 □不适用

无

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,195,849.23	3,444,076.33	2,195,849.23
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	562,291.86	145,908.15	387,956.83
合计	2,758,141.09	3,589,984.48	2,583,806.06

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	256,778.01	617,506.37	256,778.01
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	281,192.24	576,566.56	281,192.24
合计	537,970.25	1,194,072.93	537,970.25

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	3,211,655.67	645,776.29
递延所得税费用		
合计	3,211,655.67	645,776.29

(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	142,401,151.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	21,360,172.69
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	-18,148,517.02
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	3,211,655.67

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

□适用 □不适用

详见附注

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	3,199,589.33	4,466,483.51
收政府补助、补贴款	10,500,333.77	8,984,287.44
罚款收入		
其他		
合计	13,699,923.10	13,450,770.95

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用支出	54,389,102.84	34,892,975.47
营业费用支出	32,911,986.69	21,114,471.18
营业外支出	537,970.25	1,194,072.93
研发费用支出	11,046,760.58	7,086,977.46
银行手续费	1,496,755.69	954,337.57
其他	35,946,421.70	22,218,147.95
合计	136,328,997.75	87,460,982.56

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行债券利息	9,995,709.26	3,686,221.90
合计	9,995,709.26	3,686,221.90

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
手续费	430,983.85	260,937.69
合计	430,983.85	260,937.69

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	139,189,495.58	33,358,279.74
加：资产减值准备		
信用减值损失	-1,323,889.95	14,656,131.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	102,968,463.24	2,210,719,398.74
使用权资产摊销		
无形资产摊销	23,244,937.35	217,932,152.16
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)	-6,079,509.21	-865,873.89
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)	-3,445,079.18	4,387,006.55
投资损失(收益以“-”号填列)	-9,869,925.26	-1,571,354.29
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)	71,403,573.42	-4,710,650,969.04
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-804,705,548.29	256,188,657.39
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	253,064,863.28	2,264,805,507.95
其他	39,806,295.23	-164,387,866.73
经营活动产生的现金流量净额	-195,746,323.79	124,571,070.34
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	1,661,834,340.91	2,462,004,629.15
减: 现金的期初余额	2,061,532,884.34	2,522,657,696.35
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	-399,698,543.43	-60,653,067.20

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	157,120,000.00

其他说明:

无

(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		
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	1,533,898,098.19	2,061,532,884.34
可随时用于支付的其他货币资金	127,936,242.72	
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	1,661,834,340.91	2,061,532,884.34
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

收购东安汽发股权代扣代缴印花税及企业所得税。

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	338,379,947.49	银行承兑汇票保证金
应收票据	1,350,711,894.71	已质押的应收银行承兑汇票
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	1,689,091,842.20	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
发动机建设 VVT 项目	2,369,000.04	递延收益	2,369,000.04
发动机建设小排量项目	514,500.00	递延收益	514,500.00
F 系列发动机改造项目	499,600.02	递延收益	499,600.02
铸造能力提升项目	127,999.98	递延收益	127,999.98
DAMI3R 发动机项目	70,000.00	递延收益	70,000.00
重点制造业产业建设项目	200,000.00	递延收益	200,000.00
产品保证能力提升项目	97,999.98	递延收益	97,999.98
质量提升项目	91,999.98	递延收益	91,999.98
税务局 2020 年个税代扣代缴手续费退回	148,785.19	其他收益	148,785.19
哈尔滨市科学技术局 2019 年度哈尔滨市研发投入奖补资金	1,820,000.00	其他收益	1,820,000.00
哈尔滨市失业保险基金管理中心 2018 稳岗补贴款	30,446.30	其他收益	30,446.30
哈尔滨市失业保险基金管理中心 2019 稳岗补贴款	593,775.80	其他收益	593,775.80
哈尔滨科学技术局 2020 年哈尔滨市高新技术企业培育奖补资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
哈尔滨市平房区工业信息科技局产业链创新发展政策措施奖励资金	3,668,600.00	其他收益	3,668,600.00
哈尔滨市平房区工业信息科技局促进工业发展相关政策资金	2,100,000.00	其他收益	2,100,000.00
哈尔滨市平房区工业信息科技局疫情期间省外运输补贴	16,900.00	其他收益	16,900.00
合计	12,549,607.29		12,549,607.29

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	55.64%	持股比例超过 50%，控制东安汽发董事会。	2021 年 2 月 1 日	股 权 交 易 完 成	246,064,134.27	6,508,473.23	221,053,796.21	5,390,422.69

其他说明：

无

(2). 合并成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司
--现金	157,120,000.00
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	
	合并日	上期期末
资产：	4,306,441,609.16	4,239,456,556.97
货币资金	1,786,301,433.37	1,780,720,435.55
应收款项	673,604,759.91	596,868,772.28
存货	366,104,156.71	380,409,363.10
其他流动资产	3,722,057.58	3,084,546.48
固定资产	884,483,734.54	818,591,993.22
无形资产	216,699,645.45	216,699,645.45
在建工程	145,391,057.36	219,779,339.04
开发支出	190,284,246.39	186,177,788.57
递延所得税资产	39,850,517.85	37,124,673.28
负债：	1,236,606,803.38	1,184,230,391.57
借款		
应付款项	949,333,768.69	886,872,364.30
应付职工薪酬	195,641,352.22	192,681,294.35
应交税费	19,534,362.99	13,087,439.24
其他流动负债		2,563,840.01
合同负债		19,721,846.26
预计负债	20,387,319.48	17,593,607.41
递延收益	51,710,000.00	51,710,000.00
净资产	3,069,834,805.78	3,055,226,165.40
减：少数股东权益		
取得的净资产	3,069,834,805.78	3,055,226,165.40

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	44.36	8,073,245.92	6,149,360.64	1,360,109,531.05

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	290,457.15	151,068.77	441,525.92	127,474.72	7,444.00	134,918.72	276,108.31	148,128.70	424,237.01	111,492.68	6,930.36	118,423.04

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	123,192.46	1,819.94	1,819.94	-7,170.77	85,780.76	365.94	365.94	10,751.79

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	28,076,298.53	28,076,784.60

下列各项按持股比例计算的合计数		
一净利润	1,998,055.73	1,016,684.69
一其他综合收益		
一综合收益总额	1,998,055.73	1,016,684.69

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

1、信用风险

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

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

2、市场风险

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

(1) 利率风险

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

(2) 汇率风险

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

(3) 其他价格风险

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。

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(%)
中国长安汽车集团有限公司	北京	汽车、摩托车、汽车摩托车发动机、零部件设计、开发、制造、销售；光学产品、电子与光电子产品、夜视器材、信息与通信设备的销售；与上述业务相关的技术开发、技术转让、技术咨询培训服务；进出口业务；资产并购、重组咨询	609,227.34	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

无

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

无

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

无

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	同一最终控制人
云南西仪工业股份有限公司	同一最终控制人
保定长安客车制造有限公司	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	同一最终控制人
重庆长安民生物流股份有限公司	母公司的控股子公司
重庆长安客户服务有限公司	母公司的控股子公司
兵器装备集团财务有限责任公司	同一最终控制人
哈尔滨博通汽车部件制造有限公司	同一最终控制人
哈飞汽车股份有限公司	同一最终控制人
哈尔滨哈飞汽车工业集团有限公司	母公司的控股子公司
重庆青山工业有限责任公司	母公司的控股子公司
湖北华强科技有限责任公司	同一最终控制人
成都陵川特种工业有限责任公司	同一最终控制人
重庆红宇精密工业集团有限公司	同一最终控制人

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	152,124,259.80	46,858,054.45
成都华川电装有限责任公司	采购原材料	57,244,183.59	33,210,747.46
云南西仪工业股份有限公司	采购原材料	31,142,514.29	18,854,254.58
四川红光汽车机电有限公司	采购原材料	93,341.46	1,581,195.77
重庆长安汽车股份有限公司	采购原材料	33,681,603.00	23,575,747.85
成都陵川特种工业有限责任公司	采购原材料	67,299.00	
重庆红宇精密工业集团有限公司	采购原材料	52,945.00	897,846.55
湖北华强科技有限责任公司	采购原材料	220,000	550,000
合计		274,626,146.14	125,527,846.66

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	销售产品	971,312,968.86	559,683,339.43
保定长安客车制造有限公司	销售产品	307,406,783.98	258,167,954.86
重庆长安汽车客户服务有限公司	销售产品	2,057,924.91	
合肥长安汽车有限公司	销售产品	2,210,844.00	903,540.59
合计		1,282,988,521.75	818,754,834.88

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
哈尔滨哈飞汽车工业集团有限公司	固定资产	265,486.74	5,660,360.07

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

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	268.06	247.03

(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	223,508,333.84	223,508,333.84	223,508,333.84	223,508,333.84
应收账款	保定长安客车制造有限公司	88,032,929.21	4,371,646.46	73,018,245.67	3,650,912.28
应收账款	重庆长安汽车股份有限公司	399,840,266.81	9,863,239.39	191,121,160.69	9,556,058.04
应收账款	重庆长安客户服务有限公司	2,325,455.42	661,742.04	10,909,385.40	545,469.27
应收账款	哈尔滨哈飞汽车工业集团有限公司	9,970,000.00	997,000.00	9,970,000.00	498,500.00
应收账款	合肥长安汽车有限公司	0.00	23,913.70	478,273.98	23,913.70
应收票据	哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	25,121,069.26		15,832,124.81	
应收票据	保定长安客车制造有限公司	329,700,000.00		354,930,000.00	
应收票据	重庆长安汽车股份有限公司	466,595,830.00		534,170,000.00	
预付款项	湖北华强科技有限责任公司	140,000.00		130,800.00	
预付款项	哈尔滨博通汽车部件制造有限公司	0.00		53,815.39	
其他应收款	中国长安汽车集团有限公司	1,451,445.19	72,572.26	1,451,445.19	72,572.26

(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	云南西仪工业股份有限公司	15,322,086.79	9,556,864.86
应付账款	四川红光汽车机电有限公司	312,172.13	293,881.18
应付账款	成都华川电装有限责任公司	20,059,044.90	21,678,031.94
应付账款	哈尔滨东安华孚机械制造有限公司	60,639,903.28	42,348,330.98
应付账款	重庆长安汽车股份有限公司	47,713.12	3,930,368.67
应付账款	成都陵川特种工业有限责任公司	562.56	
应付账款	重庆红宇精密工业集团有限公司	150,000.01	305,660.32
应付票据	哈尔滨东安华孚机械制造有限公司	73,602,575.84	73,561,441.34
应付票据	成都华川电装有限责任公司	49,857,246.39	37,458,489.15
应付票据	云南西仪工业股份有限公司	29,217,965.52	23,720,381.86
应付票据	四川红光汽车机电有限公司	0.00	2,150,300.21
应付票据	重庆长安汽车股份有限公司	16,900,268.59	15,719,973.66
应付票据	重庆红宇精密工业有限责任公司	211,826.24	1,370,386.01

7、关联方承诺

√适用 □不适用

截止 2021 年 6 月 30 日，哈飞汽车股份有限公司尚欠本公司应收款项 184,330,939.93 元。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。我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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	13,862,400.00

3、 销售退回

□适用 √不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	844,000,932.34
1至2年	9,970,000.05
2至3年	4,952,830.21
3年以上	
3至4年	9,289,085.89
4至5年	
5年以上	188,986,336.04
减：坏账准备	246,093,163.31
合计	811,106,021.22

(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	198,180,454.93	18.75	198,180,454.93	100.00		198,180,454.93	18.16	198,180,454.93	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	859,018,729.60	81.25	47,912,708.38	5.58	811,106,021.22	893,330,969.87	81.84	49,236,598.36	5.51	844,094,371.51
其中：										
合计	1,057,199,184.53	/	246,093,163.31	/	811,106,021.22	1,091,511,424.8	/	247,417,053.29	/	844,094,371.51

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
哈飞汽车股份有限公司	184,330,939.93	184,330,939.93	100.00	经营困难,连续多年亏损;
众泰新能源汽车有限公司永康分公司	7,495,508.05	7,495,508.05	100.00	经营不善,已诉讼,可收回性很低;
沈阳新光华晨汽车发动机有限公司	6,354,006.95	6,354,006.95	100.00	经营不善,已诉讼,可收回性很低。
合计	198,180,454.93	198,180,454.93	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	844,000,932.34	42,200,046.60	5.0
1-2年	9,970,000.05	997,000.05	10.0
2-3年	364,291.09	54,643.62	15.00
3-4年	28,110.01	5,622.00	20.00
4-5年			
5年以上	4,655,396.11	4,655,396.11	100.00
合计	859,018,729.60	47,912,708.38	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项组合	198,180,454.93					198,180,454.93
账龄组合	49,236,598.36	-1,323,889.96				47,912,708.38
合计	247,417,053.29	-1,323,889.96				246,093,163.31

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
哈飞汽车股份有限公司	184,330,939.93	17.44	184,330,939.93
重庆市长安跨越车辆有限公司	162,569,103.05	15.38	8,128,455.15

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
北汽福田汽车股份有限公司诸城奥铃汽车厂	132,142,837.37	12.50	6,607,141.87
重庆理想汽车有限公司常州分公司	127,353,349.37	12.05	6,367,667.47
重庆长安汽车股份有限公司	120,543,731.14	11.40	6,027,186.56
合计	726,939,960.86	68.77	211,461,390.98

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,951,570.61	42,500.00
合计	2,951,570.61	42,500.00

其他说明:

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	2,909,070.61
1 至 2 年	
2 至 3 年	36,438.00
3 年以上	
3 至 4 年	50,000.00
4 至 5 年	
5 年以上	6,735,774.70
减：坏账准备	6,779,712.70
合计	2,951,570.61

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	6,785,774.70	6,785,774.70
备用金	2,909,070.61	
诉讼费	36,438.00	36,438.00
合计	9,731,283.31	6,822,212.70

(9). 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)	
2021年1月1日余额	7,500.00		6,772,212.70	6,779,712.70
2021年1月1日余额在本期				

--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	7,500.00		6,772,212.70	6,779,712.70

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

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项组合	36,438.00					36,438.00
账龄组合	6,743,274.70					6,743,274.70
合计	6,779,712.70					6,779,712.70

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 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	6,534,803.05	5年以上	95.79	6,534,803.05
哈尔滨航空工业(集团)有限公司	往来款	200,771.65	5年以上	2.94	200,771.65
佛山福田汽车科技有限公司	往来款	50,000.00	3-4年	0.73	7,500.00
众泰新能源汽车有限公司永康分公司	诉讼费	36,438.00	2-3年	0.53	36,438.00
应收政府补贴	往来款	200.00	5年以上	0.01	200.00
合计	/	6,822,212.70	/	100.00	6,779,712.70

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,706,367,018.79		1,706,367,018.79	1,100,930,308.34		1,100,930,308.34
对联营、合营企业投资	28,076,298.53		28,076,298.53	28,076,784.6		28,076,784.6
合计	1,734,443,317.32		1,734,443,317.32	1,129,007,092.94		1,129,007,092.94

(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	1,100,930,308.34	605,436,710.45		1,706,367,018.79		
合计	1,100,930,308.34	605,436,710.45		1,706,367,018.79		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
哈尔滨东安华孚机械制造有限公司	28,076,784.60			-486.07						28,076,298.53	
小计	28,076,784.60			-486.07						28,076,298.53	
合计	28,076,784.60			-486.07						28,076,298.53	

其他说明：

√适用 □不适用

无

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	2,208,924,261.42	1,926,059,161.80	1,338,778,408.31	1,182,652,726.48
其他业务	1,979,772.46	1,354,086.18	5,034,394.41	4,665,720.84
合计	2,210,904,033.88	1,927,413,247.98	1,343,812,802.72	1,187,318,447.32

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	5,743,601.87	
权益法核算的长期股权投资收益	4,126,323.39	1,571,354.29
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		
合计	9,869,925.26	1,571,354.29

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料**1、 当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	4,140,437.99	
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）	12,549,607.29	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,220,170.84	
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	18,910,216.12	

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	3.46	0.2838	0.2838
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.92	0.2428	0.2428

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:



董事会批准报送日期: 2021年8月26日

修订信息

适用 不适用