

公司代码：600178

公司简称：东安动力

哈尔滨东安汽车动力股份有限公司 2022 年年度报告



重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司董事长陈笠宝、总会计师孙岩及财务部部长曹军声明：保证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

经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2022 年度实现归属于母公司的净利润为 108,429,890.66 元，报告期末，母公司未分配利润为 1,225,361,767.51 元。为了与投资者分享公司经营成果，本次董事会决定 2022 年度分配预案为：以未来实施权益分配方案时股权登记日的总股本为基数，按每 10 股派发现金人民币 0.512 元（含税），共计派发现金股利人民币 24,345,246.72 元，剩余 1,201,016,520.79 元未分配利润结转到 2023 年度。本次不进行资本公积金转增股本。

六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、 重大风险提示

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

十一、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标	4
第三节	管理层讨论与分析	9
第四节	公司治理	24
第五节	环境与社会责任	37
第六节	重要事项	42
第七节	股份变动及股东情况	49
第八节	优先股相关情况	54
第九节	债券相关情况	55
第十节	财务报告	56

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签字并盖章的审计报告原件。
	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

一、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
福田汽车	指	北汽福田汽车股份有限公司
零跑汽车	指	浙江零跑科技股份有限公司
台湾中华	指	中华汽车工业股份有限公司
江汽集团	指	安徽江淮汽车集团股份有限公司
江铃股份	指	江铃汽车股份有限公司
北汽制造	指	北京汽车制造厂有限公司
郑州日产	指	郑州日产汽车有限公司
江西五十铃	指	江西五十铃汽车有限公司
合众汽车	指	浙江合众新能源汽车有限公司
DHT	指	混合动力专用变速器
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 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

四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、公司股票简况

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、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市西城区阜外大街1号四川大厦东楼15层
	签字会计师姓名	张文雪、张震
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	国金证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区芳甸路1088号23楼
	签字的财务顾问主办人姓名	于淼、王沈杰、唐翔
	持续督导的期间	2021-1-9至2022-12-31

七、近三年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	2022年	2021年	本期比上年同期增减(%)	2020年
营业收入	5,767,077,876.03	6,585,558,228.13	-12.43	5,382,351,963.48
归属于上市公司股东的净利润	108,429,890.66	90,675,085.86	19.58	44,275,266.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,683,638.72	47,037,581.64	-92.17	12,683,034.52

经营活动产生的现金流量净额	380,695,187.09	471,454,663.46	-19.25	1,218,909,710.45
	2022年末	2021年末	本期末比上年同期末增减(%)	2020年末
归属于上市公司股东的净资产	2,536,696,614.33	2,443,910,967.99	3.80	2,524,132,684.51
总资产	7,519,719,952.60	8,715,385,445.84	-13.72	8,200,383,876.08

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2022年	2021年	本期比上年同期增减(%)	2020年
基本每股收益(元/股)	0.2296	0.1962	16.72	0.0958
稀释每股收益(元/股)	0.2296	0.1962	16.72	0.0958
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0078	0.1018	-92.34	0.0274
加权平均净资产收益率(%)	4.2937	3.6503	增加0.64个百分点	1.7701
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.1459	1.8936	减少1.75个百分点	0.5071

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一)同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二)同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三)境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2022 年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,833,577,582.10	1,405,962,366.10	1,445,416,132.36	1,082,121,795.47
归属于上市公司股东的净利润	19,556,387.30	35,503,688.70	52,467,565.91	902,248.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	31,895,974.01	23,897,325.49	11,170,276.28	-63,279,937.06
经营活动产生的现金流量净额	-24,042,867.55	541,660,808.77	-198,525,252.28	61,602,498.15

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、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	2022 年金额	附注 (如适用)	2021 年金额	2020 年金额
非流动资产处置损益	59,672,152.61		7,793,478.61	2,148,553.51
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
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	65,889,372.90		29,292,906.81	25,058,359.36
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	1,979,545.98		24,588,509.04	
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			1,367,731.05	
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	1,366,538.15		928,581.05	
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	3,167,972.84		1,353,516.94	4,385,318.78
其他符合非经常性损益定义的损益项目	185,534.07		144,682.06	
减：所得税影响额	19,839,167.47		9,820,410.83	
少数股东权益影响额（税后）	7,675,697.14		12,011,490.51	
合计	104,746,251.94		43,637,504.22	31,592,231.65

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

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2022 年，公司全年实现整机销量 61.3 万台，同比下降 8.64%，其中海外销量同比增长 107%；全年实现收入 57.7 亿元，同比下降 12.43%；实现利润总额 1.49 亿元，同比增长 59%，归属公司股东净利润 10842.99 万元，同比增长 19.58%。

一、产品开发

实施创新驱动发展战略，集聚力量进行原创性引领性科技攻关，坚决打赢关键核心技术攻坚战，致力打造新能源增程动力和混动系统技术“策源地”。发挥 DAPDS 开发流程优势，全年推进 148 个新品项目，33 个基础研究和应用研究，其中完成 6 个平台开发项目，29 个车发匹配项目实现量产，N20A、M15NE 等 5 款新机型点火成功。

二、市场开拓

创建“数字化精益市场开发体系”，大力推进市场开发工作，取得显著成效。全年新市场项目立项 52 项，同比增长 90%，新能源市场项目同比增长 700%；与台湾中华、江汽集团、江铃股份、北汽制造等优质客户建立全面合作，推进其全系车型搭载我公司产品；福田汽车、郑州日产、江西五十铃、零跑汽车、合众汽车等优质客户新市场项目稳步推进。汽车发动机和变速器交付海外市场 13 万台，同比增长 73%。

三、质量管理

围绕全员质量意识提升、全过程管控能力提升、供应商能力提升等方面，以切实降低故障率和质量损失为主要目标，真正推动质量变革，强能力、激活力、聚合力、去短板。全年主要质量指标持续改善，部分指标改善超过 50%，零公里 PPM 持续保持为 0。

四、精益管理

围绕六大 KUP 目标，通过对标学习、互评互审、内部审核等方式，针对薄弱项进行重点补强，中国长安飞行检查符合率 89.42%，收集精益改善 1.2 万余项，5 个案例获得中国长安最佳实践奖项。开展生产线建设、设备管理提升、工艺工装设计优化、ERP 自动化应用开发、MES 系统开发等工作，进一步提高生产效率、降低生产成本。

五、深化改革

稳步推进国企改革三年行动，改革行动主体工作全面完成，公司改革三年行动被集团公司选拔为改革经典案例并上报国资委；股权激励计划正式落地实施，1 月份获国资委批复，4 月份完成授予股票登记，各项工作按计划推进；深入推进三项制度改革，逐步实现用工调配、分配制度统一，并统筹人才管理培训等，不断提升价值创造力，激发发展活力动力，全员劳动生产率同比增长 10%。

六、技安环保

2022 年，公司未发生人身死亡及重伤以上生产安全事故，未发生重大燃爆事故和一般及以上环境违法、违规事件，污染物排放达标率 100%。

1. 2022 年公司持续开展安全生产专项整治三年行动，制定下发了《安全生产专项整治三年行动巩固提升阶段进度计划》，计划确定了巩固阶段 139 项重点工作，截止目前工作已全部完成，完成率达到 100%。

2. 2022 年公司以提升体系保障能力为支撑，持续推进安全环保双体系建设。以中国长安 HSE 标准化审核为牵引，严格开展安全环保内部审核，强化班组标准化建设评审，复查条款 1094 条，自查整改问题 79 项，全部闭环管理。以省应急局安全标准化建设为契机，实现体系融合提升，现场检查问题 15 项，已全部整改闭环。

3. 安全环保投入完成情况：公司全年安全环保投入 1687.19 万元，其中安全方面投入 586.72 万元，环保方面投入 1099.47 万元，符合国家和集团公司规定。

二、报告期内公司所处行业情况

(一) 所处行业基本情况、发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位情况。

2022年，我国汽车行业受供应链等多重因素影响，增速降低。政策层面，国家和地方出台了较大力度的稳汽车消费政策，取得积极成效，汽车消费成为拉动内需的稳定器。根据中国汽车工业协会统计，2022年，全国汽车产销分别完成2702.1万辆和2686.4万辆，同比增长3.4%和2.1%，延续增长态势，但商用车处于叠加因素的运行低位，同比下降31.2%。

中国汽车工业协会预计，到2025年，我国汽车销量将达到3000万辆。较长时间内，我国汽车行业将保持增长态势。

至2022年12月，东安动力产销量已连续35个月位居独立汽油机企业（共5家）首位，全年新市场项目立项52项，同比增长90%，新能源市场项目同比增长700%，已立项项目全生命周期预计销量280万台，另有重点推进中新市场项目近100余个，同比增长92%。新市场开发各项指标均达到了历史最好的增长业绩水平。

(二) 新公布的法律、行政法规、部门规章、行业政策对所处行业的重大影响。

新能源汽车国家财政补贴从逐年退坡到正式退出，由政策导向转为市场化驱动。插电式混合动力（含增程）汽车相较纯电动成本优势明显，且无里程焦虑及充电等问题，更受市场欢迎，同时借助免征购置税、汽车下乡等刺激政策助力，后续将迎来市场爆发增长期。

国务院发布《关于减征部分乘用车车辆购置税的公告》，对不超过30万元的2.0升及以下排量乘用车，减半征收车辆购置税。对乘用车市场产生较大促进作用，拉动市场快速回暖。

中汽中心标准制定编制组召开会议，研讨《轻型商用车四阶段燃料消耗量》（GB 20997），基本确定采用单车限值与企业平均油耗双重考核的方式，其中单车限值较三阶段加严10%。油耗法规加严迫使整车和发动机企业同时采用节能技术，对发动机进行技术升级、深度开发，并需发展新能源技术。

国务院再次明确要求推动取消皮卡进城限制，延长允许货车在城市道路上通行时间，放宽通行吨位限制。随着越来越多的地区放开对皮卡的进城限制，皮卡市场将迎来爆发式增长。通行吨位限制放宽后，将导致部分4.5t蓝牌轻卡市场逐渐流向黄牌货车市场。

工信部修订乘用车“双积分”管理办法，通过建立积分池调控供需，稳定积分价格，刺激车企在新能源车方面的开发生产积极性；提高新能源汽车考核比例，单车积分下调，同时严格处罚措施，将促使企业加大电动车的生产比例，加速电动化转型。

三、报告期内公司从事的业务情况

1、报告期内公司所从事的主要业务、主要产品及其用途、经营模式等内容，应当重点突出报告期内发生的重大变化。

东安动力拥有自然吸气、增压直喷和新能源增程动力三大发动机产品平台以及手动变速器、自动变速器和DHT三大变速器产品平台，致力于为高端乘用车、轻型商用车、新能源汽车等提供发动机、变速器及动力总成一体化解决方案。

2、报告期内公司所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位等。

2022年，全国汽车用汽油发动机共生产1858万台，同比下降4.01%；销售1880万台，同比下降2.25%。

2022年，公司全年销售整机61.34万台，同比下降8.64%，其中销售发动机50.75万台，市场占有率2.71%，同比下降0.52个百分点，在独立汽油发动机企业中销量占比为44.37%，市场占有率在国内独立汽油发动机企业、新能源汽车增程动力领域、商用车汽油机市场和自主AT变速器出口市场均排名第一。



8AT 变速器



蓝鲸发动机



DAM16KLC 自然吸气发动机



DAM15KE 增程器

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、产品谱系不断扩充：现有商用车汽油机、高端乘用车汽油机、新能源增程动力、AT 变速器和 DHT 等产品系列，通过组合可以满足轻型商用车、新能源增程动力和混动汽车市场、中高端乘用车和皮卡市场，进一步扩大市场覆盖面。

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

3、多品种小批量的精益生产方式：发挥多年实践形成的“多品种、小批量”柔性精益生产优势和集团公司精益生产制造标杆作用，打造“中国第一、集团唯一”的中高端汽车动力总成精益生产制造基地。

4、市场地位持续巩固：商用车市场坚持动力总成一体化供货优势，做到排量 1.5L-2.5L 全覆盖，成为市场绝对主力；增程动力领域继续保持市场先发优势，市场占有率第一；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；自动变速器研发能力和装备保证能力行业领先，自主品牌自动变速器出口市场第一。

五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 57.67 亿元，同比下降 12.43%，实现归属于上市公司股东的净利润 10842.99 万元，同比增长 19.58%。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量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	5,767,077,876.03	6,585,558,228.13	-12.43
营业成本	5,225,717,467.98	5,913,300,290.80	-11.63

销售费用	116,029,667.59	112,623,068.10	3.02
管理费用	229,613,343.66	261,823,414.04	-12.30
财务费用	-31,084,175.05	-14,928,402.42	不适用
研发费用	181,529,147.54	175,990,309.85	3.15
经营活动产生的现金流量净额	380,695,187.09	471,454,663.46	-19.25
投资活动产生的现金流量净额	135,082,380.03	-1,016,216,932.55	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-192,460,153.47	-93,488,232.38	不适用

营业收入及营业成本变动原因说明：受商用车整体下滑影响，公司销量下降，营业收入及营业成本相应减少。

销售费用变动原因说明：本期出口包装费用增加。

管理费用变动原因说明：本期修理费用减少。

财务费用变动原因说明：本期贷款减少以及存款利息增加。

研发费用变动原因说明：本期折旧及摊销金额增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期购买商品、接受劳务支付的现金增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期没有新增定期存款投资支出。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期贷款收到的现金减少。

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

2. 收入和成本分析

适用 不适用

受商用车整体下滑影响，公司销量下降，营业收入及营业成本相应减少。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
汽车零部件制造业	5,713,745,501.30	5,205,541,391.68	8.89	-12.73	-11.83	减少 0.93 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
发动机	4,311,404,940.55	3,914,882,685.32	9.20	-20.79	-19.37	减少 1.59 个百分点
变速器及其他	1,402,340,560.75	1,290,658,706.36	7.96	21.27	23.11	增加 2.92 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
大陆	4,521,498,777.49	4,226,037,308.19	6.53	-28.95	-20.83	减少 1.92 个百分点
其他	1,192,246,723.81	979,504,083.49	17.84	39.90	72.99	减少 3.13 个百分点

主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
直销	5,609,613,092.42	5,101,249,645.63	9.06	-13.96	-11.43	减少 0.84 个百分点
经销	104,132,408.88	104,291,746.05	-0.15	-48.32	-27.65	减少 6.82 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明
无

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
发动机	台	500,810	507,510	31,875	-19.51	-17.68	-38.88
变速器	台	109,085	105,896	11,729	84.46	92.91	-23.65

产销量情况说明
无

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
汽车零部件制造业	原材料	4,537,381,658.75	87.16	5,138,575,304.92	87.04	-11.70	无
	人工	168,615,933.26	3.24	192,197,259.60	3.26	-12.27	无
	制造费用及辅助生产	499,543,799.67	9.60	573,061,259.44	9.71	-12.83	无
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
发动机	料工费	3,914,882,685.32	75.21	5,080,924,976.90	86.06	-22.95	无
变速器及其他	料工费	1,290,658,706.36	24.79	822,908,847.06	13.94	56.84	无

成本分析其他情况说明
无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 430,834.96 万元，占年度销售总额 74.71%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 152,157.31 万元，占年度销售总额 26.38 %。

客户名称	销售额（元）	占营业收入比例（%）
客户一	1,521,573,114.68	26.38
客户二	810,083,419.58	14.05
客户三	732,502,667.00	12.70
客户四	701,014,856.89	12.16
客户五	543,175,575.25	9.42
合计	4,308,349,633.40	74.71

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 92,879.89 万元，占年度采购总额 16.89%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 28,200.08 万元，占年度采购总额 5.13%。

供应商名称	采购额（元）	占采购总额的比例（%）
供应商一	282,000,808.95	5.13
供应商二	206,629,626.60	3.76
供应商三	155,268,940.41	2.82
供应商四	144,428,707.75	2.63
供应商五	140,470,847.63	2.55
合计	928,798,931.34	16.89

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

其他说明

无

3. 费用

适用 不适用

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	100,741,171.62
本期资本化研发投入	190,860,189.97
研发投入合计	291,601,361.59
研发投入总额占营业收入比例 (%)	5.06
研发投入资本化的比重 (%)	65.45

(2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	482
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	14.5
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	1
硕士研究生	93
本科	386
专科	2
高中及以下	0
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	272
30-40岁(含30岁,不含40岁)	147
40-50岁(含40岁,不含50岁)	49
50-60岁(含50岁,不含60岁)	14
60岁及以上	0

(3). 情况说明

适用 不适用

2022年推进148个新品项目，33个基础研究和应用研究，其中完成6个平台开发项目，29个车发匹配项目实现量产，N20A、M15NE等5款新机型点火成功，整机热效率40%以上。全年申请专利113项，完成技术革新187项、科研攻关和成果14项、科技鉴定3项。荣登第四届“中国源动力”榜单，N25系列大排量汽油/CNG发动机、M15NTDE混动专用高效发动机分别荣获中国源动力“潜力先锋”、“技术先锋”；荣获零跑汽车“开拓创新奖”。

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

√适用 □不适用

无

5. 现金流

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	情况说明
收到的税费返还	31,917,870.63	4,691,609.63	580.32	本期出口退税和增值税留底返还增加;
收到其他与经营活动有关的现金	164,516,036.48	126,549,374.45	30.00	本期收到的往来款项增加;
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	363,919.93	2,922,300.00	-87.55	本期处置固定资产收到的现金减少;
收到其他与投资活动有关的现金	239,313,541.29	20,512,827.66	1,066.65	本期子公司的开票保证金转回增加;
支付其他与投资活动有关的现金		736,410,407.35	-100.00	本期无新增定期存款;
吸收投资收到的现金	51,389,625.00			本期实施股权激励;
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	143,849,778.47	33,488,232.38	329.55	本期计提的应付股利增加。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	1,664,629.08	0.02	24,790,368.25	0.28	-93.29	本期出售持有的众泰汽车部分股票所致;
预付款项	37,917,330.88	0.50	63,980,421.93	0.73	-40.74	根据款项性质和实际情况重分类到应收账款和其他非流动资产科目;
其他应收款	8,417,537.80	0.11	2,300,651.28	0.03	265.88	本期新增新基地建设保证金以及期末备用金借款余额增加;
其他流动资产	48,559,553.09	0.65	21,740,402.26	0.25	123.36	本期末增值税留抵金额增加;
在建工程	118,353,382.88	1.57	46,589,266.56	0.53	154.04	本期新基地建设等在建项目增加;

开发支出	436,042,235.03	5.80	303,687,282.26	3.48	43.58	本期资本化研发项目增加；
其他非流动资产	114,453,915.19	1.52	24,652,358.00	0.28	364.27	本期在建工程预付款增加；
应付账款	1,023,099,250.61	13.61	1,723,217,029.74	19.77	-40.63	本期采购额下降；
其他应付款	768,307,577.17	10.22	387,325,031.29	4.44	98.36	本期应付股利及限制性股票回购款增加；
其他流动负债	8,558,039.45	0.11	4,351,788.80	0.05	96.66	合同负债中的税费重分类增加所致；
递延所得税负债	6,823,212.29	0.09	3,491,014.53	0.04	95.45	子公司计提定期存款利息收入所致。

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) 行业经营性信息分析

适用 不适用

1、行业整体运行情况

2022年，汽车行业克服了诸多不利因素影响，波动震荡，持续保持了恢复增长态势，全年汽车产销稳中有增，主要经济指标持续向好，展现出强大的发展韧性，为稳定经济起到重要作用。

根据中汽协发布的数据，2022年，汽车产销分别完成2702.1万辆和2686.4万辆，同比增长3.4%和2.1%，延续了去年的增长态势。其中乘用车在稳增长、促消费等政策拉动下，实现较快增长，产销分别完成2383.6万辆和2356.3万辆，同比增长11.2%和9.5%；商用车全年产销分别完成318.5万辆和330万辆，同比下降31.9%和31.2%，处于叠加因素的运行低位；新能源汽车持续爆发式增长，全年产销分别完成705.8万辆和688.7万辆，同比分别增长96.9%和93.4%，市场占有率达到25.6%，逐步进入全面市场化拓展期，迎来新的发展和增长阶段；汽车出口继续保持较高水平，屡创月度历史新高，自8月份以来月均出口量超过30万辆，全年出口突破300万辆，有效拉动行业整体增长，中国品牌表现亮眼，紧抓新能源、智能网联转型机遇全面向上，产品竞争力不断提升，其中乘用车市场份额接近50%，为近年新高。

根据中汽协数据，2022年，汽车工业重点企业（集团）工业经济效益综合指数为614，比上年同期提高12.6点。与上年相比，综合效益综合指数构成指标中总资产贡献率、成本费用利润率、工业产品销售率、资产保值增值率、全员劳生产率5项指标高于同期水平，资产负债率和流动资产周转率2项指标略低于同期水平。

2022年，汽车工业重点企业（集团）累计实现营业利润3505亿元，同比增长6.4%，增加额为209.8亿元；累计实现利润总额3522.3亿元，同比增长6.8%，增加额为225.6亿元；累计实现利税总额5731.7亿元，同比增长8.7%，增加额为460亿元。

汽车制造行业经营性信息分析

1. 产能状况

√适用 □不适用

现有产能

√适用 □不适用

主要工厂名称	设计产能	报告期内产能	产能利用率 (%)
东安动力	450000	480000	76.81
东安汽发	450000	450000	53.60

在建产能

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

在建产能工厂名称	计划投资金额	报告期内投资金额	累积投资金额	预计投产日期	预计产能
新能源混动系统新基地一期建设项目	48788.38 万元	32614 万元	37889 万元	2023.12	20 万

产能计算标准

√适用 □不适用

设计年产能= 8 小时× 2 班× 250 天×JPH 有效

2. 整车产销量

□适用 √不适用

3. 零部件产销量

√适用 □不适用

按零部件类别

√适用 □不适用

零部件类别	销量			产量		
	本年累计	去年累计	累计同比增减 (%)	本年累计	去年累计	累计同比增减 (%)
发动机	507,510	616,542	-17.68	500,810	622,194	-19.51
变速器	105,896	54,893	92.91	109,085	59,136	84.46

按市场类别

√适用 □不适用

零部件类别	整车配套市场销量			售后服务市场销量		
	本年累计	去年累计	累计同比增减 (%)	本年累计	去年累计	累计同比增减 (%)
发动机	507,510	616,542	-17.68	0	0	0
变速器	105,896	54,893	92.91	0	0	0

4. 新能源汽车业务

适用 不适用

新能源汽车产能状况

适用 不适用

新能源汽车产销量

适用 不适用

新能源汽车收入及补贴

适用 不适用

5. 汽车金融业务

适用 不适用

6. 其他说明

适用 不适用

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

适用 不适用

1. 重大的股权投资

适用 不适用

2. 重大的非股权投资

适用 不适用

公司新能源混动系统新基地一期建设项目，总投资 48788.38 万元，已完成投资 32614 万元，目前厂房已完成暖封闭，设备正在制造，预计 2023 年投产使用。

3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

证券投资情况

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

2023 年，预计我国经济将明显复苏，以投资和消费驱动为主，尤其是国内循环。对于汽车行业，根据中央经济政策部署，2023 年将继续加大稳汽车消费政策，重点是支持公共领域电动化以及改善消费环境。智能网联汽车重点推动准入试点，促进高等级自动驾驶车辆快速产业化。中汽协预计，2023 年，全国汽车市场总销量 2760 万辆，其中，乘用车销量 2180 万辆，同比增长 1.3%；商用车销量 380 万辆，同比增长 15%；新能源车销量 900 万辆，同比增长 35%。

从乘用车市场方面来看，2022 年虽然面对多重挑战，但乘用车市场增长幅度明显，预计 2023 年乘用车品牌高端化发展成为新趋势，原材料价格有望回落、芯片国产化进程提速等有利因素将对购置税减免政策结束后的市场阵痛。

从商用车市场方面来看，2022 年受国际环境、国内经济下行及运输行业不通不畅等因素影响，商用车整体市场出现下滑。然而处于政策及市场双驱动下的新能源商用车市场维持了稳健增长。2023 年随着国民经济企稳回升，商用车市场或将迎来复苏，同时新的细分市场快速孕育、新能源产品及商业模式推陈出新、车联网大数据加快应用等因素将成为商用车产业的新动能。

从新能源汽车方面来看，2022 年新能源车销量大增，渗透率超过 20%，A 级市场开始发力，使用成本成为新能源核心卖点。预计 2023 年整车成本仍居高不下，新能源汽车售价仍有上涨可能，降本方案及技术正在快速商业化落地，整体销量仍然可期。

从智能网联方面来看，2022 年 L2 级智能网联汽车渗透率突破 33%，L4 级自动驾驶企业降维参与 L2 级辅助驾驶市场竞争，深圳、北京等多地推进 L3 级自动驾驶发展。展望 2023 年，将通过高感知设备、高算力芯片、高精度地图等技术的提升，为自动驾驶由 L2+向 L3 级过渡提供技术积淀。

当前，新能源汽车产业蓬勃发展，新能源汽车发展之路也是我国从汽车生产大国迈向汽车工业强国的必由之路，插电式混合动力（含增程式）作为我国汽车产业布局中的“三纵”之一，发展前景广阔。《节能与新能源汽车技术路线图 2.0》指出，至 2035

年，新能源汽车市场占比将超过 50% 以上。

东安动力是国内最早布局新能源增程动力领域的独立动力总成企业，目前已成为行业内增程技术路线的引领者。先后开发 M12TDE (1.2TGDI)、M15KE (1.5L)、N20E (2.0L) 系列增程器，满足不同增程车型的功率需求，并已获得市场全面认可。同时秉承“生产一代、研发一代、预研一代”的可持续发展思路，结合对新能源产品的规划，M15NE (1.5L)、M15NTDE (1.5TGDI)、M16NE (1.6L)、M16NDE (1.6GDI)、N20AE (2.0L)、N25E (2.5L) 等多款高热效率新能源专用发动机相继立项开发，市场竞争力不断提升。

公司面临的问题和挑战，竞争对手不断开发新产品，新能源产品趋近同质化，市场价格竞争加剧；整车企业动力系统对外配套参与竞争，如比亚迪、吉利、上汽等整车企业利用其体量大、成本低的优势开拓外部市场，独立发动机企业市场开发压力巨大。产品的市场竞争力及成本压力持续加大，对新市场开发工作带来较大挑战。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

十四五期间，东安动力以集团公司“133”战略和中国长安“使命 1347”规划为牵引，聚焦科技创新引领，推进东安动力“1235”战略实施，实现效益、效率、规模倍增，建设成为“集团公司商用车、中高端乘用车动力总成基地”，依托集团公司增程动力系统研究院，“加快向新能源动力系统转型升级”，打造集研发制造基地、资源整合平台和产业集成龙头为一体的汽车产业生态圈。到 2025 年，奋斗实现产销规模突破 100 万台，收入突破 100 亿元，打造“双百”规模企业。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2023 年目标：整机销量 70 万台，实现营业收入 65 亿元。

主要工作措施：

1、新品开发

坚定不移聚焦科技创新引领，强化企业科技创新主体地位，打造创新发展新引擎，推动实现更高水平科技自立自强。

2、市场开发

全面围绕“精益化市场开发体系”，坚决守住现有客户、深挖优质客户新市场、新领域，全力推动重点客户、领域示范项目、增量项目等新市场项目有效落地，争取产品市场全覆盖，为公司高质量发展奠定坚实的市场基础。

3、质量提升

以项目攻关为突破点，以日常管理提升为抓手，以结果为导向，落实好“三现主义”，快速实现产品实物及工作质量双提升，不断提高客户满意度。

4、管理提升

持续增强战略管理能力，不断提升经营管理水平，从先进管理中要质量、要效益、要增长，切实提升经营管理效能，提高发展质量效益。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、市场竞争风险

产品综合性能落后于竞争对手，未能有效识别及跟进竞争对手动向，导致产品力落后于竞争对手，新市场开发及现有市场巩固压力增加。

风险解决方案：

(1) 结合政策、法规、客户需求、竞品动向等多维度分析，优化完善公司产品谱系，持续提升产品市场竞争力。

(2) 编制竞品档案，对竞争对手市场情况、产品情况、经营情况等进行全面分析，制定竞争对手市场开发计划，定期研讨分析，全面抢夺竞争对手市场。

2、行业政策风险

国家不定期出台行业新政，行业法规持续加严，对行业政策、法规跟踪不及时，导致产品开发周期滞后，影响市场竞争力，甚至出现新老产品断档空白期。

风险解决方案：

(1) 通过国家机构、行业协会、媒体、论坛、客户等多渠道获取政策、法规、市场动向等最新信息，梳理汇总形成周例会及周报形式，用于支撑新产品、新市场开发等各项工作。

(2) 每月度对行业政策、法规、市场、竞品相关动态，形成汇报材料，向公司及各相关单位汇报或预警。

(3) 在公司产品规划制定过程中，深层次专项分析行业政策影响，顺应国家顶层设计方向，并结合公司实际、客户需求及竞品动向等，多维度科学制定产品规划方案。

3、质量风险

人员岗位变动，培训不到位、意识差、执行力不到位，导致产品质量出现波动。由于原材料、外购件质量原因，导致产品不合格。由于生产设备、工具原因，影响产品质量的稳定性。质量管理体系不完善，不能通过集团、顾客二方审核，影响企业经营和声誉。受项目进度及保供影响，新产品或二供开发周期短，验证不充分，造成故障率偏高。

风险解决方案：

(1) 完善质量管控体系，深入推进、落实 VDA6.3 审核，保持 QCA 认证资格，不断提升现场管理水平。进行多层次多形式的培训，进行内部审核，提高员工意识与技能，减少人员因素对产品质量的影响。

(2) 开展变更排查工作，规范变更流程，确保分供方变更受控并得到有效跟踪，确保断点有效。

(3) 加强风险管控，对风险供应商实施工程监察和帮扶，监督确认整改效果，提升供应商质量管控能力。

(4) 根据 APQP 产品开发流程，规范供应商新品开发过程，适时开展 OTS 审核和节拍生产监察，确保新开发产品验证充分，规避质量风险。

(5) 风险产品追溯性提升，规范零部件批次管理，确保产品先入先出和标识清晰。

(6) 完善检测手段，通过现场实施 AUDIT 评审等方式站在客户角度，以挑剔眼光检查产品，以减小外厂质量风险。

(7) 继续加大力度开展售后直服工作，定期走访市场和开展有效客户质量问题现地交流，降低客户抱怨。

(8) 继续充分贯彻应避免问题清单，将问题以试验研发、售后、车厂在线、现场装机等版块故障为导向，形成的应避免问题表，保证前期发生的故障对策有效落地，避免在新产品上发生。

(9) 生产过程质量管控开展过程检查，发现设备、工装等异常及时纠错，提高生产过程稳定性，保证产品质量稳定。

(10) 对关重岗位人员进行定岗定员，当人员发生变化时，必须培训合格方可上岗，同时进行质量监控。

4、供应链风险

供应商距离远，物资运输受季节性、天气等原因，不能及时将货物运达，配送、库房仓储过程中出现货物缺失现象，导致供应商不能按计划供货。需求计划调整频繁，增量较大。月度生产计划不均衡，排产集中且靠前。

风险解决方案：

(1) 增补其他厂家计划。

(2) 在保证装机的情况下，不再使用未按计划到货厂家的库存，将其作为风险储备。

(3) 要求厂家用其他运输形式运送来保证正常生产。

(4) 强化企业自身产能提升，根据客户需求计划，结合企业产能瓶颈和风险，做好产能提升工作。

(五)其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 公司治理

一、 公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所有关要求，加强信息披露工作，不断完善公司法人治理结构，建立健全了内部控制制度，规范公司运作，切实维护公司及全体股东利益。各董事、监事和高级管理人员勤勉尽责，积极参加公司股东大会、董事会和监事会并能认真履行职责，关联董事能够主动对相关关联交易事项进行回避表决，确保了公司安全、稳定、健康、持续的发展。

1、关于股东与股东大会：公司能够根据《公司法》《股票上市规则》《公司章程》的要求，召集、召开股东大会，股东大会的会议筹备、会议提案、议事程序、会议表决和决议、决议的执行和信息披露等方面符合规定要求。2022年，公司实施股权激励方案，独立董事公开征集委托投票权，确保所有股东，尤其是中小股东充分行使表决权，享有平等地位。公司还邀请律师出席股东大会，对会议的召开程序、审议事项、出席人身份进行确认和见证，并出具法律意见书，保证了股东大会决议的合法有效。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司与控股股东产权关系相互独立。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司建立了防止控股股东及其关联企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的长效机制，未发生过大股东占用上市公司资金和资产的情况。

3、关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司各位董事能够依据《董事会议事规则》等制度，认真出席董事会会议。每位独立董事均严格遵守《上市公司独立董事规则》，认真负责、勤勉诚信地履行各自的职责。公司董事会下设审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等四个专业委员会，其成员组成合理。专业委员会设立以来，均严格按照相应工作条例开展工作，已在公司的经营管理中充分发挥了其专业性作用。2022年，公司修订了《公司章程》《董事会授权管理办法》《经理层成员薪酬管理办法》《经理层成员绩效管理办法》《投资者关系管理办法》《对外投资管理制度》等多个制度，制定了《董事长专题会会议制度》《外部董事工作管理办法》，同时，开展了股权激励，完善了公司董事会制度建设。

4、关于监事和监事会：公司监事会严格执行《公司法》《公司章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求，能够依据《监事会议事规则》等制度，认真履行自己的职责，对公司财务以及董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并独立发表意见。

5、关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规及公司制定的《信息披露管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地通过《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》上海证券交易所网站等披露有关信息，并做好信息披露前的保密工作，切实履行上市公司信息披露的义务，保证公司信息披露的公开、公平、公正，积极维护公司和投资者，尤其是中小股东的合法权益。

6、关于投资者关系及相关利益者：对投资者的来电及到访均认真进行了接待，促进了公司与投资者之间的良性互动，有利于切实保护投资者利益，并通过上交所e互动平台及时答复投资者关注问题。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因
适用 不适用

二、 公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

三、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	2022-03-18	临 2022-026	2022-03-19	审议通过了《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划(草案修订稿)〉及其摘要的议案》等四项议案。
2021 年年度股东大会	2022-05-20	临 2022-043	2022-05-21	审议通过了《公司 2021 年度董事会工作报告》《公司 2021 年度利润分配议案》等十四项议案。
2022 年第二次临时股东大会	2022-07-08	临 2022-051	2022-07-09	审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》。
2022 年第三次临时股东大会	2022-12-16	临 2022-076	2022-12-17	审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

四、 董事、监事和高级管理人员的情况

(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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
陈笠宝	董事长	男	54	2015-12-31	2024-11-18	0	140,300	140,300	股权激励	144.28	否
靳松	董事、总经理	男	48	2021-09-03	2024-11-18	0	137,000	137,000	股权激励	143.93	否
王国强	董事	男	56	2021-12-30	2024-11-18	0	0	0	无	2.21	是
李学军	职代表董事	男	53	2018-06-22	2024-11-18	0	112,400	112,400	股权激励	115.3	否
孙开运	独立董事	男	69	2018-06-22	2024-11-18	0	0	0	无	8	否
张纯信	独立董事	男	68	2018-06-22	2024-11-18	0	0	0	无	8	否
张春光	独立董事	男	51	2018-06-22	2024-11-18	0	0	0	无	8	否
张跃华	监事会主席	男	57	2018-10-26	2024-11-18	0	0	0	无	37.97	是
栾健	监事	男	59	2021-11-19	2024-11-18	0	0	0	无	5.29	是
葛建国	职工代表监事	男	53	2020-12-17	2024-11-18	0	0	0	无	54.16	否
孙岩	总会计师	男	49	2018-06-22	2024-11-18	0	135,100	135,100	股权激励	114.96	否
宫永明	副总经理	男	52	2021-12-10	2024-11-18	0	112,400	112,400	股权激励	114.97	是
刘波	副总经理	男	49	2020-07-06	2024-11-18	0	112,400	112,400	股权激励	115.02	否
王福伟	副总经理	男	51	2020-07-06	2024-11-18	0	112,400	112,400	股权激励	115.02	否
赵兴天	副总经理	男	47	2022-12-13	2024-11-18	0	90,600	90,600	股权激励	125.64	否
王江华	董事会秘书	男	50	2015-06-26	2024-11-18	2,000	78,300	76,300	股权激励	79.03	否
陈咏波	董事（离任）	男	60	2021-12-30	2024-11-18	0	0	0	无	0	是
黄毅	董事（离任）	男	60	2021-11-19	2024-11-18	0	0	0	无	12.05	是
高冠中	副总经理（离任）	男	47	2021-12-10	2024-11-18	0	110,300	110,300	股权激励	91.06	否
于忠贵	副总经理（离任）	男	52	2021-12-10	2024-11-18	0	110,300	110,300	股权激励	85.62	否
合计	/	/	/	/	/	2,000	1,251,500	1,249,500	/	1,380.52	/

姓名	主要工作经历
陈笠宝	东安动力党委书记、副总经理、纪委书记、工会主席，总经理，现任哈汽集团董事长、党委书记，东安汽发董事长、党委书记，东安动力董事长、党委书记。
靳松	东安汽发副总经理、党委委员，董事、党委副书记、工会主席，现任东安动力董事、总经理。
王国强	四川建安、226 厂党委书记、副总经理、纪委书记、工会主席，四川建安董事、总经理、党委副书记，现任万友汽车、西南公司、东安动力董事。
李学军	东安动力总经理助理、副总经理，现任东安动力职工董事、党委副书记。
孙开运	已退休。现任东安动力独立董事。
张纯信	已退休。现任东安动力独立董事。
张春光	黑龙江朗信银龙律师事务所律师、高级合伙人，现任黑龙江沐丰律师事务所律师、高级合伙人，博实股份独立董事、东安动力独立董事。
张跃华	北方工具总经理，董事长、党委书记，监事会主席，现任北方工具监事、东安动力监事会主席。
栾健	济南轻骑董事、副总经理、党委副书记、纪委书记、总经理、党委书记、工会主席，现任北方工具监事会主席、东安动力监事。
葛建国	东安动力人力资源部副部长兼人事管理科科长，人力资源部部长、党支部书记，现任工会副主席、职工监事。
孙岩	北方工具职工监事、审计部部长，董事、总会计师，东安动力董事、总法律顾问，现任东安动力总会计师。
宫永明	哈汽集团党委副书记、纪委书记、工会主席，东安动力纪委书记，现任哈尔滨哈飞汽车工业集团有限公司董事，东安动力副总经理。
刘波	东安动力销售部部长，市场部部长，总经理助理，现任东安动力副总经理。
王福伟	东安动力质量保证部部长，总经理助理，现任东安动力副总经理。
赵兴天	东安动力市场部项目经理（兼任）、副部长、部长，研发中心主任，总经理助理兼增程动力系统研究院院长、项目管理中心主任，现任东安动力副总经理。
王江华	东安动力证券部证券事务科科长兼董事会秘书助理，东安动力证券部部长，现任东安动力董事会秘书、董事会办公室主任。
陈咏波	兵装集团财务部副主任，天威集团董事、党委书记、纪委书记、工会主席；北方工具、湖南云箭、华中药业、东安动力董事，现已退休。
黄毅	湖南天雁党委副书记、党委书记、纪委书记、工会主席、监事会主席，湖南江滨董事、党委书记、纪委书记、工会主席，华南光电监事会主席、湖南天雁监事会监事、湖南云箭监事会监事，湖南天雁党委书记、董事长，湖南江滨专职董事、东安动力董事，现已退休。
高冠中	东安汽发总经理助理、副总经理，东安动力副总经理，已离任。
于忠贵	东安汽发技术中心常务副主任，东安汽发总经理助理、副总经理，东安动力副总经理，已离任。

其它情况说明

√适用 □不适用

- 2023 年 2 月 9 日，因高冠中、于忠贵离职，已回购注销其因股权激励持有的限制性股票。
- 基于 2019-2021 年任期考核结果，2022 年，公司完成了相关人员的任期激励兑现，分别为：陈笠宝 47.48 万元，靳松 5.81 万元，李学军 37.98 万元，孙岩 37.98 万元，宫永明 21.38 万元，刘波 21.38 万元，王福伟 21.38 万元，于忠贵 1.16 万元，高冠中 1.16 万元。

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1. 在股东单位任职情况**

□适用 √不适用

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈笠宝	哈尔滨哈飞汽车工业集团有限公司	董事长、党委书记	2017-11	
陈笠宝	哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	董事长、党委书记	2021-01	
王国强	万友汽车投资有限公司	董事	2021-08	
王国强	西南兵器工业有限责任公司	董事	2021-08	
张春光	黑龙江沐丰律师事务所	律师、高级合伙人	2020-10	
张跃华	黑龙江北方工具有限公司	监事	2018-08	
栾健	黑龙江北方工具有限公司	监事会主席	2021-09	
宫永明	哈尔滨哈飞汽车工业集团有限公司	董事	2017-11	
王江华	哈尔滨东安华孚机械制造有限公司	董事	2021-04	
在其他单位任职情况的说明				

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事报酬由公司股东大会确定，高级管理人员报酬依据董事会审议通过的公司薪酬制度确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	(1) 在本公司专职工作的董事、监事、高级管理人员的薪金标准按其在本公司实际担任的经营管理职务，参照本公司工资制度确定；(2) 不在本公司专职工作的董事（除独立董事）、监事不在本公司领取报酬和津贴；(3) 本公司独立董事由本公司聘任后，每年可领取 8 万元津贴（含税）。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司共计支付董监事及高管人员报酬 1576.23 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 1576.23 万元。

(四) 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	变动原因
陈咏波	董事	离任	退休
黄毅	董事	离任	退休
高冠中	副总经理	离任	工作原因
于忠贵	副总经理	离任	工作原因
赵兴天	副总经理	聘任	工作原因

(五)近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六)其他

□适用 √不适用

五、 报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
八届三次	2022年2月25日	审议通过《关于补选董事会专门委员会委员的议案》《关于组织机构调整的议案》《关于修改经理层契约化管理相关制度的议案》《关于公司经理层成员绩效考核结果及聘任建议的议案》
八届四次	2022年3月2日	《关于公司制定〈2021年限制性股票激励计划管理办法（试行）〉的议案》《关于公司〈2021年限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》《关于召开2022年第一次临时股东大会的议案》
八届五次	2022年3月11日	《公司2021年度总经理工作报告》《公司2021年度董事会工作报告》《公司计提减值准备的议案》《公司2021年度财务决算及2022年度财务预算报告》《公司2021年度利润分配预案》《公司2021年度报告及摘要》《公司2021年度内部控制评价报告》《关于公司董事及高管人员2021年度薪酬的议案》《公司2022年经营计划》《公司2022年投资计划》《关于投资新能源混动系统新基地一期建设项目的议案》《关于预计2022年度日常关联交易及签署关联交易协议的议案》《关于公司拟与关联方兵器装备集团财务有限责任公司签署〈金融服务协议〉及关联交易预计的议案》《关于公司对兵器装备集团财务有限责任公司的风险评估报告》《关于公司与兵器装备集团财务有限责任公司开展金融业务的风险处置预案》《关于申请金融机构授信额度及借款的议案》《关于聘任公司2022年度审计机构的议案》《公司2022年度经理层培训计划》《公司2022年度内部审计工作计划》《公司2022年全面风险管理报告》《公司2021年度独立董事述职报告》《公司2021年度董事会审计委员会述职报告》
八届六次	2022年3月22日	《关于向限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》《关于审议〈2021年度企业内控体系工作报告〉的议案》
八届七次	2022年4月22日	《公司2022年第一季度报告》《关于变更会计政策的议案》《关于召开2021年年度股东大会的议案》
八届八次	2022年6月22日	《关于修改〈公司章程〉的议案》《关于授权管理层处置ST众泰股票的议案》《关于召开2022年第二次临时股东大会的议案》
八届九次	2022年7月20日	《公司落实董事会职权实施方案的议案》《关于修订〈董事会授权管理办法〉的议案》《关于制订〈董事长专题会会议制度〉的议案》
八届十次	2022年7月29日	《公司2022年半年度报告及摘要》《关于公司对兵器装备集团财务有限责任公司2022年半年度风险评估报告》听取《2022年上半年经营情况及授权事项进展情况》
八届十一次	2022年9月9日	《关于公司实施企业年金计划的议案》
八届十二次	2022年10月28日	《公司2022年第三季度报告》《公司领导班子成员2021年度薪酬分配方案的议案》听取《2022年前三季度经营情况及授权事项进展情况》听取《2023年董事会工作计划》
八届十三次	2022年11月22日	《关于回购注销部分限制性股票及调整回购价格的议案》
八届十四次	2022年11月29日	《关于修改〈公司章程〉的议案》《关于修改〈投资者关系管理办法〉的议案》《关于召开2022年第三次临时股东大会的议案》

八届十五次	2022 年 12 月 13 日	《关于聘任公司副总经理的议案》《关于制定〈外部董事工作管理办法〉的议案》《关于修订〈对外投资管理制度〉的议案》
-------	------------------	---

六、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
陈笠宝	否	13	13	9	0	0	否	4
靳松	否	13	13	9	0	0	否	4
王国强	否	13	13	9	0	0	否	0
李学军	否	13	13	9	0	0	否	4
孙开运	是	13	13	9	0	0	否	4
张纯信	是	13	13	9	0	0	否	2
张春光	是	13	13	9	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	13
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	9
现场结合通讯方式召开会议次数	4

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、 董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	张纯信、张春光
提名委员会	孙开运、张春光、李学军
薪酬与考核委员会	孙开运、张纯信
战略委员会	陈笠宝、靳松、王国强、李学军、孙开运

(2). 报告期内审计委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022年3月1日	《关于计提资产减值准备的议案》《关于2021年年度报告提交董事会审议的议案》《公司2021年度内部控制评价报告》《关于2021年度审计工作评价报告》《公司2022年全面风险管理报告》《关于聘任公司2022年度审计机构的议案》《公司2022年内部审计工作计划》《关于2021年关联交易确认、预计2022年度日常关联交易及签署关联交易协议的议案》《关于公司拟与关联方兵器装备集团财务有限责任公司签署〈金融服务协议〉及关联交易预计的议案》《关于公司对兵器装备集团财务有限责任公司的风险评估报告》《关于公司与兵器装备集团财务有限责任公司开展金融业务的风险处置预案》	无	年度报告审计期间，审计委员会与年审会计师进行两次沟通，并督促会计师按期完成审计。
2022年4月7日	《关于2022年一季度报告提交董事会审议的议案》《关于变更会计政策的议案》	无	无
2022年7月14日	《关于2022年半年度报告提交董事会审议的议案》《关于公司对兵器装备集团财务有限责任公司2022年半年度风险评估报告》	无	无
2022年10月18日	《关于2022年第三季度报告提交董事会审议的议案》	无	无

(3). 报告期内提名委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022年12月6日	《关于聘任公司副总经理的议案》	无	无

(4). 报告期内薪酬与考核委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022年2月18日	《关于修改经理层契约化管理相关制度的议案》《关于公司经理层成员绩效考核结果及聘任建议的议案》	无	无
2022年2月23日	《关于公司制定〈限制性股票激励计划管理办法〉的议案》《公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》	无	无
2022年3月1日	《关于公司董事及高管人员2021年度薪酬的议案》	无	无
2022年10月18日	《公司领导班子成员2021年度薪酬分配方案的议案》	无	无

(5). 报告期内战略委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022年3月1日	《公司2022年经营计划》《公司2022年投资计划》《关于投资新能源混动系统新基地一期建设项目的议案》	无	无

(6). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、 监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、 报告期末母公司和主要子公司的员工情况**(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	2,188
主要子公司在职员工的数量	1,132
在职员工的数量合计	3,320
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	2
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,929
销售人员	62
技术人员	945
财务人员	56
行政人员	201
其他人员	127
合计	3,320
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	181
本科	1,252
大专	892
其他	995
合计	3,320

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司实行以基础工资、岗位工资、绩效工资及人才津贴为核心的薪酬制度。其中基础工资主要体现员工生活保障的功能；岗位工资以岗位设置为基础，以岗位测评定位为基准，实行“以岗定薪、薪随岗动”的动态管理；绩效工资与产量、质量、公司经济效益挂钩，员工的个人收入同市场紧密联系。人才津贴是公司建立长效激励机制，发挥薪酬分配在吸引、留住和激励人才的激励政策。

(三) 培训计划

适用 不适用

2023 年，公司继续深入推进人才强企战略和“十四五”战略规划落地实施。紧密围绕东安动力哈尔滨新基地建设需求及组织目标，确定 2023 年培训项目共计 413 项，其中技术技能类 180 项，质量管理类 65 项，安全环保类 65 项，思想政治类 22 项，精益管理类 25 项，新员工 3 项，其它管理类 53 项。培训经费预算总额为 307 万元。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	1046137.92
劳务外包支付的报酬总额	3781.25 万元

十、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

1、 现金分红政策的制定情况

《公司章程》明确了利润分配的决策程序和机制、利润分配原则、现金分红的条件和比例等，保证了现金分红的透明度和可操作性，以有效维护中小股东和投资者的合法权益。公司利润分配方案严格按照《公司章程》的规定和公司股东大会决议执行。

2、 现金分红政策执行情况

2021 年度，为了与投资者分享公司经营成果，股东大会决定以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.59 元（含税）。

2022 年 4 月 22 日，公司实施股权激励，在中国证券登记结算公司办理完成股权激励计划授予股份的登记工作，公司总股本由 46,208 万股增加至 47,578.39 万股。

公司 2021 年度利润分配方案调整为：公司 2021 年度以实施权益分派股权登记日的总股本为基数分配利润，向全体股东每 10 股派送 0.573 元（含税、四舍五入）现金红利。以截至 2022 年 7 月 14 日的总股本 475,783,900 股计算，可参与分配股本为 475,783,900 股，共计派发现金红利 27,262,417.47 元（含税），占 2021 年归属于母公司股东净利润的 30.07%。该项分红已于 2022 年 7 月 15 日实施完毕。

(二) 现金分红政策的专项说明

√适用 □不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是 □否

(三)报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

(四)本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.512
每 10 股转增数 (股)	0
现金分红金额 (含税)	24,345,246.72
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	108,429,890.66
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	22.45
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额 (含税)	24,345,246.72
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	22.45

十一、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) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

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

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、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

单位:股

姓名	职务	年初持有 限制性股 票数量	报告期新授 予限制性股 票数量	限制性股票 的授予价格 (元)	已解 锁股 份	未解锁股份	期末持有限 制性股票数 量	报告期末市 价(元)
陈笠宝	董事	0	140,300	3.75	0	140,300	140,300	6.04
靳松	董事	0	137,000	3.75	0	137,000	137,000	6.04
李学军	董事	0	112,400	3.75	0	112,400	112,400	6.04
孙岩	高管	0	135,100	3.75	0	135,100	135,100	6.04
宫永明	高管	0	112,400	3.75	0	112,400	112,400	6.04
刘波	高管	0	112,400	3.75	0	112,400	112,400	6.04
王福伟	高管	0	112,400	3.75	0	112,400	112,400	6.04
赵兴天	高管	0	90,600	3.75	0	90,600	90,600	6.04
王江华	高管	0	76,300	3.75	0	76,300	76,300	6.04
合计	/	0	1,028,900	/	0	1,028,900	1,028,900	/

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用 □不适用

2022年2月25日，公司八届三次董事会对《经理层成员薪酬管理办法》《经理层成员绩效管理办法》进行了修订，主要包括经理层成员绩效考核指标体系的构成、经理层成员考核等级的确定。

2022年，公司董事会按照公司经理层契约化管理方案及制度要求，对经理层进行了考评，并按照考评结果兑现了薪酬。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

√适用 □不适用

《哈尔滨东安汽车动力股份有限公司2022年度内部控制评价报告》全文详见上海证券交易网站 www.sse.com.cn。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照上海证券交易所及公司董事会各项规章制度的要求，对子公司进行规范管理及风险控制子公司向公司报告经营情况等重大信息，不存在应披露未披露的事项。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）经过审计，认为：东安动力于 2022 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制，为公司出具了标准无保留意见的审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

2021 年 4 月，按照中国证券监督管理委员会黑龙江监管局《关于开展黑龙江辖区上市公司治理专项行动暨做好 2020 年年报披露工作的通知》（黑证监公司字[2021]3 号）的要求，公司成立以董事长为组长，审计委员会主任及总会计师为副组长，财务部、审计法务部及董事会办公室等相关部门负责人为成员的专项行动小组，对公司基本情况、组织机构运行和决策、控股股东、实际控制人及关联方、内控体系建设、信息披露、投资者等七部分，共 119 方面内容进行自查，认真梳理，查找出存在的五项问题，制定了整改方案，并形成自查报告，上报黑龙江证监局。

截至 2022 年底，自查问题已完成整改，具体如下：

1. 董事会及专门委员会人员构成尚需完善。

2021 年 1 月 15 日，公司 2021 年第一次临时股东大会已补选王瑛玮先生、陈芙蓉女士为董事，董事会成员补齐。2021 年 11 月，公司董事会换届，公司同时选举新一届专门委员会成员，公司完成整改。2022 年，因董事退休，公司董事会出现缺额，待集团公司推荐新董事候选人后，公司履行相应选举程序。

2. 股东大会运作尚需规范。

在筹备股东大会过程中，严格审查议案，对于存在争议或可能出现异议的情况提前与监管部门取得沟通，在取得监管部门的初步认可后再发布股东大会通知，2021 年至今，公司未再出现股东大会延期及取消的情况。

3. 公司现金分红比例不高。

2020 年度及 2021 年度，公司董事会均制定分红方案，并完成分红，现金分红占当年净利润的比例均超过 30%。2022 年度，公司也制定现金分红预案，待股东大会审议通过后实施。

4. 董事履职尚需规范。

2021 年至今，公司董事均勤勉尽责的履行董事义务，遇特殊情况，均提前做好授权委托，未出现缺席及连续两次未出席的情况。

5. 关联方承诺超期未履行。

公司关联方哈飞汽车股份有限公司欠款问题，因其已停产，无偿债能力，公司安排专人负责跟踪哈飞汽车股份有限公司情况，按照法院判决，已通过资产抵账等方式偿还部分欠款。后续，公司继续持续跟进哈飞欠款还款承诺，进一步执行可执行资产。

十六、其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	1,099.47

（一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

1. 废气排放及达标情况

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

2022 年 6 月末委托黑龙江蔚正检测有限公司对废气污染因子进行检测，全部符合标准。

2. 废水排放及达标情况

东安动力生产产生的废水主要是生产废水、清洗水及废乳化液。污水处理采用破乳+高效催化氧化+加压气浮+生物接触氧化的综合处理方法经破乳、高效催化氧化、加压气浮、生物接触氧化的综合处理方法，预处理达到《污水综合排放标准》

（GB8979-1996）三级排放标准后排放。排放口 1 个，位于污水处理站后身，排放方式为间歇式排放，主要的污染物悬浮物、石油类、化学需氧量、五日生化需氧量；悬浮物排放浓度小于 400mg/L、石油类排放浓度小于 20mg/L、化学需氧量排放浓度小于 500mg/L、五日生化需氧量排放浓度小于 300mg/L。公司委托黑龙江蔚正检测有限公司每月对废水中的污染物进行检测，符合《污水综合排放标准》（GB8979-1996）三级排放标准。

3. 厂界噪声情况

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

4. 固体废物产生及处置情况

东安动力固体废物包括一般固体废物、危险废弃物和生活垃圾。金属边料等一般固体废物外售综合利用。产生的危险废弃物均与有资质的处置单位签订危险废弃物处置合同，并在黑龙江省固体废物管理系统中申报危险废弃物转移联单。公司位于中国航发发动机集团公司厂区范围内，产生的生活垃圾由中国航发集团负责统一处理。2022 年全年处置危险废物 392.245 吨，其中废矿物油 29.46 吨、废电池 14.66 吨、废弃包装物 63.96 吨、废油布 3.52 吨、废油泥 187.605 吨、水处理污泥 90.1 吨、废胶 0.14 吨、化验室废液 0.02 吨、废树脂 1.92 吨、废漆 0.16 吨、废超纯碳氢清洗剂 0.32 吨、废硒鼓墨盒 0.38 吨，全部转移至有资质的厂家。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

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

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

2020 年投入 85 万元，用于环保设施更新改造。

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

2022 年投入 119.17 万元用于环保设施更新改造。2022 年 8 月对公司除尘器及通风系统维护保养情况进行专项检查。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司已办理汽车制造业排污许可证，已收到环保部门下发的证书正、副本，有效期限自 2020 年 9 月 25 日起至 2025 年 9 月 24 日止。2022 年 10 月重新申报排污许可证，有效期限自 2022 年 10 月 29 日起至 2027 年 10 月 28 日止。

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

2022 年 5 月 9 日，取得新能源混动系统新基地一期建设项目环境影响评价报告书批复，编号哈环平审表[2022]3 号。6 月末已启动新能源混动系统新基地一期建设项目排污许可申报工作，现已在申报平台提交审批，待环保主管部门现场踏查。

2022 年 5 月 23 日，取得生产线能力提升项目环境影响评价报告表批复，编号哈环平审密表[2022]4 号。11 月 1 日，办理了生产线能力提升项目竣工环境验收。

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。每年组织进行突发环境事件应急演练，2022 年 7 月组织开展了突发环境事件应急演练。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

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

(1) 废气排放

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

(2) 废水排放口 1 个，检测项目 7 项，检测频次为每月一次。

(3) 厂界噪声检测，检测频次为年度检测。

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

(5) 地下水环境进行检测，对厂区地下水 K^+ 、 Na^+ 、 Ca^{2+} 、 Mg^{2+} 、 CO_3^{2-} 、 HCO_3^- 、 Cl^- 、 SO_4^{2-} 、pH、氨氮、硝酸盐、亚硝酸盐、挥发性酚类、氰化物、砷、汞、铬(六价)、总硬度、铅、氟、镉、铁、锰、溶解性总固体、高锰酸盐指数、硫酸盐、氯化物、总大肠菌群、细菌总数，石油类等监测项目进行年度检测。

(6) 对厂区土壤重金属、挥发性有机物、土壤 PH 等污染物进行年度检测。

(7) 对燃气锅炉污染物排放进行年度检测。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

公司控股子公司哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司环保情况如下：

环境信息情况：

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	386.37

(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
	COD	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， $\text{COD}\leq 500\text{mg}/\text{L}$ 。	无
	$\text{NH}_3\text{-N}$	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 $\leq 1\text{mg}/\text{L}$ 。	无
	厂界噪声			《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)厂界外环境功能区类别 3，昼间 ≤ 65 分贝，夜间 ≤ 55 分贝	无
	危险废物	外委处置	贮存区	《国家危险废物名录》(2021 版)	无

2022 年年度报告期间，公司各类污染物排放浓度均不高于上述标准，均达标排放；危险废物均外委有危险废物经营许可证单位处置。化学需要量 (COD)、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：公司污水处理设施两套，即 AT 污水处理站、4G1 污水处理站，一个总排放口，水污染物自动监测设备已与哈尔滨市重点污染源环境监控监测中心备案联网，在线监测设备均正常使用，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。

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

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

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

(4) 突发环境事件应急预案

2022 年度完成公司突发环境事件应急预案修订，并上报生态环境局备案。公司按照国家有关环境保护管理法律法规要求，建立了环境事件应急预案制度，将文件下发至各有关单位，并定期进行培训和演练，提高了公司员工处理环境突发事件的应急能力，确保突发环境事件时，能够快速、有效应对，最大限度降低对公众和环境的影响。

(5) 环境自行监测方案

公司污水处理站已安装水污染物（化学需氧量、氨氮、PH、流量）自动监测设备同时与哈尔滨市重点污染源环境监控监测中心联网，在线监测设备正常使用，各污染物达标排放；公司设置废水化验室，每天对排放废水中 COD、PH 值、悬浮物、氨氮等指标进行人工检测，填写污水化验报告，报主管部门签字；每月委托有资质的第三方检测机构对公司各污染源进行监测，通过三方面管控确保各项污染物排放浓度均符合排放标准，所有污染物达标排放。

(6) 报告期内因环境问题受到行政处罚情况

2022 年东安汽发以保护环境社会责任为目标，以企业环境管理体系、HSE 标准化、排污许可为手段，推动企业环境保护工作开展，遵法守法，信息公开化、透明化，未发生因环境问题受到行政处罚。

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 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

2022 年东安动力投入 119.17 万元用于环保技术改造，更新 8 台静电集雾器，恢复变速器机加分厂现有设备集油除油雾功能；黑色铸造分厂安装一台风量为 55000m³/h 的风机，在浇注段上方安装集尘罩和通风管路，有效改善了现场的作业环境，减少大气污染物的排放。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	4,858
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	在生产过程中优化流程减碳

具体说明

适用 不适用

1、本部对变速器齿轮生产线、变速器壳体生产线进行搬迁优化，实现生产效率的最优化，取消独立供风，就近共享公司压缩空气，用电量、采暖的节约化。年预计节约能耗 559 吨标煤，减少二氧化碳排放 2704 吨，节约能源成本 103.25 万元。

2、东安汽发通过程序优化等手段，减少常开机设备台数及设备空运转周期，月均节约电能 83000 千瓦时，年减少二氧化碳排放 2154 吨。

二、 社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

(二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

三、 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

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	40	本部 20 万元、子公司东安汽发 20 万元。
其中：资金（万元）	20	本部 10 万元，子公司东安汽发 10 万元。
物资折款（万元）	20	本部及子公司东安汽发分别采购云南省泸西县乍甸乳业有限责任公司 10 万元纯牛奶发放给一线员工。
惠及人数（人）	-	
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	消费帮扶、捐款帮扶	

具体说明

适用 不适用

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) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

 已达到 未达到 不适用**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响** 适用 不适用**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、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明** 适用 不适用**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明** 适用 不适用**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明** 适用 不适用**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况** 适用 不适用**(四) 其他说明** 适用 不适用**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	76
境内会计师事务所审计年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	张文雪、张震
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	张文雪 2 年、张震 3 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	22

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2022 年，公司续聘中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司财务、内控审计机构，审计费用合计 98 万元。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
哈尔滨安车力股份有限公司	哈飞汽车股份有限公司	无	诉讼	2017 年,哈飞汽车货款 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货款。	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,诉讼不会对当期及以后利润产生负面影响。	累计已偿还欠款 8026.5 万元,欠款降至 18273.5 万元。

(三)其他说明

□适用 √不适用

十、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

十一、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

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

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
重庆长安汽车股份有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售发动机	市场价格	/	1,521,573,114.68	26.38	/	/	/
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	/	347,866,740.47	6.03	/	/	/
河北长安汽车有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售发动机	市场价格	/	80,554,996.10	1.40	/	/	/
合计				/	/	1,949,994,851.25	33.81	/	/	/
大额销货退回的详细情况					无					
关联交易的说明					无					

(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

1. 存款业务

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
兵器装备集团财务有限责任公司	同一最终控制人	/	0.455% -3.85%	246,134.79	1,009,157.25	1,000,200.02	255,092.03
合计	/	/	/	246,134.79	1,009,157.25	1,000,200.02	255,092.03

2. 贷款业务

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
兵器装备集团财务有限责任公司	同一最终控制人	46,000	3.30%-3.55%	34,022		34,022	0.00
合计	/	/	/	34,022		34,022	

3. 授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
兵器装备集团财务有限责任公司	同一最终控制人	综合授信	120,000	27,413

4. 其他说明

□适用 √不适用

(六)其他

□适用 √不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

□适用 √不适用

2、承包情况

□适用 √不适用

3、租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

□适用 √不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份			13,703,900				13,703,900	13,703,900	2.88
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股			13,703,900				13,703,900	13,703,900	2.88
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	462,080,000	100.00						462,080,000	97.12
1、人民币普通股	462,080,000	100.00						462,080,000	97.12
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	462,080,000	100.00	13,703,900				13,703,900	475,783,900	100.00

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

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

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
A 股限售股	0	0	4,522,287	4,522,287	股权激励	2024-4-22
A 股限售股	0	0	4,522,287	4,522,287	股权激励	2025-4-22
A 股限售股	0	0	4,659,326	4,659,326	股权激励	2026-4-22
合计	0	0	13,703,900	13,703,900	/	/

二、 证券发行与上市情况**(一) 截至报告期内证券发行情况**

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、 股东和实际控制人情况**(一) 股东总数**

截至报告期末普通股股东总数(户)	38,091
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	36,565
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例(%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻结 情况		股东性质
					股份状态	数量	
中国长安汽车集团有 限公司	0	237,593,000	49.94	0	无	0	国有法人
申韬	24,600	2,993,200	0.63	0	无	0	境内自然人
方丽	522,500	2,287,100	0.48	0	无	0	境内自然人
顾安琪	1,070,500	2,270,500	0.48	0	无	0	境内自然人

邱立平	-8,000	1,555,135	0.33	0	无	0	境内自然人
宋文	78,500	1,434,400	0.30	0	无	0	境内自然人
陈燕玲	10,200	1,236,416	0.26	0	无	0	境内自然人
王俊英	5,200	1,052,100	0.22	0	无	0	境内自然人
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	998,216	998,216	0.21	0	无	0	境内自然人
熊华	944,900	944,900	0.20	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国长安汽车集团有限公司	237,593,000	人民币普通股	237,593,000				
申韬	2,993,200	人民币普通股	2,993,200				
方丽	2,287,100	人民币普通股	2,287,100				
顾安琪	2,270,500	人民币普通股	2,270,500				
邱立平	1,555,135	人民币普通股	1,555,135				
宋文	1,434,400	人民币普通股	1,434,400				
陈燕玲	1,236,416	人民币普通股	1,236,416				
王俊英	1,052,100	人民币普通股	1,052,100				
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	998,216	人民币普通股	998,216				
熊华	944,900	人民币普通股	944,900				
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间的关联关系及是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	陈笠宝	140,300	2024-04-22		详见股权激励计划（草案）修订稿。
2	靳松	137,000	2024-04-22		
3	孙岩	135,100	2024-04-22		
4	李学军	112,400	2024-04-22		
5	宫永明	112,400	2024-04-22		
6	刘波	112,400	2024-04-22		

7	王福伟	112,400	2024-04-22	
8	刘莹彬	110,300	2024-04-22	
9	赵兴天	90,600	2024-04-22	
10	李玉明	90,600	2024-04-22	
11	周文明	90,600	2024-04-22	
上述股东关联关系或一致行动的说明		无关联关系及不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	中国长安汽车集团有限公司
单位负责人或法定代表人	周开荃
成立日期	2005 年 12 月 26 日
主要经营业务	汽车、摩托车、汽车摩托车发动机、汽车摩托车零部件设计、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；与上述业相关的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；进出口业务；资产并购、资产重组咨询；经营电信业务；代理记账。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	至报告期末，控股上市公司：重庆长安汽车股份有限公司（股票代码 000625）；湖南天雁机械股份有限公司（股票代码 600698）；重庆长安民生物流股份有限公司（股票代码 1292.HK）。
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



2023年2月9日，公司完成部分激励对象限制性股票的回购注销，注销后，中国长安汽车集团有限公司持股比例为49.97%。

(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	中国兵器装备集团有限公司
单位负责人或法定代表人	许宪平
成立日期	1999-06-29
主要经营业务	国有资产投资、经营与管理；武器装备的研发、生产、保障、服务；车辆、电力设备、光电信息及产品与其设备、机械设备、工程与建筑机械、化工材料（危险化学品除外）、消防器材、医疗与环保设备、金属与非金属材料及其制品的研发、制造、销售及综合服务业务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	至报告期末，直接或间接控股上市公司：重庆长安汽车股份有限公司（股票代码 000625）；保定天威保变电气股份有限公司（股票代码 600550）；江铃汽车股份有限公司（股票代码 000550）；湖南天雁机械股份有限公司（股票代码 600698）；重庆建设汽车系统股份有限公司（股票代码 200054）；中光学集团股份有限公司（股票代码 002189）；云南西仪工业股份有限公司（股票代码 002265）；重庆长安民生物流股份有限公司（股票代码 1292.HK）；湖北华强科技股份有限公司（股票代码 688151）。
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

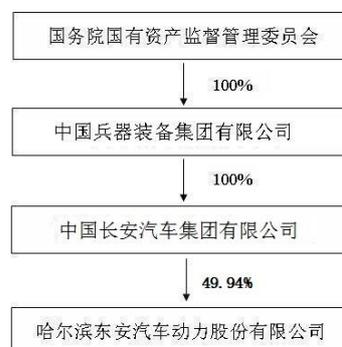
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



2023年2月9日，公司完成部分激励对象限制性股票的回购注销，注销后，中国长安汽车集团有限公司持股比例为49.97%。

6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、 公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、 其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、 股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、 股份回购在报告期的具体实施情况

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

中兴华审字（2023）第 010224 号

哈尔滨东安汽车动力股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了哈尔滨东安汽车动力股份有限公司（以下简称“东安动力”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

（一）收入

1、 事项描述

关于收入会计政策请参阅五、38. 收入，关于收入的披露请参阅七、61. 营业收入和营业成本。

2022 年度，东安动力财务报表确认收入 5,767,077,876.03 元。

东安动力的销售收入主要来源于汽车发动机的销售。东安动力确认收入的原则一般为将产品按照合同规定运至约定存放地点，由整车厂领用上线后并收到客户出具的开票通知单，即产品控制权转移给买方，确认收入。

由于收入是东安动力关键业绩指标之一，我们将销售收入确认识别为关键审计事项，主要是考虑到存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险。

2、 审计应对

我们针对收入确认执行的审计程序主要有：

（1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内控制度的设计和运行有效性；

（2）选取样本检查销售合同并对合同进行“五步法”分析，判断履约义务构成和控制权转移的时点，进而评估东安动力销售收入确认政策是否符合企业会计准则的要求以及收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

(3) 结合应收账款函证程序，对本年记录的收入交易选取样本，检查与收入相关的支持性文件，核对取得客户确认的开票通知单、承运单回执等证据，检查已确认收入的真实性；

(4) 对收入成本执行分析程序，包括：本期各月份收入、成本、毛利率波动分析，主要产品与上期比较分析及关联方客户对本期收入变动的的影响等分析程序，检查确认收入的准确性；

(5) 针对资产负债表日前后记录的收入交易执行截止性测试，核对产成品的发出到客户签收的单证相关时间节点的合理性，以评估收入是否在恰当的期间确认。

(二) 开发支出资本化

1、事项描述

截至 2022 年 12 月 31 日东安动力开发支出期末余额 436,042,235.03 元。开发支出只有在同时满足财务财务报表以及五、29. 无形资产中所列的所有资本化条件时才能予以资本化。

由于确定开发支出是否满足所有资本化条件需要管理层进行重大会计判断及估计，该事项对我们的审计而言是重要的。

关于开发支出资本化的披露请参见财务报表以及五、29. 无形资产。

2、审计应对

我们针对开发支出资本化执行的审计程序主要有：

了解和评价管理层与开发支出资本化相关的关键内控制度的设计和运行有效性；评估管理层所采用的开发支出资本化条件是否符合企业会计准则的要求；通过询问负责研究、开发和商业化的关键管理人员了解内部治理和批准流程；获取并核对与研发项目进度相关的支持性文件及与研发相关的商业和可行性报告。我们同时关注了开发支出资本化披露的充分性。

四、其他信息

东安动力管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括东安动力 2022 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不

能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张文雪

中国注册会计师：张震

中国·北京

2023年3月24日

二、 财务报表

合并资产负债表

2022 年 12 月 31 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	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		2,146,566,149.84	2,164,138,822.35
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		1,664,629.08	24,790,368.25
衍生金融资产			
应收票据		78,610,000.00	1,892,389,361.77
应收账款		649,277,379.84	791,195,756.53
应收款项融资		845,949,784.32	
预付款项		37,917,330.88	63,980,421.93
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		8,417,537.80	2,300,651.28
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		731,796,945.85	859,067,227.54
合同资产		42,750,000.00	42,750,000.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		48,559,553.09	21,740,402.26
流动资产合计		4,591,509,310.70	5,862,353,011.91
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资		536,485,342.48	517,235,342.47
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		28,161,306.44	28,800,342.56
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		28,935,866.66	31,093,825.01
固定资产		1,269,771,883.01	1,448,046,251.91
在建工程		118,353,382.88	46,589,266.56
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产		357,778,145.46	411,983,871.63
开发支出		436,042,235.03	303,687,282.26
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		38,228,564.75	40,943,893.53
其他非流动资产		114,453,915.19	24,652,358.00
非流动资产合计		2,928,210,641.90	2,853,032,433.93
资产总计		7,519,719,952.60	8,715,385,445.84
流动负债：			
短期借款		240,110,950.00	340,220,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,771,716,043.34	2,101,044,554.69
应付账款		1,023,099,250.61	1,723,217,029.74
预收款项			
合同负债		65,834,883.82	76,238,050.55
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		195,019,178.94	251,644,255.44
应交税费		9,817,529.34	12,411,696.76
其他应付款		768,307,577.17	387,325,031.29
其中：应付利息			
应付股利		496,876,800.00	110,910,000.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		8,558,039.45	4,351,788.80
流动负债合计		4,082,463,452.67	4,896,452,407.27
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债		32,120,065.58	33,418,831.03
递延收益		74,938,531.49	89,220,810.11
递延所得税负债		6,823,212.29	3,491,014.53
其他非流动负债			
非流动负债合计		113,881,809.36	126,130,655.67
负债合计		4,196,345,262.03	5,022,583,062.94
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		475,783,900.00	462,080,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		847,760,114.11	799,520,273.26
减：库存股		51,389,625.00	
其他综合收益			
专项储备		15,054,186.12	13,990,128.82
盈余公积		242,230,517.39	242,230,517.39
一般风险准备			
未分配利润		1,007,257,521.71	926,090,048.52
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,536,696,614.33	2,443,910,967.99
少数股东权益		786,678,076.24	1,248,891,414.91
所有者权益（或股东权益）合计		3,323,374,690.57	3,692,802,382.90
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,519,719,952.60	8,715,385,445.84

公司负责人：陈笠宝

主管会计工作负责人：孙岩

会计机构负责人：曹军

母公司资产负债表

2022 年 12 月 31 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	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		706,455,947.64	673,268,435.99
交易性金融资产			3,340,754.05
衍生金融资产			
应收票据			1,398,313,506.98
应收账款		500,121,749.47	654,287,505.15
应收款项融资		680,199,182.31	
预付款项		22,482,120.59	57,078,729.98
其他应收款		629,353,389.52	139,130,000.00
其中: 应收利息			
应收股利		623,123,200.00	139,090,000.00
存货		302,039,805.68	428,919,479.42
合同资产		42,750,000.00	42,750,000.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		15,606,499.61	
流动资产合计		2,899,008,694.82	3,397,088,411.57
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,735,167,442.53	1,732,463,201.22
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		28,935,866.66	31,093,825.01
固定资产		398,470,316.03	422,118,677.59
在建工程		78,404,854.51	45,507,072.86
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		171,518,899.78	202,294,404.30
开发支出		162,752,794.14	97,881,208.51
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			16,572.24
其他非流动资产		99,398,638.72	20,712,573.71
非流动资产合计		2,674,648,812.37	2,552,087,535.44
资产总计		5,573,657,507.19	5,949,175,947.01
流动负债:			
短期借款		200,100,000.00	300,220,000.00
交易性金融负债			

衍生金融负债			
应付票据		1,138,380,402.44	1,569,698,209.17
应付账款		640,077,241.90	1,116,757,928.20
预收款项			
合同负债		27,509,760.50	43,239,671.95
应付职工薪酬		32,163,787.16	66,993,410.80
应交税费		6,981,015.65	9,503,542.60
其他应付款		237,891,053.84	216,244,671.12
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		3,576,268.87	61,999.58
流动负债合计		2,286,679,530.36	3,322,719,433.42
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		5,264,967.84	12,133,166.56
递延收益		24,809,783.29	32,987,983.33
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		30,074,751.13	45,121,149.89
负债合计		2,316,754,281.49	3,367,840,583.31
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		475,783,900.00	462,080,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,355,112,005.94	1,305,389,087.21
减：库存股		51,389,625.00	
其他综合收益			
专项储备		9,804,659.86	9,503,778.16
盈余公积		242,230,517.39	242,230,517.39
未分配利润		1,225,361,767.51	562,131,980.94
所有者权益（或股东权益）合计		3,256,903,225.70	2,581,335,363.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,573,657,507.19	5,949,175,947.01

公司负责人：陈笠宝

主管会计工作负责人：孙岩

会计机构负责人：曹军

合并利润表
2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入		5,767,077,876.03	6,585,558,228.13
其中:营业收入		5,767,077,876.03	6,585,558,228.13
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,743,235,859.02	6,472,846,256.98
其中:营业成本		5,225,717,467.98	5,913,300,290.80
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		21,430,407.30	24,037,576.61
销售费用		116,029,667.59	112,623,068.10
管理费用		229,613,343.66	261,823,414.04
研发费用		181,529,147.54	175,990,309.85
财务费用		-31,084,175.05	-14,928,402.42
其中:利息费用		1,241,850.00	13,109,616.67
利息收入		34,550,610.24	30,188,357.61
加:其他收益		63,776,006.97	29,437,588.87
投资收益(损失以“-”号填列)		19,694,456.66	39,888,147.59
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		1,160,963.88	1,223,557.96
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-4,277,508.26	-3,148,848.94
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)		-214,916.90	928,581.05
信用减值损失(损失以“-”号填列)		6,325,890.80	14,181,089.76
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-27,225,479.76	-113,259,069.71
资产处置收益(损失以“-”号填列)		59,423,756.75	8,086,046.48

号填列)			
三、营业利润（亏损以“-”号填列)		145,621,731.53	91,974,355.19
加：营业外收入		3,849,219.47	1,734,062.68
减：营业外支出		432,850.77	673,113.61
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列)		149,038,100.23	93,035,304.26
减：所得税费用		6,047,526.54	-5,171,467.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列)		142,990,573.69	98,206,771.68
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列)		142,990,573.69	98,206,771.68
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)		108,429,890.66	90,675,085.86
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列)		34,560,683.03	7,531,685.82
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		142,990,573.69	98,206,771.68
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		108,429,890.66	90,675,085.86
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		34,560,683.03	7,531,685.82
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.229	0.196
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.229	0.196

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

公司负责人：陈笠宝

主管会计工作负责人：孙岩

会计机构负责人：曹军

母公司利润表
2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业收入		3,416,330,081.56	4,268,074,586.90
减: 营业成本		3,137,081,522.88	3,859,203,356.98
税金及附加		9,281,481.55	12,892,405.77
销售费用		60,978,696.42	64,591,755.31
管理费用		178,762,215.12	193,438,032.50
研发费用		86,737,652.78	87,992,592.41
财务费用		-11,144,953.96	9,430,146.91
其中: 利息费用		418,550.00	12,947,916.67
利息收入		13,025,555.62	5,271,726.33
加: 其他收益		48,111,977.21	21,253,730.77
投资收益(损失以“-”号填列)		623,074,076.44	149,730,525.88
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		1,160,963.88	1,223,557.96
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-3,322,937.92	-1,672,322.52
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)			-110,481.63
信用减值损失(损失以“-”号填列)		7,344,534.13	15,676,052.09
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-5,017,638.18	-6,552,571.44
资产处置收益(损失以“-”号填列)		59,234,322.56	5,890,197.25
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		687,380,738.93	226,413,749.94
加: 营业外收入		3,428,301.87	1,456,278.47
减: 营业外支出		300,264.52	221,655.53
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		690,508,776.28	227,648,372.88
减: 所得税费用		16,572.24	-16,572.24
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		690,492,204.04	227,664,945.12
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		690,492,204.04	227,664,945.12
(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		690,492,204.04	227,664,945.12
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		1.451	0.493
(二) 稀释每股收益(元/股)		1.451	0.493

公司负责人：陈笠宝

主管会计工作负责人：孙岩

会计机构负责人：曹军

合并现金流量表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021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		7,011,579,438.74	6,961,381,704.35
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		31,917,870.63	4,691,609.63
收到其他与经营活动有关的现金		164,516,036.48	126,549,374.45
经营活动现金流入小计		7,208,013,345.85	7,092,622,688.43
购买商品、接受劳务支付的现金		5,796,827,789.45	5,667,391,049.58
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		670,181,194.54	595,340,266.95
支付的各项税费		99,903,991.71	116,453,559.72
支付其他与经营活动有关的现金		260,405,183.06	241,983,148.72
经营活动现金流出小计		6,827,318,158.76	6,621,168,024.97
经营活动产生的现金流量净额		380,695,187.09	471,454,663.46
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		26,371,823.30	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		363,919.93	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		212,941,717.99	20,512,827.66
投资活动现金流入小计		239,677,461.22	23,435,127.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		104,595,081.19	146,121,652.86
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			736,410,407.35
投资活动现金流出小计		104,595,081.19	1,039,652,060.21
投资活动产生的现金流量净额		135,082,380.03	-1,016,216,932.55
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		51,389,625.00	
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		240,000,000.00	340,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		291,389,625.00	340,000,000.00
偿还债务支付的现金		340,000,000.00	400,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		143,849,778.47	33,488,232.38
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			
筹资活动现金流出小计		483,849,778.47	433,488,232.38
筹资活动产生的现金流量净额		-192,460,153.47	-93,488,232.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		1,423,282,382.87	2,061,532,884.34
六、期末现金及现金等价物余额			
		1,746,599,796.52	1,423,282,382.87

公司负责人：陈笠宝

主管会计工作负责人：孙岩

会计机构负责人：曹军

母公司现金流量表

2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2022年度	2021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		4,193,758,513.06	4,436,864,461.54
收到的税费返还		9,691,193.70	
收到其他与经营活动有关的现金		128,710,483.20	104,829,322.51
经营活动现金流入小计		4,332,160,189.96	4,541,693,784.05
购买商品、接受劳务支付的现金		3,577,981,049.56	3,733,081,103.83
支付给职工及为职工支付的现金		448,208,854.92	371,892,653.66
支付的各项税费		52,847,051.69	67,455,429.94
支付其他与经营活动有关的现金		102,901,846.37	133,313,457.24
经营活动现金流出小计		4,181,938,802.54	4,305,742,644.67
经营活动产生的现金流量净额		150,221,387.42	235,951,139.38
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		141,640,470.59	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		363,919.93	
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		2,903,133.94	
投资活动现金流入小计		144,907,524.46	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		16,895,847.33	13,369,010.38
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			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		16,895,847.33	170,489,010.38
投资活动产生的现金流量净额		128,011,677.13	-164,745,408.51
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		51,389,625.00	
取得借款收到的现金		200,000,000.00	300,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		251,389,625.00	300,000,000.00
偿还债务支付的现金		300,000,000.00	400,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,999,575.42	26,830,038.89
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		329,999,575.42	426,830,038.89

筹资活动产生的现金流量净额		-78,609,950.42	-126,830,038.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		199,623,114.13	-55,624,308.02
加：期初现金及现金等价物余额		331,455,845.86	387,080,153.88
六、期末现金及现金等价物余额		531,078,959.99	331,455,845.86

公司负责人：陈笠宝

主管会计工作负责人：孙岩

会计机构负责人：曹军

合并所有者权益变动表
2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2022 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		
优先股		永续债	其他											
一、上年年末余额	462,080,000.00				799,520,273.26			13,990,128.82	242,230,517.39		926,090,048.52	2,443,910,967.99	1,248,891,414.91	3,692,802,382.90
加: 会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	462,080,000.00				799,520,273.26			13,990,128.82	242,230,517.39		926,090,048.52	2,443,910,967.99	1,248,891,414.91	3,692,802,382.90
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	13,703,900.00				48,239,840.85	51,389,625.00	1,064,057.30				81,167,473.19	92,785,646.34	-462,213,338.67	-369,427,692.33
(一) 综合收益总额											108,429,890.66	108,429,890.66	34,560,683.03	142,990,573.69
(二) 所有者投入和减少资本	13,703,900.00				48,239,840.85	51,389,625.00						10,554,115.85	1,483,077.88	12,037,193.73
1. 所有者投入的普通股	13,703,900.00				37,685,725.00	51,389,625.00								
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					10,554,115.85							10,554,115.85	1,483,077.88	12,037,193.73
4. 其他														
(三) 利润分配											-27,262,417.47	-27,262,417.47	-498,865,555.17	-526,127,972.64
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														

2022 年年度报告

(一) 综合收益总额									90,675,085.86	90,675,085.86	7,531,685.82	98,206,771.68
(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									-13,862,400.00	-13,862,400.00	-115,479,520.08	-129,341,920.08
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									-13,862,400.00	-13,862,400.00	-115,479,520.08	-129,341,920.08
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							85,597.61			85,597.61	248,458.11	334,055.72
1. 本期提取							9,256,787.88			9,256,787.88	1,741,913.50	10,998,701.38
2. 本期使用							9,171,190.27			9,171,190.27	1,493,455.39	10,664,645.66
(六) 其他					-157,119,999.99				84,568,935.24	-157,119,999.99		-157,119,999.99
四、本期期末余额	462,080,000.00				799,520,273.26		13,990,128.82	242,230,517.39	926,090,048.52	2,443,910,967.99	1,248,891,414.91	3,692,802,382.90

公司负责人：陈笠宝

主管会计工作负责人：孙岩

会计机构负责人：曹军

母公司所有者权益变动表
2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2022 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、上年年末余额	462,080,000.00				1,305,389,087.21			9,503,778.16	242,230,517.39	562,131,980.94	2,581,335,363.70
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	462,080,000.00				1,305,389,087.21			9,503,778.16	242,230,517.39	562,131,980.94	2,581,335,363.70
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	13,703,900.00				49,722,918.73	51,389,625.00		300,881.70		663,229,786.57	675,567,862.00
(一) 综合收益总额										690,492,204.04	690,492,204.04
(二) 所有者投入和减少资本	13,703,900.00				49,722,918.73	51,389,625.00					12,037,193.73
1. 所有者投入的普通股	13,703,900.00				37,685,725.00	51,389,625.00					
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					12,037,193.73						12,037,193.73
4. 其他											
(三) 利润分配										-27,262,417.47	-27,262,417.47
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-27,262,417.47	-27,262,417.47
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								300,881.70			300,881.70
1. 本期提取								6,168,074.59			6,168,074.59
2. 本期使用								5,867,192.89			5,867,192.89
(六) 其他											
四、本期末余额	475,783,900.00				1,355,112,005.94	51,389,625.00		9,804,659.86	242,230,517.39	1,225,361,767.51	3,256,903,225.70

2022 年年度报告

项目	2021 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、上年年末余额	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）					444,244,819.27			-226,039.20		213,802,545.12	657,821,325.19
（一）综合收益总额										227,664,945.12	227,664,945.12
（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										-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								-226,039.20			-226,039.20
1. 本期提取								5,578,479.76			5,578,479.76
2. 本期使用								5,804,518.96			5,804,518.96
（六）其他					444,244,819.27						444,244,819.27
四、本期末余额	462,080,000.00				1,305,389,087.21			9,503,778.16	242,230,517.39	562,131,980.94	2,581,335,363.70

公司负责人：陈笠宝

主管会计工作负责人：孙岩

会计机构负责人：曹军

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

2011年2月28日，公司股权已过户至中国航空工业集团公司。

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

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

2012年6月11日，公司股权已过户至中国长安汽车集团有限公司。

2022年3月22日公司召开了八届六次董事会会议、八届五次监事会会议，会议审议通过了《关于向限制性股票激励对象授予限制性股票的议案》，议案授予了高管以及核心员工等243人13,703,900.00股限制性股票，变更后股本人民币475,783,900.00元，注册资本475,783,900.00元。

截至2022年12月31日，本公司累计发行股本总数47,578.39万股，详见第十节、七、55.资本公积。

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2023年3月24日批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司子公司的相关信息详见第十节、五、6.合并财务报表的编制方法。

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——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《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》的相关规定编制。

2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

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

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见第十节、五、38.收入。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。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；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，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

（2）合并程序

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

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

[1]增加子公司或业务

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

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

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

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

[2]处置子公司

①一般处理方法

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

②分步处置子公司

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

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

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

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

③购买子公司少数股权

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

④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

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

(1) 外币业务

采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

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) 金融工具的分类

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

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

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

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

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

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

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

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

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

- ①该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- ②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- ③该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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

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（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融

资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

5) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

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

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

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；

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

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

(3) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若

与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

(4) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

(5) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

① 减值准备的确认方法

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

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

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

② 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

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

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

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

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

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

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

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

③已发生信用减值的金融资产的判断标准：

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

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

④以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

公司执行新金融工具准则时涉及到本公司业务的金融资产具体划分情况如下：

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

I. 应收票据

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

应收票据确认组合的依据及计算预期信用损失方法如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据	银行承兑汇票	按承兑票据类型评级划分，确认预期信用损失
	商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，0-6个月的商业承兑汇票不计提坏账，其他与“应收账款”组合划分相同。

II. 应收账款及合同资产

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

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

应收账款及合同资产确认组合的依据及计算预期信用损失方法如下：

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

III. 其他应收款

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

其他应收款确认组合的依据及计算预期信用损失方法如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收其他款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
账龄	应收账款预期信用损失率(%)	其他应收款预期信用损失率(%)
1年以内	5.00	5.00
1至2年	10.00	10.00

2至3年	15.00	15.00
3至4年	20.00	20.00
4至5年	30.00	30.00
5年以上	100.00	100.00

其中：上述组合中账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

IV. 债权投资

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

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

详见五 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

详见五 10. 金融工具

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

详见五 10. 金融工具

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见五 10. 金融工具

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类和成本

存货分类为：存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、委托加工物资等。

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

(2) 发出存货的计价方法

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

产成品在取得时按实际成本计价，领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法；

包装物采用一次转销法。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

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

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见五 10. 金融工具

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

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

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

18. 债权投资

(1). 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

详见五 10. 金融工具

19. 其他债权投资

(1). 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

详见五 10. 金融工具

20. 长期应收款

(1). 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

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

(2) 初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

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

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制

下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

②通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

(3) 后续计量及损益确认方法

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对

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

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

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

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

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

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

①固定资产的确认和初始计量

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：

- 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 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

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

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

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

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

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

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

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

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	直线法分期平均

项目	预计使用寿命	摊销方法
软件	5 年	直线法分期平均

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

②使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

③使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

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

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

(2). 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

(1). 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。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法√适用 不适用

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

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：

一或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

一或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，

作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

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

36. 股份支付

√适用 □不适用

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

(1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

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

(2) 以现金结算的股份支付及权益工具

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

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

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：

一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。

一客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

一本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

— 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。

— 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

— 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

— 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

— 客户已接受该商品或服务。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

— 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。

— 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

— 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

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

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

(1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

(2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

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”。

③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)
执行《企业会计准则解释第15号》	财政部于2021年12月30日发布了《企业会计准则解释第15号》(财会〔2021〕35号，以下简称“解释第15号”)。	无
执行《企业会计准则解释第16号》	财政部于2022年11月30日公布了《企业会计准则解释第16号》(财会〔2022〕31号，以下简称“解释第16号”)。	无

其他说明：

1) 首先，《解释第15号》规定了企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理及其列报，规定不应将试运行销售

相关收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售，应当进行追溯调整。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生影响。

其次，《解释第 15 号》明确企业在判断合同是否构成亏损合同时所考虑的“履行该合同的成本”应当同时包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，企业应当对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生影响。

2) 关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理

首先，《解释第 16 号》规定对于企业分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响，并按照与过去产生可供分配利润的交易或事项时所采用的会计处理相一致的方式，将股利的所得税影响计入当期损益或所有者权益项目（含其他综合收益项目）。

该规定自公布之日起施行，相关应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日至施行日之间的，按照该规定进行调整；发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，应当进行追溯调整。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

其次，关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理。

《解释第 16 号》明确企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是结束后），应当按照所授予权益工具修改日当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。

该规定自公布之日起施行，2022 年 1 月 1 日至施行日新增的有关交易，按照该规定进行调整；2022 年 1 月 1 日之前发生的有关交易未按照该规定进行处理的，应当进行追溯调整，将累计影响数调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关项目，不调整前期比较财务报表数据。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2022 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

调整当年年初财务报表的原因说明

无

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	2,164,138,822.35	2,164,138,822.35	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	24,790,368.25	24,790,368.25	
衍生金融资产			
应收票据	1,892,389,361.77	1,892,389,361.77	
应收账款	791,195,756.53	791,195,756.53	
应收款项融资			
预付款项	63,980,421.93	63,980,421.93	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2,300,651.28	2,300,651.28	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	859,067,227.54	859,067,227.54	
合同资产	42,750,000.00	42,750,000.00	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	21,740,402.26	21,740,402.26	
流动资产合计	5,862,353,011.91	5,862,353,011.91	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资	517,235,342.47	517,235,342.47	
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	28,800,342.56	28,800,342.56	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	31,093,825.01	31,093,825.01	
固定资产	1,448,046,251.91	1,448,046,251.91	
在建工程	46,589,266.56	46,589,266.56	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	411,983,871.63	411,983,871.63	
开发支出	303,687,282.26	303,687,282.26	
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产	40,943,893.53	40,943,893.53	
其他非流动资产	24,652,358.00	24,652,358.00	
非流动资产合计	2,853,032,433.93	2,853,032,433.93	
资产总计	8,715,385,445.84	8,715,385,445.84	
流动负债：			
短期借款	340,220,000.00	340,220,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	2,101,044,554.69	2,101,044,554.69	
应付账款	1,723,217,029.74	1,723,217,029.74	
预收款项			
合同负债	76,238,050.55	76,238,050.55	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	251,644,255.44	251,644,255.44	
应交税费	12,411,696.76	12,411,696.76	
其他应付款	387,325,031.29	387,325,031.29	
其中：应付利息			
应付股利	110,910,000.00	110,910,000.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	4,351,788.80	4,351,788.80	
流动负债合计	4,896,452,407.27	4,896,452,407.27	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	33,418,831.03	33,418,831.03	
递延收益	89,220,810.11	89,220,810.11	
递延所得税负债	3,491,014.53	3,491,014.53	
其他非流动负债			
非流动负债合计	126,130,655.67	126,130,655.67	

负债合计	5,022,583,062.94	5,022,583,062.94	
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	799,520,273.26	799,520,273.26	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	13,990,128.82	13,990,128.82	
盈余公积	242,230,517.39	242,230,517.39	
一般风险准备			
未分配利润	926,090,048.52	926,090,048.52	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	2,443,910,967.99	2,443,910,967.99	
少数股东权益	1,248,891,414.91	1,248,891,414.91	
所有者权益（或股东权益） 合计	3,692,802,382.90	3,692,802,382.90	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	8,715,385,445.84	8,715,385,445.84	

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2021年12月31日	2022年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	673,268,435.99	673,268,435.99	
交易性金融资产	3,340,754.05	3,340,754.05	
衍生金融资产			
应收票据	1,398,313,506.98	1,398,313,506.98	
应收账款	654,287,505.15	654,287,505.15	
应收款项融资			
预付款项	57,078,729.98	57,078,729.98	
其他应收款	139,130,000.00	139,130,000.00	
其中：应收利息			
应收股利	139,090,000.00	139,090,000.00	
存货	428,919,479.42	428,919,479.42	
合同资产	42,750,000.00	42,750,000.00	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	3,397,088,411.57	3,397,088,411.57	
非流动资产：			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,732,463,201.22	1,732,463,201.22	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	31,093,825.01	31,093,825.01	
固定资产	422,118,677.59	422,118,677.59	
在建工程	45,507,072.86	45,507,072.86	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	202,294,404.30	202,294,404.30	
开发支出	97,881,208.51	97,881,208.51	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	16,572.24	16,572.24	
其他非流动资产	20,712,573.71	20,712,573.71	
非流动资产合计	2,552,087,535.44	2,552,087,535.44	
资产总计	5,949,175,947.01	5,949,175,947.01	
流动负债：			
短期借款	300,220,000.00	300,220,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,569,698,209.17	1,569,698,209.17	
应付账款	1,116,757,928.20	1,116,757,928.20	
预收款项			
合同负债	43,239,671.95	43,239,671.95	
应付职工薪酬	66,993,410.80	66,993,410.80	
应交税费	9,503,542.60	9,503,542.60	
其他应付款	216,244,671.12	216,244,671.12	
其中：应付利息	0.00	0.00	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	61,999.58	61,999.58	
流动负债合计	3,322,719,433.42	3,322,719,433.42	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债	12,133,166.56	12,133,166.56	
递延收益	32,987,983.33	32,987,983.33	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	45,121,149.89	45,121,149.89	
负债合计	3,367,840,583.31	3,367,840,583.31	
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	1,305,389,087.21	1,305,389,087.21	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	9,503,778.16	9,503,778.16	
盈余公积	242,230,517.39	242,230,517.39	
未分配利润	562,131,980.94	562,131,980.94	
所有者权益（或股东权益）合计	2,581,335,363.70	2,581,335,363.70	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,949,175,947.01	5,949,175,947.01	

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

√适用 □不适用

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

本公司子公司哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司（以下简称汽发公司）于2017年08月28日被认定为高新技术企业，期限为3年，证书编号：GR201723000053，汽发公司于2020年8月7日更新高新技术企业，证书编号为：GR202023000280。期限三年，本报告期企业所得税税率为15%。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	1,773,826,322.39	1,659,692,790.22
其他货币资金	372,739,827.45	504,446,032.13
合计	2,146,566,149.84	2,164,138,822.35
其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司存款	1,733,566,914.41	1,619,535,339.00

其他说明

无

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,664,629.08	24,790,368.25
其中：		
权益工具投资	1,664,629.08	24,790,368.25
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	1,664,629.08	24,790,368.25

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		1,659,599,361.77
商业承兑票据	78,610,000.00	232,790,000.00
合计	78,610,000.00	1,892,389,361.77

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	78,610,000.00	100			78,610,000.00	1,892,389,361.77	100			1,892,389,361.77
其中：										
账龄组合	78,610,000.00	100			78,610,000.00	1,892,389,361.77	100			1,892,389,361.77

合计	78,610,000.00	/	/	78,610,000.00	1,892,389,361.77	/	/	1,892,389,361.77
----	---------------	---	---	---------------	------------------	---	---	------------------

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

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

(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	672,736,714.52
1 至 2 年	498,376.83
2 至 3 年	8,118,201.25
3 年以上	
3 至 4 年	3,507,875.68
4 至 5 年	1,100,269.41
5 年以上	228,503,774.10
合计	914,465,211.79

(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				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

按单项计提坏账准备	229,572,343.10	25.10	229,572,343.10	100		232,372,930.27	21.79	232,372,930.27	100	
其中:										
按组合计提坏账准备	684,892,868.69	74.90	35,615,488.85	5.20	649,277,379.84	833,859,364.42	78.21	42,663,607.89	5.12	791,195,756.53
其中:										
账龄组合	684,892,868.69	74.90	35,615,488.85	5.20	649,277,379.84	833,859,364.42	78.21	42,663,607.89	5.12	791,195,756.53
合计	914,465,211.79	/	265,187,831.95	/	649,277,379.84	1,066,232,294.69	/	275,036,538.16	/	791,195,756.53

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
客户一	223,508,333.84	223,508,333.84	100	预期无法收回
客户二	4,995,440.26	4,995,440.26	100	预期无法收回
客户三	752,643.00	752,643.00	100	预期无法收回
客户四	315,926.00	315,926.00	100	预期无法收回
合计	229,572,343.10	229,572,343.10	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:账龄组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	684,892,868.69	35,615,488.85	5.20
合计	684,892,868.69	35,615,488.85	5.20

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	232,372,930.27			2,800,587.17		229,572,343.10
账龄组合	42,663,607.89	525,841.82	7,675,596.74	318,500.25		35,615,488.85

合计	275,036,538.16	525,841.82	7,675,596.74	3,119,087.42		265,187,831.95
----	----------------	------------	--------------	--------------	--	----------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	318,500.25

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

无

(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：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	223,508,333.84	24.44	223,508,333.84
第二名	162,516,074.01	17.77	8,125,803.70
第三名	132,156,645.91	14.45	6,607,832.30
第四名	125,061,797.20	13.68	6,253,089.86
第五名	54,746,171.57	5.99	2,737,308.58
合计	697,989,022.53	76.33	247,232,368.27

其他说明

无

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	845,949,784.32	
合计	845,949,784.32	

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

√适用 □不适用

项目	上年年末余额		本期变动		期末余额	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
应收票据			845,949,784.32		845,949,784.32	
合计			845,949,784.32		845,949,784.32	

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

其他说明：

□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	37,917,330.88	100.00	61,448,483.83	96.04
1 至 2 年			1,683,285.10	2.63
2 至 3 年				
3 年以上			848,653.00	1.33
合计	37,917,330.88	100.00	63,980,421.93	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)

第一名	8,970,894.81	23.66
第二名	8,953,117.65	23.61
第三名	4,708,537.25	12.42
第四名	3,870,939.07	10.21
第五名	2,101,694.70	5.54
合计	28,605,183.48	75.44

其他说明

无

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		
应收股利		
其他应收款	8,417,537.80	2,300,651.28
合计	8,417,537.80	2,300,651.28

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(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	7,522,694.10
1 至 2 年	2,500
2 至 3 年	1,451,445.19
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	50,000.00
5 年以上	200,971.65
合计	9,227,610.94

(8). 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	2,045,649.83	2,192,416.84
备用金	683,287.90	514,579.59
保证金	6,498,673.21	
合计	9,227,610.94	2,706,996.43

(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)	
2022年1月1日余额	406,345.15			406,345.15

2022年1月1日余额在本期	406,345.15			406,345.15
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	403,727.99			403,727.99
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	810,073.14			810,073.14

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	
账龄组合	406,345.15	403,727.99				810,073.14
合计	406,345.15	403,727.99				810,073.14

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

(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
第一名	保证金	6,498,673.21	1年以内	70.43	252,361.40
第二名	往来款	1,451,445.19	2-3年	15.73	217,716.78

第三名	往来款	601,996.50	1 年以内	6.52	30,099.83
第四名	往来款	200,771.65	1 年以内	2.18	10,038.58
第五名	往来款	136,000.00	1 年以内	1.47	6,800.00
合计	/	8,888,886.55	/	96.33	517,016.59

(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	263,032,727.56	21,559,809.66	241,472,917.90	242,007,129.18	56,722,750.10	185,284,379.08
在产品	71,082,036.45	635,120.39	70,446,916.06	66,748,788.00	2,247,680.46	64,501,107.54
库存商品	439,125,416.87	19,647,498.34	419,477,918.53	640,328,484.48	34,583,911.70	605,744,572.78
周转材料	399,193.36		399,193.36	3,537,168.14		3,537,168.14
合计	773,639,374.24	41,842,428.39	731,796,945.85	952,621,569.80	93,554,342.26	859,067,227.54

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	56,722,750.10	6,379,291.91		41,542,232.35		21,559,809.66
在产品	2,247,680.46	541,323.75		2,153,883.82		635,120.39
库存商品	34,583,911.70	7,053,612.47		21,990,025.83		19,647,498.34
合计	93,554,342.26	13,974,228.13		65,686,142.00		41,842,428.39

(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). 合同履行成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
质保金	2,250,000.00	2,250,000.00		
合计	2,250,000.00	2,250,000.00		/

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

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

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
预缴税费	10,197,452.23	
留抵税费	38,362,100.86	21,740,402.26
合计	48,559,553.09	21,740,402.26

其他说明

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
定期存单	536,485,342.48		536,485,342.48	517,235,342.47		517,235,342.47
合计	536,485,342.48		536,485,342.48	517,235,342.47		517,235,342.47

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
三年期定期存单	350,000,000.00	3.85%	3.85%	2024/2/4	350,000,000.00	3.85%	3.85%	2024/2/4
三年期定期存单	150,000,000.00	3.85%	3.85%	2024/2/18	150,000,000.00	3.85%	3.85%	2024/2/18
合计	500,000,000.00	/	/	/	500,000,000.00	/	/	/

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

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

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

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

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

(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										
哈尔滨东安华孚机械制造有限公司	28,800,342.56			1,160,963.88			1,800,000.00			28,161,306.44

小计	28,800,342.56		1,160,963.88		1,800,000.00		28,161,306.44
合计	28,800,342.56		1,160,963.88		1,800,000.00		28,161,306.44

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：

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	40,067,777.40	6,311,586.00		46,379,363.40
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	40,067,777.40	6,311,586.00		46,379,363.40
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	14,190,671.24	1,094,867.15		15,285,538.39
2. 本期增加金额	2,003,388.87	154,569.48		2,157,958.35
(1) 计提或摊销	2,003,388.87	154,569.48		2,157,958.35
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	16,194,060.11	1,249,436.63		17,443,496.74

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	23,873,717.29	5,062,149.37		28,935,866.66
2. 期初账面价值	25,877,106.16	5,216,718.85		31,093,825.01

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,267,932,446.98	1,448,046,251.91
固定资产清理	1,839,436.03	
合计	1,269,771,883.01	1,448,046,251.91

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	工业窑炉	动力设备	电子设备	其他经营设备	合计
一、账面原值：								
1. 期初余额	748,877,711.01	4,685,294,088.27	35,055,025.34	44,163,188.13	175,528,460.23	82,291,435.57	66,595,227.44	5,837,805,135.99
2. 本期增加金额		69,742,452.72	1,110,453.41		3,280,908.21	1,337,637.44	6,790,574.60	82,262,026.38
(1) 购置								
(2) 在建工程转入		69,742,452.72	1,110,453.41		3,280,908.21	1,337,637.44	6,790,574.60	82,262,026.38
(3) 企业合并增加								
3. 本期减少金额	65,604,364.01	219,925,020.50	2,299,202.28	730,698.64	31,283,206.73	7,376,201.28	1,406,312.99	328,625,006.43
(1) 处置或报废	65,604,364.01	219,925,020.50	2,299,202.28	730,698.64	31,283,206.73	7,376,201.28	1,406,312.99	328,625,006.43
4. 期末余额	683,273,347.00	4,535,111,520.49	33,866,276.47	43,432,489.49	147,526,161.71	76,252,871.73	71,979,489.05	5,591,442,155.94
二、累计折旧								

1. 期初余额	477,848,044.07	3,150,878,803.22	27,101,478.79	42,059,644.14	108,815,414.09	63,829,087.42	39,556,657.35	3,910,089,129.08
2. 本期增加金额	22,628,998.27	188,171,701.75	2,412,732.00	516,193.52	10,800,696.47	4,649,600.31	5,874,600.58	235,054,522.90
(1) 计提	22,628,998.27	188,171,701.75	2,412,732.00	516,193.52	10,800,696.47	4,649,600.31	5,874,600.58	235,054,522.90
3. 本期减少金额	57,993,163.64	110,615,401.09	2,231,214.05	730,698.64	11,298,476.43	6,657,533.60	1,188,432.77	190,714,920.22
(1) 处置或报废	57,993,163.64	110,615,401.09	2,231,214.05	730,698.64	11,298,476.43	6,657,533.60	1,188,432.77	190,714,920.22
4. 期末余额	442,483,878.70	3,228,435,103.88	27,282,996.74	41,845,139.02	108,317,634.13	61,821,154.13	44,242,825.16	3,954,428,731.76
三、减值准备								
1. 期初余额	16,179,656.38	432,002,427.57	116,804.65	1,071.47	25,195,053.50		6,174,741.43	479,669,755.00
2. 本期增加金额								
(1) 计提								
3. 本期减少金额		97,532,760.14			13,056,017.66			110,588,777.80
(1) 处置或报废		97,532,760.14			13,056,017.66			110,588,777.80
4. 期末余额	16,179,656.38	334,469,667.43	116,804.65	1,071.47	12,139,035.84		6,174,741.43	369,080,977.20
四、账面价值								
1. 期末账面价值	224,609,811.92	972,206,749.18	6,466,475.08	1,586,279.00	27,069,491.74	14,431,717.60	21,561,922.46	1,267,932,446.98
2. 期初账面价值	254,850,010.56	1,102,412,857.48	7,836,741.90	2,102,472.52	41,517,992.64	18,462,348.15	20,863,828.66	1,448,046,251.91

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
工业窑炉	4,500.00	3,428.53	1,071.47		
机械设备	131,406,365.10	84,039,932.69	47,366,432.41		
动力设备	2,351,798.62	627,272.67	1,724,525.95		
运输设备	219,008.61	102,203.96	116,804.65		
其他经营设备	8,056,865.84	1,882,124.41	6,174,741.43		
合计	142,038,538.17	86,654,962.26	55,383,575.91		

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
车间厂房	6,688,959.27	见说明
压铸件厂房	160,573.86	见说明
机加厂房	0.00	见说明

其他说明：

√适用 □不适用

由于公司经营用土地系租赁取得，部分房产未办理房产证。

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	23,584.91	
机械设备	1,323,659.69	
动力设备	120,332.26	
电子设备	164,049.05	
运输设备	207,810.12	
合计	1,839,436.03	

其他说明：

无

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	118,353,382.88	46,589,266.56
合计	118,353,382.88	46,589,266.56

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
发动机能力提升项目	94,360,487.29		94,360,487.29	46,589,266.56		46,589,266.56
变速器能力提升项目	23,992,895.59		23,992,895.59	0.00		
合计	118,353,382.88		118,353,382.88	46,589,266.56		46,589,266.56

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
发动机能力提升项目	703,733,800.00	45,507,072.86	123,938,081.14	73,449,449.93	8,499,327.55	87,496,376.52	61.32	61.32				自筹
变速器能力提升项目	28,906,500.00	0.00	22,541,568.16			22,541,568.16	77.89	77.89				自筹
合计	732,640,300.00	45,507,072.86	146,479,649.30	73,449,449.93	8,499,327.55	110,037,944.68	/	/			/	/

(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

(4). 工程物资情况

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	用电权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	177,017,101.00	6,017,521.40	644,095,783.76	37,760,000.00	864,890,406.16
2. 本期增加金额	9,134,974.95	1,904,202.74	47,567,289.87		58,606,467.56
(1) 购置	9,134,974.95	1,904,202.74			11,039,177.69
(2) 内部研发			47,567,289.87		47,567,289.87
(3) 企业合并增加					

3. 本期减少金额	26,000,000.00				26,000,000.00
(1) 处置					
(2) 其他	26,000,000.00				26,000,000.00
4. 期末余额	160,152,075.95	7,921,724.14	691,663,073.63	37,760,000.00	897,496,873.72
二、累计摊销					
1. 期初余额	56,784,155.10	3,411,655.05	251,352,196.94	37,760,000.00	349,308,007.09
2. 本期增加金额	4,162,118.78	1,203,315.10	69,491,320.08		74,856,753.96
(1) 计提	4,162,118.78	1,203,315.10	69,491,320.08		74,856,753.96
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	60,946,273.88	4,614,970.15	320,843,517.02	37,760,000.00	424,164,761.05
三、减值准备					
1. 期初余额			103,598,527.44		103,598,527.44
2. 本期增加金额			11,955,439.77		11,955,439.77
(1) 计提			11,955,439.77		11,955,439.77
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额			115,553,967.21		115,553,967.21
四、账面价值					
1. 期末账面价值	99,205,802.07	3,306,753.99	255,265,589.40		357,778,145.46
2. 期初账面价值	120,232,945.90	2,605,866.35	289,145,059.38		411,983,871.63

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 13.30%

(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	172,627,310.39	121,060,874.37		23,429,699.23	29,816,973.19	240,441,512.34
变速器项目	131,059,971.87	90,610,662.09		24,137,590.64	1,932,320.63	195,600,722.69
合计	303,687,282.26	211,671,536.46		47,567,289.87	31,749,293.82	436,042,235.03

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	170,265,671.47	25,539,850.72	197,436,883.80	29,615,532.57
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	54,178,134.80	8,126,720.22	28,252,085.27	4,202,388.67
交易性金融资产公允价值变动	214,916.93	32,237.54		
费用计提	30,198,375.13	4,529,756.27	47,506,481.93	7,125,972.29
合计	254,857,098.33	38,228,564.75	273,195,451.00	40,943,893.53

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
交易性金融资产公允价值变动			928,581.07	139,287.16
利息费用计提	45,488,081.93	6,823,212.29	22,344,849.13	3,351,727.37
合计	45,488,081.93	6,823,212.29	23,273,430.20	3,491,014.53

(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	285,629,930.62	312,449,485.88
可抵扣亏损	644,444,925.83	754,255,545.39
合计	930,074,856.45	1,066,705,031.27

(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
2022 年	51,913,544.29	53,392,459.91	
2023 年	89,371,351.28	89,371,351.28	
2024 年	240,868,495.68	240,868,495.68	
2025 年	143,867,264.19	143,867,264.19	
2026 年		136,145,395.62	
2027 年			
2028 年			
2029 年		83,447,683.63	
2030 年	118,424,270.39	8,641,810.70	
合计	644,444,925.83	755,734,461.01	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程款	114,453,915.19		114,453,915.19	24,652,358.00		24,652,358.00
合计	114,453,915.19		114,453,915.19	24,652,358.00		24,652,358.00

其他说明：

无

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	240,110,950.00	340,220,000.00
合计	240,110,950.00	340,220,000.00

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□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**(1). 应付票据列示**

√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	6,430,159.77	
银行承兑汇票	1,765,285,883.57	2,101,044,554.69
合计	1,771,716,043.34	2,101,044,554.69

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	1,023,099,250.61	1,673,237,543.20

工具设备		49,979,486.54
合计	1,023,099,250.61	1,723,217,029.74

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	65,834,883.82	76,238,050.55
合计	65,834,883.82	76,238,050.55

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	220,448,624.70	522,105,867.38	558,356,076.65	184,198,415.43
二、离职后福利-设定提存计划	27,685,453.17	77,585,838.99	94,450,528.65	10,820,763.51
三、辞退福利	3,510,177.57	50,130.02	3,560,307.59	
四、一年内到期的其他福利				
合计	251,644,255.44	599,741,836.39	656,366,912.89	195,019,178.94

(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		397,444,412.54	397,144,412.54	300,000.00
二、职工福利费	176,705,571.76	16,667,620.38	31,074,608.60	162,298,583.54
三、社会保险费	22,108,860.99	35,178,337.69	51,362,500.36	5,924,698.32
其中：医疗保险费	19,628,611.59	32,870,945.00	47,893,133.08	4,606,423.51
工伤保险费	2,393,566.90	2,171,432.86	3,365,243.28	1,199,756.48
生育保险费	86,682.50	135,959.83	104,124.00	118,518.33
四、住房公积金	12,799,218.36	64,132,395.00	68,908,433.00	8,023,180.36
五、工会经费和职工教育经费	8,834,973.59	8,683,101.77	9,866,122.15	7,651,953.21
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	220,448,624.70	522,105,867.38	558,356,076.65	184,198,415.43

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	24,748,281.97	53,185,847.31	72,129,789.66	5,804,339.62
2、失业保险费	2,937,171.20	1,832,835.82	2,808,982.07	1,961,024.95
3、企业年金缴费		22,567,155.86	19,511,756.92	3,055,398.94
合计	27,685,453.17	77,585,838.99	94,450,528.65	10,820,763.51

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		1,678,014.18
个人所得税	9,090,587.12	9,801,125.61
城市维护建设税		117,445.99
房产税	599,438.09	603,716.85
教育费附加		83,890.00
土地使用税	127,504.13	127,504.13
合计	9,817,529.34	12,411,696.76

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利	496,876,800.00	110,910,000.00
其他应付款	271,430,777.17	276,415,031.29
合计	768,307,577.17	387,325,031.29

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

应付股利

(2). 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
普通股股利	496,876,800.00	110,910,000.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-哈尔滨哈飞工业集团有限责任公司	168,000,000.00	37,500,000.00
优先股\永续债股利-中国长安汽车集团有限公司	328,876,800.00	73,410,000.00
合计	496,876,800.00	110,910,000.00

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	49,749,697.34	104,456,943.76
设备质保金	131,758,624.65	141,499,835.65
应付三包费	503,716.72	505,716.72
保证金	13,646,592.34	12,933,012.06
风险抵押金	2,063,800.00	1,287,800.00
修理费	805,137.31	3,286,375.53
限制性股票回购义务	51,389,625.00	
其他	21,513,583.81	12,445,347.57

合计	271,430,777.17	276,415,031.29
----	----------------	----------------

(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
往来款	13,922,000.00	尚未结算
合计	13,922,000.00	/

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**

其他流动负债情况

√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	8,558,039.45	4,351,788.80
合计	8,558,039.45	4,351,788.80

短期应付债券的增减变动：

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用**45、长期借款****(1). 长期借款分类** 适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

 适用 不适用**46、应付债券****(1). 应付债券** 适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

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
产品质量保证	33,418,831.03	32,120,065.58	质量保证金
合计	33,418,831.03	32,120,065.58	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

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

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	89,220,810.11		14,282,278.62	74,938,531.49	
合计	89,220,810.11		14,282,278.62	74,938,531.49	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
发动机能力提升项目	77,704,407.57			13,101,109.13		64,603,298.44	与资产相关
变速器能力提升项目	11,516,402.54			1,181,169.49		10,335,233.05	与资产相关
合计	89,220,810.11			14,282,278.62		74,938,531.49	

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	462,080,000.00	13,703,900.00				13,703,900.00	475,783,900.00
------	----------------	---------------	--	--	--	---------------	----------------

其他说明：

根据东安动力 2022 年第一次临时股东大会的授权，公司于 2022 年 3 月 22 日召开了八届六次董事会和八届五次监事会，审议通过了《关于向限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，确定本次激励计划授予日为 2022 年 3 月 22 日，向 243 名激励对象授予 1,370.39 万股限制性股票。本次股权激励增加股本人民币 13,703,900.00 元，变更后股本人民币 475,783,900.00 元。

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	792,068,506.87	37,685,725.00		829,754,231.87
其他资本公积	7,451,766.39	10,554,115.85		18,005,882.24
合计	799,520,273.26	48,239,840.85		847,760,114.11

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据东安动力 2022 年第一次临时股东大会的授权，公司于 2022 年 3 月 22 日召开了八届六次董事会和八届五次监事会，审议通过了《关于向限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，确定本次激励计划授予日为 2022 年 3 月 22 日，向 243 名激励对象授予 1,370.39 万股限制性股票。本次股权激励增加股本溢价人民币 37,685,725.00 元。

公司限制性股票激励计划在本期分摊的股权激励成本 48,239,840.85 元，增加其他资本公积 48,239,840.85 元。

56、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务		51,389,625.00		51,389,625.00
合计		51,389,625.00		51,389,625.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	13,990,128.82	7,721,411.69	6,657,354.39	15,054,186.12
合计	13,990,128.82	7,721,411.69	6,657,354.39	15,054,186.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	926,090,048.52	764,708,427.42
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	926,090,048.52	764,708,427.42
加:本期归属于母公司所有者的净利润	108,429,890.66	90,675,085.86
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	27,262,417.47	13,862,400.00
转作股本的普通股股利		
其他		-84,568,935.24
期末未分配利润	1,007,257,521.71	926,090,048.52

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	5,713,745,501.30	5,205,541,391.68	6,546,927,990.96	5,903,833,823.96
其他业务	53,332,374.73	20,176,076.30	38,630,237.17	9,466,466.84
合计	5,767,077,876.03	5,225,717,467.98	6,585,558,228.13	5,913,300,290.80

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

合同产生的收入说明：

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

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
城市维护建设税	5,113,454.39	6,386,789.24
教育费附加	3,652,467.42	4,561,992.31
房产税	7,445,061.02	7,407,838.88

土地使用税	1,685,970.20	1,685,970.20
车船使用税	45,364.56	51,127.56
印花税	3,476,484.90	3,931,458.00
环境保护税	4,654.31	12,400.42
其他	6,950.50	
合计	21,430,407.30	24,037,576.61

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
三包费	46,647,078.48	49,952,731.02
包装费	30,235,952.74	23,132,955.79
职工薪酬	22,539,697.78	18,565,267.88
差旅费	7,711,893.05	9,080,490.58
仓储费	5,418,936.76	6,400,043.06
其他	3,476,108.78	5,491,579.77
合计	116,029,667.59	112,623,068.10

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	168,277,203.65	189,040,035.39
折旧费	12,048,786.06	11,878,018.29
修理费	12,035,061.84	18,020,790.66
办公费	5,464,524.47	5,645,680.67
保险费	3,472,002.84	3,408,361.21
排污费	3,302,182.82	4,588,187.48
绿化费	2,595,131.79	3,177,618.05
差旅费	2,293,201.45	2,906,065.21
残疾人就业保证金	2,021,700.15	1,797,557.81
审计咨询费	1,741,625.44	1,643,694.86
董事会费	1,697,717.74	1,328,360.05
运输费	1,463,731.38	1,245,218.97
低值易耗品摊销	1,046,667.46	839,369.23
其他	12,153,806.57	16,304,456.16
合计	229,613,343.66	261,823,414.04

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
职工薪酬	45,581,516.09	57,030,741.68
材料领用	7,757,248.87	8,981,883.11
折旧费	20,253,198.93	13,071,291.19
无形资产摊销	63,954,112.35	68,842,790.55
差旅费	2,101,316.99	1,990,712.26
工具工装费	4,336,765.30	3,699,582.76
其他	37,544,989.01	22,373,308.30
合计	181,529,147.54	175,990,309.85

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
利息费用	1,241,850.00	13,109,616.67
减：利息收入	34,550,610.24	30,188,357.61
汇兑损益	164.66	-201,635.18
其他	2,224,420.53	2,351,973.70
合计	-31,084,175.05	-14,928,402.42

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	63,590,472.90	29,292,906.81
代扣个人所得税手续费	185,534.07	144,682.06
合计	63,776,006.97	29,437,588.87

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,160,963.88	1,223,557.96
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	19,250,000.01	17,235,342.47
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	1,581,455.05	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益	1,979,545.98	24,588,509.03
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-4,277,508.26	-3,159,261.87
合计	19,694,456.66	39,888,147.59

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-214,916.90	928,581.05
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-214,916.90	928,581.05

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		

应收账款坏账损失	-6,729,618.79	-7,614,864.11
其他应收款坏账损失	403,727.99	-6,566,225.65
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	-6,325,890.80	-14,181,089.76

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		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-13,974,228.13	-43,657,200.93
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	-11,955,439.77	-67,351,868.78
十一、商誉减值损失		
十二、其他	1,295,811.86	-2,250,000.00
合计	-27,225,479.76	-113,259,069.71

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
非流动资产处置	59,423,756.75	8,086,046.48
合计	59,423,756.75	8,086,046.48

其他说明：

无

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	279,982.11	101,533.73	279,982.11
其中：固定资产处置利得	279,982.11	101,533.73	279,982.11
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	3,569,237.36	1,632,528.95	3,569,237.36
合计	3,849,219.47	1,734,062.68	3,849,219.47

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	31,586.25	394,101.60	31,586.25
其中：固定资产处置损失	31,586.25	394,101.60	31,586.25
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	200,000.00	200,000.00	200,000.00
其他	201,264.52	79,012.01	201,264.52
合计	432,850.77	673,113.61	432,850.77

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		-4,843,261.70
递延所得税费用	6,047,526.54	-328,205.72
合计	6,047,526.54	-5,171,467.42

(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	149,038,100.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	22,355,715.03
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	-93,465,378.07
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	16,471,592.93
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	6,047,526.54
其他	54,638,070.10
所得税费用	6,047,526.54

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

□适用 √不适用

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	30,604,142.44	11,140,293.50
收政府补助、补贴款	126,751,994.28	99,453,533.59
罚款收入	544,017.15	540,335.75
其他	6,615,882.61	15,415,211.61
合计	164,516,036.48	126,549,374.45

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	88,240,686.49	96,860,770.32

营业费用支出	81,842,891.33	83,690,999.22
营业外支出	401,264.52	331,655.53
研发费用支出	46,214,421.08	50,728,389.31
银行手续费	2,224,420.53	2,289,029.65
其他	41,481,499.11	8,082,304.69
合计	260,405,183.06	241,983,148.72

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
定期存款	212,941,717.99	20,512,827.66
合计	212,941,717.99	20,512,827.66

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款		736,410,407.35
合计		736,410,407.35

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(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

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	142,990,573.69	98,206,771.68
加：资产减值准备	27,225,479.76	113,259,069.71
信用减值损失	-6,325,890.80	-14,181,089.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	235,054,522.90	235,825,812.26
使用权资产摊销		
无形资产摊销	74,856,753.96	73,140,677.60
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）	-59,423,756.75	-8,086,046.48
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-248,395.88	292,567.87
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	214,916.90	-928,581.05
财务费用（收益以“-”号填列）	1,242,014.66	-15,369,939.12
投资损失（收益以“-”号填列）	-19,694,456.66	-39,888,147.59
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,715,328.78	-3,819,220.25
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	3,332,197.76	3,507,586.77
存货的减少（增加以“-”号填列）	178,982,195.56	-161,962,506.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	369,682,226.62	59,403,116.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-581,945,717.14	132,054,592.26
其他	12,037,193.73	
经营活动产生的现金流量净额	380,695,187.09	471,454,663.46
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	1,746,599,796.52	1,423,282,382.87
减：现金的期初余额	1,423,282,382.87	2,061,532,884.34
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	323,317,413.65	-638,250,501.47

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,746,599,796.52	1,423,282,382.87
其中：库存现金	1,746,599,796.52	1,423,282,382.87
可随时用于支付的银行存款	1,746,599,796.52	1,423,282,382.87
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		

存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,746,599,796.52	1,423,282,382.87
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	399,966,353.32	银行承兑汇票保证金
应收款项融资	589,148,735.89	已质押的银行承兑汇票
合计	989,115,089.21	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的
----	----	------	---------

			金额
与资产相关政府补助	14,282,278.62	递延收益	14,282,278.62
与收益相关政府补助	49,493,728.35	其他收益	49,493,728.35
合计	63,776,006.97	/	63,776,006.97

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	取得
-------	-------	-----	------	---------	----

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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	44.36%	34,560,683.03	498,910,538.54	786,678,076.24

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	234,720	196,057	430,777	245,057	8,381	253,438	262,262	200,462	462,725	173,087	8,103	181,189

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	242,422.15	7,791	7,791	23,047	236,569	1,698	1,698	23,550

动机制造有限公司								
----------	--	--	--	--	--	--	--	--

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	28,161,306.44	28,800,342.56
下列各项按持股比例计算的合计数		

—净利润	4,643,855.51	4,894,231.82
—其他综合收益		
—综合收益总额	4,643,855.51	4,894,231.82

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。

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

2、市场风险

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

（1）利率风险

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

（2）汇率风险

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

（3）其他价格风险

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

3、流动性风险

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	1,664,629.08			1,664,629.08
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	1,664,629.08			1,664,629.08
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	1,664,629.08			1,664,629.08
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				

(2) 权益工具投资			
(二) 其他债权投资			
(三) 其他权益工具投资			
(四) 投资性房地产			
1. 出租用的土地使用权			
2. 出租的建筑物			
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权			
(五) 生物资产			
1. 消耗性生物资产			
2. 生产性生物资产			
持续以公允价值计量的资产总额	1,664,629.08		1,664,629.08
(六) 交易性金融负债			
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债			
其中：发行的交易性债券			
衍生金融负债			
其他			
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债			
持续以公允价值计量的负债总额			
二、非持续的公允价值计量			
(一) 持有待售资产			
非持续以公允价值计量的资产总额			
非持续以公允价值计量的负债总额			

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是中国兵器装备集团有限公司

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

□适用 √不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
哈尔滨东安华孚机械制造有限公司	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
云南西仪工业股份有限公司	同一最终控制人
保定长安客车制造有限公司	同一母公司
成都华川电装有限责任公司	同一母公司
重庆长安汽车股份有限公司	同一母公司
重庆长安民生物流股份有限公司	同一母公司
兵器装备集团财务有限责任公司	同一最终控制人
哈尔滨博通汽车部件制造有限公司	同一母公司
哈飞汽车股份有限公司	原同一最终控制人(现母公司联营单位)
哈尔滨哈飞汽车工业集团有限公司	同一母公司
重庆红宇精密工业有限责任公司	同一最终控制人
重庆长安汽车客户服务有限公司	同一母公司
重庆青山工业有限责任公司	同一母公司
重庆长安专用汽车有限公司	同一母公司
河北长安汽车有限公司	同一母公司
重庆长安凯程汽车科技有限公司	同一母公司
湖北华强科技股份有限公司	同一最终控制人

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
哈尔滨东安华孚机械制造有限公司	采购原材料	282,000,808.95	437,760,000	否	304,614,127.92
成都华川电装有限责任公司	采购原材料	100,683,773.54	158,210,000	否	93,737,864.59
云南西仪工业股份有限公司公司	采购原材料	44,705,107.69	69,550,000	否	50,799,118.38
湖北华强科技股份有限公司	采购原材料	188,029.61	不适用	否	253,163.72
重庆长安汽车股份有限公司	采购原材料	46,827,979.91	51,240,000	否	54,133,647.08
重庆青山工业有限责任公司	采购原材料	1,014,040.00	不适用	否	5,120,457.60
重庆长安民生物流股份有限公司	接受劳务		不适用	否	847,266.03
哈尔滨博通汽车部件制造有限公司	采购原材料	5,614,053.29	不适用	否	4,459,486.74
重庆红宇精密工业集团有限公司	采购原材料	514,564.34	不适用	否	477,151.00

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
哈尔滨东安华孚机械制造有限公司	销售零部件	62,798,055.26	53,391,214.06

保定长安客车制造有限公司	销售发动机	347,866,740.47	526,940,390.74
重庆长安汽车股份有限公司	销售发动机	1,521,573,114.68	1,666,264,518.16
重庆长安汽车客户服务有限公司	销售零部件	14,302,117.20	18,275,527.40
河北长安汽车有限公司	销售发动机	80,554,996.10	5,055,628.48
重庆长安凯程汽车科技有限公司	销售发动机	103,200.00	
重庆长安专用汽车有限公司	销售发动机	970,000.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
哈尔滨博通汽车部件制造有限公司	固定资产	571,428.57	530,973.48

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
兵器装备集团财务有限责任公司	40,000,000.00	2022/12/29	2023/12/28	/

(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	1,242.9	1,149.9

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	保定长安客车制造有限公司	37,777,723.36	1,888,886.17	41,893,529.63	2,094,676.48
	重庆长安汽车股份有限公司	132,156,645.91	6,607,832.30	130,488,719.60	6,524,435.98
	哈尔滨哈飞汽车工业集团有限公司	9,970,000.00	1,670,000.00	9,970,000.00	1,171,500.00
	重庆长安汽车客户服务有限公司	13,856,081.43	692,804.07	13,415,823.53	670,791.18
	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
	哈尔滨东安华孚机械制造有限公司	498,912.63	24,945.63	9,752,619.08	487,630.95
	河北长安汽车有限公司	12,512,794.37	625,639.72	5,712,860.18	285,643.01
	重庆长安凯程汽车科技有限公司	58,308.00	2,915.40		
应收票据	保定长安客车制造有限公司	147,626,000.00		229,200,000.00	
	重庆长安汽车股份有限公司	124,570,000.00		423,930,000.00	
	河北长安汽车有限公司	31,900,000.00			
其他应收款	中国长安汽车集团有限公司	1,451,445.19	217,716.78	1,451,445.19	145,144.52

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	哈尔滨博通汽车零部件制造有限公司	702,510.66	1,799,249.90
	云南西仪工业股份有限公司	9,714,276.44	8,465,162.28

	成都华川电装有限责任公司	11,637,016.77	14,025,666.50
	重庆青山工业有限责任公司		66,195.40
	重庆红宇精密工业集团有限公司		150,000.00
	哈尔滨东安华孚机械制造有限公司	25,170,744.72	45,728,553.90
	重庆长安汽车股份有限公司	147,532.80	9,132,765.60
应付票据	哈尔滨东安华孚机械制造有限公司	75,324,137.26	77,863,120.25
	成都华川电装有限责任公司	12,867,977.17	50,411,480.16
	云南西仪工业股份有限公司	20,165,841.07	29,088,568.87
	重庆红宇精密工业集团有限公司		477,153.64
	重庆长安汽车股份有限公司	3,029,467.77	

7、关联方承诺

适用 不适用

截止 2022 年 12 月 31 日，哈飞汽车股份有限公司尚欠本公司应收款项 184,330,939.93 元(不含东安汽发)。双方 2012 年 12 月 21 日签署还款协议，哈飞汽车股份有限公司承诺：自 2013 年，按以下所示偿还欠款：1、正常销售货款按回款政策回款。2、2013 年哈飞汽车还款 6000 万元左右。3、2014 年哈飞汽车还款 12000 万元左右。4、2015 年哈飞汽车还款 18000 万元左右。5、哈飞汽车还款逐年递增 6000 万元左右，直至正常欠款为止。哈飞汽车股份有限公司未按照原承诺按期还款，本公司已正式提起诉讼，黑龙江省高级人民法院做出一审判决后哈飞汽车股份有限公司未上诉，一审判决已生效。判决生效后，公司要求哈飞汽车股份有限公司履行判决书确定的付款义务，但哈飞汽车股份有限公司无能力履行。本公司已对该应收款全额计提减值准备。

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	51,389,625.00
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

无

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	
可行权权益工具数量的确定依据	

本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	48,239,840.85
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	12,037,193.73

其他说明

授予日权益工具公允价值的确定方法：限制性股票的授予价格不得低于股票票面金额，且不低于公平市场价格的 50%，公平市场价格按以下价格的孰高值确定。

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

(1) 搬迁事项

本公司于 2021 年 9 月 29 日式召开了七届三十二次董事会，审议通过了《关于与中国航发东安签署〈搬迁协议〉的议案》，本公司与中国航发哈尔滨东安发动机有限公司（以下简称“中国航发”）在同一厂区内，在时间、能源和成本等方面均受到制约，更无法满足下一代高效发动机产品需求，现有厂区已严重影响公司未来发展，因此本公司决议整体搬迁出现有厂区，根据搬迁协议中国航发需支付 30,000 万元（包括本公司自有资产出售和搬迁补偿），扣除本公司对中国航发历史债务 6000 万元，中国航发仍应向本公司支付 24,000 万元。截至 2022 年 12 月 31 日累计已收到中国航发支付的搬迁协议款 12,114.49 万元，余额列支在其他应付款中。本期已移交部分房产，因搬迁房产移交确认的资产处置收益为：58,130,448.46 元。本公司与中国航发不存在关联关系，本次搬迁不构成关联交易。

十五、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	24,345,246.72
经审议批准宣告发放的利润或股利	

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	515,746,186.44
1 至 2 年	498,376.83
2 至 3 年	8,118,201.25
3 年以上	
3 至 4 年	3,492,731.41
4 至 5 年	28,110.01
5 年以上	184,330,939.93
合计	712,214,545.87

(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	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备	184,330,939.93	25.88	184,330,939.93	100.00		184,330,939.93	21.08	184,330,939.93	100	
其中:										
按组合计提坏账准备	527,883,605.94	74.12	27,761,856.47	5.26	500,121,749.47	690,043,458.61	78.92	35,755,953.46	5.18	654,287,505.15
其中:										
账龄组合	527,883,605.94	100	27,761,856.47	/	500,121,749.47	690,043,458.61	100	35,755,953.46	/	654,287,505.15
合计	712,214,545.87	/	212,092,796.40	/	500,121,749.47	874,374,398.54	/	220,086,893.39	/	654,287,505.15

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户一	184,330,939.93	184,330,939.93	100	经营已陷入停顿
合计	184,330,939.93	184,330,939.93	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	527,883,605.94	27,761,856.47	5.26
合计	527,883,605.94	27,761,856.47	5.26

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	184,330,939.93					184,330,939.93
账龄	35,755,953.46	7,675,596.74		318,500.25		27,761,856.47
合计	220,086,893.39	7,675,596.74		318,500.25		212,092,796.40

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	318,500.25

其中重要的应收账款核销情况

□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：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	184,330,939.93	25.88	184,330,939.93
客户二	162,516,074.01	22.82	8,125,803.70
客户三	125,061,797.20	17.56	6,253,089.86
客户四	51,854,530.74	7.28	2,592,726.54
客户五	36,969,639.75	5.19	1,848,481.99
合计	560,732,981.63	78.73	203,151,042.02

其他说明

无

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	623,123,200.00	139,090,000.00
其他应收款	6,230,189.52	40,000.00
合计	629,353,389.52	139,130,000.00

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

(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

(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	6,521,252.13
1至2年	
2至3年	
3年以上	
3至4年	

4 至 5 年	50,000.00
5 年以上	200,971.65
合计	6,772,223.78

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	5,047,228.02	
往来款	1,530,405.76	250,971.65
备用金	194,590.00	
合计	6,772,223.78	250,971.65

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	210,971.65			210,971.65
2022年1月1日余额在本期	210,971.65			210,971.65
--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	331,062.61			331,062.61
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	542,034.26			542,034.26

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

账龄组合	210,971.65	331,062.61				542,034.26
合计	210,971.65	331,062.61				542,034.26

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	保证金	5,047,228.02	1年以内	74.53	252,361.40
客户二	往来款	601,996.50	1年以内	8.89	30,099.83
客户三	往来款	200,771.65	5年以上	2.96	200,771.65
客户四	备用金	194,590.00	1年以内	2.87	9,729.50
客户五	往来款	136,000.00	1年以内	2.01	6,800.00
合计	/	6,180,586.17	/	91.26	499,762.38

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,707,006,136.09		1,707,006,136.09	1,703,662,858.66		1,703,662,858.66
对联营、合营企业投资	28,161,306.44		28,161,306.44	28,800,342.56		28,800,342.56
合计	1,735,167,442.53		1,735,167,442.53	1,732,463,201.22		1,732,463,201.22

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	1,703,662,858.66	3,343,277.43		1,707,006,136.09		
合计	1,703,662,858.66	3,343,277.43		1,707,006,136.09		

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
哈尔滨东安华孚机械制造有限公司	28,800,342.56			1,160,963.88			1,800,000.00			28,161,306.44	
小计	28,800,342.56			1,160,963.88			1,800,000.00			28,161,306.44	
合计	28,800,342.56			1,160,963.88			1,800,000.00			28,161,306.44	

其他说明：

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	3,392,895,086.24	3,131,839,525.11	4,252,645,563.60	3,854,797,531.87
其他业务	23,434,995.32	5,241,997.77	15,429,023.30	4,405,825.11
合计	3,416,330,081.56	3,137,081,522.88	4,268,074,586.90	3,859,203,356.98

(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

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	625,673,670.59	146,201,332.93
权益法核算的长期股权投资收益	1,160,963.88	1,223,557.96
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	-437,620.11	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		3,977,957.51
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-3,322,937.92	-1,672,322.52
合计	623,074,076.44	149,730,525.88

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	59,672,152.61	
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）	65,889,372.90	
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	1,979,545.98	
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	1,366,538.15	
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	3,167,972.84	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	185,534.07	
减：所得税影响额	19,839,167.47	
少数股东权益影响额	7,675,697.14	
合计	104,746,251.94	

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	4.2937	0.2296	0.2296
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.1459	0.0078	0.0078

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

董事长：陈笠宝

董事会批准报送日期：2023 年 3 月 24 日

修订信息

适用 不适用