

## **哈尔滨东安汽车动力股份有限公司 关于《2023年第一季度报告》更正的公告**

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2023年4月29日，哈尔滨东安汽车动力股份有限公司（以下简称“东安动力”或“公司”）披露了《2023年第一季度报告》。基于向特定对象发行股份项目的需求，公司对前期披露的2023年一季度财务报表进行了复核，发现部分问题，现予以更正：

### **一、概述**

本次公司一季度报告更正，对公司财务报表的主要影响如下：公司损益减少391.37万元，总资产减少33.16万元，净资产减少222.57万元。其中：

#### **1. 利润表变动事项主要原因：**

(1) 子公司收到的两笔企业技术改造政策兑现政府补助资金，总额共计189.4万元，从其他收益调整至递延收益；

(2) 公司的应收账款及其他应收款坏账准备的计提是按照每半年一次，由于向特定对象发行股份事项的需要将当期的政策调整至与年度政策相同，补提坏账准备264万元，导致信用减值损失变动264万元。

#### **2. 资产负债表变动事项主要原因：**

子公司资产进行处置，属于期后调整事项，调减在建工程1,672万元，同时调整其他应收款并计提相应坏账准备。

#### **3. 现将流量表变动事项主要原因：**

主要是将本期的票据保证金从支付其他与投资活动的支出重分类至经营活动支出中，导致经营活动产生的现金流净额与投资活动净额同时减少5,600万元。

#### **4. 净资产变动的主要原因：**

净利润的变动导致。

2023年6月20日，公司召开八届二十次董事会、八届十四次监事会，审议通过了《关于〈2023年第一季度报告〉更正的议案》，独立董事对议案发表了意见。

## 二、报告更正事项具体情况

1、《2023年第一季度报告》“一、主要财务数据之（一）主要会计数据和财务指标”

单位：元

项目	更正前	更正后	调整金额或比例	调整金额占更正后金额比例（%）
归属于上市公司股东的净利润	-8,505,651.16	-11,705,117.70	-3,199,466.54	27.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-12,645,692.92	-14,949,363.80	-2,303,670.88	15.41
经营活动产生的现金流量净额	51,640,514.13	-4,359,485.87	-56,000,000.00	1284.56
基本每股收益（元/股）	-0.0179	-0.0246	-0.0067	27.24
稀释每股收益（元/股）	-0.0179	-0.0246	-0.0067	27.24
加权平均净资产收益率（%）	-0.3358	-0.5894	-0.2536	不适用
总资产	7,813,523,536.17	7,813,191,901.20	-331,634.97	0.0042
归属于上市公司股东的所有者权益	2,527,148,274.35	2,526,252,478.70	-895,795.65	0.0355

2、《2023年第一季度报告》“一、主要财务数据之（二）非经常性损益项目和金额”

项目	更正前	更正后	调整金额	调整金额占更正后金额比例（%）
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	6,798,169.66	4,904,069.66	-1,894,100.00	38.62
减：所得税影响额	985,178.15	701,063.15	-284,115.00	40.53
少数股东权益影响额（税后）	1,442,634.37	728,445.03	-714,189.34	98.04
合计	4,140,041.76	3,244,246.10	-895,795.66	27.61

3、《2023年第一季度报告》“一、主要财务数据之（三）主要会计数据、财务指标发生变动的情况、原因”

项目名称	（更正前）变动比例（%）	（更正后）变动比例（%）	调整比例（百分点）	主要原因
归属于上市公司股东的净利润	-143.49	-159.85	-16.36	由于本期销售结构变化以及部分销售产品降价导致毛利率下

				降，产品销量下降，净利润减少。
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-139.65	-146.87	-7.22	同上。
经营活动产生的现金流量净额	不适用	不适用	不适用	同比增加 1968 万元，主要是本期支付的各项税费减少所致。
基本每股收益	-143.52	-158.16	-14.64	本期净利润减少所致。
稀释每股收益	-143.52	-158.16	-14.64	本期净利润减少所致。
加权平均净资产收益率	减少 1.64 个百分点	减少 1.89 个百分点	-0.25	本期净利润减少所致。
总资产	3.91	3.90	-0.01	本期新增北京智悦发动机有限公司股权收购事项导致总资产增加。
归属于上市公司股东的所有者权益	-0.38	-0.41	-0.03	本期净利润减少所致。

4、《2023年第一季度报告》“四、季度财务报表之（二）财务报表之合并资产负债表

合并资产负债表

2023年3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 审计类型：未经审计

项目	更正前	更正后	调整金额	调整金额占更正后金额比例 (%)
<b>流动资产：</b>				
应收账款	680,611,052.09	680,084,345.00	-526,707.09	0.077
其他应收款	11,059,696.13	26,776,230.18	15,716,534.05	58.70
存货	771,965,091.50	771,965,378.88	287.38	-
其他流动资产	14,687,124.74	14,971,239.74	284,115.00	1.90
流动资产合计	4,927,352,036.92	4,942,826,266.26	15,474,229.34	0.31
<b>非流动资产：</b>				
在建工程	586,888,047.66	570,158,558.40	-16,729,489.26	2.93
商誉	56,039,379.24	56,963,004.19	923,624.95	1.62
非流动资产合计	2,886,171,499.25	2,870,365,634.94	-15,805,864.31	0.55
资产总计	7,813,523,536.17	7,813,191,901.20	-331,634.97	-
<b>非流动负债：</b>				
递延收益	76,464,161.83	78,358,261.83	1,894,100.00	2.42
非流动负债合计	115,819,038.81	117,713,138.81	1,894,100.00	1.61
负债合计	4,298,151,514.72	4,300,045,614.72	1,894,100.00	0.04
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>				
未分配利润	996,448,199.66	995,552,404.01	-895,795.65	0.09
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,527,148,274.35	2,526,252,478.70	-895,795.65	0.04
少数股东权益	988,223,747.10	986,893,807.78	-1,329,939.32	0.13
所有者权益（或股东权益）合计	3,515,372,021.45	3,513,146,286.48	-2,225,734.97	0.06

负债和所有者权益 (或股东权益) 总计	7,813,523,536.17	7,813,191,901.20	-331,634.97	-
------------------------	------------------	------------------	-------------	---

5、《2023年第一季度报告》“四、季度财务报表之（二）财务报表之合并利润表”

合并利润表

2023年1—3月

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 审计类型：未经审计

项目	更正前	更正后	调整金额	调整金额占更正后金额比例 (%)
二、营业总成本	1,252,229,722.99	1,249,926,500.83	-2,303,222.16	0.18
财务费用	-6,708,165.05	-9,011,387.21	-2,303,222.16	25.56
加：其他收益	6,856,036.97	4,961,936.97	-1,894,100.00	38.17
投资收益（损失以“—”号填列）	2,919,643.03	616,420.87	-2,303,222.16	373.64
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,753,291.05	112,236.65	-2,641,054.40	2353.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）		337,383.51	337,383.51	不适用
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	5,467,914.29	1,270,143.40	-4,197,770.89	330.50
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	5,604,497.82	1,406,726.93	-4,197,770.89	298.41
减：所得税费用	3,961,904.25	3,677,789.25	-284,115.00	7.73
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	1,642,593.57	-2,271,062.32	-3,913,655.89	172.33
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	1,642,593.57	-2,271,062.32	-3,913,655.89	172.33
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	-8,505,651.16	-11,705,117.70	-3,199,466.54	27.33
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	10,148,244.73	9,434,055.38	-714,189.35	7.57
七、综合收益总额	1,642,593.57	-2,271,062.32	-3,913,655.89	172.33
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	-8,505,651.16	-11,705,117.70	-3,199,466.54	27.33
（二）归属于少数股东的综合收益总额	10,148,244.73	9,434,055.38	-714,189.35	7.57
（一）基本每股收益（元/股）	-0.0179	-0.0246	-0.0067	27.24
（二）稀释每股收益（元/股）	-0.0179	-0.0246	-0.0067	27.24

6、《2023年第一季度报告》“四、季度财务报表之（二）财务报表之合并现金流量表”

## 合并现金流量表

2023年1—3月

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 审计类型：未经审计

项目	更正前	更正后	调整金额	调整金额占更正后金额比例(%)
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
购买商品、接受劳务支付的现金	1,228,917,461.18	1,284,917,461.18	56,000,000.00	4.36
经营活动现金流出小计	1,434,268,427.59	1,490,268,427.59	56,000,000.00	3.76
经营活动产生的现金流量净额	51,640,514.13	-4,359,485.87	-56,000,000.00	1284.56
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
支付其他与筹资活动有关的现金	56,290,800.00	290,800.00	-56,000,000.00	19257.22
筹资活动现金流出小计	56,616,051.12	616,051.12	-56,000,000.00	9090.15
筹资活动产生的现金流量净额	43,383,948.88	99,383,948.88	56,000,000.00	56.35

### 三、审议程序和独立董事意见

公司于2023年6月20日召开八届二十次董事会会议和八届十四次监事会，审议通过了《关于〈2023年第一季度报告〉更正的议案》。更正后的财务数据及财务报表能够客观、公允地反映公司财务状况及经营成果，不影响公司营业收入和营业成本等，不会对财务状况和经营成果产生重大影响。

独立董事认为公司对《公司2023年第一季度报告》的更正符合《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司证券发行注册管理办法》等有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件的规定，不存在损害公司及股东、特别是中小股东利益的情形。公司董事会召集、召开董事会会议及做出决议的程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定。

### 四、其他说明

公司对上述更正给投资者带来的不便深表歉意，今后公司将进一步加强信息披露文件编制和审核工作，提高信息披露质量，敬请广大投资者谅解。

特此公告。

哈尔滨东安汽车动力股份有限公司董事会

2023年6月22日