

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 2016 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司法定代表人陈笠宝、总会计师江红及财务部部长李伟声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、其他

无

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	5
第五节	重要事项.....	9
第六节	股份变动及股东情况.....	12
第七节	优先股相关情况.....	14
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	14
第九节	公司债券相关情况.....	15
第十节	财务报告.....	15
第十一节	备查文件目录.....	67

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、上交所	指	上海证券交易所
控股股东、中国长安	指	中国长安汽车集团股份有限公司
实际控制人、中国兵装	指	中国兵器装备集团公司
公司、本公司、东安动力	指	哈尔滨东安汽车动力股份有限公司
哈飞汽车	指	哈飞汽车股份有限公司
昌河汽车	指	江西昌河汽车有限责任公司
一汽吉林	指	一汽吉林汽车有限公司
保定长客	指	保定长安客车制造有限公司
北汽株洲	指	包含北京汽车股份有限公司株洲分公司、株洲北汽汽车销售有限公司及株洲海纳川汽车底盘系统有限公司三家业务
北汽福田	指	北汽福田汽车股份有限公司
众泰	指	众泰新能源汽车有限公司
北汽新能源	指	北京新能源汽车股份有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2016年1月1日至2016年6月30日

第二节 公司简介

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	dad1600178@263.net.cn	dad1600178@263.net.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	哈尔滨市南岗区高新技术开发区13栋
公司注册地址的邮政编码	150036
公司办公地址	哈尔滨市平房区保国街51号
公司办公地址的邮政编码	150066
公司网址	www.daae.com.cn
电子信箱	dad1600178@263.net.cn
报告期内变更情况查询索引	无

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	无

五、 公司股票简况

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

六、 其他有关资料

无

第三节 会计数据和财务指标摘要**一、 公司主要会计数据和财务指标****(一) 主要会计数据**

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,198,345,687.56	607,666,987.38	97.20
归属于上市公司股东的净利润	55,644,007.82	67,430,231.49	-17.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	55,038,940.79	-53,228,299.28	-
经营活动产生的现金流量净额	-43,571,882.85	59,888,670.65	-172.75
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,804,465,620.54	1,748,821,612.72	3.18
总资产	3,953,221,390.68	3,421,532,170.04	15.54

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.1204	0.1459	-17.48
稀释每股收益(元/股)	0.1204	0.1459	-17.48
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1191	-0.1152	-
加权平均净资产收益率(%)	3.13	3.83	减少0.7个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.10	-3.03	增加6.13个百分点

二、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

三、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
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	23,500.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	339,871.18	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	241,695.85	
合计	605,067.03	

四、其他

无

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

根据中国汽车工业协会统计，2016年上半年，我国汽车行业继续保持增长态势，共销售汽车1829万辆，较同期增长8.14%。受消费升级、市场饱和等因素影响，微客市场出现整体下滑态势，同比下降38.17%，但MPV市场受到小型MPV大幅增长带动，呈现高速增长态势，同比增长35.20%。

受M系列产品市场需求大幅增长带动，我公司上半年累计销售发动机15.03万台，同比增长99.50%；实现营业收入11.98亿元，同比增长97.20%，实现净利润5564.40万元。2016年上半年，公司主要做了以下工作：

1、产品、市场转型升级成效显著

2016年上半年，东安动力完成产品、市场转型升级工作，M系列发动机占比达到了96.19%，产品全面进入M系列时代，同时客户平台由原来的哈飞汽车、昌河汽车、一汽吉林三大客户，转变为北汽股份（含北汽株洲、昌河汽车）、北汽福田、集团内，三个集团化平台客户，配车型由微客为主转变为以MPV为主。

变速器产品：T15R后驱变速器在北汽昌河的销量稳步攀升；BS14R后驱变速器匹配神麒电动车开始量产；电动车减速器匹配众泰进入量产；新开发的T18R新型变速器开始匹配北汽昌河MPV；T30RE1电动车减速器开始匹配北汽新能源、保定长客。

2、完善质量管控方式、产品质量迈上新台阶

公司坚持以“目标管理、问题导向、落地思维、闭环管理”为质量管理总体思路，继续深入推进学习先进质量管理方法，完善现有质量管理体系，优化质量管理运行模式，促进公司产品实物质量的提升，满足顾客期望。

通过“落实Q1MSA条款，完善质量体系”、“持续推进多功能小组，开展质量改进”、“项目目标牵引”、“问题导向，提升产品实物质量”、“导入PQAA评价，提升过程保证能力”、“规范入厂检验，提升供应商质量能力”等方面的工作，产品质量有了显著提升，零公里PPM进步74.2%、R/1000@3MIS进步41.5%，采购件入厂验收合格率提高31.85%。

3、降本增效工作成效显著

2016年，公司以降本增效工作为统领，在采购降本、制造费用降本、劳动生产率提升、产能提升等方面均取得了较大成绩，为公司上半年主营业务盈利能力提升提供了坚实后盾。

4、研发重点项目进展顺利，为东安动力后续发展夯实基础。

M12T增压发动机是东安动力新一代增压直喷发动机产品战略平台，采用了增压、直喷、米勒循环等国内外先进技术，能够满足2020年国家第四阶段油耗法规和第六阶段排放法规，可匹配MPV、SUV、轿车等细分目标车型。

目前，已完成样机开发、性能标定，现正在进行车发匹配工作，预计2017年下半年配车型上市。

(一) 主营业务分析**1 财务报表相关科目变动分析表**

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,198,345,687.56	607,666,987.38	97.20
营业成本	1,063,580,941.91	556,793,612.53	91.02
销售费用	35,906,833.66	26,070,353.70	37.73
管理费用	83,108,729.24	81,793,265.23	1.61
财务费用	4,834,067.43	6,336,299.37	-23.71
经营活动产生的现金流量净额	-43,571,882.85	59,888,670.65	-172.75
投资活动产生的现金流量净额	-22,542,862.57	-10,865,866.68	-
筹资活动产生的现金流量净额	-36,151,703.28	-43,794,788.60	-
研发支出	21,585,459.35	18,813,882.79	14.73

营业收入变动原因说明:主要是本期销量增加。

营业成本变动原因说明:主要是本期销量增加。

销售费用变动原因说明:本期销量增加,运费及计提的三包损失增加。

管理费用变动原因说明:主要是本期产销量增加,修理费用、工资及工资性费用相应增加。

财务费用变动原因说明:主要是本期融资费用减少。

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

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

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期借款所收到的现金较上年同期增加。

研发支出变动原因说明:主要是本期加大研发投入。

2 其他**(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**

2015年上半年,公司本部经营性亏损7777万元。今年上半年,公司加大市场开发力度,发动机产销规模较上年同期大幅提高,并通过开展降本增效已实现本部经营性盈利463万元。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

无

(3) 经营计划进展说明

2016年上半年,公司销售发动机150260台,完成年度计划的55.45%,实现营业收入11.98亿元,完成年度计划的55.11%。

(4) 其他

无

(二) 行业、产品或地区经营情况分析**1、 主营业务分行业、分产品情况**

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 (%)
整车制造业	1,190,266,767.35	1,059,657,461.86	10.97	97.68	90.85	增加 3.18 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	营业收入比	营业成本比	毛利率比上年增减

			率(%)	上年增减(%)	上年增减(%)	(%)
微型发动机	1,071,750,775.98	961,093,877.10	10.32	114.05	104.43	增加4.22个百分点
微发配件	118,515,991.37	98,563,584.76	16.84	16.88	15.84	增加0.75个百分点

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
东北	150,516,114.22	-12.62
华南	341,689,540.09	112.86
华东	90,652,639.24	-37.72
华北	149,787,272.07	33.43
西南	457,621,201.73	4,015.36
其他		-100.00
合计	1,190,266,767.35	97.68

(三) 核心竞争力分析

动力总成平台研发能力是公司的核心优势，M系列发动机已批量供应市场，并开始盈利。M12T已完成样机开发，将成为公司2018年后主打产品。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

无

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

3、 募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

(4) 其他

无

4、主要子公司、参股公司分析

单位：元 币种：人民币

公司名称		所处行业	主要产品或服务	注册资本
哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司		零部件制造业	发动机及其零部件制造	500,000,000.00
总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
5,188,596,961.04	3,622,372,026.93	1,738,140,622.63	158,906,767.36	140,084,174.39

5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
双VVT小排量汽车发动机开发及产业化项目	51,590.00	批量生产	1,640.78	46,170.7	体现在公司整体效益中
质量提升项目	1,980.00	购置设备	481.79	803.61	无收益
变速器质量提升项目	1,723.60	购置设备	511.04	511.04	无收益
铸造能力提升项目	5,560.80	购置设备	1.96	1.96	无收益
F系列发动机装配线改造项目	8,108.70	购置设备	5.32	5.32	无收益
合计	68,963.10	/	2,640.89	47,492.63	/

非募集资金项目情况说明

无

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

经公司 2015 年年度股东大会审议，2015 年度公司不进行现金及股票分红，上半年未进行利润分配。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、其他披露事项

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

□适用 √不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

(三) 其他披露事项

无

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

(一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
公司与哈飞汽车股份有限公司存在买卖合同纠纷,涉及金额为人民币 262,644,523.69 元及 2015 年 6 月以来相应利息,2016 年 5 月,公司向黑龙江省高级人民法院提起民事诉讼,法院已受理。2016 年 7 月 13 日已开庭。	详见上海证券交易所、《上海证券报》刊登的临 2016-027 号公告。

(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

(三) 临时公告未披露或有后续进展的媒体普遍质疑事项

无

(四) 其他说明

无

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

五、重大关联交易

适用 不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
保定长安客车制造有限公司	其他	销售商品	销售发动机	市场价格		117,989,741.06	11.01			
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		457,478,486.52	42.69			
哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	联营公司	销售商品	销售零配件	市场价格		67,951,554.84	57.34			
合计				/	/	643,419,782.42	/	/	/	/
大额销货退回的详细情况					无大额销货退回情况。					
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因					相对于外部市场，公司向中国长安下属公司销售发动机，有利于公司市场的稳定。关联销售价格是完全由市场决定的，公平合理，有利于公司和关联方的共同发展。					
关联交易对上市公司独立性的影响					无影响。					
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）										
关联交易的说明										

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同或交易

无

七、承诺事项履行情况

适用 不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

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

			务，未来也不经营任何与东安动力经营业务存在现实或潜在竞争的业务。(2) 为避免中国长安所属的长安汽车和青山变速器公司所经营业务与东安动力经营业务产生现实的同业竞争，中国长安将继续维持上述两家公司现有的业务范围，避免与东安动力发生同业竞争。					
其他承诺	其他	哈飞汽车股份有限公司	哈飞汽车自 2013 年，按以下所示偿还欠款：1、正常销售货款按回款政策回款。2、2013 年哈飞汽车还款 6000 万元左右。3、2014 年哈飞汽车还款 12000 万元左右。4、2015 年哈飞汽车还款 18000 万元左右。5、哈飞汽车还款逐年递增 6000 万元左右，直至正常欠款为止。	2012 年 12 月 21 日签署协议。欠款降至正常水平为止。	是	否	2016 年，哈飞汽车继续亏损，无能力偿还公司欠款，无法履行还款承诺。	公司已起诉哈飞汽车，法院已受理，公司将根据法院判决采取进一步措施。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

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。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 其他

无

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

无

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

无

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	35,178
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数量	
中国长安汽车集团 股份有限公司	0	251,893,000	54.51	0	无		国有法人
张元举	3,314,200	6,803,300	1.47	0	未知		境内自然人
中国平安人寿保险 股份有限公司一万 能一个险万能	4,325,170	4,325,170	0.94	0	未知		未知
王冬梅	1,097,200	2,089,100	0.45	0	未知		境内自然人
平安资产—工商银 行—平安资产如意 28号保险资产管理 产	2,000,000	2,000,000	0.43	0	未知		未知
李荣海	0	1,989,458	0.43	0	未知		境内自然人
中国平安人寿保险 股份有限公司一分 红一个险分红	1,967,715	1,967,715	0.43	0	未知		未知
潘永红	272,900	1,823,100	0.39	0	未知		境内自然人
宋文	274,300	1,772,665	0.38	0	未知		境内自然人
李仁兰	692,700	1,681,269	0.36	0	未知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股 的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国长安汽车集团 股份有限公司	251,893,000	人民币 普通股	251,893,000				
张元举	6,803,300	人民币 普通股	6,803,300				
中国平安人寿保险 股份有限公司一万 能一个险万能	4,325,170	人民币 普通股	4,325,170				
王冬梅	2,089,100	人民币 普通股	2,089,100				
平安资产—工商银 行—平安资产如意 28号保险资产管理 产	2,000,000	人民币 普通股	2,000,000				
李荣海	1,989,458	人民币 普通股	1,989,458				
中国平安人寿保险 股份有限公司一分 红一个险分红	1,967,715	人民币 普通股	1,967,715				
潘永红	1,823,100	人民币 普通股	1,823,100				
宋文	1,772,665	人民币 普通股	1,772,665				
李仁兰	1,681,269	人民币 普通股	1,681,269				

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

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况**一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
张宝林	董事长	离任	工作变动
连刚	董事长	聘任	工作变动
宋志强	董事	聘任	工作变动

三、其他说明

2016 年 5 月 6 日，公司召开了 2015 年年度股东大会，补选连刚、宋志强为公司第六届董事会董事成员。

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

资产负债表

2016年6月30日

编制单位：哈尔滨东安汽车动力股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		267,478,605.12	322,250,022.76
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		493,502,902.84	365,203,882.39
应收账款		952,609,212.20	551,205,412.64
预付款项		21,166,940.68	17,529,789.01
应收利息			
应收股利			
其他应收款		3,024,691.23	820,448.75
存货		214,986,059.32	205,627,727.14
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			186,783.74
流动资产合计		1,952,768,411.39	1,462,824,066.43
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,334,264,880.76	1,305,155,883.47
投资性房地产		36,895,744.99	37,897,439.47
固定资产		302,252,609.22	335,320,982.87
在建工程		258,782,819.73	229,831,256.95
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			

油气资产			
无形资产		7,668,816.89	7,351,672.02
开发支出		60,588,107.70	43,150,868.83
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,000,452,979.29	1,958,708,103.61
资产总计		3,953,221,390.68	3,421,532,170.04
流动负债：			
短期借款		200,000,000.00	200,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		766,189,391.24	441,426,986.38
应付账款		785,960,558.26	609,566,949.85
预收款项		1,367,317.43	1,354,984.68
应付职工薪酬		57,183,358.24	52,601,105.41
应交税费		5,619,587.90	1,266,619.73
应付利息			
应付股利			
其他应付款		111,140,110.80	109,039,258.64
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,927,460,323.87	1,415,255,904.69
非流动负债：			
长期借款		150,979,956.21	180,448,956.21
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款		45,957,175.78	60,750,000.00
预计负债		23,901,814.28	16,255,696.42
递延收益		456,500.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		221,295,446.27	257,454,652.63
负债合计		2,148,755,770.14	1,672,710,557.32
所有者权益：			
股本		462,080,000.00	462,080,000.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		859,940,055.28	859,940,055.28
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		242,230,517.39	242,230,517.39
未分配利润		240,215,047.87	184,571,040.05
所有者权益合计		1,804,465,620.54	1,748,821,612.72
负债和所有者权益总计		3,953,221,390.68	3,421,532,170.04

法定代表人：陈笠宝

主管会计工作负责人：江红

会计机构负责人：李伟

利润表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		1,198,345,687.56	607,666,987.38
减: 营业成本		1,063,580,941.91	556,793,612.53
营业税金及附加		4,959,857.92	2,960,075.41
销售费用		35,906,833.66	26,070,353.70
管理费用		83,108,729.24	81,793,265.23
财务费用		4,834,067.43	6,336,299.37
资产减值损失		1,587,525.49	-107,862,954.37
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)		51,011,080.06	25,195,365.21
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		51,011,080.06	25,195,365.21
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		55,378,811.97	66,771,700.72
加: 营业外收入		386,382.91	727,830.77
其中: 非流动资产处置利得			
减: 营业外支出		121,187.06	69,300.00
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		55,644,007.82	67,430,231.49
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		55,644,007.82	67,430,231.49
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		55,644,007.82	67,430,231.49
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.1204	0.1459
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.1204	0.1459

法定代表人: 陈笠宝

主管会计工作负责人: 江红

会计机构负责人: 李伟

现金流量表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		825,565,526.31	580,380,448.13
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,726,250.88	2,957,681.61
经营活动现金流入小计		827,291,777.19	583,338,129.74
购买商品、接受劳务支付的现金		671,404,734.36	360,862,423.17
支付给职工以及为职工支付的现金		114,560,440.86	100,971,612.08
支付的各项税费		44,830,022.84	33,823,033.23
支付其他与经营活动有关的现金		40,068,461.98	27,792,390.61
经营活动现金流出小计		870,863,660.04	523,449,459.09
经营活动产生的现金流量净额		-43,571,882.85	59,888,670.65
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		3,935,991.90	4,356.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,935,991.90	4,356.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,478,854.47	10,870,222.70
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		26,478,854.47	10,870,222.70
投资活动产生的现金流量净额		-22,542,862.57	-10,865,866.68
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		234,860,000.00	178,672,670.46
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		234,860,000.00	178,672,670.46
偿还债务支付的现金		264,329,000.00	211,367,849.93
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,682,703.28	11,099,609.13
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		271,011,703.28	222,467,459.06
筹资活动产生的现金流量净额		-36,151,703.28	-43,794,788.60
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		-102,266,448.70	5,228,015.37

加：期初现金及现金等价物余额		184,815,446.36	135,063,216.00
六、期末现金及现金等价物余额		82,548,997.66	140,291,231.37

法定代表人：陈笠宝

主管会计工作负责人：江红

会计机构负责人：李伟

所有者权益变动表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	462,080,000.00				859,940,055.28				242,230,517.39	184,571,040.05	1,748,821,612.72
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	462,080,000.00				859,940,055.28				242,230,517.39	184,571,040.05	1,748,821,612.72
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										55,644,007.82	55,644,007.82
(一)综合收益总额										55,644,007.82	55,644,007.82
(二)所有者投入和减少资本											
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											

4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	462,080,000.00				859,940,055.28				242,230,517.39	240,215,047.87	1,804,465,620.54

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	462,080,000.00				859,440,988.68				242,230,517.39	161,135,145.18	1,724,886,651.25
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	462,080,000.00				859,440,988.68				242,230,517.39	161,135,145.18	1,724,886,651.25
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										67,430,231.49	67,430,231.49
（一）综合收益总额										67,430,231.49	67,430,231.49
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	462,080,000.00				859,440,988.68				242,230,517.39	228,565,376.67	1,792,316,882.74

法定代表人：陈笠宝

主管会计工作负责人：江红

会计机构负责人：李伟

三、公司基本情况

1. 公司概况

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

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

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

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

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

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

2011年2月28日，公司股权已过户至中国航空工业集团公司。

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

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

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

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 46,208 万股，详见附注七、26。

本公司的母公司为中国长安汽车集团股份有限公司，实际控制人为中国兵器装备集团公司。

本公司财务报表于 2016 年 8 月 18 日已经公司董事会批准报出。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

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

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 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。

6. 金融工具

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 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和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A、取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B、属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C、属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A、该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B、本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

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

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

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

7. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	15.00	15.00
3 年以上		
3—4 年	20.00	20.00
4—5 年	30.00	30.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

备用金组合采用单独分析法，计提坏账准备。

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

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

8. 存货**(1) 存货的分类**

存货主要包括原材料、在产品、周转材料、库存商品、委托加工物资等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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) 存货的盘存制度为永续盘存制。**(5) 低值易耗品的摊销方法**

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

9. 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、6“金融工具”。

(1) 初始投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及

其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量。

（2）后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

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

对于本公司2007年1月1日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

公司因追加投资等原因对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时相应转入处置期间的当期

损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。购买日之前持有的股权投资采用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》进行会计处理的，原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资收益。

④处置长期股权投资

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在个别财务报表中，对于处置的股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的相关规定进行会计处理；处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

10. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

公司对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，出租用土地使用权采用与本公司与无形资产相同的摊销政策。

11. 固定资产

(1). 确认条件

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

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	直线法	20	0	5.00
机械设备	直线法	10	0	10.00

动力设备	直线法	10	0	10.00
运输设备	直线法	5	0	20.00
工业窑炉	直线法	7	0	14.29
电子设备	直线法	5	0	20.00
其他经营设备	直线法	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

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。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使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

12. 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

13. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

14. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、15“长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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：

- ① 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；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 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；
- ④ 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；
- ⑤ 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。

15. 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

16. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

公司在职工为其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。

(2)、离职后福利的会计处理方法

公司对员工的离职后福利采取设定提存计划的形式。设定提存计划指由公司向单独主体缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。对于设定提存计划，公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应向单独主体缴存的提存金，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

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。

17. 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：(1) 该义务是本公司承担的现时义务；(2) 履行该义务很可能导致经济利益流出；(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

18. 收入

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

发动销售收入确认的具体方法是：已将销售商品的主要风险和报酬转移给买方，不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。即公司根据约定发出商品，收到销售客户出具的开票通知单，当商品的主要风险和报酬转移给购货方后开具发票，确认收入。

(2) 提供劳务收入

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

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

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

19. 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

20. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有

关的递延所得税负债。此外，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，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，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，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

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。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

21. 租赁

（1）、经营租赁的会计处理方法

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。

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。

22. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计算缴纳增值税。	17%
消费税		
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	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

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，同意哈尔滨东安汽车动力股份有限公司作为高新技术企业备案并颁发了高新技术企业认证证书，证书编号：GR201423000208，发证日期：2014年10月14日，有效期三年。企业所得税率执行高新技术企业15%的税率。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,153.23	1,056.46
银行存款	82,547,844.43	184,814,389.90
其他货币资金	184,929,607.46	137,434,576.40
合计	267,478,605.12	322,250,022.76

其中：存放在境外的款项总额		
---------------	--	--

其他说明

其他货币资金期初数、期末数为银行承兑汇票保证金。

2、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	493,502,902.84	365,203,882.39
商业承兑票据		
合计	493,502,902.84	365,203,882.39

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	257,181,702.72
商业承兑票据	
合计	257,181,702.72

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	12,579,053.00	
商业承兑票据		
合计	12,579,053.00	

3、应收账款**(1). 应收账款分类披露**

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	927,115,357.32	74.96	266,731,827.04	28.77	660,383,530.28	495,483,525.42	59.42	264,273,184.17	53.34	231,210,341.25
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	309,749,102.49	25.04	17,523,420.57	5.66	292,225,681.92	338,389,609.34	40.58	18,394,537.95	5.44	319,995,071.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	1,236,864,459.81		284,255,247.61		952,609,212.20	833,873,134.76		282,667,722.12		551,205,412.64

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由

哈飞汽车股份有限公司	262,644,523.69	262,644,523.69	100.00	哈飞汽车经营困难,资不抵债,持续经营能力存在重大不确定性,公司已于2014年年底按照其欠款金额全额计提坏账准备。
株洲海纳川汽车底盘系统有限公司	250,126,751.83	1,288,789.30	0.52	按一年期贷款利率计算预计未来现金流量现值低于其账面余额的差额计提。
重庆长安汽车股份有限公司	414,344,081.80	2,798,514.05	0.68	按一年期贷款利率计算预计未来现金流量现值低于其账面余额的差额计提。
合计	927,115,357.32	266,731,827.04	/	/

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内			
其中:1年以内分项			
1年以内小计	296,846,663.50	14,842,333.17	5.00
1至2年	1,638,027.12	163,802.71	10.00
2至3年	4,434,994.73	665,249.21	15.00
3年以上			
3至4年	2,827,433.63	565,486.73	20.00
4至5年	3,879,192.52	1,163,757.76	30.00
5年以上	122,790.99	122,790.99	100.00
合计	309,749,102.49	17,523,420.57	5.66

确定该组合依据的说明:

账龄

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

本期计提、收回或转回的坏账准备情况: 本期计提坏账准备金额 1,927,396.67 元; 本期收回或转回坏账准备金额 339,871.18 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(2). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
重庆长安汽车股份有限公司	同一实际控制人	414,344,081.80	1年以内	33.50
哈飞汽车股份有限公司	同一实际控制人	262,644,523.69	1-4年	21.23
株洲海纳川汽车底盘系统有限公司	非关联方	250,126,751.83	1年以内	20.22
保定长安客车制造有限公司	同一实际控制人	134,693,932.55	1年以内	10.89
江西昌河汽车有限责任公司	非关联方	36,917,434.59	1年以内	2.98
合计		1,098,726,724.46		88.82

4、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

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	19,999,347.68	94.48	15,764,689.01	89.93
1 至 2 年	1,157,193.00	5.47	1,765,100.00	10.07
2 至 3 年	10,400.00	0.05		
3 年以上				
合计	21,166,940.68	100.00	17,529,789.01	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
哈尔滨东安发动机集团有限公司	非关联方	6,002,933.00	2016 年	未到结算时间
宁波强盛机械模具有限公司	非关联方	2,932,500.00	2015 年-2016 年	未到结算时间
深圳市久正模具有限公司	非关联方	2,229,432.00	2015 年-2016 年	未到结算时间
宁波市北仑赛维达机械有限公司	非关联方	1,668,000.00	2016 年	未到结算时间
宁波合力模具科技股份有限公司	非关联方	1,413,000.00	2016 年	未到结算时间
合计	/	14,245,865.00	/	/

5、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,463,071.39	100.00	8,438,380.16	73.61	3,024,691.23	9,258,828.91	100.00	8,438,380.16	91.14	820,448.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	11,463,071.39	/	8,438,380.16	/	3,024,691.23	9,258,828.91	/	8,438,380.16	/	820,448.75

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	624.10	31.21	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年	5,644.33	846.65	15.00
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年	19,276.38	5,782.91	30.00
5 年以上	8,431,719.39	8,431,719.39	100.00
合计	8,457,264.20	8,438,380.16	99.78

确定该组合依据的说明：

账龄

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

备用金组合共计 3,005,807.19 元，经单独分析不存在减值迹象，未计提坏账准备。

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
哈尔滨东安汽车动力销售有限公司	往来款	8,230,747.74	5年以上	71.80	8,230,747.74
哈尔滨航空工业(集团)有限公司	往来款	200,771.65	5年以上	1.75	200,771.65
温亚锋	备用金	1,362,372.00	1年以内	11.88	
祝洪鑫	备用金	547,992.48	1年以内	4.78	
娄胜海	备用金	180,800.00	1年以内	1.58	
合计	/	10,522,683.87	/	91.79	8,431,519.39

6、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	29,659,860.85		29,659,860.85	20,565,335.63		20,565,335.63
在产品	17,206,086.26		17,206,086.26	28,066,015.46		28,066,015.46
库存商品	177,194,120.99	13,776,932.33	163,417,188.66	167,064,687.14	13,776,932.33	153,287,754.81
周转材料	4,702,923.55		4,702,923.55	3,708,621.24		3,708,621.24
合计	228,762,991.65	13,776,932.33	214,986,059.32	219,404,659.47	13,776,932.33	205,627,727.14

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	13,776,932.33					13,776,932.33
周转材料						
合计	13,776,932.33					13,776,932.33

7、 其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金		186,783.74
合计		186,783.74

8、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

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

(2). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

9、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	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	1,275,616,064.71			50,430,302.78			21,902,082.77			1,304,144,284.72	
哈尔滨东安力源活塞有限责任公司	4,106,622.03			-405,894.27						3,700,727.76	
哈尔滨东安华孚机械制造有限公司	25,433,196.73			986,671.55						26,419,868.28	
小计	1,305,155,883.47			51,011,080.06			21,902,082.77			1,334,264,880.76	
合计	1,305,155,883.47			51,011,080.06			21,902,082.77			1,334,264,880.76	

10、投资性房地产

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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			40,067,777.40
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			40,067,777.40
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	2,170,337.93			2,170,337.93
2. 本期增加金额	1,001,694.48			1,001,694.48
(1) 计提或摊销	1,001,694.48			1,001,694.48
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	3,172,032.41			3,172,032.41
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	36,895,744.99			36,895,744.99
2. 期初账面价值	37,897,439.47			37,897,439.47

11、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	工业炉窑	机械设备	动力设备	运输设备	电子设备	其他经营设备	合计
一、账面原值：								
1. 期初余额	261,662,298.74	83,624,239.66	1,574,334,111.04	51,006,357.37	12,302,403.86	40,407,331.38	17,218,196.49	2,040,554,938.54
2. 本期增加金额					302,884.32		644,914.51	947,798.83
(1) 购置								
(2) 在建工程转入					302,884.32		644,914.51	947,798.83
(3) 企业合并增加								
3. 本期减少金额							74,428.44	74,428.44
(1) 处置或报废							74,428.44	74,428.44
4. 期末余额	261,662,298.74	83,624,239.66	1,574,334,111.04	51,006,357.37	12,605,288.18	40,407,331.38	17,788,682.56	2,041,428,308.93
二、累计折旧								
1. 期初余额	210,546,209.90	82,971,701.24	1,276,691,224.77	36,192,280.18	9,644,603.61	36,968,634.80	12,006,731.91	1,665,021,386.41

2. 本期增加金额	3,864,590.60	208,502.72	27,006,368.86	831,226.90	503,633.55	948,789.60	653,060.25	34,016,172.48
(1) 计提	3,864,590.60	208,502.72	27,006,368.86	831,226.90	503,633.55	948,789.60	653,060.25	34,016,172.48
3. 本期减少金额							74,428.44	74,428.44
(1) 处置或报废							74,428.44	74,428.44
4. 期末余额	214,410,800.50	83,180,203.96	1,303,697,593.63	37,023,507.08	10,148,237.16	37,917,424.40	12,585,363.72	1,698,963,130.45
三、减值准备								
1. 期初余额		1,071.47	39,876,579.22	320,956.44			13,962.13	40,212,569.26
2. 本期增加金额								
(1) 计提								
3. 本期减少金额								
(1) 处置或报废								
4. 期末余额		1,071.47	39,876,579.22	320,956.44			13,962.13	40,212,569.26
四、账面价值								
1. 期末账面价值	47,251,498.24	442,964.23	230,759,938.19	13,661,893.85	2,457,051.02	2,489,906.98	5,189,356.71	302,252,609.22
2. 期初账面价值	51,116,088.84	651,466.95	257,766,307.05	14,493,120.75	2,657,800.25	3,438,696.58	5,197,502.45	335,320,982.87

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋（市内）	112,074.93

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
9号机加厂房	660,364.25	见其他说明
238车间厂房	32,561,963.97	见其他说明
精工压铸件厂房		见其他说明
空压站		见其他说明
德州房产	5,174,243.32	见其他说明

其他说明：

9号机加厂房、精工压铸件厂房及空压站的房产权属尚在原控股股东哈尔滨东安发动机(集团)有限公司(或其前身“东安发动机制造有限公司”)名下,尚未办理变更登记手续;由于公司经营用土地系租赁取得,土地使用权人为哈尔滨东安发动机(集团)有限公司,因土地使用权人和拟办理房产权属人不一致,房产管理部门未对公司238车间厂房进行权属登记。土地和房产的相关事宜,中国兵装集团和中国航空工业集团正在协商中。

德州房产因缺少相关手续,目前无法办理产权。

12、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
VVT	227,816,232.17		227,816,232.17	212,797,595.90		212,797,595.90
六档变速器	342,148.45		342,148.45	342,148.45		342,148.45
小排量	4,957,236.12		4,957,236.12	4,004,641.36		4,004,641.36
外购设备	13,211,220.48		13,211,220.48	9,801,946.12		9,801,946.12
质量提升项目	8,013,450.21		8,013,450.21	2,884,925.12		2,884,925.12
变速器质量提升项目	4,373,696.28		4,373,696.28			
铸造能力提升项目	18,490.57		18,490.57			
F系列发动机装配线改造项目	50,345.45		50,345.45			
合计	258,782,819.73		258,782,819.73	229,831,256.95		229,831,256.95

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
VVT	531,156,400.00	212,797,595.90	16,751,457.14		1,732,820.87	227,816,232.17	46.49	46.49	35,628,080.78	2,535,049.98		自筹、银行贷款
六档变速器	197,260,000.00	342,148.45				342,148.45	7.66	7.66				自筹、银行贷款
小排量	155,629,600.00	4,004,641.36	952,594.76			4,957,236.12	76.99	76.99	17,256,755.90	952,594.76		自筹、银行贷款
外购设备		9,801,946.12	5,078,575.03	947,798.83	721,501.84	13,211,220.48						自筹
质量提升项目	19,800,000.00	2,884,925.12	5,839,075.55		710,550.46	8,013,450.21	40.59	40.59				自筹
变速器质量提升项目	17,236,000.00		5,110,415.25		736,718.97	4,373,696.28	29.65	29.65				自筹
铸造能力提升项目	55,608,000.00		19,600.00		1,109.43	18,490.57	0.04	0.04				自筹
F系列发动机装配线改造项目	81,087,000.00		53,153.00		2,807.55	50,345.45	0.07	0.07				自筹
合计	1,057,777,000.00	229,831,256.95	33,804,870.73	947,798.83	3,905,509.12	258,782,819.73	/	/	52,884,836.68	3,487,644.74	/	/

13、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	6,311,586.00		1,393,311.09	7,704,897.09
2. 本期增加金额			533,760.71	533,760.71
(1) 购置			533,760.71	533,760.71
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	6,311,586.00		1,927,071.8	8,238,657.80
二、累计摊销				

1. 期初余额	167,450.27		185,774.80	353,225.07
2. 本期增加金额	77,284.74		139,331.10	216,615.84
(1) 计提	77,284.74		139,331.10	216,615.84
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	244,735.01		325,105.90	569,840.91
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	6,066,850.99		1,601,965.90	7,668,816.89
2. 期初账面价值	6,144,135.73		1,207,536.29	7,351,672.02

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 13.93%

14、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	
发动机开发项目	30,864,302.97	14,224,165.44				45,088,468.41
变速器开发项目	12,286,565.86	3,213,073.43				15,499,639.29
合计	43,150,868.83	17,437,238.87				60,588,107.70

15、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	200,000,000.00	200,000,000.00
合计	200,000,000.00	200,000,000.00

16、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	766,189,391.24	441,426,986.38
合计	766,189,391.24	441,426,986.38

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

17、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
采购材料费	758,196,704.86	586,797,397.84
采购工具费	23,868,416.85	19,798,595.28
其他款项	3,895,436.55	2,970,956.73
合计	785,960,558.26	609,566,949.85

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
哈尔滨东安发动机（集团）有限公司	7,929,052.31	尚未结算
合计	7,929,052.31	/

18、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	1,367,317.43	1,354,984.68
合计	1,367,317.43	1,354,984.68

19、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	34,918,611.13	124,756,657.26	121,352,095.08	38,323,173.31
二、离职后福利-设定提存计划	11,309,636.63	23,596,668.24	22,418,977.59	12,487,327.28
三、辞退福利	6,372,857.65			6,372,857.65
四、一年内到期的其他福利				
合计	52,601,105.41	148,353,325.50	143,771,072.67	57,183,358.24

(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	12,370,147.18	81,528,544.70	81,528,544.70	12,370,147.18
二、职工福利费		2,303,420.47	2,303,420.47	
三、社会保险费	3,794,823.05	10,316,218.65	10,595,668.49	3,515,373.21
其中：医疗保险费	1,529,964.02	8,774,645.60	9,564,116.86	740,492.76
工伤保险费	1,239,116.83	955,242.91	542,947.95	1,651,411.79
生育保险费	1,025,742.20	586,330.14	488,603.68	1,123,468.66
四、住房公积金	6,425,766.95	27,842,140.32	24,433,904.58	9,834,002.69
五、工会经费和职工教育经费	12,327,873.95	2,766,333.12	2,490,556.84	12,603,650.23
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	34,918,611.13	124,756,657.26	121,352,095.08	38,323,173.31

(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	9,834,123.13	22,057,441.72	21,156,395.37	10,735,169.48
2、失业保险费	1,475,513.50	1,539,226.52	1,262,582.22	1,752,157.80
3、企业年金缴费				
合计	11,309,636.63	23,596,668.24	22,418,977.59	12,487,327.28

20、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,621,195.95	
消费税		
营业税		
企业所得税		
个人所得税	197,575.30	1,075,195.10
城市维护建设税	323,483.72	
教育费附加	231,059.80	
房产税	191,924.63	191,424.63
土地税	54,348.50	
合计	5,619,587.90	1,266,619.73

21、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
物料款、租赁费	60,586,855.58	60,537,970.02
应付采购设备及在建工程款	34,024,755.89	32,241,153.40
政府补助	7,970,100.00	7,970,100.00
应付三包费	837,071.70	560,244.24
保证金	1,852,520.53	2,102,775.81

暂收风险金	542,800.00	460,800.00
修理费	1,457,295.67	1,519,892.08
其他	3,868,711.43	3,646,323.09
合计	111,140,110.80	109,039,258.64

(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
哈尔滨东安发动机集团有限公司	39,958,268.68	尚未结算
合计	39,958,268.68	/

22、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	150,979,956.21	180,448,956.21
合计	150,979,956.21	180,448,956.21

23、专项应付款

√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
中央预算内投资项目拨款	60,750,000.00		14,792,824.22	45,957,175.78	收到中央预算内投资项目拨款。
合计	60,750,000.00		14,792,824.22	45,957,175.78	/

注:终止六档变速器项目,并退回中央预算资金。

24、预计负债

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证	16,255,696.42	23,901,814.28	质量保修费
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计	16,255,696.42	23,901,814.28	/

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，按发动机及变速器销售收入的1.3%计提产品售后质量保修费，计提数作为此项预计负债的余额，并将其与上期期末产品售后质量保修费的差额计入销售费用。

25、递延收益

√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		480,000.00	23,500.00	456,500.00	新型发动机开发项目补助
合计		480,000.00	23,500.00	456,500.00	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新型发动机开发项目		480,000.00	23,500.00		456,500.00	与资产相关
合计		480,000.00	23,500.00		456,500.00	/

26、股本

单位：元 币种：人民币

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

27、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	853,677,808.06			853,677,808.06
其他资本公积	6,262,247.22			6,262,247.22
合计	859,940,055.28			859,940,055.28

28、盈余公积

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

29、未分配利润

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	184,571,040.05	161,135,145.18
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	184,571,040.05	161,135,145.18
加：本期归属于母公司所有者的净利润	55,644,007.82	67,430,231.49
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	240,215,047.87	228,565,376.67

30、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,190,266,767.35	1,059,657,461.86	602,103,855.45	555,222,345.54
其他业务	8,078,920.21	3,923,480.05	5,563,131.93	1,571,266.99
合计	1,198,345,687.56	1,063,580,941.91	607,666,987.38	556,793,612.53

31、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	72,500.00	70,000.00
城市维护建设税	2,850,958.78	1,685,877.32
教育费附加	2,036,399.14	1,204,198.09
资源税		
合计	4,959,857.92	2,960,075.41

32、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
产品“三包”损失	12,972,614.72	6,355,652.86
运输费	14,180,991.17	8,706,782.91
工资	2,561,069.80	2,280,475.60
差旅费	1,459,773.10	926,879.90
低值易耗品摊销	2,829,843.72	4,038,086.62
租赁费		1,509,482.58
业务招待费	138,140.52	144,623.00
修理费	13,525.65	1,788.82
物料消耗	253,013.58	243,097.40
销售服务费用		268,067.80
其他	1,497,861.40	1,595,416.21
合计	35,906,833.66	26,070,353.70

33、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	28,578,709.00	27,091,858.10
技术开发费	4,148,220.48	5,400,586.57
修理费	9,964,834.55	8,169,391.37
劳动保险费	6,512,660.82	6,702,349.98
劳务费	6,116,968.69	4,559,774.67
职工福利费	1,957,728.97	1,700,626.44
养老保险费	5,567,150.90	4,995,779.59
业务招待费	660,880.93	784,860.59
租赁费	1,850,680.86	1,773,180.86
住房公积金	3,340,290.45	2,997,467.83
其他	14,410,603.59	17,617,389.23
合计	83,108,729.24	81,793,265.23

34、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,986,398.52	6,675,464.29
减：利息收入	-560,250.88	-494,181.61
其他	407,919.79	155,016.69
合计	4,834,067.43	6,336,299.37

35、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	1,587,525.49	-107,862,954.37
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,587,525.49	-107,862,954.37

36、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	51,011,080.06	25,195,365.21
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	51,011,080.06	25,195,365.21

37、营业外收入

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			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得		377,249.75	
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	23,500.00		23,500.00
其他	362,882.91	350,581.02	362,882.91
合计	386,382.91	727,830.77	386,382.91

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
新型发动机开发项目	23,500.00		与资产相关
合计			/

38、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	121,187.06	69,300.00	121,187.06
合计	121,187.06	69,300.00	121,187.06

39、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

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	560,250.88	494,181.61
收保证金款	976,300.00	2,209,000.00
罚款收入	189,700.00	254,500.00
合计	1,726,250.88	2,957,681.61

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	17,935,558.15	9,793,915.58
产品三包损失	2,827,227.73	1,014,532.38
技术开发费	8,165,209.06	9,164,225.88
银行承兑汇票贴现息		1,900,188.98
修理费	687,949.68	94,357.00
租赁费	2,109,426.60	753,634.00
差旅费	3,516,443.10	2,174,132.94
保险费	172,900.71	1,313,127.03
办公费	250,212.95	398,463.57
审计费	821,534.00	713,547.16
其他	3,582,000.00	472,266.09
合计	40,068,461.98	27,792,390.61

40、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	55,644,007.82	67,430,231.49
加: 资产减值准备	1,587,525.49	-107,862,954.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,016,172.48	34,189,981.52
无形资产摊销	77,284.74	90,165.53
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)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	4,834,067.43	6,336,299.37
投资损失(收益以“-”号填列)	-51,011,080.06	-25,195,365.21
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-9,358,332.18	-29,932,735.26
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-537,131,739.65	-135,552,410.02

经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	505,265,242.14	222,524,031.94
其他	-47,495,031.06	27,861,425.66
经营活动产生的现金流量净额	-43,571,882.85	59,888,670.65
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	82,548,997.66	140,291,231.37
减: 现金的期初余额	184,815,446.36	135,063,216.00
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	-102,266,448.70	5,228,015.37

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	82,548,997.66	184,815,446.36
其中: 库存现金	1,153.23	1,056.46
可随时用于支付的银行存款	82,547,844.43	184,814,389.90
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	82,548,997.66	184,815,446.36
其中: 母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

41、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	184,929,607.46	银行承兑汇票保证金
应收票据	257,181,702.72	质押
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	442,111,310.18	/

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

□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

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	哈尔滨市	哈尔滨开发区哈平路集中区烟台路6号	发动机及其零部件制造	36.00		权益法
哈尔滨东安力源活塞有限责任公司	哈尔滨市	哈尔滨开发区哈平路集中区大连路A-6段	发动机零部件制造	35.00		权益法
哈尔滨东安华孚机械制造有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市平房区联盟大街139号	发动机零部件制造	25.00		权益法

(2). 重要联营企业的主要财务信息

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		
	哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	哈尔滨东安力源活塞有限责任公司	哈尔滨东安华孚机械制造有限公司	哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	哈尔滨东安力源活塞有限责任公司	哈尔滨东安华孚机械制造有限公司
流动资产	4,545,423,180.86	8,805,020.33	117,606,242.63	4,551,607,742.19	9,362,782.41	95,624,076.81
非流动资产	643,173,780.18	3,361,744.62	60,098,689.66	644,027,900.63	3,544,197.07	58,862,735.95
资产合计	5,188,596,961.04	12,166,764.95	177,704,932.29	5,195,635,642.82	12,906,979.48	154,486,812.76
流动负债	1,485,094,047.81	1,593,257.06	72,025,459.17	1,563,586,141.66	1,173,773.66	52,754,025.84
非流动负债	81,130,886.30			88,671,543.63		
负债合计	1,566,224,934.11	1,593,257.06	72,025,459.17	1,652,257,685.29	1,173,773.66	52,754,025.84
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	3,622,372,026.93	10,573,507.89	105,679,473.12	3,543,377,957.53	11,733,205.82	101,732,786.92
按持股比例计算的净资产份额	1,304,053,929.69	3,700,727.76	26,419,868.28	1,275,616,064.71	4,106,622.03	25,433,196.73
调整事项						
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他						
对联营企业权益投资的账面价值	1,304,053,929.69	3,700,727.76	26,419,868.28	1,275,616,064.71	4,106,622.03	25,433,196.73
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	1,738,140,622.63	216,578.04	85,149,560.86	1,482,330,755.87	1,585,609.54	55,775,214.54
净利润	140,084,174.39	-1,159,697.93	3,946,686.19	68,182,404.93	-504,884.92	3,305,636.65
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	140,084,174.39	-1,159,697.93	3,946,686.19	68,182,404.93	-504,884.92	3,305,636.65
本年度收到的来自联营企业的股利	21,902,082.77			29,474,356.02		

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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(%)
中国长安汽车集团股份有限公司	北京西城区大红罗厂街乙2号	汽车、摩托车、汽车摩托车发动机、零部件设计、开发、制造、销售;光学产品、电子与光电子产品、夜视器材、信息与通信设备的销售;与上述业务相关的技术开发、技术转让、技术咨询培训服务;进出口业务;资产并购、重组咨询	458,237.37	54.51	54.51

本企业最终控制方是中国兵器装备集团公司。

2、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八。

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	联营企业
哈尔滨东安力源活塞有限公司	联营企业
哈尔滨东安华孚机械制造有限公司	联营企业

3、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
哈飞汽车股份有限公司	母公司的控股子公司
重庆建设车用空调器有限责任公司	母公司的控股子公司
云南西仪工业股份有限公司	其他
保定长安客车制造有限公司	其他
成都华川电装有限责任公司	母公司的控股子公司
重庆长安汽车股份有限公司	母公司的控股子公司
四川红光汽车机电有限公司	其他

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
哈尔滨东安华孚机械制造有限公司	采购原材料	49,114,599.02	17,468,967.34
哈尔滨东安力源活塞有限公司	采购原材料	260,733.16	1,348,988.63
成都华川电装有限责任公司	采购原材料	28,875,079.00	2,560,341.56
云南西仪工业股份有限公司	采购原材料	16,784,904.11	
四川红光汽车机电有限公司	采购原材料	6,591,041.57	
重庆长安汽车股份有限公司	采购原材料	36,759,870.00	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
保定长安客车制造有限公司	销售发动机	117,989,741.06	108,574,574.24
重庆长安汽车股份有限公司	销售发动机	457,478,486.52	
哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	销售微发零部件	67,951,554.84	75,993,696.18

(2). 其他关联交易

单位：元 币种：人民币

借款单位名称	交易内容	本年度	上年度
兵器装备集团财务有限责任公司	贴现利息		841,134.97

5、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	哈飞汽车股份有限公司	262,644,523.69	262,644,523.69	262,644,523.69	262,644,523.69
应收账款	保定长安客车制造有限公司	134,693,932.55	6,734,696.63	73,984,663.25	3,699,233.16
应收账款	哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	13,640,776.59	682,038.83	38,558,822.40	1,927,941.12
应收账款	重庆长安汽车股份有限公司	414,344,081.80	2,798,514.05	26,023,654.96	1,301,182.75
应收票据	哈尔滨东安发动机制造有限公司	87,153,090.87		33,430,000.00	
应收票据	保定长安客车制造有限公司	62,000,000.00		109,700,000.00	

(2). 应付项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	哈尔滨东安华孚机械制造有限公司	30,697,717.17	17,624,484.26
应付账款	哈尔滨东安力源活塞有限公司	127,434.02	517,036.58
应付账款	云南西仪工业股份有限公司	9,448,463.09	6,400,107.29
应付账款	重庆建设车用空调器有限责任公司	3,508.41	42,017.99
应付账款	成都华川电装有限责任公司	20,827,578.00	2,631,219.11
应付账款	四川红光汽车机电有限公司	5,656,082.94	3,559,681.66
应付票据	哈尔滨东安华孚机械制造有限公司	35,079,633.37	22,057,754.21
应付票据	哈尔滨东安力源活塞有限公司		423,127.01
应付票据	成都华川电装有限责任公司	7,161,512.72	2,778,893.72
应付票据	云南西仪工业股份有限公司	14,339,969.60	5,750,076.21
应付票据	四川红光汽车机电有限公司	4,313,347.41	4,470,369.92
应付票据	重庆建设车用空调器有限责任公司	38,317.99	

6、关联方承诺

详见第五节重要事项的第七部分承诺事项履行情况。

7、其他

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

适用 不适用

十一、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十二、其他重要事项

1、前期会计差错更正

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、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

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

无

8、其他

无

十三、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	927,115,357.32	74.96	266,731,827.04	28.77	660,383,530.28	495,483,525.42	59.42	264,273,184.17	53.34	231,210,341.25
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	309,749,102.49	25.04	17,523,420.57	5.66	292,225,681.92	338,389,609.34	40.58	18,394,537.95	5.44	319,995,071.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	1,236,864,459.81	/	284,255,247.61	/	952,609,212.20	833,873,134.76	/	282,667,722.12	/	551,205,412.64

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	
哈飞汽车股份有限公司	262,644,523.69	262,644,523.69	100.00	哈飞汽车经营困难，资不抵债，持续经营能力存在重大不确定性，公司已于2014年年底按照其欠款金额全额计提坏账准备。
株洲海纳川汽车底盘系统有限公司	250,126,751.83	1,288,789.30	0.52	按一年期贷款利率计算预计未来现金流量现值低于其账面余额的差额计提。
重庆长安汽车股份有限公司	414,344,081.80	2,798,514.05	0.68	按一年期贷款利率计算预计未来现金流量现值低于其账面余额的差额计提。
合计	927,115,357.32	266,731,827.04	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	296,846,663.50	14,842,333.17	5.00
1 至 2 年	1,638,027.12	163,802.71	10.00
2 至 3 年	4,434,994.73	665,249.21	15.00
3 年以上			
3 至 4 年	2,827,433.63	565,486.73	20.00
4 至 5 年	3,879,192.52	1,163,757.76	30.00
5 年以上	122,790.99	122,790.99	100.00
合计	309,749,102.49	17,523,420.57	5.66

确定该组合依据的说明：

账龄

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

本期计提、收回或转回的坏账准备情况： 本期计提坏账准备金额 1,927,396.67 元；本期收回或转回坏账准备金额 339,871.18 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(2). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
重庆长安汽车股份有限公司	同一实际控制人	414,344,081.80	1年以内	33.50
哈飞汽车股份有限公司	同一实际控制人	262,644,523.69	1-4年	21.23
株洲海纳川汽车底盘系统有限公司	非关联方	250,126,751.83	1年以内	20.22
保定长安客车制造有限公司	同一实际控制人	134,693,932.55	1年以内	10.89
江西昌河汽车有限责任公司	非关联方	36,917,434.59	1年以内	2.98
合计		1,098,726,724.46		88.82

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,463,071.39	100.00	8,438,380.16	73.61	3,024,691.23	9,258,828.91	100.00	8,438,380.16	91.14	820,448.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	11,463,071.39	/	8,438,380.16	/	3,024,691.23	9,258,828.91	/	8,438,380.16	/	820,448.75

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内小计	624.10	31.21	5.00
1至2年			
2至3年	5,644.33	846.65	15.00
3年以上			
3至4年			
4至5年	19,276.38	5,782.91	30.00
5年以上	8,431,719.39	8,431,719.39	100.00
合计	8,457,264.20	8,438,380.16	99.78

确定该组合依据的说明：

账龄

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

备用金组合共计 3,005,807.19 元，经单独分析不存在减值迹象，未计提坏账准备。

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
哈尔滨东安汽车动力销售有限公司	往来款	8,230,747.74	5年以上	71.80	8,230,747.74
哈尔滨航空工业(集团)有限公司	往来款	200,771.65	5年以上	1.75	200,771.65
温亚锋	备用金	1,362,372.00	1年以内	11.88	
祝洪鑫	备用金	547,992.48	1年以内	4.78	
娄胜海	备用金	180,800.00	1年以内	1.58	
合计	/	10,522,683.87	/	91.79	8,431,519.39

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						
对联营、合营企业投资	1,334,264,880.76		1,334,264,880.76	1,305,155,883.47		1,305,155,883.47
合计	1,334,264,880.76		1,334,264,880.76	1,305,155,883.47		1,305,155,883.47

(1) 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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	1,275,616,064.71			50,430,302.78			21,902,082.77			1,304,144,284.72
哈尔滨东安力源活塞有限责任公司	4,106,622.03			-405,894.27						3,700,727.76
哈尔滨东安华孚机械制造有限公司	25,433,196.73			986,671.55						26,419,868.28
小计	1,305,155,883.47			51,011,080.06			21,902,082.77			1,334,264,880.76
合计	1,305,155,883.47			51,011,080.06			21,902,082.77			1,334,264,880.76

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	1,190,266,767.35	1,059,657,461.86	602,103,855.45	555,222,345.54
其他业务	8,078,920.21	3,923,480.05	5,563,131.93	1,571,266.99
合计	1,198,345,687.56	1,063,580,941.91	607,666,987.38	556,793,612.53

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	51,011,080.06	25,195,365.21
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	51,011,080.06	25,195,365.21

十四、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
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）	23,500.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	339,871.18	
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	241,695.85	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	605,067.03	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.13	0.1204	0.1204
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.10	0.1191	0.1191

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人亲笔签署的半年度报告文本。
	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章的会计报告文本。
	报告期内公司在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》公告的所有文件的正本及公告的原稿。

法定代表人: 



董事会批准报送日期: 2016-8-18