

公司代码：600148

公司简称：长春一东

# 长春一东离合器股份有限公司 2021 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、立信会计师事务所（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、公司负责人高汝森、主管会计工作负责人高英及会计机构负责人（会计主管人员）王嘉琦声明：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

为维护股东权益，结合公司章程及上交所分红指引的要求，公司拟以2021年末总股本为基数，每股派发现金红利0.0875元（含税），共分配利润12,382,689.38元，占归属于上市公司股东净利润的30.01%。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的发展战略、经营计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

### 九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、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公司面临的风险，敬请投资者予以关注，详见本年度报告“管理层讨论与分析”等有关章节中关于公司面临风险的描述。

### 十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	19
第五节	环境与社会责任.....	32
第六节	重要事项.....	35
第七节	股份变动及股东情况.....	43
第八节	优先股相关情况.....	47
第九节	债券相关情况.....	48
第十节	财务报告.....	48

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财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 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		
长春一东、公司、本公司	指	长春一东离合器股份有限公司
东光集团、控股股东	指	吉林东光集团有限公司，本公司控股股东
兵器集团	指	中国兵器工业集团有限公司，本公司实际控制人
一东零部件	指	长春一东汽车零部件制造有限责任公司，本公司控股子公司
一东四环	指	沈阳一东四环离合器有限责任公司，本公司控股子公司
一东卡玛斯	指	Yidong Clutch RUS 有限责任公司，本公司控股子公司
苏州研发中心	指	长春一东离合器股份有限公司苏州研发中心，本公司的分公司
成都分公司	指	长春一东离合器股份有限公司成都分公司，本公司的分公司

## 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	长春一东离合器股份有限公司
公司的中文简称	长春一东
公司的外文名称	Changchun Yidong Clutch CO., LTD
公司的外文名称缩写	CCYD
公司的法定代表人	高汝森

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周勇	邢颖
联系地址	长春市高新区超然街 2555 号	长春市高新区超然街 2555 号
电话	0431-85158567	0431-85158570
传真	0431-85174234	0431-85174234
电子信箱	mail@ccyd.com.cn	mail@ccyd.com.cn

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	长春市高新区超然街2555号
公司注册地址的历史变更情况	130103
公司办公地址	长春市高新区超然街2555号
公司办公地址的邮政编码	130103
公司网址	www.ccyd.com.cn
电子信箱	mail@ccyd.com.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	公司证券部

## 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	长春一东	600148	离合器

## 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市朝阳区安定路 5 号院 7 号楼中海国际中心 A 座 17-20 层
	签字会计师姓名	安行、李强

## 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	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
营业收入	1,123,332,536.76	1,156,071,125.81	-2.83	943,820,485.80
归属于上市公司股东的净利润	41,255,042.09	57,215,643.44	-27.90	20,110,214.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	32,377,595.90	52,643,678.74	-38.50%	19,700,490.82
经营活动产生的现金流量净额	-1,218,331.29	49,796,318.45	不适用	122,223,589.86
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减(%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	494,725,133.45	481,493,556.21	2.75	439,395,475.39
总资产	1,256,417,016.16	1,358,190,709.12	-7.49	1,107,111,082.81

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
基本每股收益（元/股）	0.29	0.4	-27.5	0.14
稀释每股收益（元/股）	0.29	0.4	-27.5	0.14
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.23	0.37	-37.84	0.14
加权平均净资产收益率（%）	8.51	12.65	减少 4.14 个百分点	4.69
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	6.68	11.64	减少 4.96 个百分点	4.59

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、2021 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	356,328,813.27	370,595,667.98	254,051,318.06	142,356,737.45
归属于上市公司股东的净利润	14,603,413.40	12,935,235.64	5,110,453.47	8,605,939.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	13,228,099.02	11,437,711.95	3,583,885.54	4,127,899.39
经营活动产生的现金流量净额	-44,065,962.31	-7,672,392.93	51738355.24	-1,218,331.29

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	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益		347,217.47	
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	12,170,620.27	5,646,958.01	2,861,116.29
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益	-133,910.79	-73,744.35	94,514.02
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	14,526.33		
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	-401,153.77	215,845.87	-2,550,256.61
其他符合非经常性损益定义的损益项目	53,358.13	47,847.71	21,672.44
减：所得税影响额	1,755,516.01	685,295.00	-44,312.69
少数股东权益影响额（税后）	1,070,477.97	926,865.01	61,635.16
合计	8,877,446.19	4,571,964.70	409,723.67

将《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项目的情况说明

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

2021 年是公司发展历程极不平凡的一年，面对全球疫情蔓延、主机厂产品价格下调、原材料大幅涨价、产品快速迭代等多重冲击，公司完成了全年主要经营目标和重点工作任务，经营规模保持平稳、运营能力稳中有进。

2021 年公司主要在以下几个方面展开重点工作：

##### （一）细分领域精耕细作，市场开拓获得实效

1. 公司原有市场稳步提升

离合器产品：一汽解放、上汽红岩、陕汽重卡、中国重汽、云内动力等市场份额全面提升，云内轻卡、江淮轻卡国六车型产品全覆盖。

液压举升产品：陕汽份额大幅增长，同时公司全力推广全新产品，AMT 离合器、智能离合器系统、中央分离执行机构产品进入宇通、解放、海格、玉柴等市场。

公司和一东零部件公司获得一汽解放年度奖项“优秀供应商”，公司获得上汽红岩“战略供应商”和“优秀供应商”、吉利商用车“战略供应商”、云内动力“质量成就奖”。

## 2. 全新市场取得进展

离合器产品中标北汽福田集团，进入福田供应商体系；成功开发徐工重机，并获得全系车型配套路线权；东风华神实现当年开发当年量产；成功开发矿用宽体车领域主流市场，三一重装实现批量装机。大马力离合器获得山东临工和三一国际矿用开发权，重卡举升机构产品获得东风商用车某车型同步开发权。

## 3. 国际市场实现突破

液压举升机构产品获得戴姆勒（德国）定点开发权，H6 项目实现小批量装车。获得达夫（荷兰）3 款车型的定点开发权，并成功实现 2 款车型批量供货。

2021 年，国内重卡离合器市场占有率 31%，液压举升机构方面市场占有率 32%。

## （二）确立公司战略规划，引领企业转型升级

### 1. 积极探索全新产品路径

公司制定三年滚动发展行动计划，明确技术发展路径和产品发展方向，做强成熟期产品，提升离合器、液压翻转机构性能；拓展成长期产品，努力推动智能线控离合系统、AMT 离合器控制系统、液压尾板产业化进程；发展初期产品，推进新能源汽车快速换电系统及其它新兴产品预研，支撑下一轮产品转型发展。

### 2. 构建基于战略发展的组织机构

本部定位六大中心，即科技创新中心、营销管理中心、运营管理中心、生产制造中心、风险控制中心、党建文化中心，突出技术创新和市场导向，突出精简高效和合规管理，强化职能战略作用，引领公司发展战略落地。

### 3. 搭建辐射全国的生产布局

组建成都生产基地，实现当年谋划，半年完成的建设目标。形成长春、沈阳、成都三地协同、互为支撑、辐射全国的生产布局。

## （三）聚焦创新驱动发展，科研开发实现突破

### 1. 构建开放的科研创新体系

一方面加强创新体系顶层设计，成立技术中心，组建内部机构，形成传动产品研发、全新技术孵化、工艺技术发展的三大创新平台，完善苏州研发中心协同开发模式。另一方面推进全面开放合作，协同开发 8 档、12 档 AMT 变速箱控制系统等，推进科研开发进程。

### 2. 全新传动产品技术攻关取得突破性进展

AMT 离合器：解放 J6L 车型搭载 395AMT 离合器、华神高端载货车搭载 430AMT 系列离合器正在路试。智能离合器：解放、宇通、海格智能离合器系统得到客户驾评认可，解放 J6L 中卡智能离合器系统路试进展顺利。

### 3. 全新领域产品开发按部实施

新能源产品：公司成立了换电专项组，明确了产品开发方案；液压尾板：组建了专项组，明确了产品开发方案。

## （四）稳步夯实基础管理，治理能力提升

### 1. 系统提升质量管理能力

体系化提升质量管控能力，开展工艺技术文件标准化工作，利用 FMEA 工具识别控制质量风险。通过 IATF16949 体系审核、承制资格质量管理体系监督审核。围绕零部件、产品设计、制造过程、售后服务，全面加强质量监管，全年新增质量问题归零率达 85%，现场问题关闭率达 90%。开展索赔全流程质量攻关，全年完成产品技术攻关 8 项，工艺改进 16 项，质量体系优化 29 项。质量损失率同比上年降低 0.2 个百分点，荣获兵器集团优秀质量管理小组一等奖 1 项，二等奖 1 项，三等奖 3 项，质量信得过班组 1 个。

### 2. 加大人才培养力度



联合外部机构搭建“一东网络培训平台”，实现对核心人员针对性差异化培训。开展中层领导人员系统化培训、运营管理训练、质量体系培训等专题培训班，全年开展培训 112 项，受训累计 3870 人次。开展专业人才任期考核及增选、精益绿带资格认证、系列职业技能竞赛、职业技能等级认定，新增专业人才 46 人。

### 3. 精益管理推动降本增效

开展以效率提升为主体的高级别价值流改善活动，从信息流程优化、物流流程优化、生产效率优化三方面识别改善机会 50 余项，并推动落实。开展突破性项目 76 项，推动降本增收。

### 4. 全面启动信息化建设

编制“公司信息化三年规划”，完成 ERP 指挥中心优化、PLM 合同签订、MES 技术交流，启动 ERP 实际成本模块、ERP 成都分公司项目开发工作。

### 5. 提升安全环保管控治理能力

深入推进“安全风险辨识和隐患排查治理”双重预防机制，构建安全生产组织与责任体系，排查安全隐患，全年未发生重伤及以上安全事故、环境保护“三不事件”，坚守安全红线，进一步夯实安全保障工作基本要求。

## 二、报告期内公司所处行业情况

公司所处行业为汽车零部件行业，是汽车制造专业化分工的重要组成部分。根据中国证券监督管理委员会上市公司行业分类结果，公司所处行业为“汽车制造业”公司主要生产离合器和驾驶室液压翻转机构。商用车为公司的主要市场。根据汽车工业协会的统计，2021 年汽车产销 2608.2 万辆和 2627.5 万辆，同比增长 3.4% 和 3.8%。商用车产销分别完成 467.4 万辆和 479.3 万辆，同比分别下降 10.7% 和 6.6%。中国客车产销分别完成 50.8 万辆和 50.5 万辆，同比增长 12.2% 和 12.6%。中国货车产销分别完成 416.6 万辆和 428.8 万辆；重型货车销 139.5 万辆，同比下降 13.8%；中型货车销 17.9 万辆，同比增长 12.3%；轻型货车销 211 万辆，同比下降 4%；微型货车销 60.5 万辆，同比下降 14.7%。根据上述细分市场可以看出，商用车市场产销同比降幅较大，为公司发展带来挑战。

## 三、报告期内公司从事的业务情况

公司主要从事汽车离合器及液压举升机构等汽车零部件的研发、生产与销售。本公司是国内主要汽车零部件生产企业，是中国汽车工业协会离合器委员副理事长单位，拥有国家级企业技术中心，是中国离合器行业标准起草单位。配套车型主要覆盖商用车及部分乘用车。报告期内，公司积极进行市场结构和产品结构调整，发挥重卡离合器产品技术优势，拓展重卡大马力离合器市场，争取获得国外产品开发权。

公司经营模式以主机配套为主，售后市场和海外市场为辅。公司具体经营模式为以订单驱动，主要分为销售、生产、采购、售后服务四个环节。

**1. 销售环节：**公司主要开拓国内外规模较大 OEM 主机厂，接受主机厂订单，为其配套供货。

**2. 生产环节：**公司及子公司拥有专业的生产设备，可以进行独立生产加工。公司与子公司一东四环、一东卡玛斯主要从事离合器产品生产、加工和组装；子公司一东零部件主要从事液压翻转机构等产品的生产及加工，各子公司均设有独立的生产管理、质量管理、设备管理等部门。

**3. 采购环节：**公司生产所需的原材料、外协、外购零部件等均由采购管理部门进行专门采购，信息系统采用 ERP，系统内进行采购订单的下达，检验确认，物资处入库管理；大宗物资通过兵器集团的物资采购平台进行询价比价采购，以降低采购成本。子公司均设立独立的采购部门，根据生产部门的月度生产计划制定采购计划并予以实施。

**4. 售后服务环节：**公司按照国家有关规定，与主机厂协商确定产品售后服务规定时限。公司有专门的售后服务部门和售后服务人员。售后服务包括对主机厂生产过程中使用本公司产品的服务及主机厂售出后对用户的服务。

## 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化。

**1. 行业地位优势：**公司为中国汽车工业协会离合器委员会副理事长单位，是中国汽车离合器行业的主要起草单位，中国汽车离合器行业首家上市公司，是中国汽车工业协会首批 CT30 离合器行业唯一入选单位。子公司一东零部件获得国家级专精特新企业，一东公司获得吉林省专精特新企业。

**2. 公司特色文化：**公司以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，牢固树立“四个意识”、坚定“四个自信”、坚决做到“两个维护”，以践行“唯实、创新、开放”的企业文化为出发点，为企业持续、健康发展保驾护航。

**3. 市场优势：**公司坐落于汽车之城长春市，拥有地缘优势，销售市场辐射全国，2021 年公司离合器重卡市场占有率达到 31%，液压翻转机构重卡市场占有率达到 32%。经过近几年的质量提升和技术升级，公司商用车离合器产品尤其是大马力产品具有一定的市场竞争力，获得广泛认可。

**4. 研发优势：**获得国家认定企业技术中心，省级技术中心，博士后科研创业基地，公司技术中心是一支拥有技术强、专业精，具有团队协作精神的优秀团队，超过 20 项发明专利及 100 余项发实用新型专利，主持及参与起草四项汽车行业标准。成立苏州研发中心，利用“长三角”人才聚集优势，吸引高端合资企业人才，与公司、一东零部件、一东四环研发中心形成协同开发模式，着力打造技术交流窗口、问题解决平台、新技术孵化基地。公司以做精做强商用车离合器，打造国内重卡领导者，国际有力竞争者的战略为引领，大力推动技术升级，优化产品结构，抓住加强创新能力和打造创新体系两条主线，大力推动技术创新工作。结合公司既有优势基础，大力开展围绕智能离合器、AMT 变速箱控制等领域项目，寻求技术突破，打造符合重卡未来发展方向产品。并结合未来汽车电动化趋势，计划投入新能源换电箱、电动液压尾板等项目，谋求企业发展转型。

**5. 试验能力优势：**公司实验检测中心拥有离合器行业内最全面、先进、优质的检测及技术服务能力，通过 CNAS 认证实验室和国防科工委认证三级计量站认证，是一汽解放认可实验室，具备离合器零部件、分总成、离合器传动系统及分离系统的性能、寿命检测能力，可对整车进行踏板舒适性、NVH 特性进行检测和分析，现有国内领先、国际先进的试验检测设备 60 余台套。具备行业标准要求的试验能力与第三方检测资格。

**6. 生产能力优势：**公司现有生产设备五百余台、试验设备一百余台。在国内率先引进推式和拉式汽车膜片弹簧离合器产品及制造技术，公司共拥有 9 条自动化、半自动化生产线，且在线产品检测能力强，质量一致性可靠。在膜片弹簧热处理成型、总成装配及在线检测等关键方面均具有先进水平。

## 五、报告期内主要经营情况

截止报告期末，公司的资产总额 125,642 万元，比期初减少了 7.49%；利润总额为 7,573 万元，同比减少 25.37%；归属于母公司所有者净利润 4,126 万元，同比减少 27.90%；营业收入 112,333 万元，同比减少 2.83%；成本费用总额 104,799 万元，同比上升 0.28%。

### （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	1,123,332,536.76	1,156,071,125.81	-2.83
营业成本	850,221,528.78	843,585,770.77	0.79
销售费用	76,050,900.55	79,215,949.48	-4.00
管理费用	65,792,921.17	70,057,973.85	-6.09
财务费用	1,042,310.61	1,846,978.51	-43.57
研发费用	46,844,505.67	43,887,384.37	6.74
经营活动产生的现金流量净额	-1,218,331.29	49,796,318.45	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-8,766,516.75	-3,088,487.12	183.85
筹资活动产生的现金流量净额	-43,104,626.38	-25,492,225.92	69.09

财务费用变动原因说明：汇兑损益较上年减少

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期资本化投入增加

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：偿付利息支出增加，按新准则核算租金支付导致筹

资活动现金流出增加。

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

### (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	1,112,080,489.93	839,455,894.05	24.51	-3.29	0.11	减少 2.57 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 (%)
离合器	541,223,559.21	417,743,623.70	22.81	-6.80	-4.01	减少 2.25 个百分点
液压翻转机构	570,856,930.72	421,712,270.35	26.13	0.30	4.55	减少 3.00 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 (%)
华东	327,445,855.79	254,331,382.05	22.33	-12.08	-9.88	减少 1.9 个百分点
东北	310,698,762.76	212,725,185.37	31.53	-9.32	-7.35	减少 1.46 个百分点
西南	152,170,158.11	125,987,119.79	17.21	14.94	26.73	减少 7.7 个百分点
华南	74,113,859.08	67,248,162.86	9.26	-34.68	-28.26	减少 8.12 个百分点
西北	105,935,436.73	69,414,619.67	34.47	47.87	55.70	减少 3.3 个百分点
华北	77,625,258.48	54,356,177.95	29.98	13.34	13.23	增加 0.08 个百分点
境外	37,283,020.25	31,463,919.96	15.61	25.10	29.99	减少 3.17 个百分点
华中	26,808,138.73	23,929,326.40	10.74	40.76	42.48	减少 1.08 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	1,112,080,489.93	839,455,894.05	24.51	-3.29	0.11	减少 2.57 个百分点

### (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 (%)
离合器	万套	90.17	88.99	4.61	13.99	-8.92	28.77
液压举升翻转机构	万套	50.26	50.36	0.6	-6.79	0.28	-86.05

### (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 (%)
汽车零部件行业	原材料	665,480,912.48	88.17	745,132,107.70	88.86	-10.69
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 (%)
离合器	原材料	327,355,348.05	85.40	383,566,179.77	88.14	-14.65
液压举升翻转机构	原材料	338,125,564.43	91.04	361,565,927.93	89.64	-6.48

## (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

前五名客户销售额 73,997 万元，占年度销售总额 66.54%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 55,743 万元，占年度销售总额 50.12 %。

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

前五名供应商采购额 17,016 万元，占年度采购总额 25.57%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 3,764 万元，占年度采购总额 5.66%。

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

## 3. 费用

√适用 □不适用

本报告期公司管理费用及销售费用的变动幅度均未超过 30%。

财务费用同比减少 43.57%，主要原因是上年俄罗斯公司汇兑损失所致。

## 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	46,844,505.67
本期资本化研发投入	7,186,648.57
研发投入合计	54,031,154.24
研发投入总额占营业收入比例 (%)	4.81
研发投入资本化的比重 (%)	13.30

## (2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	79
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	10.49
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	5
本科	59
专科	7
高中及以下	7
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)	11
30-40岁(含30岁,不含40岁)	45
40-50岁(含40岁,不含50岁)	16
50-60岁(含50岁,不含60岁)	7
60岁及以上	0

## (3). 情况说明

□适用 √不适用

## (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

## 5. 现金流

√适用 □不适用

本报告期经营活动产生的现金净流量 -122 万元, 上年同期为 4980 万元, 较上年同期减少 5102 万元, 主要原因 2020 年末主机厂提前现金回款, 导致 2021 年经营活动现金流量净额减少。

本报告期投资活动产生的现金净流量-877 万元, 上年同期为-309 万元, 较上年同期减少 568 万元, 主要为本期资本化投入增加。

本报告期筹资活动产生的现金净流量-4310 万元, 上年同期为-2549 万元, 较上年同期减少 1761 万元, 主要为偿付利息支出增加, 按新准则核算租金支付导致筹资活动现金流出增加。

## (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
应收款项融资	176,523,127.13	14.05	407,576,333.73	30.01	-56.69	公司报告期末按照证监会要求的6+9票据重新分类应收票据

						与应收款项融资。
应收账款	224,279,881.59	17.85	136,690,918.22	10.06	64.08	报告期末“卡信”、“赛克”等不属于票据法规定的票据,调整至应收账款。
预付款项	3,979,799.60	0.32	2,853,373.66	0.21	39.48	公司本期预付货款增加所致。
存货	152,375,662.76	12.13	266,497,901.48	19.62	-42.82	公司本期下半年收入减少,存货金额减少。
固定资产	141,352,018.62	11.25	189,771,952.98	13.97	-25.51	
应付票据	246,597,296.96	19.63	251,390,507.46	18.51	-1.91	
应付账款	166,098,710.20	13.22	325,786,007.06	23.99	-49.02	公司本期下半年存货采购减少所致。

## 2. 境外资产情况

√适用 □不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 19,764,555.05（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 1.57%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

□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

公司所处行业为汽车零部件行业，是汽车制造专业化分工的重要组成部分。根据中国证券监督管理委员会 2021 年 4 季度上市公司行业分类结果，公司所处行业为“汽车制造业”。公司主要生产离合器和驾驶室液压翻转机构，商用车为公司的主要市场。

## 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(%)
离合器总成(万套)	277	52.80	19.06
驾驶室液压翻转机构(万套)	60	50.26	83.77

## 在建产能

□适用 √不适用

产能计算标准

□适用 √不适用

## 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(%)
离合器总成(万套)	88.99	97.71	-8.92	90.17	79.10	13.99
驾驶室液压翻转机构(万套)	50.36	50.22	0.28	50.26	53.92	-6.79

## 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(%)
离合器总成(万套)	83.03	75.38	10.15	5.96	16.96	-64.86
驾驶室液压翻转机构(万套)	50.36	50.22	0.28	0	0	0

## 4. 新能源汽车业务

□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

本报告期末，公司股权投资总额 100 万元，与上年同期未发生变动。被投资单位：吉林汽车零部件研发中心有限公司，注册资本：1000 万元，本公司投资总额占该公司注册资本额的 10%。主要业务为汽车零部件产品和非标设备的研发、设计、试验检测、生产、制造和销售、技术服务等。

## 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

## 3. 以公允价值计量的金融资产

□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

单位：万元

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	年末总资产	年末净资产	2020年度净利润	2021年度营业收入	2021年度营业利润	2021年度净利润	净利润增减比
长春一东汽车制造有限责任公司	制造业	液压翻转机构	126.5 万美元	53868.79	29048.99	6800.21	57151.17	6707.11	5949.01	-12.52
沈阳一东四环离合器有限公司	制造业	离合器	1911	5690.49	2914.52	218.22	6315.73	192.99	209.56	-3.97
一东卡玛斯	制造业	离合器	8000 万卢布	1976.46	1042.97	114.05	2425.63	231.52	186.43	63.46

## (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

离合器是汽车传动系统五大总成之一，是安装在发动机与变速器之间用来分离或接合前后两者之间的动力联系。伴随着近十年汽车行业的快速发展，国内汽车离合器行业也在快速发展。传统的离合器企业，特别是自主品牌离合器企业之间的同质化竞争日趋激烈（在商用车领域自主品牌与合资企业离合器之间的竞争日趋激烈，随着标准和技术能力的提升，产品同质化越来越严重，2021年下半年以来，随着商用车市场进入寒冬，各家降价抢占份额）。

当前，全球商用汽车市场，受成本控制和技术能力的影响，干式膜片弹簧离合器仍然是汽车传动系统的主流；液压举升机构是重卡车身部分的零件之一，在车辆维修、保养过程中采用电动或手动的形式控制液压力输出，将驾驶室翻转到设定位置，同时保证驾驶室固定住，不发生安全隐患。

#### (一) 行业竞争格局

1. 公司离合器业务的主要竞争对手为西安法士特伊顿股份有限公司、沈阳平和法雷奥汽车传动系统有限公司，上海 ZF 汽车科技有限公司、重庆爱思帝驱动系统有限公司等合资或独资企业；浙江铁流离合器股份有限公司、南昌久耐汽车离合器有限公司、浙江奇碟离合器股份有限公司，桂林福达股份有限公司等国内自主品牌，国内主流商用车配套离合器企业 25 家左右。

2. 液压举升机构的主要竞争对手为太仓宝沃帕克机械科技有限公司、荆州久阳汽车零部件制造有限公司、东风(十堰)汽车液压动力有限公司、浙江科力车辆控制系统有限公司和安徽展鹏液压机械有限公司。

#### (二) 行业发展趋势

1. 汽车行业离合器趋势是乘用车市场随着电动化和自动化的加剧，自动变速器配比越来越高，电动化趋势越来越快，手动车型逐渐转向双质量飞轮+离合器的组合或者双质量飞轮+自调整离合器组合形式。重卡继续向 AMT 自动化、高端化以及电动化方向发展。随着环保排放要求趋严，以及治超新政带来单车运力下降等因素，重卡客户需求逐步升级，车企也在积极研发高端车型，对应离合器产品趋势应实现大扭矩、低刚度、长寿命，同时随着技术的成熟和成本的降低，重卡 AMT 发展迅速。轻卡排放标准升级、环保标准趋严，轻卡向高端化、专业化、电动化方向发展，对应离合器产品应实现结构紧凑、传扭能力大、长寿命，同时要关注电动化对行业的影响。汽车离合器从功能性往舒适性方向发展。车辆的 NVH 问题也是国际汽车业各大整车制造企业和零部件企业关注的问题之一，有统计资料显示，有近 20% 的研发费用消耗在解决车辆的 NVH 问题上。由于汽车 NVH 相对复杂，所以整车厂往往会将传动系 NVH 交给离合器企业来解决，所以对于离合器企业来说，重要的任务是合理设计扭转减振装置。近年来，国内主要汽车离合器生产企业开始涉足传动系统的产品研发和模块化供货，一方面通过传动系统部件开发实现产品多元化及模块化供货，另一方面通过与主机厂的合作实现系统化同步研发。向智能传动系统方向发展。一般而言，手动离合器属于易损件需要在 1 年或者行驶 10 万公里时进行更换，但是随着技术的进步，以及外资品牌如沃尔沃重卡、戴姆勒重卡和斯堪尼亚重卡等纷纷在国内建厂，整车的标注将大幅提升，未来 3-5 年，商用车市场将以 AMT 和充换电重卡主导市场并存的局面，这要求离合器企业顺应汽车智能网联化的趋势，AMT 离合器实现离合器与整车同步更换，并且保证功能性能稳定是大势所趋。而这一切，需要离合器企业往智能传动系统方向深入探索与挖掘。

2. 液压举升机构经过 20 余年发展历史，国外各商用车驾驶室翻转机构的广泛应用双油管结构液压缸，该结构具有轻量化，适应高强度路况的特点。近年在国内商用车进入高速发展期，对于零部件的应用需求迫切。双油管结构液压缸在国内的应用已经进入成熟期。智能化、电子化、轻量化是目前国内外汽车零部件制造企业追逐的新技术。

### (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

2022 年是党的二十大召开，我国开启建设社会主义现代化国家新征程的关键之年，也是公司落实“十四五”规划、新“三年发展行动计划”，实施和结构转型发展的关键之年。做强传统产业，做好新兴产业。加快拓展配套、售后、国际“三足鼎立”的市场布局。突出高质量发展主题，突出科技创新和深化改革“双轮驱动”，不断推进技术创新、机制创新、方法创新，全力抓好规

模增效、降本增效、提质增效，坚决打赢“转型发展、深化改革、市场突破、质量提升、价值创造”五大攻坚战。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

结合 2022 年的市场环境和行业发展趋势，公司 2022 年主要预算情况为：主营收入预算 117,000 万元，利润总额预算 8,000 万元，为确保公司完成计划，公司拟采取以下主要措施：

#### (一) 推进战略规划落地，加快多元化产业布局

一是体系化推进公司“十四五”发展规划和“三年发展行动计划”落地见效。开展战略研讨，紧跟发展方向，识别关键目标，构建转型产品平台，实现年度产业结构调整任务目标。

二是加快培育支撑企业未来发展的新产业和新的经济增长点。公司及子公司围绕部分新能源、混合动力产品定位，拓展新能源产品技术路线，积极开拓未来新技术产品，储备产品支撑未来发展。

三是优化现有产品结构。全面分析客户经营状况，结合公司市场开发战略和行业发展方向，努力提升市场占有率，逐步扩大售后市场和国际市场份额。

#### (二) 全力开拓“三个市场”，构建大开放大市场格局

一是深耕国内配套市场。坚持以市场为导向，以客户为中心。稳固现有市场，开发全新市场，离合器要稳固现有市场份额，提升部分市场份额，实现新市场小批量。液压举手机构要巩固原有市场，重点扩大小份额配套市场，并拓展新业务产品。

二是拓展国际贸易市场。转变思路开发备件外贸市场，寻求大型出口车企，进入备件招标采购平台，寻求国际经销商，形成稳定出口规模；精准高效开发国际配套市场，离合器进入俄罗斯 GAZ 市场，液压举升产品正式进驻戴姆勒，并实现批量供货，完成斯堪尼亚产品预研。

三是做大国内售后市场。推动营销模式创新，推进落实年度营销策划方案及工作考核方案，打造品牌战略，制订品牌推广方案，建立电商销售模式，完成第二品牌的创建，努力增大售后市场收入。

#### (三) 激发创新创造活力，积聚发展新动能

一是推进公司董事会规范建设和运行管理。全面落实“改革三年行动方案”和东北企业振兴各项举措。完善制度体系，做好董事会与管理层分工授权，建立科学决策、灵活高效、有效制衡的法人治理结构。

二是推进公司和分子公司经理层任期制和契约化管理。对管理职责、任期制和契约化管理、考核与薪酬、选拔聘任与退出、管理监督等作出规定，提升公司运营成效。

三是深化人力资源改革。一方面以优化人才队伍结构为方向，加大专业技术人才引进力度，靶向培养核心骨干人才，另一方面以员工职业生涯发展为主线，建立岗位职级体系，搭建各类人才流动通道，实现人力资源价值创造与人才成长双循环。

四是全面推行卓越运营管理。落实卓越管理理念，持续开展管理创新，通过目标制定与分解、检查和质询、改进与激励，推动各项经营任务的达成。

#### (四) 系统建设质量管理能力，稳固地位

一是提高质量管理体系运行的有效性。按照管理体系要求及标准建立系统性、协调性、精准性的质量管理体系，完成 IATF16949 质量手册、程序文件换版，支撑分子公司质量管理体系建设。

二是加强实物质量提升。加强 5M1E 变化点管理，强化对人、机、料、法、环、测各个环节的质量控制、质量改进；强化数据应用分析，搭建故障模式经验数据库；加强产品的可追溯性管理，防止出现批量质量问题，坚决杜绝有质量问题产品流入市场。

三是提升供应商质量管理。将质量窗口前移到供应商门户，确保关重零部件供应商按首要客户工艺定线生产，保证入厂零部件的一致性，引导供应商成立专项攻关小组，实现互利共赢。

#### (五) 体系化推进管理创新，全力拓展可持续的发展空间

一是启动数字化工厂建设。推动信息化三年规划方案落地，大自动化线 MES 项目、PLM 项目实施并成功上线；持续推进 ERP 实际成本模块、成都公司项目完成系统上线。

二是推动财务管理全面升级。开展财务管理信息化建设，完成财务共享上线使用，并推动公司全员全过程成本费用控制体系建设，形成公司《成本费用控制要点》并实施。

三是全业务流程降本增效。组织成本对标分析，优化定价模型，坚持预算引领，推动公司降本减费工作，强激励强考核推动降本支撑公司盈利空间。

四是打造大供应链管理体系。建设配套和售后产品双供应链，分别以质量和成本为导向，搭建战略采购管理体系。推动本部与分子公司资源共享，在商务谈判、资源开发、供方管理等方面统筹推进，形成联动机制。

#### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

##### 1. 宏观经济风险

公司所处行业受国家宏观经济政策，“十四五”期间对商用车产业而言，车辆合规化治理的常态化、排放及油耗标准的持续收严、高排放车辆加快退出市场、外资商用车企业加大投资等因素将会深刻改变商用车市场的发展格局。特别是行业或产业结构调整的影响。我国经济形势在此次新冠肺炎疫情前一直整体向好，当前疫情已呈全球化趋势，对世界经济的不利影响也会加剧。

应对措施：加强对宏观经济形势的分析，提高分析研究的有效性和及时性；通过调整业务模式和产品结构来应对不同的宏观经济形势，降低宏观经济特别是产业结构调整对公司业务发展的影响。加强定期监测分析，强化风险管控，努力实现生产经营平稳有序。

##### 2. 市场需求风险

2022 年相比 2021 年，商用车市场进入调整期，重卡市场遭遇断崖式下滑，同时原材料大幅上涨持续保持高位，客户大幅降价及竞争对手恶意价格战，重卡市场面临自动化、电动化方面的快速转型升级。

应对措施：通过推进战略规划落地，加快多元化产业布局，推动 AMT 离合器、离合器电控系统、智能离合器系统的市场开发，并快速对现有产品转型升级，适应市场变化，提升产品竞争力。

##### 3. 采购成本风险

公司产品零部件绝大多数以金属原材料为主，原材料价格持续上涨，供应商纷纷提出价格上涨的诉求，公司承受着采购成本上涨的风险。

应对措施：面对原材料上涨带来的成本压力，公司积极采取措施，密切关注原材料市场价格走势，进行成本分析，结合原材料价格进行商务洽谈。同时，拓宽渠道本着采购总成本控制理念，联合研发中心、工艺部门等开展材料优化、工艺改进等 VA/VE 价值工程分析，控制采购成本。

#### (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

#### (一) 公司按照上市公司治理准则规范治理

(1) 关于股东与股东大会：公司按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规和规范性文件的要求，规范股东大会的召集、召开和议事程序，建立了确保全体股东都能充分行使合法权利的公司治理结构，保证公司股东享有平等的权利，保证公司关联交易的公平合理。

(2) 关于控股股东与上市公司：公司控股股东没有出现超越公司股东大会权限，直接或间接干预公司经营决策和经营活动的行为。控股股东与公司不存在同业竞争。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务方面严格做到“五分开”，不存在控股股东违规占用上市公司资金和资产的情况。公司关联交易公平合理，关联交易的定价依据、协议订立及履行情况均及时充分予以披露。报告期内没有发生公司控股股东利用其特殊地位侵占和损害上市公司和其他股东利益的行为。

(3) 关于董事和董事会:公司按照《公司法》《公司章程》的规定选举程序选举董事。董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会及提名委员会。董事会及各专门委员会人数和构成符合有关法律、法规的要求。公司董事能够依据公司《董事会议事规则》开展工作,准时出席董事会和股东大会,依法行使权利和勤勉履行义务。公司独立董事认真履行法律赋予的职责,充分发挥监督职能,切实维护了公司和股东的合法权益。

(4) 关于监事和监事会:公司监事会设监事三名,其中一名监事是由公司职工代表大会选举产生。监事会的人数和构成、会议的召开召集符合有关法律法规及《公司章程》《监事会议事规则》的要求。公司监事本着对股东负责的态度,认真履行自己的职责,对日常关联交易、公司财务状况以及董事和高级管理人员履职情况的合法性、合规性等进行监督检查并发表意见。

(5) 关于信息披露与透明度:公司董事会指定董事会秘书负责信息披露工作,设立专门机构并配备相应人员,依法履行信息披露义务、接待来访、回答咨询等,指定《上海证券报》和上海证券交易所网站为公司信息披露的报纸和网站。

公司能够严格按照有关法律法规、《公司章程》及《公司信息披露事务管理制度》的规定,建立健全内幕信息知情人登记管理制度,提高公司信息披露质量,认真开展投资者关系管理活动,确保所有股东和其他利益相关者能够平等获得公司信息。

(二) 公司治理相关制度制定情况:2021 年公司不断完善内部控制制度,严格按照《企业内部控制基本规范》及配套指引和中国证监会、上海证券交易所相关法律法规及通知的要求,梳理公司内部控制体系,制定发布了一系列与公司治理及内部控制相关的规定制度。

(三) 内幕信息知情人登记制度情况:报告期内,公司严格按照《内幕信息知情人登记制度》的有关规定,对公司定期报告编制过程中的内幕信息知情人进行登记备案。

(四) 完善法人制度体系治理:报告期内,公司依据相关法律法规修订了《公司章程》《董事会议事规则》《股东大会议事规则》《监事会议事规则》《独立董事工作制度》《内幕信息知情人管理制度》《信息披露管理制度》《关联交易管理办法》。制定了《董事会秘书工作制度》《董事长工作规则》《董事会授权管理办法》《外部董事工作细则》《子企业董事会规范建设与运行评价办法》、《总经理工作细则》。上述议案均已通过公司董事会、监事会或股东大会审议,进一步明确并规范股东大会、董事会、监事会等不同主体在公司治理中的权责。

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
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 1 月 26 日	刊登于 www.sse.com.cn 《2021 年第一次临时股东大会决议》(公告编号 2021-006)	2021 年 1 月 27 日	会议审议通过了如下议案: 1. 关于董事会换届选举的议案; 2. 关于监事会换届选举的议案; 3. 关于续聘会计师事务所的议案。
2020 年年度股	2021 年 5 月	刊登于	2021 年	会议审议通过了如下议案:

东大会	20 日	www.sse.com.cn《2021 年第一次临时股东大会决议》（公告编号 2021-019）	5 月 21 日	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 2020 年年度报告及报告摘要；</li> <li>2. 2020 年度董事会工作报告；</li> <li>3. 2020 年度独立董事述职报告；</li> <li>4. 2020 年度监事会工作报告；</li> <li>5. 2020 年度财务决算报告；</li> <li>6. 2021 年度全面预算报告；</li> <li>7. 2020 年度利润分配方案；</li> <li>8. 关于公司 2020 年日常关联交易执行情况及 2021 年日常关联交易预计的议案；</li> <li>9. 2021 年投资计划及新产品科研计划议案；</li> <li>10. 关于修订《公司章程》的议案；</li> <li>11. 关于修订《董事会议事规则》的议案；</li> <li>12. 关于修订《监事会议事规则》的议案；</li> <li>13. 关于修订《股东大会议事规则》的议案；</li> <li>14. 关于选举公司董事会董事的议案。</li> </ol>
2021 年第二次临时股东大会	2021 年 9 月 6 日	刊登于 www.sse.com.cn《2021 年第一次临时股东大会决议》（公告编号 2021-027）	2021 年 9 月 7 日	会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》
2021 年第三次临时股东大会	2021 年 10 月 11 日	刊登于 www.sse.com.cn《2021 年第一次临时股东大会决议》（公告编号 2021-035）	2021 年 10 月 12 日	<p>会议审议通过了如下议案：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 关于公司董事变更的议案；</li> <li>2. 关于修订《公司章程》的议案。</li> </ol>

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
高汝森	董事长	男	59	2020年2月5日	2024年1月26日	0	0	0	无	0	是
李鑫	副董事长	男	45	2021年9月23日	2024年1月26日	0	0	0	无	0	是
孟庆洪	董事	男	55	2018年1月25日	2024年1月26日	0	0	0	无	46.83	否
刘晓东	董事、总经理	男	52	2021年5月20日	2024年1月26日	0	0	0	无	21.44	否
秦晓方	董事	男	43	2021年5月20日	2024年1月26日	0	0	0	无	0	是
马振来	董事、副总经理	男	50	2021年1月26日	2024年1月26日	0	0	0	无	27.65	是
王绍斌	独立董事	男	49	2020年6月30日	2024年1月26日	0	0	0	无	6	否
马鸿佳	独立董事	男	43	2020年4月29日	2024年1月26日	0	0	0	无	6	否
于雷	独立董事	男	46	2018年1月10日	2024年1月26日	0	0	0	无	6	否
冯继平	监事会主席	男	59	2019年11月27日	2024年1月26日	0	0	0	无	0	是
刘卫国	监事	男	44	2021年1月8日	2024年1月26日	0	0	0	无	0	是
程晓东	职工监事	男	49	2021年1月8日	2024年1月26日	0	0	0	无	72.98	否
周勇	副总经理、董事会秘书	男	48	2020年8月24日	2024年1月26日	0	0	0	无	70.85	否
高英	副总经理、财务负责人	女	49	2021年9月23日	2024年1月26日	0	0	0	无	8.04	是
李彦磊	副总经理	男	42	2021年3月10日	2024年1月26日	0	0	0	无	61.79	否
姜涛	原董事	男	53	2018年1月25日	2021年5月20日	0	0	0	无	0	是
张国军	原董事	男	56	2018年1月25日	2021年5月20日	0	0	0	无	0	是
王文权	原副董事长	男	53	2018年1月25日	2021年9月23日	0	0	0	无	0	是
孙士生	原董事	男	57	2020年5月21日	2021年1月26日	0	0	0	无	34.03	是
孙长增	原副总经理	男	59	2018年1月25日	2021年9月23日	0	0	0	无	65.33	是
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	426.94	/

姓名	主要工作经历
高汝森	历任中国兵器工业集团有限公司 248 厂工艺所副所长、副厂长、厂长，西安爱安光电有限公司副总经理，西安北方光电有限公司总经理、党委书记、董事长，中国兵器工业集团有限公司第四事业部副主任、改革与资产管理部副主任、巡视员、重大专项办公室高级专务，内蒙古北方重工业集团有限公司董事长、法定代表人、党委书记。现任中国兵器工业集团有限公司重大专项办公室高级专务，东北工业集团有限公司董事长、法定代表人、党委书记，长春一东离合器股份有限公司董事长。
李鑫	历任中国第一汽车集团公司经营控制部预算管理室主管、主任，中国第一汽车集团有限公司财务管理部运营管理处高级主任（代理处长）、处长、财务管理部运营管理部总监，财务管理部（董事会办公室）运营管理部总监。现任中国第一汽车集团有限公司财务管理部（董事会办公室）副总经理、长春一东离合器股份有限公司副董事长。
孟庆洪	历任吉林东光精密机械厂厂长助理、厂长兼党委书记，吉林东光集团有限公司副总经理，东北工业集团有限公司副总经理、长春一东离合器股份有限公司党委书记、总经理。现任东北工业集团有限公司董事、总经理，长春一东离合器股份有限公司董事。
刘晓东	历任吉林省通用机械厂厂长兼党委副书记、吉林通用机械有限责任公司总经理、吉林大华机械制造有限公司副总经理、吉林汽车制动器厂副厂长、吉林北方捷凯传动轴有限公司总经理、山东蓬翔汽车有限公司总经理兼党委书记、东北工业集团有限公司总经理助理。现任东北工业集团有限公司职工董事，长春一东离合器股份有限公司总经理、党委书记、董事。
秦晓方	历任中国兵器工业集团公司权益管理部董事会工作处副处长，中兵投资管理有限责任公司总法律顾问、风险控制部总经理、纪检监察部部长总经理助理、资产经营部总经理，中兵股权投资基金管理（北京）有限公司执行董事、法定代表人。现任东北工业集团有限公司副总经理、总法律顾问、长春一东离合器股份有限公司董事。
马振来	历任一汽吉林轻型车厂工段长、技术科长、采购部部长、底盘厂副厂长，一汽哈萨克斯坦国际汽车有限公司销售主师，日本丰田汽车公司总部管理研修，天津一汽丰田汽车有限公司品保部副部长，中国第一汽车集团有限公司采购部采购专家，一汽哈尔滨轻型汽车有限公司副总经理，一汽通用轻型商用汽车有限公司质量总监、营销总监、采购总监，一汽轻型商用汽车有限公司副总经理。现任长春一东离合器股份有限公司副总经理、董事。
王绍斌	历任上海证券交易所高级经理，金元证券股份有限公司董事总经理，摩根士丹利华鑫证券有限责任公司董事总经理，湘财证券股份有限公司投行分公司总经理。现任上海绪格企业咨询有限公司总经理，长春一东离合器股份有限公司独立董事。
马鸿佳	历任吉林大学管理学院讲师，韩国首尔国立大学访问学者，吉林大学管理学院副教授、硕士生导师、国际商务系书记。现任吉林大学管理学院教授、博士生导师、国际商务系主任，长春一东离合器股份有限公司独立董事。
于雷	历任东北证券股份有限公司项目经理、证券事务代表，吉林吉商股权投资基金管理有限公司执行总裁，吉林省投资基金业协会常务副会长兼秘书长，吉林省环球汇鑫基金管理有限公司法定代表人，现任广州市泮润企业管理有限公司法定代表人、长春一东离合器股份有限公司独立董事。
冯继平	历任中国兵器工业集团有限公司 5108 厂副厂长，湖北新华光信息材料股份有限公司董事，中国兵器工业集团有限公司 228 厂副总经理、党委副书记、工会主席、董事，吉林东光集团有限公司副总经理、党委副书记、工会主席、董事。现任东北工业集团有限公司监事会主席、党委副书记、工会主席，长春一东离合器股份有限公司监事会主席。
刘卫国	历任中国第一汽车集团公司财务控制部资本运营主管、经营控制部综合股权管理主管、产权管理室主任助理，一汽资产经营管理有限公司财务

	控制部部长，中国第一汽车集团有限公司资本运营部产权管理处处长、资本运营部产权管理处处长（机构名称变更）、金融及资本运营部（董事会办公室）资本运营处处长（机构名称变更）、金融及资本运营部（董事会办公室）资本运营部总监（机构和职位名称变更）。现任中国第一汽车集团有限公司财务管理部（董事会办公室）资本管理部总监、长春一东离合器股份有限公司监事。
程晓东	历任吉林大华机械制造有限公司财务控制部部长、总经理助理，吉林东光奥威汽车制动系统有限公司财务部部长、总经理助理、副总经理。现任长春一东离合器股份有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席、职工监事、总法律顾问。
周勇	历任吉林东光集团有限公司办公室副主任、股权管理部部长、办公室主任，东北工业集团有限公司办公室主任兼驻京办主任，东北工业集团捷凯公司党总支书记、副总经理，东北工业集团有限公司总经理助理、董事会秘书，长春一东离合器股份有限公司副总经理（交流任职）。现任长春一东离合器股份有限公司副总经理、董事会秘书。
高英	历任一汽客车公司财务部财务管理室主任、财务控制部资金结算室主任、资金监管室主任、资金管理部资金调控室主任，启明信息技术股份有限公司财务总监、副总经理，一汽出行科技有限公司财务及投融资部部长，中国第一汽车集团有限公司移动出行事业部（一汽出行科技有限公司）财务及投融资部部长、资产管理部部长，一汽吉旅智行科技有限公司总经理。现任长春一东离合器股份有限公司副总经理和财务负责人。
李彦磊	历任吉林东光集团有限公司规划发展部部长助理，东北工业集团有限公司战略发展部部长助理，长春一东离合器股份有限公司生产计划部副部长、营销部副部长、营销管理部部长、总经理助理兼营销管理部部长、总经理助理。现任长春一东离合器股份有限公司副总经理。

其它情况说明

适用 不适用



**(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

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
高汝森	东北工业集团有限公司	董事长	2019年12月	
秦晓方	东北工业集团有限公司	副总经理	2021年4月	
刘晓东	东北工业集团有限公司	职工董事	2021年7月	
孟庆洪	东北工业集团有限公司	董事、总经理	2021年4月	
姜涛	吉林东光集团有限公司	总经理	2016年1月	2021年4月
张国军	东北工业集团有限公司	副总经理	2016年8月	
冯继平	东北工业集团有限公司	监事会主席	2019年9月	
在股东单位任职情况的说明	无			

**2. 在其他单位任职情况**

□不适用 √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
李鑫	中国第一汽车集团有限公司	财务管理部（董事会办公室）副总经理	2021年10月	
刘卫国	中国第一汽车集团有限公司	财务管理部（董事会办公室）资本管理部总监	2020年9月	
王绍斌	上海绪格企业咨询有限公司	总经理	2019年2月	
马鸿佳	吉林大学	国际商务系主任	2019年9月	
于雷	广州市泮润企业管理有限公司	法定代表人	2021年3月	
在其他单位任职情况的说明	无			

**(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	董事会薪酬与考核委员会审阅公司高级管理人员绩效考核方案，并检查是否能够按照即定方案如实考核、如实计算应得报酬，是否切实与绩效挂钩，是否符合考核方案的规定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司2021年度主要财务指标和经营目标完成情况。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2021年度高级管理人员薪酬的基础薪金已支付，绩效部分未在2021年度兑现，将后期兑现。
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	本报告期全体董事、监事、高级管理人员从公司获取的报酬总额为426.95万元。

**(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
李鑫	副董事长	聘任	工作变动
刘晓东	总经理、董事	聘任	工作变动
秦晓方	董事	聘任	工作变动

马振来	副总经理、董事	聘任	工作变动
程晓东	职工监事	选举	工作变动
王文权	副董事长	离任	工作变动
孟庆洪	总经理	离任	工作变动
姜涛	董事	离任	工作变动
张国军	董事	离任	工作变动
孙士生	董事	离任	工作变动
林英	职工监事	离任	工作变动

**(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
第七届董事会 2021 年第一次 临时会议	2021 年 1 月 8 日	会议审议通过了如下议案： 1. 关于董事会换届选举的议案； 2. 关于续聘会计师事务所的议案； 3. 关于兴业银行和中信银行授信的议案； 4. 关于召开 2021 年第一次临时股东大会的议案。
第八届董事会 2021 年第一次 临时会议	2021 年 1 月 26 日	会议审议通过了如下议案： 1. 关于选举第八届董事会董事长、副董事长的议案； 2. 关于聘任经理的议案； 3. 关于聘任和解聘副经理的议案； 4. 关于聘任董事会秘书的议案； 5. 关于选举第八届董事会专门委员会的议案。
第八届董事会 2021 年第二次 临时会议	2021 年 3 月 10 日	会议审议通过了关于聘任李彦磊先生为公司副总经理的议案。
第八届董事会第 一次会议	2021 年 4 月 27 日	会议审议通过了如下议案： 1. 2020 年度总经理工作报告； 2. 2020 年度财务决算报告； 3. 2021 年度全面预算报告； 4. 关于 2020 年度利润分配的议案； 5. 2020 年日常关联交易执行情况及 2021 年日常关联交易预计的议案； 6. 2020 年度内部控制评价报告； 7. 2020 年度独立董事述职报告； 8. 2020 年度审计委员会履职报告； 9. 2020 年年度报告摘要； 10. 2021 年第一季度报告正文； 11. 2020 年度董事会工作报告； 12. 关于 2021 年投资计划及新产品科研计划的议案； 13. 关于召开 2020 年年度股东大会的议案； 14. 关于审议领导人员 2020 年度绩效薪酬兑现情况及 2021 年度经营绩效考核评价实施办法的议案； 15. 关于变更公司总经理的议案； 16. 关于变更公司董事的议案； 17. 关于修订《公司章程》的议案；

		18. 关于修订《董事会议事规则》的议案； 19. 关于修订《股东大会议事规则》的议案； 20. 关于制定《董事会秘书工作制度》的议案。
第八届董事会 2021年第三次 临时会议	2021年6月28日	会议审议通过了如下议案： 1. 关于向兵工财务有限责任公司申请贷款的议案； 2. 关于补选第八届董事会专门委员会委员的议案。
第八届董事会 2021年第四次 临时会议	2021年8月18日	会议审议通过了如下议案： 1. 2021年半年度报告全文及摘要； 2. 关于变更会计师事务所的议案； 3. 关于召开2021年第二次临时股东大会的议案；
第八届董事会 2021年第五次 临时会议	2021年9月23日	会议审议通过了如下议案： 1. 关于公司董事变更的议案； 2. 关于公司财务负责人变更的议案； 3. 关于长春一东汽车零部件制造有限责任公司延长经营期限的议案； 4. 关于建设成都生产基地项目及组建成都分公司的议案； 5. 关于修订《公司章程》的议案； 6. 关于召开2021年第三次临时股东大会的议案
第八届董事会第 二次会议	2021年10月12 日	会议审议通过了如下议案： 1. 2021年第三季度报告； 2. 关于选举公司副董事长的议案； 3. 关于补选第八届董事会专门委员会委员的议案； 4. 关于修订《独立董事工作制度》的议案； 5. 关于修订《内幕信息知情人管理制度》的议案； 6. 关于修订《信息披露管理制度》的议案； 7. 关于修订《关联交易管理办法》的议案； 8. 关于追加2021年度日常关联交易预计的议案；
第八届董事会 2021年第六次 临时会议	2021年12月17 日	会议审议通过了如下议案： 1. 关于修订《公司章程》的议案； 2. 关于公司组织架构调整的议案； 3. 关于兴业银行和民生银行授信的议案；
第八届董事会 2021年第七次 临时会议	2021年12月30 日	会议审议通过了如下议案： 1. 关于公司落实董事会职权实施方案； 2. 关于制定《董事长工作规则》的议案； 3. 关于制定《董事会授权管理办法》的议案； 4. 关于制定《外部董事工作细则》的议案； 5. 关于制定《子企业董事会规范建设与运行评价办法》的议案 6. 关于制定《总经理工作细则》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
高汝森	否	10	2	8	0	0	否	4
李鑫	否	3	0	3	0	0	否	0
孟庆洪	否	10	2	8	0	0	否	1
刘晓东	否	6	1	5	0	0	否	0

秦晓方	否	6	1	5	0	0	否	2
马振来	否	9	2	7	0	0	否	3
王绍斌	是	10	1	9	0	0	否	0
马鸿佳	是	10	1	9	0	0	否	1
于雷	是	10	1	9	0	0	否	0
王文权	否	7	1	6	0	0	否	0
姜涛	否	4	1	3	0	0	否	0
张国军	否	4	1	3	0	0	否	0
孙士生	否	1	0	1	0	0	否	0

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	10
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	8
现场结合通讯方式召开会议次数	1

(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	于雷、秦晓方、马鸿佳
提名委员会	王绍斌、高汝森、马鸿佳
薪酬与考核委员会	马鸿佳、李鑫、于雷
战略委员会	高汝森、李鑫、孟庆洪、刘晓东、王绍斌

(2). 报告期内战略委员会召开 2 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
2021 年 4 月 26 日	审议通过了《关于 2021 年投资计划及新产品科研计划议案》	战略委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，一致通过并同意将该议案提交公司董事会审议。	
2021 年 9 月 17 日	审议通过了《关于长春一东汽车零部件制造有限责任公司延长经营期限的议案》和《关于建设成都生产基地项目及组建成都分公司的议案》	战略委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，一致通过并同意将该议案提交公司董事会审议。	

(3). 报告期内提名委员会召开 3 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
2021年4月26日	审议通过了《关于变更公司总经理的议案》和《关于变更公司董事的议案》	提名委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过并同意将该议案提交公司董事会审议。	
2021年9月17日	审议通过了《关于公司董事变更的议案》和《关于公司副总经理和财务负责人变更的议案》	提名委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过并同意将该议案提交公司董事会审议。	
2021年10月11日	审议通过了《关于选举公司副董事长的议案》和《关于补选第八届董事会专门委员会委员的议案》	提名委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过并同意将该议案提交公司董事会审议。	

**(4). 报告期内薪酬与考核委员会召开 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
2021年4月26日	《关于审议领导人员 2020 年度绩效薪酬兑现情况及 2021 年度经营绩效考核评价实施办法的议案》	薪酬与考核委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，对公司薪酬制度执行及履职情况进行了沟通讨论，一致通过并同意将该议案提交公司董事会审议。	

**(5). 报告期内审计委员会召开 3 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
2021年4月26日	审议通过了《2020 年度财务决算报告》《2021 年度全面预算报告》《关于 2020 年度利润分配的议案》《2020 年日常关联交易执行情况及 2021 年关联交易预计的议案》《2020 年度内部控制评价报告》《2020 年度审计委员会履职报告》《2020 年年度报告及摘要》《2021 年第一季度报告正文及摘要》	审计委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	
2021年8月11日	审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》	审计委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	
2021年10月11日	审议通过了《关于追加 2021 年度日常关联交易预计的议案》	审计委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	

**(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	468
主要子公司在职员工的数量	285
在职员工的数量合计	753
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	1,104
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	407
销售人员	54
技术人员	158
财务人员	23
行政人员	78
其他	33
合计	753
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
博士研究生	1
硕士研究生	14
大学本科	208
大专或职高	170
其他	360
合计	753

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司制定科学薪酬体系。依据各类人员不同的工作内容、工作性质和特点，设计与其相适应的不同的分配模式、取酬要素和工资结构，充分发挥薪酬的激励作用，激励现有人才队伍，并促进后续（备）人才的发展。建立起了一套基于能力评价的多渠道薪酬增长体系；计时工资体系全面推行；建立了公正、公开的绩效评价体系；建立了人才优劣与薪酬挂钩机制；公司根据国家规定为员工缴纳社会保险和住房公积金。

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

根据公司生产经营和管理的需要，为实现公司人力资源的可持续发展，提高员工的专业技术和职业技能等综合素质，进一步提高产品质量、管理水平和工作效率，公司的培训工作紧密围绕公司经营生产发展战略目标，以人才梯队建设为核心，全面提高员工素养为宗旨，不断提升公司的核心竞争力，拓宽培训渠道，着重针对技术、管理、营销及技能人员的专业技术技能水平，使高级管理人员提升经营理念，开阔思路；中层管理人员增强创新和执行能力；技术人员提高技术理论水平，增强科研开发能力；技能人员严格履行岗位职责能力要求，为公司的发展提供人才保障。

### (四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	36.28 万小时
劳务外包支付的报酬总额	761.98 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

根据《公司章程》规定，公司着眼于长远和可持续发展，并充分重视对投资者的合理回报，在综合考虑公司盈利规模、经营发展规划、股东回报、社会资金成本、外部融资环境等因素的基础上，建立对投资者持续、稳定、科学的回报机制，以保证利润分配政策的连续性和稳定性。在符合了利润分配条件下，公司原则上每年度进行一次分配，利润分配可以采取现金分红或股票方式。公司当年实现的可供分配利润为正时应进行现金分红。最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十，即每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十。按此原则计算出的分配额度低于 0.05 元/股时，可将收益留存至以后年度进行分配，但应保证在连续有盈利的年度每三年至少进行一次现金红利分配。

公司的年度利润分配预案由公司财务控制部测算数据，先后经公司管理层、董事会根据公司章程、盈利情况、资金需求等提出、拟定利润分配预案，经独立董事对利润分配预案发表独立意见、董事会审议通过后提交股东大会审议批准。审议利润分配方案时，公司应为股东提供网络投票方式。

### (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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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

## 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

### (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

### (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

## 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

报告期内，公司继续完善内部控制制度建设，强化内部审计监督。持续强化董事会及关键岗位的内控意识和责任，充分认识完备的内部控制制度在改善企业管理、增强风险防控、帮助公司高质量发展中的重要性，强化合规经营意识，确保内部控制制度得到有效执行，切实提升公司规范运作水平，促进公司健康可持续发展。

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷。公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

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

截止报告期末，公司下属共 3 家控股子公司。公司根据《公司法》《公司章程》等相关法律法规与规章制度的规定，对子公司实施管理，一是按照相关法律法规，指导子公司健全法人治理结构，完善现代企业制度，修订完善公司章程等相关制度，明确规定子公司规范运作、财务管理、经营决策管理、重大事项及信息披露、审计监督等各项制度，以及公司对子公司的指导、管理及监督；二是督促子公司对关联交易、对外担保、对外投资等重大事项事前向公司报告工作；三是按照公司对子公司的任务目标分解，对各子公司因业施策分类管控、考核及激励，保持管理机构与团队精炼高效运作。

## 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司第八届董事会第三次会议审议通过了《公司 2021 年度内部控制评价报告》，全文详见 2022 年 4 月 29 日刊登在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 的《长春一东离合器股份有限公司内部控制自我评价报告》。

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

不适用

## 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

(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

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用



**1. 因环境问题受到行政处罚的情况**

适用 不适用

**2. 参照重点排污单位披露其他环境信息**

适用 不适用

公司属于简化管理排污单位，主要污染物类别为废气、废水。

废气排放口共 16 个，其中 13 个排放口主要大气污染物为颗粒物、非甲烷总烃，3 个排放口主要大气污染物为颗粒物；排放方式为有组织排放，无超标排放情况。废气中颗粒物排放浓度在 36.4mg/m<sup>3</sup> 以下，平均 16.12mg/m<sup>3</sup> 左右；非甲烷总烃排放浓度在 0.73mg/m<sup>3</sup> 以下，平均 0.51mg/m<sup>3</sup> 左右。

废水排放口 1 个，排放编号 DW001，主要污染物种类为化学需氧量、悬浮物、总磷（以 P 计）、氨氮（NH<sub>3</sub>-N）、五日生化需氧量。

化学需氧量浓度平均值 76mg/L、悬浮物浓度平均值 7mg/L、总磷（以 P 计）浓度平均值 3.67mg/L、氨氮（NH<sub>3</sub>-N）浓度平均值 22mg/L、五日生化需氧量浓度平均值 16.4mg/L。

**3. 未披露其他环境信息的原因**

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

一、对于废气，公司生产过程中产生的废气通过燃烧器燃烧后，经专用管道 20 米高空排放，废气排放标准执行《大气污染物综合排放标准（GB16297-1996）》。公司 2021 年投资 48 万元，安装 3 台湿式除尘器，平均除尘率达到 95%以上。运行费用 15.12 万元/年左右。

二、对于废水，生活污水排入园区污水处理站，处理达到《污水综合排放标准》中的二级排放标准后，经市政管网排入南部污水处理厂。公司建设项目严格执行建设项目环境影响评价和环保“三同时”制度，确保建设项目中放置污染的设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投入使用，认真落实环保相关法律法规的要求。

三、公司对一般工业固废存放区进行了封闭、防渗漏改造，改造后符合防渗漏、防风沙、防雨水倾灌、防晒等要求。

2012 年 4 月 24 日，公司取得长春市环境保护局（长环建（表）[2012]42 号）《关于长春一东离合器股份有限公司 360 万套离合器上能力技术改造项目环境影响报告表的批复》文件。

2016 年 4 月 25 日，公司取得《建设项目竣工环境保护验收申请》（长环验[2016]053 号）。对公司在运营活动中所造成的环境影响和危害加以控制和预防，杜绝一切环境突发事件的发生。我们按照国家及省、市相关法律、行政法规，编制了《突发环境事件应急预案》，预案阐述了公司对环境突发事件的应急机构、程序、方法、措施，是公司内环境安全管理的法规。作为公司环境安全管理体系最高层次的文件，提高环境保护意识及安全第一思想，并在实际工作中担负应有的职责，使《突发环境事件应急预案》得到全面贯彻落实。有效预防、及时控制和消除突发环境事件的危害，明确公司相关部门处置突发环境事件的职责，规范应急处置程序，提高对突发环境事件的防控和应急反应能力，将突发环境事件所造成的环境污染和生态破坏造成的损失降低到最小程度，维护社会稳定和正常的生产、生活秩序，最大限度地保障人民群众的身体安全和生命安全，依据《中华人民共和国突发事件应对法》《中华人民共和国环境保护法》《国家突发环境事件应急预案》等法律法规和有关规定，制定突发环境事件应急预案。

2021 年 4 月 14 日，在长春市生态环境局备案，取得“企业事业单位突发环境事件应急预案备案表”。

**(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

适用 不适用

公司对各部门下发《安全生产、节能环保》专项责任书，要求万元可比价产值综合能耗同比下降 2%以上，能源成本费用改善下降 2%以上，新鲜水用量同比下降 2%以上。一方面各单位根据

下发的能耗指标按月开展工作，生产部门统一安排生产，采用集中生产的方式，最大限度地使用共用资源（空压机），另一方面各部门负责分管区域内的水、电等；热处理分厂通过工艺改善，提升每炉的装炉量，降低用电的单耗；装配分厂，休息时，关闭设备、照明，从点滴做起。对辊棒炉的保温、回火炉、密封炉的保温进行大修，提高设备的保温效果，同时工房内的照明灯全部更换为节能灯，从而起到节能减排的目的。

## 二、社会责任工作情况

适用 不适用

公司重视履行社会责任，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规，不断完善公司治理，建立了较为完善的内控体系，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营体系，切实保障股东特别是中小股东的利益。

公司积极完善质量控制体系，保障产品质量，并提供完善的售后服务，切实保障客户的权益。公司诚信经营，与供应商互惠共赢，信守商业规则，遵合同守信用，不侵害债权人利益。公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，尊重和员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度，重视人才培养，认真保障企业员工的各项权益，履行企业的责任。公司重视环境保护及清洁生产，不断加大安全环保投入，认真按照国家环保管理部门的各项规定进行安全环保自查并持续改进，使公司的环境保护管理水平和效果不断提升。

## 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

## 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
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	吉林东光集团有限公司	发起人股东承诺，在其作为本公司股东期间，发起人及其控股单位将不会从事与本公司相竞争的业务。	1998年4月9日；期限：长期	否	是	无	无
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	中国第一汽车集团有限公司	发起人股东承诺，在其作为本公司股东期间，发起人及其控股单位将不会从事与本公司相竞争的业务。	1998年4月9日；期限：长期	否	是	无	无
与首次公开发行相关的承诺	其他	吉林东光集团有限公司	发起人股东承诺，在上市公司中担任经理及其他高级管理人员将不在发起人单位担任高级管理人员职务。	1998年4月9日；期限：长期	否	是	无	无
	其他	中国第一汽车集团有限公司	发起人股东承诺，在上市公司中担任经理及其他高级管理人员将不在发起人单位担任高级管理人员职务	1998年4月9日；期限：长期	否	是	无	无
其他承诺	其他	吉林东光集团有限公司	积极承担社会责任，自2015年7月10日通知下发之日起六个月内不减持本公司股份；通过合法合规形式按照有关规定择机增持本公司股份，在增持完成后六个月内及法律法规规定的期限内，不减持本公司股份。	2015年7月10日；期限：长期	否	是	无	无

(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

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	17	20
境内会计师事务所审计年限	2	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	10

立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司审计服务费用为 17 万元，后根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 5 号—交易与关联交易》相关要求，立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具《长春一东离合器股份有限公司涉及财务公司关联交易的存款贷款等金融业务的专项说明》，增加服务费用 3 万元，故合计费用为人民币 20 万元。

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

公司原审计机构致同会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“致同”）已为公司连续提供 2 年审计服务，2019 和 2020 年度均为公司出具了标准无保留意见的审计报告。致同在为公司提供审计期间坚持独立审计原则，勤勉尽职，公允独立地发表审计意见，客观、公正、准确地反映公司财务报表及内部控制情况，切实履行了审计机构应尽的职责，从专业角度维护了公司及股东的合法权益。

结合公司业务发展的需要以及招标的相关规定，会计师事务所审计业务服务费用金额达到招标标准，公司坚持“公平、公正、公开”的原则，通过公开招标方式确定立信为公司 2021 年度财务报告及内控审计机构。

公司于 2021 年 8 月 18 日召开的第八届董事会 2021 年第四次临时会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，全体董事一致同意将该议案提交公司股东大会审议，独立董事出具了独立意见。2021 年 9 月 6 日，公司召开了 2021 年度第三次临时股东大会审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》。

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

## 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

请详见公司临时公告 2022-005 号公告。

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (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：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	
兵工财务有限责任公司	集团兄弟公司	无	0.37-1.42	156,962,363.97	383,451,744.78	434,627,872.82	105,786,235.93
合计	/	/	/	156,962,363.97	383,451,744.78	434,627,872.82	105,786,235.93

## 2. 贷款业务

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
兵工财务有限责任公司	集团兄弟公司	20,000,000.00	3.85%	0	20,000,000.00	20,000,000.00	0
合计	/	/	/	0	20,000,000.00	20,000,000.00	0

## 3. 授信业务或其他金融业务

适用 不适用

单位：元 币种：人民币



关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
兵工财务有限责任公司	集团兄弟公司	授信业务	70,000,000.00	39,965,622.27

#### 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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

## 3、 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

## 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)	21,297
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	17,466

## (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	
吉林东光集团有限公司	0	33,963,948	24.00	0	无	0	国有法人
一汽股权投资（天津）有限公司	0	31,864,231	22.52	0	无	0	国有法人
中兵投资管理有限责任公司	0	11,414,971	8.07	0	无	0	国有法人
中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托—汇沅19号（好猫2号）结构化证券投资集合资金信托计划		2,289,015	1.62	0	无	0	未知
于雪丽		2,004,000	1.42	0	无	0	境外自然人
张永涛		697,300	0.49	0	无	0	境内自然人
郑建刚		640,000	0.45	0	无	0	境内自然人
晏世德	-12,569	600,000	0.42	0	无	0	境内自然人
高文伟		587,245	0.41	0	无	0	境内自然人
井元印		558,000	0.39	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

吉林东光集团有限公司	33,963,948	人民币普通股	33,963,948
一汽股权投资(天津)有限公司	31,864,231	人民币普通股	31,864,231
中兵投资管理有限责任公司	11,414,971	人民币普通股	11,414,971
中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托—汇津 19 号(好猫 2 号)结构化证券投资集合资金信托计划	2,289,015	人民币普通股	2,289,015
于雪丽	2,004,000	人民币普通股	2,004,000
张永涛	697,300	人民币普通股	697,300
郑建刚	640,000	人民币普通股	640,000
晏世德	600,000	人民币普通股	600,000
高文伟	587,245	人民币普通股	587,245
井元印	558,000	人民币普通股	558,000
前十名股东中回购专户情况说明	报告期末公司前十名股东中,公司控股股东吉林东光集团有限公司和第三大股东中兵投资管理有限责任公司实际控制人均为中国兵器工业集团有限公司,两者存在关联关系。公司控股股东吉林东光集团有限公司和一汽股权投资(天津)有限公司不存在关联关系或一致行动,公司未知上述其他股东是否存在关联关系或一致行动。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 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	吉林东光集团有限公司
单位负责人或法定代表人	赵晓
成立日期	1956 年 4 月 8 日
主要经营业务	武器装备科研生产、汽车零部件(除发动机)、光学仪器、铸件、锻件、机械加工制造、经营本企业自产产品及相关技术的出口业务、本企业生产、科研所需原辅材料、设备及技术的进口业务;房屋租赁、机械设备租赁、电气设备租赁、仪器仪表租赁;系统内房屋维修、水暖维修(经营范围中未取得专项审批许可的项目除外)
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
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

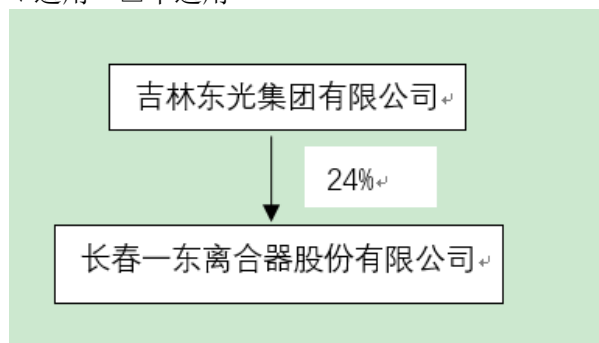
公司于 2021 年 11 月 17 日收到控股股东吉林东光集团有限公司(以下简称“东光集团”)的通知,东光集团与东北工业集团有限公司(以下简称“东北工业集团”)签署了《股份无偿划转协议》,东光集团拟以无偿划转方式将其持有的公司全部股份 33,963,948 股(占公司总股本的 24%)划转至东北工业集团。具体内容详见公司于 2021 年 11 月 17 日发布的《关于控股股东变更暨国有股权

无偿划转的提示性公告》（公告编号 2021-041）、《简式权益变动报告书》及《详式权益变动报告书》。本次股权无偿划转完成后，公司总股本不变，公司控股股东由东光集团变更为东北工业集团，公司的实际控制人不变，仍为中国兵器工业集团有限公司）。

股东方正在办理无偿划转过户变更事宜，待变更完成后，公司将继续履行上市公司信息披露义务，根据本次股份无偿划转事项进展情况，并按照相关法律法规的规定，及时、准确、完整地披露有关信息。

## 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



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

名称	中国兵器工业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	焦开河
成立日期	1999年06月29日
主要经营业务	坦克装甲车辆、火炮、火箭炮、火箭弹、导弹、炮弹、枪弹、炸弹、航空炸弹、深水炸弹、引信、火工品、火炸药、推进剂、战斗部、火控指控设备、单兵武器、民用枪支弹药的开发、设计、制造、销售；国有资产投资及经营管理；夜视器材、光学产品、电子与光电子产品、工程爆破与防化器材及模拟训练器材、车辆、仪器仪表、消防器材、环保设备、工程与建筑机械、信息与通讯设备、化工材料（危险品除外）、金属与非金属材料及其制品、工程建筑材料的开发、设计、制造、销售；设备维修；民用爆破器材企业的投资管理；货物仓储、工程勘察设计、施工、承包、监理；设备安装；国内展览；养殖业、养殖业经营；农副产品深加工；与上述业务相关的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；进出口业务；承包境外工业工程和境内国际招标工程。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内中国兵器工业集团有限公司通过其下属全资子公司实际控制了12家境内上市公司和1家香港上市公司，具体如下：长春一东、光电股份、北方导航、北方股份、晋西车轴、内蒙一机、华锦股份、北方国际、中兵红箭、北化股份、凌云股份、江南化工、安捷利。
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

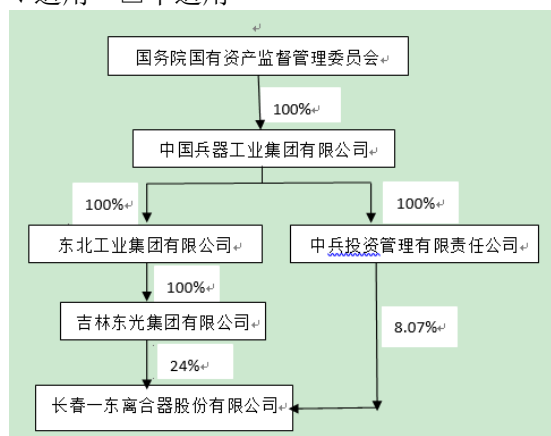
适用 不适用

### 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



## 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

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
一汽股权投资（天津）有限公司	徐锦辉	2018 年 03 月 28 日	91120118MA06AWLT51	270,000	股权投资；投资管理；资产管理；并购重组服务。

## 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

#### 一、 审计意见

我们审计了长春一东离合器股份有限公司（以下简称“长春一东”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 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，公允反映了长春一东 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 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，我们独立于长春一东，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：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>(一) 收入确认</b>	
于 2021 年度，合并财务报表中营业收入为人民币 1,123,332,536.76 元主要来源于向国内汽车整车或零部件生产商供应销售汽车离合器及液压翻转机构产品。由于收入是长春一东的关键业绩指标之一，从而存在长春一东管理层（以下简称“管理层”）为了达到特定目标或者期望而操纵收入确认时点的风险，我们将长春一东收入确认识别为关键	我们执行的审计程序主要包括： 1、了解、评价并测试了长春一东收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性； 2、检查了销售合同及与管理层的访谈，对与销售商品收入确认有关的控制权转移时点进行分析，评估销售收入的确认政策是否符合企业会计准则的要求； 3、对 2021 年度记录的收入交易选取样本，检查



<p>审计事项。合并财务报表中主营业务收入确认的会计政策和披露信息见财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”注释（二十四）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释（四十）。</p>	<p>与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、产品运输单、客户签收单等；评价相关收入确认是否符合长春一东的收入确认政策；</p> <p>4、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对控制权转移的支持性文件支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；</p> <p>5、通过比较主要产品近两年的售价、毛利率及其变动情况，判断交易价格及毛利是否出现异常波动，并分析了变化原因；</p> <p>6、对重大、新增客户和关联方销售的业务执行了交易及往来余额函证。</p>
<p><b>（二）产品质量保证金的计提</b></p>	
<p>于 2021 年度，合并财务报表计提产品质量保证金人民币 45,207,253.56 元，截至 2021 年 12 月 31 日预计负债产品质量保证金余额人民币 19,263,350.45 元。</p> <p>根据销售合同的有关约定，长春一东管理层在每月末计提产品质量保证金。由于长春一东管理层在确定预计负债金额时，考虑到有关的风险、不确定性等因素，需要运用重大判断，因此我们将产品质量保证金的计提确定为关键审计事项。合并财务报表中产品质量保证金确认的会计政策和披露信息见财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”注释（二十三）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释（三十二）、（四十二）。</p>	<p>我们执行的审计程序主要包括：1、测试和评价了长春一东与产品质量保证金计提相关的内部控制设计和运行的有效性；</p> <p>2、了解和评价与产品质量保证金计提相关会计政策是否恰当且一贯地运用；</p> <p>3、根据法律规定和合同条款约定，了解和评价长春一东计提产品质量保证金所采用方法和计算模型的合理性；</p> <p>4、执行重新计算程序，以验证管理层产品质量保证金计提的准确性。</p>

#### 四、 其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括长春一东 2021 年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，管理层负责评估长春一东的持续经营能力，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。

治理层负责监督长春一东的财务报告过程。

## 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，就可能对长春一东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长春一东不能持续经营。

（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）就长春一东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。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：  
(项目合伙人)

中国注册会计师：

中国·上海

2022 年 4 月 27 日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：长春一东离合器股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		196,458,707.88	233,061,117.41
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		75,561.33	
衍生金融资产			
应收票据		236,657,667.73	56,658,066.30
应收账款		224,279,881.59	136,690,918.22
应收款项融资		176,523,127.13	407,576,333.73
预付款项		3,979,799.60	2,853,373.66
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		1,220,407.43	1,242,498.70
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		152,375,662.76	266,497,901.48
合同资产		14,308,280.70	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,935,441.19	10,029,859.83
流动资产合计		1,010,814,537.34	1,114,610,069.33
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		12,933,607.05	15,996.62
固定资产		141,352,018.62	189,771,952.98
在建工程		1,701,834.88	3,295,681.14
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		33,693,716.79	
无形资产		24,752,906.41	31,639,198.83
开发支出		7,186,648.57	

商誉			
长期待摊费用		178,247.07	720,649.79
递延所得税资产		18,380,860.20	15,567,682.63
其他非流动资产		5,422,639.23	2,569,477.80
非流动资产合计		245,602,478.82	243,580,639.79
资产总计		1,256,417,016.16	1,358,190,709.12
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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		246,597,296.96	251,390,507.46
应付账款		166,098,710.20	325,786,007.06
预收款项			
合同负债		4,426,860.57	5,084,973.14
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		7,874,001.60	7,470,671.80
应交税费		4,070,484.55	4,239,814.05
其他应付款		45,644,158.13	37,132,303.74
其中：应付利息			
应付股利		4,749,548.04	
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		12,478,884.04	8,241,952.77
其他流动负债		40,529,691.86	4,432,797.75
流动负债合计		527,720,087.91	643,779,027.77
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			4,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		23,017,941.99	
长期应付款			21,459,675.50
长期应付职工薪酬			
预计负债		19,263,350.45	25,359,996.43
递延收益		44,165,960.28	48,476,850.69
递延所得税负债		317,296.38	360,103.46
其他非流动负债			
非流动负债合计		86,764,549.10	99,656,626.08

负债合计		614,484,637.01	743,435,653.85
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		141,516,450.00	141,516,450.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		89,117,475.01	89,117,475.01
减：库存股			
其他综合收益		-2,163,862.30	-2,050,619.44
专项储备		10,430,468.20	12,796,970.82
盈余公积		36,614,479.64	34,361,071.06
一般风险准备			
未分配利润		219,210,122.90	205,752,208.76
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		494,725,133.45	481,493,556.21
少数股东权益		147,207,245.70	133,261,499.06
所有者权益（或股东权益）合计		641,932,379.15	614,755,055.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,256,417,016.16	1,358,190,709.12

公司负责人：高汝森 主管会计工作负责人：高英 会计机构负责人：王嘉琦

### 母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：长春一东离合器股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		84,726,688.07	127,312,625.81
交易性金融资产		75,561.33	
衍生金融资产			
应收票据		112,983,857.65	40,586,050.00
应收账款		110,402,329.58	65,955,930.89
应收款项融资		75,633,006.38	171,774,831.70
预付款项		3,453,450.89	2,241,141.67
其他应收款		14,691,403.41	9,685,647.80
其中：应收利息			
应收股利		6,422,869.77	
存货		65,004,311.37	115,551,760.48
合同资产		9,002,143.73	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,228,344.43	6,613,117.85
流动资产合计		480,201,096.84	539,721,106.20

<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		20,174,063.52	20,174,063.52
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		26,251,816.60	13,334,206.17
固定资产		99,730,075.92	146,261,468.87
在建工程			3,295,681.14
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		33,323,219.41	
无形资产		24,183,535.59	30,965,358.58
开发支出		7,186,648.57	
商誉			
长期待摊费用			261,468.54
递延所得税资产		12,883,861.53	10,695,695.83
其他非流动资产		3,785,756.50	2,256,177.80
非流动资产合计		227,518,977.64	227,244,120.45
资产总计		707,720,074.48	766,965,226.65
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		173,373,020.42	159,392,429.99
应付账款		70,207,563.57	134,849,511.14
预收款项			
合同负债		3,438,235.99	4,817,258.20
应付职工薪酬		4,092,078.13	4,407,270.28
应交税费		136,239.85	213,158.05
其他应付款		39,854,967.24	36,255,740.10
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		12,341,037.13	8,072,776.98
其他流动负债		5,436,970.68	4,345,227.13
流动负债合计		308,880,113.01	352,353,371.87
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			4,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		22,917,572.82	
长期应付款			21,284,234.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			4,415,365.53

递延收益		44,165,960.28	48,476,850.69
递延所得税负债		2,178.95	
其他非流动负债			
非流动负债合计		67,085,712.05	78,176,450.22
负债合计		375,965,825.06	430,529,822.09
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		141,516,450.00	141,516,450.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		89,289,559.51	89,289,559.51
减：库存股			
其他综合收益		-850,000.00	-850,000.00
专项储备		5,404,055.05	7,075,576.61
盈余公积		36,614,479.64	34,361,071.06
未分配利润		59,779,705.22	65,042,747.38
所有者权益（或股东权益）合计		331,754,249.42	336,435,404.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计		707,720,074.48	766,965,226.65

公司负责人：高汝森 主管会计工作负责人：高英 会计机构负责人：王嘉琦

### 合并利润表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
一、营业总收入		1,123,332,536.76	1,156,071,125.81
其中：营业收入		1,123,332,536.76	1,156,071,125.81
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,047,993,249.90	1,045,027,961.30
其中：营业成本		850,221,528.78	843,585,770.77
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		8,041,083.12	6,433,904.32
销售费用		76,050,900.55	79,215,949.48
管理费用		65,792,921.17	70,057,973.85
研发费用		46,844,505.67	43,887,384.37
财务费用		1,042,310.61	1,846,978.51
其中：利息费用		868,504.96	188,138.89

利息收入		1,446,007.33	1,242,729.37
加：其他收益		12,223,978.40	5,694,805.72
投资收益（损失以“-”号填列）		-133,910.79	-73,744.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		14,526.33	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-938,317.72	-160,024.73
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-10,369,732.37	-15,580,882.92
资产处置收益（损失以“-”号填列）			347,217.47
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		76,135,830.71	101,270,535.70
加：营业外收入		859,056.62	480,444.44
减：营业外支出		1,260,210.39	264,598.57
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		75,734,676.94	101,486,381.57
减：所得税费用		6,363,628.55	12,721,700.83
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		69,371,048.39	88,764,680.74
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		69,371,048.39	88,764,680.74
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		41,255,042.09	57,215,643.44
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		28,116,006.30	31,549,037.30
六、其他综合收益的税后净额		-222,044.80	-2,594,947.23
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-113,242.86	-1,323,423.09
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		-113,242.86	-1,323,423.09
（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		-113,242.86	-1,323,423.09



(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-108,801.94	-1,271,524.14
七、综合收益总额		69,149,003.57	86,169,733.51
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		41,141,799.23	55,892,220.35
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		28,007,204.34	30,277,513.16
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.29	0.40
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.29	0.40

公司负责人：高汝森 主管会计工作负责人：高英 会计机构负责人：王嘉琦

### 母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入		505,260,886.28	540,456,959.77
减：营业成本		396,157,653.27	399,209,095.61
税金及附加		4,248,004.21	3,894,677.16
销售费用		37,989,615.47	43,374,680.67
管理费用		42,433,772.58	45,829,687.14
研发费用		21,645,143.47	22,593,815.43
财务费用		172,343.26	512,210.72
其中：利息费用		857,561.04	188,138.89
利息收入		832,691.44	335,050.62
加：其他收益		10,021,904.76	4,620,251.49
投资收益（损失以“-”号填列）		16,730,904.22	11,616,283.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		14,526.33	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,735,758.27	-473,737.94
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-6,218,025.11	-10,317,021.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		21,427,905.95	30,488,568.62
加：营业外收入		14,074.09	25,450.46
减：营业外支出		1,027,837.07	139,965.10
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		20,414,142.97	30,374,053.98
减：所得税费用		-2,119,942.82	1,278,688.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		22,534,085.79	29,095,365.83
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		22,534,085.79	29,095,365.83
(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		22,534,085.79	29,095,365.83
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：高汝森 主管会计工作负责人：高英 会计机构负责人：王嘉琦

#### 合并现金流量表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		799,254,454.17	743,164,765.60
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		207,696.84	
收到其他与经营活动有关的现金		10,577,647.60	15,640,324.74
经营活动现金流入小计		810,039,798.61	758,805,090.34
购买商品、接受劳务支付的现金		592,355,276.10	480,552,286.68
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		116,087,077.99	109,879,738.86
支付的各项税费		62,355,269.67	46,682,304.71
支付其他与经营活动有关的现金		40,460,506.14	71,894,441.64
经营活动现金流出小计		811,258,129.90	709,008,771.89
经营活动产生的现金流量净额		-1,218,331.29	49,796,318.45
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			943,810.00
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			
投资活动现金流入小计			943,810.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,766,516.75	4,032,297.12
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		8,766,516.75	4,032,297.12
投资活动产生的现金流量净额		-8,766,516.75	-3,088,487.12
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		20,000,000.00	10,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		33,760,550.21	25,492,225.92
其中：子公司支付给少数股东		7,791,447.51	8,999,710.59

的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		9,344,076.17	
筹资活动现金流出小计		63,104,626.38	35,492,225.92
筹资活动产生的现金流量净额		-43,104,626.38	-25,492,225.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-67,520.00	171,586.41
五、现金及现金等价物净增加额		-53,156,994.42	21,387,191.82
加：期初现金及现金等价物余额		161,336,762.92	139,949,571.10
六、期末现金及现金等价物余额		108,179,768.50	161,336,762.92

公司负责人：高汝森 主管会计工作负责人：高英 会计机构负责人：王嘉琦

### 母公司现金流量表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		461,755,694.16	442,216,757.54
收到的税费返还		207,696.84	
收到其他与经营活动有关的现金		18,213,859.02	12,548,406.22
经营活动现金流入小计		480,177,250.02	454,765,163.76
购买商品、接受劳务支付的现金		379,611,325.37	273,730,666.91
支付给职工及为职工支付的现金		74,270,462.74	72,268,293.00
支付的各项税费		18,388,189.66	15,047,501.10
支付其他与经营活动有关的现金		26,197,801.66	48,008,351.53
经营活动现金流出小计		498,467,779.43	409,054,812.54
经营活动产生的现金流量净额		-18,290,529.41	45,710,351.22
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		9,374,213.91	11,239,006.50
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		9,374,213.91	11,239,006.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,823,944.31	1,326,585.31

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		3,823,944.31	1,326,585.31
投资活动产生的现金流量净额		5,550,269.60	9,912,421.19
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		20,000,000.00	10,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,969,102.70	16,405,922.07
支付其他与筹资活动有关的现金		9,172,476.17	
筹资活动现金流出小计		55,141,578.87	26,405,922.07
筹资活动产生的现金流量净额		-35,141,578.87	-16,405,922.07
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		75,967,420.82	36,750,570.48
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		28,085,582.14	75,967,420.82

公司负责人：高汝森 主管会计工作负责人：高英 会计机构负责人：王嘉琦

合并所有者权益变动表  
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	141,516,450.00				89,117,475.01		-2,050,619.44	12,796,970.82	34,361,071.06		205,752,208.76		481,493,556.21	133,261,499.06	614,755,055.27
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	141,516,450.00				89,117,475.01		-2,050,619.44	12,796,970.82	34,361,071.06		205,752,208.76		481,493,556.21	133,261,499.06	614,755,055.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-113,242.86	-2,366,502.62	2,253,408.58		13,457,914.14		13,231,577.24	13,945,746.64	27,177,323.88
（一）综合收益总额							-113,242.86				41,255,042.09		41,141,799.23	28,007,204.34	69,149,003.57
（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															

2021 年年度报告

(三) 利润分配							2,253,408.58		-27,797,127.95		-25,543,719.37	-13,503,367.46	-39,047,086.83
1. 提取盈余公积							2,253,408.58		-2,253,408.58				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配									-25,543,719.37		-25,543,719.37	-13,503,367.46	-39,047,086.83
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							-2,366,502.62				-2,366,502.62	-558,090.24	-2,924,592.86
1. 本期提取							3,447,189.80				3,447,189.80	1,208,850.29	4,656,040.09
2. 本期使用							5,813,692.42				5,813,692.42	1,766,940.53	7,580,632.95
(六) 其他													
四、本期期末余额	141,516,450.00				89,117,475.01	-2,163,862.30	10,430,468.20	36,614,479.64	219,210,122.90		494,725,133.45	147,207,245.70	641,932,379.15

2021 年年度报告

项目	2020 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	141,516,450.00				89,117,475.01		-727,196.35	10,373,327.17	31,451,534.48		167,663,885.08		439,395,475.39	111,518,764.82	550,914,240.21
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	141,516,450.00				89,117,475.01		-727,196.35	10,373,327.17	31,451,534.48		167,663,885.08		439,395,475.39	111,518,764.82	550,914,240.21
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)							-1,323,423.09	2,423,643.65	2,909,536.58		38,088,323.68		42,098,080.82	21,742,734.24	63,840,815.06
(一) 综合收益总额							-1,323,423.09				57,215,643.44		55,892,220.35	30,277,513.16	86,169,733.51
(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									2,909,536.58		-19,127,319.76		-16,217,783.18	-9,349,847.48	-25,567,630.66
1. 提取盈余公积									2,909,536.58		-2,909,536.58				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者 (或股											-16,217,783.18		-16,217,783.18	-9,349,847.48	-25,567,630.66



东)的分配														
4. 其他														
(四)所有者权益 内部结转														
1. 资本公积转增资 本(或股本)														
2. 盈余公积转增资 本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏 损														
4. 设定受益计划变 动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结 转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备						2,423,643.65				2,423,643.65	815,068.56		3,238,712.21	
1. 本期提取						4,182,832.92				4,182,832.92	1,091,176.97		5,274,009.89	
2. 本期使用						1,759,189.27				1,759,189.27	276,108.41		2,035,297.68	
(六)其他														
四、本期期末余额	141,516,450.00			89,117,475.01	-2,050,619.44	12,796,970.82	34,361,071.06		205,752,208.76	481,493,556.21	133,261,499.06		614,755,055.27	

公司负责人：高汝森 主管会计工作负责人：高英 会计机构负责人：王嘉琦

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

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	141,516,450.00				89,289,559.51		-850,000.00	7,075,576.61	34,361,071.06	65,042,747.38	336,435,404.56
加：会计政策变更											
前期差错更正											

2021 年年度报告

其他											
二、本年期初余额	141,516,450.00				89,289,559.51		-850,000.00	7,075,576.61	34,361,071.06	65,042,747.38	336,435,404.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-1,671,521.56	2,253,408.58	-5,263,042.16	-4,681,155.14
（一）综合收益总额										22,534,085.79	22,534,085.79
（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									2,253,408.58	-27,797,127.95	-25,543,719.37
1.提取盈余公积									2,253,408.58	-2,253,408.58	
2.对所有者（或股东）的分配										-25,543,719.37	-25,543,719.37
3.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（五）专项储备								-1,671,521.56			-1,671,521.56
1.本期提取								1,980,913.93			1,980,913.93
2.本期使用								3,652,435.49			3,652,435.49
（六）其他											

2021 年年度报告

四、本期期末余额	141,516,450.00				89,289,559.51		-850,000.00	5,404,055.05	36,614,479.64	59,779,705.22	331,754,249.42
----------	----------------	--	--	--	---------------	--	-------------	--------------	---------------	---------------	----------------

项目	2020 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	141,516,450.00				89,289,559.51		-850,000.00	5,646,523.41	31,451,534.48	55,074,701.31	322,128,768.71
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	141,516,450.00				89,289,559.51		-850,000.00	5,646,523.41	31,451,534.48	55,074,701.31	322,128,768.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,429,053.20	2,909,536.58	9,968,046.07	14,306,635.85
（一）综合收益总额										29,095,365.83	29,095,365.83
（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									2,909,536.58	-19,127,319.76	-16,217,783.18
1.提取盈余公积									2,909,536.58	-2,909,536.58	
2.对所有者（或股东）的分配										-16,217,783.18	-16,217,783.18
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											

2021 年年度报告

(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备							1,429,053.20				1,429,053.20
1. 本期提取							1,771,933.80				1,771,933.80
2. 本期使用							342,880.60				342,880.60
(六) 其他											
四、本期期末余额	141,516,450.00				89,289,559.51		-850,000.00	7,075,576.61	34,361,071.06	65,042,747.38	336,435,404.56

公司负责人：高汝森

主管会计工作负责人：高英

会计机构负责人：王嘉琦

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

长春一东离合器股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为一汽东光离合器厂。一汽东光离合器厂成立于 1993 年 2 月 11 日，是由中国第一汽车集团公司（现更名为“中国第一汽车集团有限公司”）与吉林东光精密机械厂（现更名为“吉林东光集团有限公司”）共同出资组建的国有企业，注册地为吉林省长春市，主营汽车离合器的研制、生产和销售。

1997 年 11 月 26 日，经国家体改委体改生（1997）187 号文批准，由中国第一汽车集团公司和吉林东光集团有限公司联合发起，以其各自在一汽东光离合器厂中所拥有的全部生产经营性资产进行改组，采取募集方式设立股份有限公司。

1998 年 4 月 7 日，经中国证监会发字（1998）51 号文件批准，向社会公开发行 A 股 2,000 万股（含公司职工股 200 万股）；1998 年 4 月 16 日，公司通过上海证券交易所证券交易系统网上公开发行社会公众股票 1,800 万股，向公司职工配售 200 万股；1998 年 5 月 20 日，公司股票正式在上海证券交易所挂牌交易。股票发行上市交易后股本总额为 74,830,000 股。

2000 年 2 月 28 日，本公司召开 1999 年度股东大会，决议通过了关于公司资本公积金转增股本的方案，以 1999 年底总股本 7,483 万股为基数，每 10 股转增 8 股，共转增 5,986.40 万股。资本公积金转增股本后股本总额为 134,694,000 股。

2000 年度，经中国证监会长春证券监管特派员办事处“长春证监函 [2000] 103 号”文初审同意，并经中国证监会“证监公司字 [2001] 8 号”文核准，公司以 1999 年末总股本 7,483 万股为基数，按每 10 股配 3 股的比例进行配售，共可配 2,244.9 万股，配股价 9 元。国有法人股部分可配数量为 1,644.9 万股，其中：吉林东光集团有限公司认购 50.2928 万股，中国第一汽车集团有限公司认购 31.9522 万股。社会公众配股 600 万股。此次配股实际配售数量 682.245 万股。配股后公司股本总额增至 141,516,450 股。

2018 年 10 月 23 日，中国证券登记结算有限责任公司出具《过户登记确认书》，公司第二大股东中国第一汽车集团有限公司将其持有的全部股份 3,327.75 万股无偿划转至一汽股权投资（天津）有限公司。本次股份无偿划转完成后，公司总股本不变。

2020 年 10 月 30 日，中国证券登记结算有限责任公司出具《过户登记确认书》，控股股东吉林东光集团有限公司将其持有的股份 11,414,971 股（占公司总股本的 8.07%）无偿划转至公司最终控制方中国兵器工业集团有限公司的全资子公司中兵投资管理有限责任公司。本次股份无偿划转完成后，公司总股本不变。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设“综合管理部、财务证券部、人力资源部、质量工艺部、研发中心、品质保证部、营销管理部、市场贸易部、生产物流部、采购管理部、党群工作部、安全与设备管理部、精益改善与智能制造部”等部门。

本公司及子公司（以下简称“本公司”）业务性质和主要经营活动：

本公司所处行业为汽车零部件行业，是汽车制造专业化分工的重要组成部分。根据中国证监

会《上市公司行业分类指引》（证监会公告[2012]31 号），集团所处行业为“汽车制造业”，主要生产离合器和驾驶室液压翻转机构，商用车和乘用车为公司的主要市场。

本公司经营模式以主机配套为主，售后服务市场销售为辅。其中主机配套为公司直接接受各大发动机和整车厂商订单，为其配套供应产品；售后市场是公司将产品出售给汽车零配件销售商，汽车零配件销售商再向全国市场零售。

本公司注册地：长春市高新技术产业开发区超然街 2555 号。

本公司控股股东为吉林东光集团有限公司，本公司的最终控制方为中国兵器工业集团有限公司。

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于 2022 年 4 月 27 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本附注“六、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2. 持续经营

√适用 □不适用

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。

### 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。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“21 长期股权投资”。

## 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

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。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

## 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）

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。

(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（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。

(4) 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。

(5) 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。

(6) 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。

#### 4、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。

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值

#### 6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对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（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；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。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。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。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，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，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。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

#### 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

#### 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

#### 13. 应收款项融资

适用 不适用

**14. 其他应收款****其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**15. 存货**

适用 不适用

**1、 存货的分类和成本**

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、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**

本公司存货取得时按计划成本核算，对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。

**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**

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 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

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注三“（十）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

**17. 持有待售资产**

适用 不适用

**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

**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

**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。

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一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

## (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	8-45	5.00	2.11-11.88
机器设备	年限平均法	10-15	5.00	6.33-9.50
运输设备	年限平均法	8	5.00	11.88
其他设备	年限平均法	5	5.00	19.00

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

## (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

## 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。

## 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。

### 2、 借款费用资本化期间

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

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。

### 3、 暂停资本化期间

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

### 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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。

### 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（年）	摊销方法	残值率
土地使用权	48	直线法	0.00

项目	预计使用寿命（年）	摊销方法	残值率
软件	3-10	直线法	0.00
非专利技术	5-10	直线法	0.00

### 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

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

### (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：

- (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。

### 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、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

适用  不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

### 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。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 33. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

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

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

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

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

##### (1) 设定提存计划

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

本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

## 34. 租赁负债

适用 不适用

## 35. 预计负债

适用 不适用

与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：

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

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。

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：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 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作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

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

### 36. 股份支付

适用 不适用

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### 1、 收入确认和计量所采用的会计政策

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。

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：

- 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。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

- 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。

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、具体原则

将产品按照合同规定运至约定交货地点，在客户根据销售合同条款的规定领用并确认接收产品时，取得商品的控制权，本公司确认收入。

### (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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：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。除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府

补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

##### 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:

- 商誉的初始确认;
- 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:

- 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;
- 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

## 自 2021 年 1 月 1 日起的会计政策

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。

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。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件；以及
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

### 1. 本公司作为承租人

#### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。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；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

本公司按照本附注“30 长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

#### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金

额；

- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动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；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### （3）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。

### （4）租赁变更

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

- 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；
- 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。

#### (5) 新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

## 2、本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。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，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) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，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，将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。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“10 金融工具”进行会计处理。

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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该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；
- 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。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、10 金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### (3) 新冠肺炎疫情相关的租金减让

- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。
- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

### 3、售后租回交易

公司按照本附注“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本附注“五、(10) 金融工具”。

#### (2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、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本附注“五、(10) 金融工具”。

### 2021 年 1 月 1 日前的会计政策

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重

新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 减让仅针对 2021 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2021 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2021 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件；
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

### 1、经营租赁会计处理

(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。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间计入损益；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

(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。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

### (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。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率将未确认融资费用确认为当期融资费用，继续按照与减让前一致的方法对融资租入资产进行计提折旧，对于发生的租金减免，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等解除

原租金支付义务时，计入当期损益，并相应调整长期应付款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未确认融资费用；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的长期应付款。

(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。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的租赁内含利率将未实现融资收益确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整长期应收款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未实现融资收益；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的长期应收款。

### (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

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

### 安全生产费

本公司根据国家财政部和安全监管总局《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》(财企[2012]16号)，按上年度实际营业收入为年度计提依据，提取安全生产费用。具体标准如下：

安全生产费最低提取限度为以上年度实际营业收入为年度计提依据，采取超额累退方式，按照下列标准，平均逐月提取：

- (1) 营业收入不超过 1,000 万元的，按照 2% 提取；
- (2) 营业收入超过 1,000 万元至 1 亿元的部分，按照 1% 提取；
- (3) 营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 0.2% 提取；
- (4) 营业收入超过 10 亿元至 50 亿元的部分，按照 0.1% 提取；
- (5) 营业收入超过 50 亿元的部分，按照 0.05% 提取。



安全生产费用于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费及按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

### 主要会计估计及判断

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

#### 1、金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿

#### 2、应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

#### 3、开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

#### 4、预计负债

确定预计负债金额时，管理层必须考虑到有关的风险、不确定性等因素，需要运用重大判断。

#### 5、递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税

筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金額。

#### 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)
如下	如下	如下

其他说明

##### (1) 执行《企业会计准则第 21 号——租赁》(2018 年修订)

财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》(简称“新租赁准则”)。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

##### 本公司作为承租人

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择以下两种方法之一计量使用权资产：

-假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值，采用首次执行日的本公司的增量借款利率作为折现率。

-与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

1) 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理；

2) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；

3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

5) 作为使用权资产减值测试的替代，按照本附注“35 预计负债”评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

6) 首次执行日之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

对于首次执行日前已存在的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

##### 本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日

基于原租赁和转租的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租外，本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

**本公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下：**

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对 2021 年 1 月 1 日余额的影响金额	
			合并	母公司
(1) 公司作为承租人对于首次执行日前已存在的经营租赁的调整	董事会	使用权资产	4,709,328.51	4,709,328.51
		租赁负债	3,811,771.31	3,811,771.31
		一年到期的非流动负债	897,557.20	897,557.20
(2) 公司作为承租人对于首次执行日前已存在的融资租赁的调整	董事会	使用权资产	28,272,325.47	27,864,630.85
		固定资产	-28,272,325.47	-27,864,630.85
		租赁负债	21,459,675.50	21,284,234.00
		长期应付款	-21,459,675.50	-21,284,234.00
		一年内到期的非流动负债——一年内到期的长期应付款	-8,241,952.77	-8,072,776.98
		一年内到期的非流动负债——一年内到期的租赁负债	8,241,952.77	8,072,776.98

(2) 执行《企业会计准则解释第 14 号》

财政部于 2021 年 2 月 2 日发布了《企业会计准则解释第 14 号》(财会〔2021〕1 号，以下简称“解释第 14 号”)，自公布之日起施行。2021 年 1 月 1 日至施行日新增的有关业务，根据解释第 14 号进行调整。

① 政府和社会资本合作 (PPP) 项目合同

解释第 14 号适用于同时符合该解释所述“双特征”和“双控制”的 PPP 项目合同，对于 2020 年 12 月 31 日前开始实施且至施行日尚未完成的有关 PPP 项目合同应进行追溯调整，追溯调整不切实可行的，从可追溯调整的最早期间期初开始应用，累计影响数调整施行日当年年初留存收益以及财务报表其他相关项目，对可比期间信息不予调整。

② 基准利率改革

解释第 14 号对基准利率改革导致金融工具合同和租赁合同相关现金流量的确定基础发生变更的情形作出了简化会计处理规定。

根据该解释的规定，2020 年 12 月 31 日前发生的基准利率改革相关业务，应当进行追溯调整，追溯调整不切实可行的除外，无需调整前期比较财务报表数据。在该解释施行日，金融资产、金融负债等原账面价值与新账面价值之间的差额，计入该解释施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。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。

## (3) 执行《关于调整&lt;新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定&gt;适用范围的通知》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》(财会〔2020〕10 号)，对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

财政部于 2021 年 5 月 26 日发布了《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》(财会〔2021〕9 号)，自 2021 年 5 月 26 日起施行，将《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围由“减让仅针对 2021 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”调整为“减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”，其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对 2021 年 1 月 1 日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。

## (4) 执行《企业会计准则解释第 15 号》关于资金集中管理相关列报

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”)，“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行，可比期间的财务报表数据相应调整。

解释第 15 号就企业通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理涉及的余额应如何在资产负债表中进行列报与披露作出了明确规定。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). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	233,061,117.41	233,061,117.41	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	56,658,066.30	56,658,066.30	
应收账款	136,690,918.22	136,690,918.22	
应收款项融资	407,576,333.73	407,576,333.73	

预付款项	2,853,373.66	2,853,373.66	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,242,498.70	1,242,498.70	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	266,497,901.48	266,497,901.48	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	10,029,859.83	10,029,859.83	
流动资产合计	1,114,610,069.33	1,114,610,069.33	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	15,996.62	15,996.62	
固定资产	189,771,952.98	161,499,627.51	-28,272,325.47
在建工程	3,295,681.14	3,295,681.14	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		32,981,653.98	32,981,653.98
无形资产	31,639,198.83	31,639,198.83	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	720,649.79	720,649.79	
递延所得税资产	15,567,682.63	15,567,682.63	
其他非流动资产	2,569,477.80	2,569,477.80	
非流动资产合计	243,580,639.79	248,289,968.30	4,709,328.51
资产总计	1,358,190,709.12	1,362,900,037.63	4,709,328.51
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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	251,390,507.46	251,390,507.46	
应付账款	325,786,007.06	325,786,007.06	
预收款项			
合同负债	5,084,973.14	5,084,973.14	
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	7,470,671.80	7,470,671.80	
应交税费	4,239,814.05	4,239,814.05	
其他应付款	37,132,303.74	37,132,303.74	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	8,241,952.77	9,139,509.97	897,557.20
其他流动负债	4,432,797.75	4,432,797.75	
流动负债合计	643,779,027.77	644,676,584.97	897,557.20
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	4,000,000.00	4,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		25,271,446.81	25,271,446.81
长期应付款	21,459,675.50		-21,459,675.50
长期应付职工薪酬			
预计负债	25,359,996.43	25,359,996.43	
递延收益	48,476,850.69	48,476,850.69	
递延所得税负债	360,103.46	360,103.46	
其他非流动负债			
非流动负债合计	99,656,626.08	103,468,397.39	3,811,771.31
负债合计	743,435,653.85	748,144,982.36	4,709,328.51
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	141,516,450.00	141,516,450.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	89,117,475.01	89,117,475.01	
减：库存股			
其他综合收益	-2,050,619.44	-2,050,619.44	
专项储备	12,796,970.82	12,796,970.82	
盈余公积	34,361,071.06	34,361,071.06	
一般风险准备			
未分配利润	205,752,208.76	205,752,208.76	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	481,493,556.21	481,493,556.21	
少数股东权益	133,261,499.06	133,261,499.06	
所有者权益（或股东权益） 合计	614,755,055.27	614,755,055.27	0.00
负债和所有者权益（或股	1,358,190,709.12	1,362,900,037.63	4,709,328.51

东权益) 总计			
---------	--	--	--

各项目调整情况的说明:

√适用 □不适用

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	127,312,625.81	127,312,625.81	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	40,586,050.00	40,586,050.00	
应收账款	65,955,930.89	65,955,930.89	
应收款项融资	171,774,831.70	171,774,831.70	
预付款项	2,241,141.67	2,241,141.67	
其他应收款	9,685,647.80	9,685,647.80	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	115,551,760.48	115,551,760.48	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6,613,117.85	6,613,117.85	
流动资产合计	539,721,106.20	539,721,106.20	
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	20,174,063.52	20,174,063.52	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	13,334,206.17	13,334,206.17	
固定资产	146,261,468.87	118,396,838.02	-27,864,630.85
在建工程	3,295,681.14	3,295,681.14	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		32,573,959.36	32,573,959.36
无形资产	30,965,358.58	30,965,358.58	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	261,468.54	261,468.54	
递延所得税资产	10,695,695.83	10,695,695.83	
其他非流动资产	2,256,177.80	2,256,177.80	
非流动资产合计	227,244,120.45	231,953,448.96	4,709,328.51
资产总计	766,965,226.65	771,674,555.16	4,709,328.51
<b>流动负债:</b>			
短期借款			

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	159,392,429.99	159,392,429.99	
应付账款	134,849,511.14	134,849,511.14	
预收款项			
合同负债	4,817,258.20	4,817,258.20	
应付职工薪酬	4,407,270.28	4,407,270.28	
应交税费	213,158.05	213,158.05	
其他应付款	36,255,740.10	36,255,740.10	
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	8,072,776.98	8,970,334.18	897,557.20
其他流动负债	4,345,227.13	4,345,227.13	
流动负债合计	352,353,371.87	353,250,929.07	897,557.20
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	4,000,000.00	4,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		25,096,005.31	25,096,005.31
长期应付款	21,284,234.00		-21,284,234.00
长期应付职工薪酬			
预计负债	4,415,365.53	4,415,365.53	
递延收益	48,476,850.69	48,476,850.69	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	78,176,450.22	81,988,221.53	3,811,771.31
负债合计	430,529,822.09	435,239,150.60	4,709,328.51
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	141,516,450.00	141,516,450.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	89,289,559.51	89,289,559.51	
减：库存股			
其他综合收益	-850,000.00	-850,000.00	
专项储备	7,075,576.61	7,075,576.61	
盈余公积	34,361,071.06	34,361,071.06	
未分配利润	65,042,747.38	65,042,747.38	
所有者权益（或股东权益）合计	336,435,404.56	336,435,404.56	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	766,965,226.65	771,674,555.16	4,709,328.51

各项目调整情况的说明：

适用 不适用



**(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明**

□适用 √不适用

**45. 其他**

□适用 √不适用

**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16.00、13.00、9.00、6.00、5.00
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7.00
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25.00
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3.00
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2.00
土地使用税	按土地使用面积计缴	6.00 元/m <sup>2</sup> 、18.00 元/m <sup>2</sup> 、21.00 元/m <sup>2</sup>
房产税	按房屋余值、租金收入计缴	12.00、1.20

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

纳税主体名称	所得税税率 (%)
本公司	15.00
长春一东汽车零部件制造有限责任公司	15.00
沈阳一东四环离合器有限责任公司	15.00
YiDong Clutch RUS 有限责任公司	20.00

**2. 税收优惠**

√适用 □不适用

1、本公司出口货物享受增值税“免、抵、退”政策，退税率为 16%/13%。

2、根据吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、国家税务总局吉林省税务局于 2020 年 9 月 10 日下发的编号 GR202022000653 的《高新技术企业认定证书》，本公司被审核认定为高新技术企业，有效期为 2020-2022 年，适用的企业所得税税率为 15%。

3、根据吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、国家税务总局吉林省税务局于 2019 年 9 月 2 日下发的编号 GR201922000094 的《高新技术企业认定证书》，本公司之子公司长春一东汽车零部件制造有限责任公司被审核认定为高新技术企业，有效期为 2019-2021 年，适用的企业所得税税率为 15%。

4、根据辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、国家税务总局辽宁省税务局于 2019 年 9 月 2 日下发的编号 GR201921000848 的《高新技术企业认定证书》，本公司之子公司沈阳一东四环离合

器有限责任公司被审核认定为高新技术企业，有效期为 2019-2021 年，适用的企业所得税税率为 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	108,179,768.50	161,336,762.92
其他货币资金	88,278,939.38	71,724,354.49
合计	196,458,707.88	233,061,117.41
其中：存放在境外的款项总额	1,658,700.00	1,088,411.28

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
司法冻结	1,600,000.00	1,600,000.00
银行 ETC 扣款冻结	1,500.00	1,500.00
银行承兑汇票保证金	86,677,439.38	70,122,854.49
合计	88,278,939.38	71,724,354.49

### 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	75,561.33	
其中：		
权益工具投资	75,561.33	
合计	75,561.33	

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	177,007,417.73	
商业承兑票据	59,650,250.00	56,658,066.30
合计	236,657,667.73	56,658,066.30

## (2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	86,656,130.23
商业承兑票据	650,000.00
合计	87,306,130.23

## (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		30,424,200.00
商业承兑票据		9,530,000.00
合计		39,954,200.00

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

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	1,500,000	0.63	1,500,000	100						
其中：										
按组合计提坏账准备	236,957,417.73	99.37	299,750	0.13	236,657,667.73	56,942,780.20	100.00	284,713.90	0.50	56,658,066.30
其中：										
合计	238,457,417.73	/	1,799,750.00	/	236,657,667.73	56,942,780.20	100.00	284,713.90	0.50	56,658,066.30

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
商业承兑汇票	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00	票据逾期
合计	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 商业银行承兑汇票和银行承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票小计	177,007,417.73		
商业承兑汇票小计	59,950,000.00	299,750.00	0.5
合计	236,957,417.73	299,750.00	0.5

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**(6). 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	
按组合计提坏账准备	284,713.90	15,036.10			299,750.00
按单项计提坏账准备		1,500,000.00			1,500,000.00
合计	284,713.90	1,515,036.10			1,799,750.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

**(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	223,247,773.21
1 至 2 年	806,957.08
2 至 3 年	1,909,499.27
3 至 4 年	494,696.60
4 至 5 年	84,712.05
5 年以上	5,028,624.84
合计	231,572,263.05

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,532,960.18	0.66	1,287,596.70	83.99	245,363.48					
其中：										
按组合计提坏账准备	230,039,302.87	99.34	6,004,784.76	2.61	224,034,518.11	143,405,199.35	100.00	6,714,281.13	4.68	136,690,918.22
其中：										
账龄组合	230,039,302.87	99.34	6,004,784.76	2.61	224,034,518.11	143,405,199.35	100.00	6,714,281.13	4.68	136,690,918.22
合计	231,572,263.05	/	7,292,381.46	/	224,279,881.59	143,405,199.35	/	6,714,281.13	/	136,690,918.22

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
东风朝阳朝柴动力有限公司	1,532,960.18	1,287,596.70	83.99	重整计划清算金额单项计提
合计	1,532,960.18	1,287,596.70	83.99	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	223,201,467.01	0.11	255,145.45
1 至 2 年	716,899.23	14.20	101,827.03
2 至 3 年	512,903.14	36.55	187,445.73
3 至 4 年	494,696.60	70.15	347,029.66
4 至 5 年	84,712.05	100.00	84,712.05
5 年以上	5,028,624.84	100.00	5,028,624.84
合计	230,039,302.87		6,004,784.76

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	
按组合计提坏账准备	6,714,281.13	38,256.16	747,752.53			6,004,784.76
按单项计提坏账准备		1,287,596.70				1,287,596.70
合计	6,714,281.13	1,325,852.86	747,752.53			7,292,381.46

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**适用 不适用

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 134,604,514.37 元,占应收账款期末余额合计数的比例 58.13%,相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 151,783.66 元。

#### (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	176,523,127.13	407,576,333.73
合计	176,523,127.13	407,576,333.73

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

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	3,542,704.40	89.02	2,743,280.02	96.15
1至2年	380,103.00	9.55	69,403.22	2.43
2至3年	53,720.00	1.35	37,418.22	1.31
3年以上	3,272.20	0.08	3,272.20	0.11
合计	3,979,799.60	100.00	2,853,373.66	100.00

#### (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

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 2,143,827.73 元,占预付款项期末余额合计数的比例 53.87%。

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
其他应收款	1,220,407.43	1,242,498.70
合计	1,220,407.43	1,242,498.70

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

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (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	972,417.05
1 至 2 年	265,190.69
2 至 3 年	110,232.54
3 至 4 年	275,643.57
4 至 5 年	22,752.80
5 年以上	166,074.46
减：坏账准备	-591,903.68
合计	1,220,407.43

#### (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
往来款	708,995.37	1,763,426.11
职工社保	730,358.35	646,155.40
备用金	232,190.82	299,526.97



其他	140,766.57	85,166.82
合计	1,812,311.11	2,794,275.30

## (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)	
2021年1月1日余额	36,903.63	1,375,851.51	139,021.46	1,551,776.60
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	39,202.46		27,053.00	66,255.46
本期转回	39,044.22	987,084.16		1,026,128.38
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	37,061.87	388,767.35	166,074.46	591,903.68

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
上年年末余额	927,409.70	1,727,844.14	139,021.46	2,794,275.30
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	45,007.35		27,053.00	72,060.35
本期终止确认		1,054,024.54		1,054,024.54
其他变动				
期末余额	972,417.05	673,819.60	166,074.46	1,812,311.11

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	1,551,776.60	66,255.46	1,026,128.38		591,903.68	
合计	1,551,776.60	66,255.46	1,026,128.38		591,903.68	

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

按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款项汇总金额 1,431,110.95 元，占其他应收款项期末余额合计数的比例 78.97%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 544,603.19 元。

**(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	20,690,727.39	590,356.65	20,100,370.74	31,962,222.11	1,238,404.68	30,723,817.43
在产品	11,195,914.02	117,028.02	11,078,886.00	13,820,418.45	1,591,107.66	12,229,310.79
库存商品	129,833,951.54	9,357,568.84	120,476,382.70	238,121,747.48	15,222,548.91	222,899,198.57
周转材料	474,784.09		474,784.09	645,574.69		645,574.69
委托加工物资	245,239.23		245,239.23			
合计	162,440,616.27	10,064,953.51	152,375,662.76	284,549,962.73	18,052,061.25	266,497,901.48

**(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,238,404.68	534,870.42		1,182,918.45		590,356.65
在产品	1,591,107.66	102,692.42		1,576,772.06		117,028.02
库存商品	15,222,548.91	7,574,735.89		13,439,715.96		9,357,568.84
合计	18,052,061.25	8,212,298.73		16,199,406.47		10,064,953.51

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

√适用 □不适用

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	14,468,652.23	160,371.53	14,308,280.70			
合计	14,468,652.23	160,371.53	14,308,280.70			

按组合计提减值准备：

组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额		
	合同资产	减值准备	计提比例 (%)
1 年以内	14,135,170.75	21,279.34	0.15
1-2 年	145,044.53	16,352.21	11.27
2-3 年	28,745.18	10,716.20	37.28
3-4 年	159,691.77	112,023.78	70.15
合计	14,468,652.23	160,371.53	

## (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
账龄组合	160,371.53		160,371.53	
合计	160,371.53		160,371.53	/

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

#### 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
进项税额	2,749,990.24	7,249,820.03
待摊销取暖费	1,525,016.22	1,525,016.21
待认证进项税	660,434.73	694,491.32
预缴所得税		426,278.80
其他		134,253.47
合计	4,935,441.19	10,029,859.83

#### 14、债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

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

**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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
吉林省汽车零部件研发中心有限公司		
合计		

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
吉林省汽车零部件研发中心有限公司			1,000,000.00			

其他说明：

√适用 □不适用

说明：由于吉林省汽车零部件研发中心有限公司是本公司出于战略目的而计划长期持有的投资，因此本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。吉林省汽车零部件研发中心有限公司成立于 2010 年，本公司现金投入 100.00 万元，持股比例为 10.00%。截至 2020 年 12 月 31 日，公允价值仍为 0.00 元。

**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	合计
<b>一、账面原值</b>		
1. 期初余额	23,028.69	23,028.69
2. 本期增加金额	20,167,761.89	20,167,761.89
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	20,167,761.89	20,167,761.89
(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	20,190,790.58	20,190,790.58
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>		
1. 期初余额	7,032.07	7,032.07
2. 本期增加金额	7,250,151.46	7,250,151.46
(1) 计提或摊销	730,885.07	730,885.07
(2) 固定资产转入	6,519,266.39	6,519,266.39
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	7,257,183.53	7,257,183.53
<b>三、减值准备</b>		
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		
<b>四、账面价值</b>		
1. 期末账面价值	12,933,607.05	12,933,607.05
2. 期初账面价值	15,996.62	15,996.62

**(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	141,352,018.62	161,246,868.06
固定资产清理		252759.45
合计	141,352,018.62	161,499,627.51

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	其他设备	合计
<b>一、账面原值：</b>					
1. 期初余额	140,760,011.28	211,556,025.03	2,197,794.42	11,920,455.81	366,434,286.54
2. 本期增加金额	4,666,859.85	5,164,615.79		812,271.02	10,643,746.66
(1) 购置	538,532.00	5,298,018.54		902,937.01	6,739,487.55
(2) 在建工程转入	4,128,327.85				4,128,327.85
(3) 企业合并增加					
(4) 外币折算		-133,402.75		-90,665.99	-224,068.74
3. 本期减少金额	20,167,761.89	54,086.02	0.00	0.00	20,221,847.91
(1) 处置或报废		54,086.02			54,086.02
(2) 转至使用权资产					0.00
(3) 转至投资性房地产	20,167,761.89				20,167,761.89
4. 期末余额	125,259,109.24	216,666,554.80	2,197,794.42	12,732,726.83	356,856,185.29
<b>二、累计折旧</b>					
1. 期初余额	50,223,495.79	145,816,611.01	1,677,242.47	7,250,069.21	204,967,418.48
2. 本期增加金额	3,866,745.52	9,849,823.63	129,390.99	1,075,247.91	14,921,208.05
(1) 计提	3,866,745.52	9,868,683.58	129,390.99	1,094,819.68	14,959,639.77
(2) 外币折算		-18,859.95		-19,571.77	-38,431.72
3. 本期减少金额	6,519,266.39	45,833.47	0.00	0.00	6,565,099.86
(1) 处置或报废		45,833.47			45,833.47
(2) 转至使用权资产					0.00
(3) 转至投资性房地产	6,519,266.39				6,519,266.39
4. 期末余额	47,570,974.92	155,620,601.17	1,806,633.46	8,325,317.12	213,323,526.67
<b>三、减值准备</b>					
1. 期初余额				220,000.00	220,000.00
2. 本期增加金额	0	1959830.36	809.64	0	1,960,640.00
(1) 计提		1,959,830.36	809.64		1,960,640.00
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	-	1,959,830.36	809.64	220,000.00	2,180,640.00
<b>四、账面价值</b>					
1. 期末账面价值	77,688,134.32	59,086,123.27	390,351.32	4,187,409.71	141,352,018.62
2. 期初账面价值	90,536,515.49	65,739,414.02	520,551.95	4,450,386.60	161,246,868.06

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (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

其他说明：

适用 不适用

## 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
固定资产清理		252,759.45
合计		252,759.45

## 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	1,701,834.88	3,295,681.14
合计	1,701,834.88	3,295,681.14

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
实验室建设设计项目				3,295,681.14		3,295,681.14
产线改造工程	1,701,834.88		1,701,834.88			
合计	1,701,834.88		1,701,834.88	3,295,681.14		3,295,681.14

## (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
实验室建设设计项目	4,300,000.00	3,295,681.14	832,646.71	4,128,327.85			96.01	100.00				自筹
产线改造工程	5,000,200.00		1,701,834.88			1,701,834.88	34.04	35.00				自筹
合计	9,300,200.00	3,295,681.14	2,534,481.59	4,128,327.85		1,701,834.88	/	/			/	/

**(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****(1). 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

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
<b>一、账面原值</b>			
1. 期初余额	4,709,328.51	52,700,572.54	57,409,901.05
2. 本期增加金额	6,549,801.92	241,076.17	6,790,878.09
— 新增租赁	6,549,801.92	241,076.17	6,790,878.09
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	11,259,130.43	52,941,648.71	64,200,779.14
<b>二、累计折旧</b>			
1. 期初余额		24,428,247.07	24,428,247.07
2. 本期增加金额	1,061,661.84	5,017,153.44	6,078,815.28
(1) 计提	1,061,661.84	5,017,153.44	6,078,815.28
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	1,061,661.84	29,445,400.51	30,507,062.35
<b>三、减值准备</b>			
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			
<b>四、账面价值</b>			
1. 期末账面价值	10,197,468.59	23,496,248.20	33,693,716.79
2. 期初账面价值	4,709,328.51	28,272,325.47	32,981,653.98

**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	合计
<b>一、账面原值</b>				
1. 期初余额	11,740,430.35	9,125,556.29	23,600,819.31	44,466,805.95
2. 本期增加金额		63,679.25		63,679.25
(1) 购置		63,679.25		63,679.25
(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	11,740,430.35	9,189,235.54	23,600,819.31	44,530,485.20
二、累计摊销				
1. 期初余额	3,019,586.08	5,508,648.44	4,299,372.60	12,827,607.12
2. 本期增加金额	242,070.72	1,206,640.57	5,501,260.38	6,949,971.67
(1) 计提	242,070.72	1,206,640.57	5,501,260.38	6,949,971.67
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	3,261,656.80	6,715,289.01	9,800,632.98	19,777,578.79
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	8,478,773.55	2,473,946.53	13,800,186.33	24,752,906.41
2. 期初账面价值	8,720,844.27	3,616,907.85	19,301,446.71	31,639,198.83

## (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	确认为无形资产	转入当期损益	
一体式位移传感器		4,750,251.48			4,750,251.48
新能源重卡换电项目		2,436,397.09			2,436,397.09
费用化项目		46,844,505.67		46,844,505.67	
合计		54,031,154.24		46,844,505.67	7,186,648.57

## 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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修费	720,649.79		542,402.72		178,247.07
合计	720,649.79		542,402.72		178,247.07

## 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	22,090,000.18	3,313,500.02	26,822,832.90	4,023,424.93
可抵扣亏损	60,704,824.96	9,105,723.74	46,331,094.33	6,949,664.14
计入其他综合收益的其他权益工具投资公允价值变动	1,000,000.00	150,000.00	1,000,000.00	150,000.00
预计负债-质量保证	19,263,350.45	2,889,502.57	25,359,996.43	3,803,999.47
暂估运费及仓储费	19,421,464.32	2,922,133.87	4,253,038.00	640,594.09
合计	122,479,639.91	18,380,860.20	103,766,961.66	15,567,682.63

## (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
固定资产账面价值高于计税基础	1,575,587.70	315,117.43	1,800,517.93	360,103.46
交易性金融资产公允价值变动	14,526.33	2,178.95		
合计	1,590,114.03	317,296.38	1,800,517.93	360,103.46

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

□适用 √不适用

**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**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
预付工程款	1,321,800.00		1,321,800.00	1,355,157.80		1,355,157.80
预付设备款	4,100,839.23		4,100,839.23	1,214,320.00		1,214,320.00
合计	5,422,639.23		5,422,639.23	2,569,477.80		2,569,477.80

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

□适用 √不适用

**(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	39,965,622.27	32,726,778.81
银行承兑汇票	206,631,674.69	218,663,728.65
合计	246,597,296.96	251,390,507.46

**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
----	------	------

应付材料款	163,392,481.73	324,304,720.28
应付其他	2,706,228.47	1,481,286.78
合计	166,098,710.20	325,786,007.06

## (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
烟台环球液压气动制造有限公司	1,027,484.11	质保金
天津市精志诚拉线厂	630,327.67	质保金
合计	1,657,811.78	

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
货款	4,426,860.57	5,084,973.14
合计	4,426,860.57	5,084,973.14

## (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	7,470,671.80	103,875,036.09	103,471,706.29	7,874,001.60
二、离职后福利-设定提存计划		12,273,373.29	12,273,373.29	
三、辞退福利		376,677.02	376,677.02	
四、一年内到期的其他福利				
合计	7,470,671.80	116,525,086.40	116,121,756.60	7,874,001.60

## (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	2,800,000.00	80,855,289.55	79,555,289.55	4,100,000.00
二、职工福利费		7,094,866.61	7,094,866.61	
三、社会保险费		6,639,693.80	6,639,693.80	
其中：医疗保险费		6,127,122.09	6,127,122.09	
工伤保险费		438,685.77	438,685.77	
生育保险费		73,885.94	73,885.94	
四、住房公积金		6,941,056.10	6,941,056.10	
五、工会经费和职工教育经费	4,670,671.80	2,344,130.03	3,240,800.23	3,774,001.60
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	7,470,671.80	103,875,036.09	103,471,706.29	7,874,001.60

## (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		11,762,654.05	11,762,654.05	
2、失业保险费		510,719.24	510,719.24	
合计		12,273,373.29	12,273,373.29	

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	574,062.02	923,795.83
企业所得税	3,179,476.23	3,022,949.42
个人所得税	121,558.78	128,097.63
城市维护建设税	94,445.25	71,896.92
印花税	23,586.70	41,719.30
教育费附加	40,476.54	27,042.58
地方教育费附加	26,984.39	24,312.37
水利建设基金	9,894.64	
合计	4,070,484.55	4,239,814.05

## 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	4,749,548.04	
其他应付款	40,894,610.09	37,132,303.74
合计	45,644,158.13	37,132,303.74

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****(1). 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		
应付股利-韩国东进精工株式会社	4,749,548.04	
合计	4,749,548.04	

**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
水电费、设备租赁费等	28,123,087.87	25,361,267.22
物流运输费	3,631,424.38	5,394,558.92
应付工程及设备款	1,891,447.41	2,053,338.92
代扣代缴款项	1,900,596.67	1,221,497.75
其他	5,348,053.76	3,101,640.93
合计	40,894,610.09	37,132,303.74

**(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
吉林东光集团有限公司	17,976,692.26	尚未结算
合计	17,976,692.26	/

其他说明：

适用 不适用**42、持有待售负债**适用 不适用



**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	4,000,000.00	
1 年内到期的长期应付款		9,139,509.97
1 年内到期的租赁负债	8,478,884.04	
合计	12,478,884.04	9,139,509.97

**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
预提费用		2,771,751.23
以未到期的商业承兑汇票背书支付的应付账款	6,030,000.00	1,000,000.00
待转销项税额	575,491.86	661,046.52
以未到期的银行承兑汇票背书支付的应付账款	30,424,200.00	
以未到期的债权凭证背书支付的应付账款	3,500,000.00	
合计	40,529,691.86	4,432,797.75

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	4,000,000.00	4,000,000.00
减：一年内到期部分	-4,000,000.00	
合计		4,000,000.00

说明：本公司于 2019 年 5 月 8 日与吉林省科技投资基金有限公司、兴业银行股份有限公司签订《委托贷款借款合同》。委托人：吉林省科技投资基金有限公司；受托人：兴业银行股份有限公司；借款人：长春一东离合器股份有限公司。

合同约定借款金额：4,000,000.00 元；借款期限：自 2019 年 5 月 8 日至 2022 年 5 月 7 日；借款利率：2.25%；借款用途：本委托贷款借款用于异种金属激光拼焊等系列关键技术在大马力离合器生产中的成果，未经委托人事先书面同意并由委托人书面通知受托人，借款人不得改变合同中约定的借款用途。

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	0.00	0
合计	0.00	0

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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
融资租赁固定资产长期应付款	30,207,548.08	0.00
减：未确认融资费用	-505,919.81	0.00
减：一年内到期长期应付款	-8,241,952.77	0.00
合计	21,459,675.50	0.00

**专项应付款****(1). 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	25,359,996.43	19,263,350.45	计提产品质量保证金
合计	25,359,996.43	19,263,350.45	/

**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	48,476,850.69	6,180,529.86	10,491,420.27	44,165,960.28	
合计	48,476,850.69	6,180,529.86	10,491,420.27	44,165,960.28	/

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
搬迁补偿款	38,212,680.69			1,528,506.41		36,684,174.28	与资产相关
培育项目专项基金	1,050,000.00			150,000.00		900,000.00	与资产相关
稳岗补贴	9,214,170.00	6,180,529.86		8,812,913.86		6,581,786.00	与收益相关
合计	48,476,850.69	6,180,529.86		10,491,420.27		44,165,960.28	

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	141,516,450.00						141,516,450.00

**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）	87,289,833.82			87,289,833.82
其他资本公积	1,827,641.19			1,827,641.19
合计	89,117,475.01			89,117,475.01

## 56、库存股

□适用 √不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-850,000.00							-850,000.00
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-850,000.00							-850,000.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	-1,200,619.44	-222,044.82				-113,242.86	-108,801.96	-1,313,862.30
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资								

公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-1,200,619.44	-222,044.82				-113,242.86	-108,801.96	-1,313,862.30
其他综合收益合计	-2,050,619.44	-222,044.82				-113,242.86	-108,801.96	-2,163,862.30

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

#### 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	12,796,970.82	3,447,189.80	5,813,692.42	10,430,468.20
合计	12,796,970.82	3,447,189.80	5,813,692.42	10,430,468.20

#### 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	34,361,071.06	2,253,408.58		36,614,479.64
合计	34,361,071.06	2,253,408.58		36,614,479.64

#### 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	205,752,208.76	167,663,885.08
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	205,752,208.76	167,663,885.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	41,255,042.09	57,215,643.44
减：提取法定盈余公积	2,253,408.58	2,909,536.58
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	25,543,719.37	16,217,783.18
期末未分配利润	219,210,122.90	205,752,208.76

#### 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	1,112,080,489.93	839,455,894.05	1,149,892,341.64	838,534,641.56
其他业务	11,252,046.83	10,765,634.73	6,178,784.17	5,051,129.21
合计	1,123,332,536.76	850,221,528.78	1,156,071,125.81	843,585,770.77

## (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	2,620,523.13	1,771,505.91
教育费附加	1,123,081.35	759,216.83
房产税	1,410,940.92	1,385,225.93
土地使用税	728,574.98	713,238.44
车船使用税	6,067.12	6,641.68
地方教育费附加	748,720.93	506,144.54
水利建设基金	629,847.05	535,505.76
其他税金	773,327.64	756,425.23
合计	8,041,083.12	6,433,904.32

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
产品质量保证金	45,207,253.56	52,679,439.79
仓储保管费	14,258,019.32	10,091,100.28
职工薪酬	12,262,212.40	11,962,737.60
差旅费	2,668,655.68	2,410,255.65
办公费	165,448.71	161,827.98
其他	1,489,310.88	1,910,588.18
合计	76,050,900.55	79,215,949.48

## 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	40,191,567.70	41,242,800.83
无形资产摊销	3,779,313.37	2,830,370.06
修理费	2,271,418.97	5,097,867.00

存货盘亏及毁损	2,121,550.31	6,816,609.57
折旧费	1,848,587.41	1,147,605.57
差旅费	1,835,652.70	1,156,151.23
业务招待费	1,464,808.44	1,089,396.39
办公费	1,372,913.78	984,980.98
排污费	1,305,797.53	1,139,224.69
运输费	1,245,221.78	1,383,203.06
咨询费	1,119,636.14	1,096,489.37
其他	7,236,453.04	6,073,275.10
合计	65,792,921.17	70,057,973.85

## 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
材料费	23,673,341.60	21,068,325.40
工资费及劳务费	13,535,417.42	12,687,336.92
试验费	1,567,756.02	2,245,819.63
固定资产折旧	1,689,959.22	2,239,015.45
其他	6,378,031.41	5,646,886.97
合计	46,844,505.67	43,887,384.37

## 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	868,504.96	188,138.89
其中：租赁负债利息费用	443,121.63	
减：利息收入	-1,446,007.33	-1,242,729.37
汇兑损益	1,382,085.98	2,018,513.65
其他	237,727.00	883,055.34
合计	1,042,310.61	1,846,978.51

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	12,170,620.27	5,646,958.01
代扣个人所得税手续费	53,358.13	47,847.71
合计	12,223,978.40	5,694,805.72

其他说明：

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	8,812,913.86	-40,741.40	与收益相关



补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
搬迁补偿款	1,528,506.41	1,528,506.41	与资产相关
研发投入后补助	680,000.00		与收益相关
市科技局双十工程项目拨款	300,000.00	700,000.00	与收益相关
高新管委会奖励	200,000.00	100,000.00	与收益相关
新动能产业培育项目专项基金	150,000.00	150,000.00	与资产相关
倍增提质奖励	100,000.00		与收益相关
科技型“小巨人”企业奖励款	80,000.00	1,130,000.00	与收益相关
长春市科学技术局补助	80,000.00		与收益相关
理工大学项目合作经费	75,000.00	75,000.00	与收益相关
高新技术企业免申即享项目扶持资金	100,000.00		与收益相关
专利资助资金	40,000.00	46,000.00	与收益相关
2020 国家外贸发展专项资金	24,200.00		与收益相关
科技创新发展若干政策资金补助		758,193.00	与收益相关
知识产权优势、示范企业补助		100,000.00	与收益相关
重点企业增产扩能补助		800,000.00	与收益相关
高新技术企业奖励金		200,000.00	与收益相关
高新企业技术 20 强补助		100,000.00	与收益相关
合计	12,170,620.27	5,646,958.01	

## 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
债务重组收益	-133,910.79	-73,744.35
合计	-133,910.79	-73,744.35

## 69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

## 70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

## 71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

应收票据坏账损失	1,515,036.10	85,233.90
应收账款坏账损失	383,154.54	385,725.52
其他应收款坏账损失	-959,872.92	-310,934.69
合计	938,317.72	160,024.73

## 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	8,212,298.73	15,580,882.92
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	1,960,640.00	
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
十三、合同资产减值损失	160,371.53	
十四、预付账款减值损失	36,422.11	
合计	10,369,732.37	15,580,882.92

## 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得		347,217.47
合计		347,217.47

## 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
核销无法支付的款项	828,408.95	413,027.35	828,408.95
罚款及赔款收入		25,336.70	
其他	30,647.67	42,080.39	30,647.67
合计	859,056.62	480,444.44	859,056.62

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
非流动资产毁损报废损失	114,994.30	131,464.35	114,994.30
三供一业尾款	919,374.99		919,374.99
赔偿金、违约金及罚款支出	225,648.66	60,819.09	225,648.66
其他	192.44	72,315.13	192.44
合计	1,260,210.39	264,598.57	1,260,210.39

## 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	9,219,613.20	12,071,906.76
递延所得税费用	-2,855,984.65	649,794.07
合计	6,363,628.55	12,721,700.83

### (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	75,734,676.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,360,201.54
子公司适用不同税率的影响	115,758.72
调整以前期间所得税的影响	-4,144.85
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	161,045.17
研发费用加计扣除	-5,269,232.03
所得税费用	6,363,628.55

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
政府补贴	7,859,729.86	13,182,621.60
利息收入	1,446,007.33	1,242,729.37
其他	1,271,910.41	1,214,973.77
合计	10,577,647.60	15,640,324.74

## (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
付现费用	40,460,506.14	71,894,441.64
合计	40,460,506.14	71,894,441.64

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	9,344,076.17	
合计	9,344,076.17	

## 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	69,371,048.39	88,764,680.74
加：资产减值准备	10,369,732.37	15,580,882.92
信用减值损失	938,317.72	160,024.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,690,524.84	21,538,804.41
使用权资产摊销	6,078,815.28	
无形资产摊销	6,949,971.67	5,264,904.92
长期待摊费用摊销	542,402.72	782,776.78
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）		-347,217.47
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	114,994.30	131,464.35

公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-14,526.33	
财务费用(收益以“-”号填列)	868,504.96	188,138.89
投资损失(收益以“-”号填列)	133,910.79	73,744.35
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,813,177.57	694,056.81
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-42,807.08	-149,749.26
存货的减少(增加以“-”号填列)	122,109,346.46	-141,646,761.92
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-53,241,608.61	-86,555,894.75
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-178,273,781.20	145,316,462.95
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,218,331.29	49,796,318.45
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	108,179,768.50	161,336,762.92
减: 现金的期初余额	161,336,762.92	139,949,571.10
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	-53,156,994.42	21,387,191.82

## (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	108,179,768.50	161,336,762.92
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	108,179,768.50	161,336,762.92
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	108,179,768.50	161,336,762.92
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	88,278,939.38	银行承兑汇票保证金、司法冻结等
应收票据	87,306,130.23	质押
应收款项融资	44,123,033.92	质押
合计	219,708,103.53	

**82、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			1,658,700.00
其中：卢布	19,400,000.00	0.0855	1,658,700.00
应收账款			6,714,455.45
其中：卢布	78,531,642.70	0.0855	6,714,455.45
应付账款			8,844,348.10
其中：卢布	103,442,667.85	0.0855	8,844,348.10

(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
搬迁补偿款	53,260,834.39	其他收益	1,528,506.41
新动能产业培育项目专项基金	1,500,000.00	其他收益	150,000.00
稳岗补贴	8,812,913.86	其他收益	8,812,913.86
研发投入后补助	680,000.00	其他收益	680,000.00
市科技局双十工程项目拨款	300,000.00	其他收益	300,000.00
高新管委会奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
倍增提质奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00

科技型“小巨人”企业奖励款	80,000.00	其他收益	80,000.00
长春市科学技术局补助	80,000.00	其他收益	80,000.00
理工大学项目合作经费	75,000.00	其他收益	75,000.00
高新技术企业免申即享项目扶持资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
专利资助资金	40,000.00	其他收益	40,000.00
2020 国家外经贸发展专项资金	24,200.00	其他收益	24,200.00

**(2). 政府补助退回情况**

适用 不适用

**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(%)		取得方式
				直接	间接	
沈阳一东四环离合器有限责任公司	沈阳市	沈阳市	汽车零部件制造	51.00		设立
长春一东汽车零部件制造有限责任公司	长春市	长春市	汽车零部件制造	56.00		设立
YiDong Clutch RUS 有限责任公司	俄罗斯叶拉布加地区	叶拉布加地区	汽车零部件制造	51.00		设立

## (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
沈阳一东四环离合器有限责任公司	49.00%	1,026,845.52	962,371.91	14,281,153.79
长春一东汽车零部件制造有限责任公司	44.00%	26,175,658.63	12,117,969.10	127,815,577.44

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: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
沈阳一东四环离合器有限责任公司	50,960,018.76	5,944,870.92	56,904,889.68	22,821,047.68	4,938,630.18	27,759,677.86	63,846,173.09	6,443,040.08	70,289,213.17	36,331,316.75	4,809,486.05	41,140,802.80
长春一东汽车零部件制造有限责任公司	502,018,343.24	36,669,525.30	538,687,868.54	225,723,572.75	22,474,347.07	248,197,919.82	523,857,254.78	24,067,975.75	547,925,230.53	271,955,695.88	16,310,586.35	288,266,282.23

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
沈阳一东四环离合器有限责任公司	63,157,345.35	2,095,603.10	2,095,603.10	-1,805,718.25	53,891,335.51	2,182,249.23	2,182,249.23	-3,361,488.37
长春一东汽车零部件制造有限责任公司	571,511,679.04	59,490,133.25	59,490,133.25	19,713,425.84	569,615,254.29	68,002,071.29	68,002,071.29	5,656,750.15

## (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**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

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

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。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并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。

**（一）信用风险**

2021 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于银行存款及应收款项。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 58.13%（2020 年：47.89%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 78.97%（2020 年：65.75%）。

为降低信用风险，本公司专门指定人员组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

## (二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司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。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。本公司将银行借款作为辅助资金来源。

## (三) 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

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用。

### 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。

汇率风险主要为本公司的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。除了在俄罗斯设立的子公司持有以卢布为结算货币的资产外，仅有其他小额外币业务，本公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例并不重大。因此本公司认为面临的汇率风险并不重大。

## 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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	75,561.33			75,561.33
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	75,561.33			75,561.33
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(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	75,561.33			75,561.33

(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				
(六) 应收款项融资		176,523,127.13		176,523,127.13
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	75,561.33	176,523,127.13		176,598,688.46
(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				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

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 (%)
吉林东光集团有限公司	长春市	光学仪器、汽车零部件、机械加工	30,000.00	24.00	24.00

本企业最终控制方是中国兵器工业集团有限公司

## 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

“六、在其他主体中的权益”

## 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

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
韩国东进精工株式会社	其他
青岛东进电机有限公司	其他
ПАО “КАМАЗ”	其他
沈阳摩擦密封材料总厂	其他
鞍山兵工物资有限责任公司	集团兄弟公司
吉林东光奥威汽车制动系统有限公司	母公司的控股子公司
长春亚大汽车零部件制造有限公司	其他
中国兵工物资集团有限公司	集团兄弟公司
辽沈工业集团有限公司	集团兄弟公司
中国兵器工业集团人才研究中心	集团兄弟公司
内蒙古第一机械集团有限公司	集团兄弟公司
山东蓬翔汽车有限公司	母公司的控股子公司
江麓机电集团有限公司	其他
吉林大华机械制造有限公司	母公司的控股子公司

北京北方凌云悬置系统科技有限公司	其他
兵工财务有限责任公司	集团兄弟公司
重庆铁马工业集团有限公司	集团兄弟公司
重庆铁马变速箱有限公司	集团兄弟公司
北京北方华德尼奥普兰客车股份有限公司	其他
吉林江机特种工业有限公司	集团兄弟公司
内蒙古第一机械集团股份有限公司	集团兄弟公司
北奔重型汽车集团有限公司	集团兄弟公司
东北工业集团有限公司	关联人（与公司同一董事长）
北奔重型汽车集团有限公司	集团兄弟公司
成都东光大华机械制造有限公司	母公司的控股子公司
一汽解放汽车有限公司	股东的子公司
一汽解放青岛汽车有限公司	股东的子公司
一汽解放汽车有限公司无锡柴油机厂	股东的子公司
中国第一汽车股份有限公司	股东的子公司
一汽-大众汽车有限公司	股东的子公司
一汽吉林汽车有限公司	股东的子公司
一汽解放大连柴油机有限公司	股东的子公司
一汽凌源汽车制造有限公司	股东的子公司
一汽解放汽车有限公司长春智慧客车分公司	股东的子公司
天津一汽夏利汽车股份有限公司	股东的子公司
一汽解放汽车有限公司	股东的子公司
一汽解放大连柴油机有限公司	股东的子公司

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
青岛东进电机有限公司	采购材料	40,153,890.76	47,717,311.01
鞍山兵工物资有限责任公司	采购材料	1,063,657.35	4,248,785.99
韩国东进精工株式会社	采购材料	601,105.24	3,795,609.27
吉林东光集团有限公司	园区管理费等	1,586,035.92	1,668,130.94
吉林东光奥威汽车制动系统有限公司	加工费		671,856.14
长春亚大汽车零件制造有限公司	采购材料	897,452.80	235,540.78
中国兵工物资集团有限公司	采购材料		89,627.73
辽沈工业集团有限公司	检定费	5,800.00	6,840.00
中国兵器工业集团人才研究中心	培训费	2,452.83	
中国兵工物资集团有限公司	采购设备	67,018.09	
成都东光大华机械制造有限公司	水电费等	21,050.97	
吉林大华机械制造有限公司	采购材料	399,838.20	
一汽解放青岛汽车有限公司	采购材料	25,918.15	
中国第一汽车股份有限公司	采购材料	23,776.20	

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
一汽解放汽车有限公司	汽车零部件	323,889,768.67	337,913,314.32
一汽解放青岛汽车有限公司	汽车零部件	238,793,669.69	281,737,108.48
ПАО "КАМАЗ"	汽车零部件	27,411,423.61	23,349,328.51
内蒙古第一机械集团有限公司	汽车零部件	22,956,368.16	13,372,449.58
北奔重型汽车集团有限公司	汽车零部件	10,458,181.08	13,139,779.64
一汽解放汽车有限公司无锡柴油机厂	汽车零部件	3,292,302.35	2,223,745.08
山东蓬翔汽车有限公司	汽车零部件	698,242.58	1,329,092.50
中国第一汽车股份有限公司	汽车零部件		399,903.70
江麓机电集团有限公司	汽车零部件		343,039.26
吉林大华机械制造有限公司	销售材料	137,189.13	326,025.00
吉林大华机械制造有限公司	加工费、电费等	2,927,795.02	
一汽-大众汽车有限公司	汽车零部件	16,685.58	107,018.69
一汽吉林汽车有限公司	汽车零部件		78,258.10
北京北方凌云悬置系统科技有限公司	汽车零部件		73,898.19
一汽解放大连柴油机有限公司	汽车零部件	425.00	14,105.00
韩国东进精工株式会社	材料	126,276.00	9,478.76
一汽凌源汽车制造有限公司	汽车零部件	1,470.00	
重庆铁马变速箱有限公司	汽车零部件	150,000.00	

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
吉林东光集团有限公司	房屋租赁	35,350.48	35,350.48
吉林大华机械制造有限公司	房屋租赁	2,064,373.95	
吉林大华机械制造有限公司	设备租赁	1,425,097.86	

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
吉林东光集团有限公司	机器租赁	8,480,173.18	6,248,098.25
吉林东光集团有限公司	房屋租赁	29,425.69	29,425.69
成都东光大华机械制造有限公司	厂房、设备租赁	401,960.99	



关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用

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
一汽解放汽车有限公司长春智慧客车分公司	债务重组		-73,744.35

**(7). 关键管理人员报酬**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
关键管理人员报酬	3,719,689.33	2,691,144.58

**(8). 其他关联交易**适用 不适用**(1) 关联方存款**

关联方	关联交易内容	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
兵工财务有限责任公司	存款	156,962,363.97	383,451,744.78	434,627,872.82	105,786,235.93

**(2) 利息收入与利息支出**

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
兵工财务有限责任公司	利息收入	860,501.49	880,113.10
兵工财务有限责任公司	利息支出	321,902.78	

**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	北奔重型汽车集团有限公司	1,067,592.22	502.09	2,968,551.95	826.38
应收账款	北京北方华德尼奥普兰客车股份有限公司	13,896.22	9,748.20	13,896.22	6,581.25
应收账款	吉林大华机械制造有限公司	5,303,171.11	12,727.61	41,816.00	167.26
应收账款	内蒙古第一机械集团有限公司	11,076,573.16	26,583.78	23,604.00	2,497.30
应收账款	山东蓬翔汽车有限公司	134,204.09	175.07	551,999.95	1,925.90
应收账款	天津一汽夏利汽车股份有限公司	89,913.47	70,129.20	23,634.50	23,634.50
应收账款	一汽吉林汽车有限公司	6,347.53	962.92	6,347.53	25.39
应收账款	一汽解放汽车有限公司	20,661,435.23	14,431.78	4,859,282.95	5,949.40
应收账款	一汽解放汽车有限公司无锡柴油机厂	834,282.60	2,002.28	415,732.30	1,662.93
应收账款	一汽解放青岛汽车有限公司	16,747,837.05	14,563.40	322,302.08	344.81
应收账款	重庆铁马工业集团有限公司	35,200.00	13,122.56	635,200.00	104,793.32
应收账款	Π A O “ K A M A 3 ”	6,711,876.75		4,684,264.57	
应收账款	一汽解放大连柴油机有限公司			100,052.82	33,947.67
应收账款	中国第一汽车股份有限公司			93,146.08	31,497.19
应收账款	一汽-大众汽车有限公司			895.87	3.58
应收票据	内蒙古第一机械集团股份有限公司	9,000,000.00	45,000.00	9,800,000.00	49,000.00
应收票据	北奔重型汽车集团有限公司	3,275,700.00	2,650.00		
应收票据	山东蓬翔汽车有限公司	100,000.00			
应收票据	一汽解放汽车有限公司	93,414,110.86			
应收票据	一汽解放青岛汽车有限公司	18,000,000.00			
预付款项	韩国东进精工株式会社			126,050.90	
预付款项	吉林江机特种工业有限公司	82,785.75			
预付款项	中国兵器工业集团人才研究中心	2,745.00			
应收款项融资	一汽解放汽车有限公司	59,104,310.28		149,481,788.10	
应收款项融资	一汽解放青岛汽车有限公司	62,250,000.00		112,980,000.00	
应收款项融资	北奔重型汽车集团有限公司	720,000.00		420,889.00	
应收款项融资	一汽解放汽车有限公司无锡柴油机厂	1,408,000.00		400,000.00	
应收款项融资	吉林大华机械制造有限公司	500,000.00		300,000.00	
应收款项融资	内蒙古第一机械集团股份有限公司	103,775.00			
应收款项融资	重庆铁马变速箱有限公司	139,500.00			
合同资产	山东蓬翔汽车有限公司	6,810.00			
合同资产	北奔重型汽车集团有限公司	98,172.36	125.44		
合同资产	一汽解放汽车有限公司	30,997.00	74.39		
合同资产	一汽解放大连柴油机有限公司	34,781.77	9,980.84		
其他应收款	沈阳摩擦密封材料总厂	396,282.91	389,462.98	1,358,654.82	1,331,124.15

## (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	青岛东进电机有限公司	7,245,241.58	20,391,197.63
应付账款	吉林东光奥威汽车制动系统有限公司	303,219.95	689,547.23
应付账款	鞍山兵工物资有限责任公司		34,508.39

应付账款	韩国东进精工株式会社	118,111.07	
应付账款	长春亚大汽车零部件制造有限公司	179,563.20	
应付票据	鞍山兵工物资有限责任公司	18,866.70	3,570,000.00
应付票据	青岛东进电机有限公司	6,007,426.12	1,990,000.00
合同负债	韩国东进精工株式会社	111,306.19	96,580.53
合同负债	内蒙古第一机械集团有限公司	91,836.28	
其他应付款	吉林东光集团有限公司	27,721,126.88	25,196,866.71
其他应付款	东北工业集团有限公司	539,374.99	
其他应付款	中国兵工物资集团有限公司	382,450.00	
长期应付款	吉林东光集团有限公司:		
长期应付款	融资租赁固定资产长期应付款		29,827,902.05
长期应付款	减:未确认融资费用		470,891.07
长期应付款	减:一年内到期部分		8,072,776.98
租赁负债	吉林东光集团有限公司		
租赁负债	融资租赁固定资产租赁负债	21,347,728.87	
租赁负债	减:未确认融资费用	314,539.91	
租赁负债	减:一年内到期部分	5,274,246.11	
租赁负债	成都东光大华机械制造有限公司		
租赁负债	融资租赁固定资产长期应付款	6,866,526.92	
租赁负债	减:未确认融资费用	444,068.02	
租赁负债	减:一年内到期部分	2,076,972.72	

#### 7、关联方承诺

适用 不适用

#### 8、其他

适用 不适用

#### (四) 资金集中管理

本公司参与和实行的资金集中管理安排的主要内容如下:

本公司未归集至集团母公司账户而直接存入财务公司的资金

项目名称	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金	105,786,235.93		156,962,363.97	
合计	105,786,235.93		156,962,363.97	
其中:因资金集中管理支取受限的资金				

### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

#### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、 其他**适用 不适用**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**适用 不适用**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3、 其他**适用 不适用**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**适用 不适用**2、 利润分配情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	12,382,689.38
经审议批准宣告发放的利润或股利	12,382,689.38

**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	109,530,949.54
1 至 2 年	761,146.33
2 至 3 年	1,744,387.27
3 至 4 年	494,696.60
4 至 5 年	84,712.05
5 年以上	5,028,624.84
合计	117,644,516.63

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,532,960.18	1.30	1,287,596.70	83.99	245,363.48					
其中：										
按组合计提坏账准备	116,111,556.45	98.70	5,954,590.35	5.13	110,156,966.10	72,654,699.27	100.00	6,698,768.38	9.22	65,955,930.89
其中：										
账龄组合	116,111,556.45	98.70	5,954,590.35	5.13	110,156,966.10	72,654,699.27	100.00	6,698,768.38	9.22	65,955,930.89
合计	117,644,516.63	/	7,242,187.05	/	110,402,329.58	72,654,699.27	/	6,698,768.38	/	65,955,930.89

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

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
东风朝阳朝柴动力有限公司	1,532,960.18	1,287,596.70	83.99	重整计划清算金额单项计提
合计	1,532,960.18	1,287,596.70	83.99	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	109,484,643.34	262,763.15	0.24
1-2 年	671,088.48	101,804.12	15.17
2-3 年	347,791.14	129,656.53	37.28
3-4 年	494,696.60	347,029.66	70.15
4-5 年	84,712.05	84,712.05	100.00
5 年以上	5,028,624.84	5,028,624.84	100.00
合计	116,111,556.45	5,954,590.35	

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	
按单项计提坏账准备的应收账款		1,287,596.70				1,287,596.70
按组合计提坏账准备	6,698,768.38		744,178.03			5,954,590.35
合计	6,698,768.38	1,287,596.70	744,178.03			7,242,187.05

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

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

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 73,477,118.75 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 62.46%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 176,345.09 元。

**(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
应收股利	6,422,869.77	
其他应收款	8,268,533.64	9,685,647.80
合计	14,691,403.41	9,685,647.80

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****(1). 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
长春一东汽车零部件制造有限责任公司	6,422,869.77	
合计	6,422,869.77	

**(2). 重要的账龄超过1年的应收股利**□适用  不适用**(3). 坏账准备计提情况**□适用  不适用

其他说明：

□适用  不适用



## 其他应收款

## (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	8,025,224.84
1 至 2 年	265,190.69
2 至 3 年	9,346.00
3 至 4 年	3,000.00
4 至 5 年	
5 年以上	166,074.46
减：坏账准备	-200,302.35
合计	8,268,533.64

## (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
往来款	7,776,054.35	9,197,150.22
职工社保	363,890.33	375,984.38
备用金	229,190.82	252,477.96
其他	99,700.49	79,352.20
合计	8,468,835.99	9,904,964.76

## (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)	
2021年1月1日余额	29,109.97	51,185.53	139,021.46	219,316.96
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提			30,053.00	30,053.00
本期转回	3,644.62	45,422.99		49,067.61
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	25,465.35	5,762.54	169,074.46	200,302.35

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
上年年末余额	8,921,274.50	844,668.80	139,021.46	9,904,964.76
上年年末余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期新增			30,053.00	30,053.00
本期终止确认	896,049.66	570,132.11		1,466,181.77
其他变动				
期末余额	8,025,224.84	274,536.69	169,074.46	8,468,835.99

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	219,316.96	30,053.00	49,067.61			200,302.35
合计	219,316.96	30,053.00	49,067.61			200,302.35

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

按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款项汇总金额 8,131,701.91 元，占其他应收款项期末余额合计数的比例 96.02%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 153,063.12 元。

## (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	20,174,063.52		20,174,063.52	20,174,063.52		20,174,063.52
合计	20,174,063.52		20,174,063.52	20,174,063.52		20,174,063.52

## (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
沈阳一东四环离合器有限责任公司	9,745,824.00			9,745,824.00		
长春一东汽车零部件制造有限责任公司	5,843,851.38			5,843,851.38		
YiDongClutch RUS 有限责任公司	4,584,388.14			4,584,388.14		
合计	20,174,063.52			20,174,063.52		

## (2). 对联营、合营企业投资

适用 不适用

## 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	483,217,239.49	387,196,042.66	523,378,926.56	394,704,813.02
其他业务	22,043,646.79	8,961,610.61	17,078,033.21	4,504,282.59
合计	505,260,886.28	396,157,653.27	540,456,959.77	399,209,095.61

## (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

## 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	16,864,815.01	11,690,027.94
债务重组收益	-133,910.79	-73,744.35
合计	16,730,904.22	11,616,283.59

## 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		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	12,170,620.27	
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	-133,910.79	
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	14,526.33	
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	-401,153.77	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	53,358.13	
减：所得税影响额	1,755,516.01	
少数股东权益影响额	1,070,477.97	
合计	8,877,446.19	

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	8.51	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.68	0.23	0.23

## 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：高汝森

董事会批准报送日期：2022 年 4 月 27 日

## 修订信息

适用 不适用