

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 2020 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、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	姜涛	因事未能出席	高汝森

三、致同会计师事务所（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孙长增及会计机构负责人（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、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

《公司章程》规定，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。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2020年末总股本为基数，每股派发现金红利0.1805元（含税），共分配利润25,543,719.23元。

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

公司已在本年度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“经营层讨论与分析”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.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	19
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	25
第七节	优先股相关情况.....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	29
第九节	公司治理.....	35
第十节	公司债券相关情况.....	37
第十一节	财务报告.....	38
第十二节	备查文件目录.....	156

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）、本集团	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

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	600148@ccyd.com.cn	600148@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
公司注册地址的邮政编码	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	http://www.ccyd.com.cn
电子信箱	600148@ccyd.com.cn

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司财务证券部

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	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层
	签字会计师姓名	王雷 、汲传春

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	2020年	2019年	本期比上年同期 增减(%)	2018年
营业收入	1,156,071,125.81	943,820,485.80	22.49	887,230,906.59
归属于上市公司股东的净利润	57,215,643.44	20,110,214.49	184.51	35,804,222.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	52,643,678.74	19,700,490.82	167.22	32,254,909.92
经营活动产生的现金流量净额	49,796,318.45	122,223,589.86	-59.26	20,442,268.64
	2020年末	2019年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2018年末
归属于上市公司股东的净资产	481,493,556.21	439,395,475.39	9.58	419,046,212.55
总资产	1,358,190,709.12	1,107,111,082.81	22.68	1,064,413,546.17

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2020年	2019年	本期比上年同 期增减(%)	2018年
基本每股收益（元 / 股）	0.4	0.14	185.71	0.25
稀释每股收益（元 / 股）	0.4	0.14	185.71	0.25
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.37	0.14	164.29	0.23
加权平均净资产收益率（%）	12.65	4.69	增加7.96个百分点	8.85
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	11.64	4.59	增加7.05个百分点	7.98

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、2020 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	223,708,821.84	342,288,634.30	341,936,060.99	248,137,608.68
归属于上市公司股东的净利润	9,273,206.14	21,124,478.84	18,410,065.88	8,407,892.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,266,374.53	20,662,223.04	17,887,640.14	4,827,441.03
经营活动产生的现金流量净额	-39,511,551.31	20,635,838.83	-41,467,984.95	110,140,015.88

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	2020 年金额	附注（如适用）	2019 年金额	2018 年金额
非流动资产处置损益	347,217.47			8,934.18
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	5,646,958.01		2,861,116.29	4,697,690.29
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	-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				
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	215,845.87		-2,550,256.61	-2,193.77
其他符合非经常性损益定义的损益项目	47,847.71		21,672.44	40,904.50
少数股东权益影响额	-685,295.00		44,312.69	-483,733.48
所得税影响额	-926,865.01		-61,635.16	-712,288.87
合计	4,571,964.70		409,723.67	3,549,312.85

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 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

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。

（二）经营模式

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。公司及子公司采用独立生产加工模式，并拥有专业的生产设备。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、电动泵等产品的生产、加工。各子公司均拥有独立的生产管理、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、通用零配件及非标准零配件等均由采购管理部门进行专门采购，设有 ERP 采购平台；大宗物资也通过兵器集团的大宗物资采购平台进行采购，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。

（三）行业情况说明

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），公司所处行业为“汽车制造业”，主要生产离合器和驾驶室液压翻转机构，商用车为公司的主要市场，目前公司已呈现商用车配套为主的产业格局。

根据汽车工业协会的统计，对于公司所处的行业情况进行简要说明：

2020 年，汽车产销 2522.5 万辆和 2531.1 万辆，同比下降 2.0%和 1.9%，与上年相比，分别收窄 5.5 个百分点和 6.3 个百分点。其中，乘用车产销分别完成 1999.4 万辆和 2017.8 万辆，同比分别下降 6.5%和 6%，降幅比上年分别收窄 2.7 和 3.6 个百分点；

商用车产销分别完成 523.1 万辆和 513.3 万辆，同比分别增长 20%和 18.7%。2020 年中国客车产销分别完成 45.3 万辆和 44.8 万辆。其中，大型客车销 5.7 万辆，同比下降 23.9%。

货车是支撑商用车增长的主要车型，2020 年中国货车产销分别完成 477.8 万辆和 468.5 万辆。在货车的拉动下，中国商用车市场呈现快速增长。2020 年尽管受到疫情影响，中国商用车行业仍然实现了连续五年的增长，包括重卡、中卡、和微卡等都实现了两位数的增长。

重型货车销 161.9 万辆，同比增长 37.9%。中型货车销 15.9 万辆，同比增长 14.1%。轻型货车销 219.8 万辆，同比增长 16.7%。微型货车销 70.8 万辆，同比增长 8.4%。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

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标准的主要起草单位，是中国汽车工业协会首批 CT30(国内零部件最优 30 家)离合器行业唯一入选单位，拥有多项行业领先发明专利。

2、公司特色文化：2020 年为习近平总书记视察企业 5 周年，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。公司不仅为国内五十余家整机厂配套供货、销售市场辐射全国，重卡市场占有率达到 26%。经过近几年的质量提升和技术升级，公司商用车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：公司研发中心被评为国家级技术中心。公司是中国汽车离合器行业标准的主要起草单位，拥有多项行业领先发明专利。公司在苏州设立了研发中心并利用长三角的资源和人才聚集优势，结合公司既有优势基础，继续优化改进传统离合器产品线，重点发展传动系统新产品的研发及试制试验能力，同时开拓以自动驾驶，辅助驾驶，车联网及大数据技术为代表的智能网联领域业务。

5、试验能力优势：公司拥有国际先进水平的离合器产品试验室，具备行业标准要求的试验能力，且达到国内一流水平。实验室具备模拟整车的实验能力，可以监测离合器从结合到分离的过程中温度、扭矩、摩擦系数等变化的数据，以及获取分离特性曲线等试验检测能力。

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。关键设备分别从奥地利、意大利等国家引进，在膜片弹簧热处理成型、总成装配及在线检测等方面，具有先进水平。公司围绕冲压、热处理、装配等核心工艺，提高制造过程的自动化水平和在线检测能力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

根据汽车工业协会的统计，2020 年，汽车产销 2522.5 万辆和 2531.1 万辆，同比下降 2.0% 和 1.9%，与上年相比，分别收窄 5.5 个百分点和 6.3 个百分点。商用车为公司主要市场。

商用车产销分别完成 523.1 万辆和 513.3 万辆，同比分别增长 20% 和 18.7%。

中国客车产销分别完成 45.3 万辆和 44.8 万辆，其中，大型客车销 5.7 万辆，同比下降 23.9%。

中国货车产销分别完成 477.8 万辆和 468.5 万辆；

重型货车销 161.9 万辆，同比增长 37.9%；

中型货车销 15.9 万辆，同比增长 14.1%；

轻型货车销 219.8 万辆，同比增长 16.7%；

微型货车销 70.8 万辆，同比增长 8.4%。

根据上述细分市场可以看出，商用车市场同比有较大增长，重卡市场销量增长明显，为公司发展带来机遇。对于公司自身，随着高端重卡车型的快速发展，传统离合器产业面临着日益白热化的市场竞争和新的挑战。因此，公司在做精传统离合器的基础上，还需要进一步加强对匹配大马力重卡离合器和匹配高端重卡传动系统组件的开发力度，形成多种产品类型并举的产业格局。公司管理层将继续提升产品的技术升级、转型，抢市场、争份额，提高商用车市场占有率，紧跟离合器行业技术发展方向，加大对高端重卡离合器、线控离合器系统、扭转减振器、AMT 执行机构产品的开发，实现创新驱动。

2020 年公司主要在以下几个方面展开重点工作：

（一）持续调整市场结构，优化资源配置

持续优化市场结构，做强做优做大商用车离合器、液压举升机构业务板块，夯实配套、售后、国际“三足鼎立”的市场布局，形成离合器、液压举升机构、新业务“三驾马车”共同引领发展的战略格局，实现由产品供应商向系统供应商和系统方案解决供应商的转变。

1、离合器配套市场持续发力，稳中突破。

2020 年度提高全体员工服务意识，关注客户使用评价，不断提升对客户的服务质量、效率及区域人员服务能力。通过稳定的质量表现和良好用户体验，公司在 2020 年获得了一汽解放“优秀供应商”“质量提升奖”“欧标提升单位”“解放首批认可实验室”；上汽红岩“战略供应商”、“优秀供应商”；吉利商用车“战略供应商”；江淮集团“优秀供应商”和“合作共赢奖”；福田发动机“优秀供应商”；云内动力“开发贡献奖”；包头北奔“优秀供应商”；山西大运“最佳合作奖”等荣誉。

获得市场稳中有进：一汽解放重卡产品装机份额达到 70% 以上，装机量增加 15% 以上。上汽红岩整体配套份额 100%，大运重卡装机份额由 20% 提升至 50%。江淮轻卡国六机型独家装机，徐工汽车、东风柳汽大马力离合器产品给予产品批转路线。云内动力 13 款产品，陕汽重卡 550 马力产品均实现批量装机。

开拓市场实现突破：进入中国重汽集团供应商体系，进入福田时代、福田奥铃供应商体系，开发厦门金旅客车，进入供应商体系。

2、离合器售后市场加速改变，融入大潮

一是公司不断创新营销模式，推动观念转变。深入走访车主、司机、修配厂，建立终端客户信息库，持续拓宽网络营销覆盖面，搭建销售渠道。

二是丰富售后产品序列，开展打假维权，巩固品牌形象。

3、离合器国际市场突破壁垒，踏上舞台

俄罗斯配套市场和后市场稳定，质量表现优越。卓越的质量保证能力和领先的技术在俄罗斯市场得到更多客户认可，新引入的主机厂 GAZ，获得多款产品开发权。

4、液压举升机构市场乘风破浪、不断前行

稳定市场，收入保持增长。液压举升机构产品在国内市场前十重卡全覆盖基础上进一步提升份额，市场占有率达到 32%。陕汽、红岩等主机厂国六产品同步开发并有序进行。积极拓展国际市场，进入戴姆勒和美国佩卡主流车型配套市场。

5、新业务创新驱动、与时俱进

智能线控离合器系统完成一汽解放、宇通客车样件试装试驾，客户评价良好，其中离合器执行机构产品获得法士特和中国重汽项目开发权限，并完成样件试装，同时与徐工汽车达成合作开发意向。

（二）坚持科技创新，驱动企业引领发展

逐渐建立符合公司产品发展方向的“四化”，即“平台化”“特性化”“智能化”“电动化”的产品规划，明确商用车离合器以大马力、高舒适、长寿命的“特性化”发展目标和以“智能化”AMT、智能离合器及控制系统、“电动化”元器件为发展方向的技术路线。报告期公司完成 36 项专利申请工作，授权专利 18 项，其中发明专利 13 项。完成新产品开发 114 项，批量生产 72 项，新产品贡献率 50.73%。

1、产品平台化工作

一汽解放系统继续扩大产品序列，完成全系列产品升级，550 马力产品在解放公司实现批量试装；中国重汽 7 个产品通过验证，2 款产品实现批量；上依红 3 款产品完成升级；陕汽 550 马力产品实现批量供货；江淮重卡全系列产品完成主机同步升级；江淮轻卡国六产品批量供货；华菱、大运、徐工、北奔完成产品平台化升级；全柴、欧康获得福田轻卡国六项目开发权，并提交了路试样件；云内 6 个产品实现当年开发、当年批量。为公司新市场开拓提供有效支撑。

2、创新产品开发

“特性化”产品 660 马力离合器从动盘总成完成台架实验，并实现在蓬翔矿用车上既定路试目标。国六三级超广角离合器完成 XP 样件的开发并完成台架实验。“智能化”产品智能离合器系统，包括推式离合器、CSC，软件控制策略完成了一汽解放、宇通车辆上的试装，并完成首轮标定，通过主机厂客户试车评价，CSC 完成既定寿命台架实验，获得法士特、重汽开发权，并成功试装，CSC、大马力 AMT 离合器，软件控制策略共同获得解放 AMT 项目国产化协同开发替代方案。

3、创新体制模式

完成实验室升级改造，在苏州研发中心打造了包括 SWCS 动态耐久试验台、重卡整车实验在内的十余个专项实验验证能力；顺利通过 CNAS、三级计量站以及一汽解放实验室审核，成为解放公司首批认定的认可实验室；获得“国家级知识产权优势企业”和“国家高新技术企业认证”。

4、液压举升机构产品自主创新

研发效率不断提高，陕汽项目 3 个月实现小批量供货，10 个月通过主机厂 PPAP 认可，实现了当年开发、当年批量。高端市场不断突破，成功进入福特配套体系，佩卡与戴姆勒均已形成小批量供货。优秀的科技创新能力使零部件公司获得吉林省科技小巨人企业称号。

（三）夯实管理基础，提升企业核心竞争力

1、开展精益管理与智能制造

建立了全公司级高水平价值流分析改善方法，整体生产效率提升 11%；构建了精益人才培养体系，实现全员精益。

完成轻卡自动线投资，实现了重卡、中卡、轻卡产品半自动化生产全覆盖，提升了生产能力及质量保证能力。

2、提升质量管理，全面降低质量损失

以问题为导向，系统解决质量问题，2020 年质量损失率同比下降 15%；通过《A 类装备承制单位资格》审核；质量管理小组活动荣获兵器行业 5 个优秀质量管理小组奖项，1 个质量信得过班组荣誉称号。

3、优化人才队伍

通过高端质量、技术、销售人才的引进，使公司人才队伍更具多样化，成为公司获取外部技术和管理经验的重要渠道，同时利用鲶鱼效应，激发原有员工队伍竞争意识，使整个队伍更具活力。

二、报告期内主要经营情况

截至报告期末,公司的资产总额 135819 万元,比期初增长了 22.68%;利润总额为 10149 万元,同比增加 99.23%;归属于母公司所有者净利润 5722 万元,同比增加 184.51%;营业收入 115607 万元,同比增长 22.49%;成本费用总额 104503 万元,同比上升 17.77%。

(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	1,156,071,125.81	943,820,485.80	22.49
营业成本	843,585,770.77	682,144,843.78	23.67
销售费用	79,215,949.48	102,804,572.76	-22.95
管理费用	70,057,973.85	64,648,885.52	8.37
研发费用	43,887,384.37	31,800,956.64	38.01
财务费用	1,846,978.51	-525,028.12	451.79
经营活动产生的现金流量净额	49,796,318.45	122,223,589.86	-59.26
投资活动产生的现金流量净额	-3,088,487.12	-28,548,488.66	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-25,492,225.92	-5,086,535.43	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	1,149,892,341.64	838,534,641.56	27.08	22.99	23.86	减少 0.51 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	580,732,889.96	435,183,458.03	25.06	19.52	19.33	增加 0.12 个百分点
液压翻转机构	569,159,451.68	403,351,183.53	29.13	26.75	29.16	减少 1.33 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	372,426,956.42	282,202,892.43	24.23	40.38	41.07	减少 0.37 个百分点
东北	342,636,041.78	229,591,427.84	32.99	-4.83	-6.22	增加 0.99 个百分点
西南	132,391,148.19	99,411,076.93	24.91	44.03	59.14	减少 7.13 个百分点

华南	113,464,140.71	93,741,024.45	17.38	91.54	81.58	增加4.53个百分点
西北	71,639,274.08	44,581,713.91	37.77	37.94	39.48	减少0.69个百分点
华北	68,486,482.65	48,006,228.98	29.90	18.15	12.98	增加3.21个百分点
境外	29,802,508.20	24,205,179.88	18.78	2.89	-1.18	增加3.34个百分点
华中	19,045,789.61	16,795,097.14	11.82	-2.66	-11.96	增加9.31个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

无

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
离合器	(万套)	79.10	97.71	3.58	3.13	5.83	65.74
液压举升翻转机构	(万套)	53.92	50.22	4.3	33.93	42.59	16.22

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
汽车零部件行业	原材料	745,132,107.70	88.86	583,030,434.63	86.12	27.80	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
离合器(万套)	原材料	383,566,179.77	88.14	309,365,086.75	84.83	23.98	
液压举升翻转机构(万套)	原材料	361,565,927.93	89.64	273,665,347.88	87.63	32.12	

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 81,765 万元，占年度销售总额 71.11%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 64,511 万元，占年度销售总额 56.10 %。

前五名供应商采购额 20,143 万元，占年度采购总额 27.03%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 4,812 万元，占年度采购总额 6.46%。

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%。

财务费用同比增加 451.79%，主要原因是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	43,887,384.37
本期资本化研发投入	2,065,718.52
研发投入合计	45,953,102.89
研发投入总额占营业收入比例（%）	3.97
公司研发人员的数量	82
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	10.53
研发投入资本化的比重（%）	4.50

(2). 情况说明

□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 4980 万元，上年同期为 12222 万元，较上年同期减少 7242 万元，主要原因为为公司收到货款主要以银行承兑汇票为主，期末到期的应收票据减少；付款主要以应付票据为主，期末未到期的应付票据减少。

本报告期投资活动产生的现金净流量-309 万元，上年同期为-2855 万元，较上年同期增加 2546 万元，主要为本期资本化研发投入减少。

本报告期筹资活动产生的现金净流量-2549 万元，上年同期为-509 万元，较上年同期减少 2040 万元，主要为本年分配股利所致。

(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	407,576,333.73	30.01	244,227,393.34	22.06	66.88	
应收账款	136,690,918.22	10.06	232,833,870.71	21.03	-41.29	

预付款项	2,853,373.66	0.21	4,288,137.77	0.39	-33.46	
存货	266,497,901.48	19.62	140,432,022.48	12.68	89.77	
固定资产	189,771,952.98	13.97	206,657,408.97	18.67	-8.17	
应付票据	251,390,507.46	18.51	176,894,608.67	15.98	42.11	
应付账款	325,786,007.06	23.99	241,264,202.85	21.79	35.03	

2. 截至报告期末主要资产受限情况

☐适用 ☒不适用

3. 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 2020 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	51.60	18.6%
驾驶室液压翻转机构(万套)	60	53.92	89.87%

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)	97.71	92.33	5.83	79.10	76.70	3.13
驾驶室液压翻转机构(万套)	50.22	35.22	42.59%	53.92	40.26	33.93%

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)	80.12	75.38	6.29	17.59	16.95	3.78
液压举升翻转机构	50.22	35.22	42.59%	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

1、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

(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	2019 年度净利润	2020 年度营业收入	2020 年度营业利润	2020 年度净利润	净利润增减比
长春一东汽车零部件制造有限责任公司	制造业	汽车驾驶室液压翻转机构	126.5 万美元	54792.52	25965.89	4739.22	56961.5	7860.4	6800.21	43.49
沈阳一东四环离合器有限责任公司	制造业	离合器	1911	7028.92	2914.84	79.4	5389	217.33	218.22	174.84
一东卡玛斯	制造业	离合器	8000 万卢布	1603.52	965.08	281	2389	165.4	114.05	-59.41

(八) 公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、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。当前，在国际市场和国内市场，干摩擦膜片弹簧汽车离合器仍然是汽车传动系的主流。

液压举升机构是车身部分的零件之一，液压举升机构是车身部件，在车辆维修、保养过程中采用电动或手动的形式控制液压动力输出，将驾驶室翻转到设定位置。

（一）行业竞争格局

1、公司离合器业务的主要竞争对手为伊顿股份有限公司、上海萨克斯动力总成部件系统有限公司、桂林福达股份有限公司和湖北三环离合器股份有限公司。

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自动变速器配比越来越高，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。

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。

重卡继续向高端化、大功率发展。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，重卡下游客户需求逐步升级，车企也在积极研发高端化产品，对应离合器产品趋势应实现大扭矩、低刚度、长寿命。

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。

汽车离合器往模块化发展。我国汽车离合器企业仅生产离合器盖总成和离合器从动盘总成，未能将汽车离合器纳入整车传动系统开发。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，手动离合器需要在三年或者行驶 10 万公里时进行更换，但是随着汽车产业向自动化转型，这要求离合器企业顺应汽车智能网联化的趋势，实现离合器与整车同步更换，并且保证功能性能稳定。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

2021 年是“十四五”规划的开局之年，结合国家汽车产业发展形势及离合器行业竞争格局，公司继续推动改革步伐，报告期内积极谋划“十四五”和未来三年发展规划，应对经济环境变化和市场竞争国际化的挑战，继续以围绕“技术创新、结构调整、精益管理、人才建设”四条工作主线，打造精益企业，增强核心竞争力，实现技术创新和产品升级；利用上市平台实现资本运作，全面推动企业转型升级和可持续发展。

（一）从商用车零部件配套为主向商用车系统供应商转型。公司将把汽车零部件系统研发和模块化供货的趋势，实现系统化分析，谋求模块化供货，升级产品和创新产品研发制造能力为核心能力建设重点，为技术创新和结构调整目标的实现提供有力保障，实现产品从低端到高端系列发展。

（二）扩大液压举升机构的国内市场占有率，实现国内前十大卡车生产企业的全面覆盖。掌握双油管液压缸、液压尾板、手电一体泵技术，实现产品的升级换代，积极开展汽车液压尾板研究，实现产品多元化及液压举升机构双油管液压缸、液压升降尾板、手电一体泵实现产业化。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

结合 2021 年的市场环境和行业发展趋势，公司 2021 年主要预算情况为：主营收入预算 120,000 万元，较上年实际（114,989 万元）增加 5011 万元，增长 4.36%，利润总额预算 7,600 万元，较上年实际（10,149 万元）减少 2549 万元，降低 25.11%。

结为确保公司完成计划，公司拟采取以下主要措施：

(一) 巩固和提升离合器和液压举升机构的市场地位

离合器要努力提升市场占有率，深化“三足鼎立”的市场布局，在后市场和国际市场逐步做出规模、做出影响力。液压举升机构市场 2021 年要稳住收入、利润的增长势头，实现国内国际联动，加速戴姆勒、佩卡、达夫等国外客户的批量进程，尽快把海外高端客户市场发展成为零部件公司新的增长点。

(二) 稳步推进结构调整，落实“三足鼎立”

1、稳步提升重卡市场占有率，保证一汽解放一厂三地份额绝不降低，要打入福田市场正式供货，陕汽份额要有所提升，重汽要成为新的收入和利润增长点，并且在东风本部做长远规划，加快取得突破性进展步伐，拓展轻卡市场份额。

2、解放思想，在控制风险的基础上松脱束缚，与沈阳一东四环公司发展战略相结合，打造后市场模式和品牌特区，做出规模、做出亮点。

3、充分发挥俄罗斯公司的地缘优势，在俄配套市场收入提升的基础上，挖掘俄罗斯及东欧地区的后市场潜力，打开局面，实现与国内市场的均衡发展。

(三) 突出科技创新，驱动企业发展

1、以战略先导为牵引，加速新兴产品产业化。要形成苏长两地协同互动、共享发展的创新体系，进一步强化前瞻性研究在科技创新的战略性、引领性作用。一方面为客户提供解决方案并实现价值创造，另一方面要高度关注市场新动态、新风向，逐步引领和创造客户需求。已经成型的智能离合器、AMT、执行机构及控制策略产品要加快完成与客户的对接工作，同时进一步拓展潜在客户，加速产品的产业化。

2、以市场需求为导向，实现传统产品研发体系化。要深化全生命周期的体系化科研开发理念，围绕客户的价值创造开拓研发思路，大胆探索磨损量传感器的可行性，聚焦产品可靠性、稳定性、轻量化改进。

3、体系化推进工艺创新，打造核心竞争力。健全与子公司的实验资源共享机制。既注重长远谋划，又针对当前存在的问题，统筹推进工艺创新和产线升级。加强工程技术队伍建设，体系化推动工艺与研发设计同步、与能力建设同步、与基础管理同步，使研发能力与工艺能力同步提升，将工艺与装备打造成公司的核心竞争力。

(四) 加强顶层设计，狠抓成本管控

1、明晰公司与分子公司定位，形成资源协同共享的发展模式。巩固和深化公司的风险管控、资源整合与战略引领作用，构建多渠道共享机制，打造战略部署集团化，财务管控一体化，人才交流平台化，生产资源共享化，营销行动协同化，研发实验集成化的小型集团化管控模式。

2、加强子公司运营风险监控，持续提升经营质量与效率，建立运营质量评价体系，加强对汇率、政策等国际经营风险分析防控，完善海外公司治理机制。进一步强化子公司的管理提升，规避风险同时大胆探索股权激励等模式创新，打破体制禁锢，充分释放市场活力。

3、以价值创造为引领，构建以精益为支撑、质量为保证的成本优化管理体系。目前要以精益管理为支撑，以高水平价值流分析为手段，将成本管控纳入企业发展战略中，保障企业高质量发展；细化各成本项目的控制节点和流程，强化全面预算管理，细化成本管控颗粒度，通过预算管控做到事前控制、事中监督、事后考核。

(五) 强化质量管理、提升综合效率

1、系统提升全过程品质管理，持续降低外部索赔，使质量成为核心竞争力。推动设计质量升级，从设计源头入手，以问题为导向，强调全员 FMEA 应用；从数据应用入手，充分发挥信息化平台作用，实现数据管理。推动过程质量升级，以流程化、标准化、体系化为方向，重视过程质量控制，强化标准作业，完善作业标准，深化五大工具应用，全面提升体系管理能力。

2、以信息化、智能化为手段确定如何开展信息化建设工作，进而更需要科学合理规划，谋定而后动的开展数字化企业的建设工作。

3、以拉动式生产为牵引、向效率要效益，结合信息化、智能化手段，以提升存货周转率为基础，全面实施拉动式生产方式。生产管理、设备管理、质量管理、物流配送、精益改善、智能制造等业务板块要紧紧围绕产线效率这一课题，将设备潜能与人员潜力充分激活，把效率的提升和改善切实转化为企业效益。

(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，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

2020 年由于商用车市场特别是重型商用车市场的火爆提升，及乘用车市场产销量的大幅下降，众多离合器生产厂家将产品结构转移至商用车离合器生产，使原本就竞争激烈的市场变得更加激烈，打乱了本就不均衡的市场格局。

应对措施：通过调整市场结构和产品结构，继续发挥重卡、轻卡等领域产品技术优势，进一步拓展重卡市场。

3、采购成本风险

国际形势及疫情状况导致原材料价格，特别是铁矿石等基础原材料价格猛增，公司产品成本依赖钢材等基础原材料成本，承受着逐年上升的采购成本。

应对措施：公司加强采购资源开发，采用 AB 制供货方式且加强供应商评审工作；积极同供应商进行谈判采用抱团策略。

4、汇率风险

公司出口业务规模不断扩大并受全球经济波动影响，人民币对美元、欧元等世界主要货币汇率波动较大，加大了公司国际贸易中的汇率风险。

应对措施：公司将积极研判国际汇率市场走势，综合运用多种金融工具有效控制和防范汇率风险的产生。

5、高端人才短缺风险

公司高端人才资源不足，长期以来汽车零部件行业以跟随为主，科技人才短缺，高端人才匮乏，也是制约汽车零部件行业发展的重要因素之一，公司在创新业务及研发领域还缺乏足够的专业团队和人才，迫切需要适应形势发展的人才机制。

应对措施：公司一方面加强与猎头合作需求优秀资源，另一方面通过研发中心、营销部对外联系的便利收集高端人才信息，公司还需建立良好的人才机制吸纳高端人才。

(五) 其他

□适用 √不适用

四、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

第五节 重要事项

一、普通股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，公司着眼于长远的和可持续的发展，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证券部测算数据，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) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2020 年	0	1.085	0	25,543,719.23	57,215,643.44	44.64
2019 年	0	1.146	0	16,217,785.17	20,110,214.49	80.64
2018 年	0	0	0	0	35,741,222.21	0

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

☐适用 ☒不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股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

二、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
	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	1998 年 4 月 9 日 期限：	否	是	无	无

			不会从事与本公司相竞争的业务。	长期				
	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；通过合法合规的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

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	17

境内会计师事务所审计年限	2
--------------	---

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

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

七、面临暂停上市风险的情况

（一）导致暂停上市的原因

☐适用 ☒不适用

（二）公司拟采取的应对措施

☐适用 ☒不适用

八、面临终止上市的情况和原因

☐适用 ☒不适用

九、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

十、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

十一、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、收购人处罚及整改情况

☒适用 ☐不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十二、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

十三、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

十四、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 2021-015 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) 其他

☐适用 ☒不适用

十五、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**十六、其他重大事项的说明**☐适用 ☒不适用**十七、积极履行社会责任的工作情况****(一) 上市公司扶贫工作情况**☐适用 ☒不适用**(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，遵守合同守信用，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，尊重和维护员工的个人权益，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) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

☐适用 ☒不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

☐适用 ☒不适用

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

☐适用 ☒不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

☐适用 ☒不适用

(四) 其他说明

☐适用 ☒不适用

十八、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

3、普通股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) 公司普通股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

截止报告期末普通股股东总数(户)	21,213
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	19,844

(二) 截止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	-11,414,971	33,963,948	24.00	0	无	0	国有法人
一汽股权投资（天 津）有限公司		31,864,231	22.52	0	无	0	国有法人
中兵投资管理有 限责任公司	11,414,971	11,414,971	8.07	0	无	0	国有法人
晏世德	100,000	612,569	0.43	0	无	0	境内自然人
张黎		498,600	0.35	0	无	0	境内自然人
杨正才		374,543	0.26	0	无	0	境内自然人
王川	0	346,700	0.24	0	无	0	境内自然人
虞红波		328,000	0.23	0	无	0	境内自然人
顾芳亚	-400	274,100	0.19	0	无	0	境内自然人
王金忠	0	269,000	0.19	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				
晏世德	612,569	人民币普通股	612,569				
张黎	498,600	人民币普通股	498,600				
杨正才	374,543	人民币普通股	374,543				
王川	346,700	人民币普通股	346,700				
虞红波	328,000	人民币普通股	328,000				
顾芳亚	274,100	人民币普通股	274,100				
王金忠	269,000	人民币普通股	269,000				
上述股东关联关系或一致行动的 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	高汝森
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进出口业务，本企业生产、科研所需原辅材料、设备及技术的进口业务等。
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

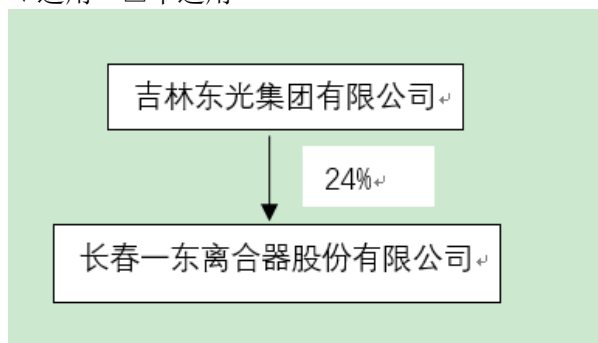
☐适用 ☒不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

☐适用 ☒不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

☒适用 ☐不适用



(二) 实际控制人情况

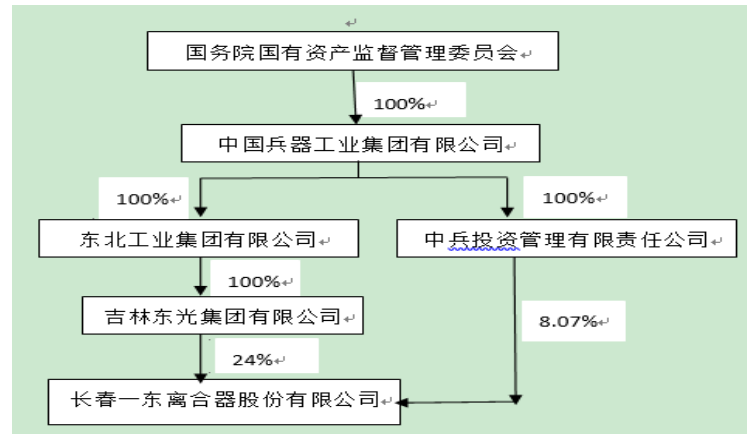
1 法人

☒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 6 月 29 日
主要经营业务	国有资产投资及经营管理等。
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 11 家境内上市公司和 1 家香港上市公司，具体如下：北方创业、华锦股份、北方导航、凌云股份、晋西车轴、光电股份、江南红箭、北化股份、北方股份、北方国际、长春一东、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 报告期内实际控制人变更情况索引及日期**☐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、其他持股在百分之十以上的法人股东**☒适用 ☐不适用

单位：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	张影	2018 年 3 月 28 日	91120118MA06AWLT51	270,000.00	股权投资；投资管理；资产管理；并购重组服务。

六、股份限制减持情况说明☐适用 ☒不适用**第七节 优先股相关情况**☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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	男	58	2020年1月16日	2021年1月25日	0	0	0	无	0	是
	董事长			2020年2月5日	2021年1月25日						
王文权	副董事长	男	52	2018年1月25日	2021年1月25日	0	0	0	无	0	是
姜涛	董事	男	52	2018年1月25日	2021年1月25日	0	0	0	无	0	是
孟庆洪	董事	男	54	2018年1月25日	2021年1月25日	0	0	0	无	79.81	否
	总经理			2018年1月25日	2021年1月25日						
张国军	董事	男	55	2018年1月25日	2021年1月25日	0	0	0	无	0	是
马振来	董事	男	49	2021年1月26日	2024年1月26日	0	0	0	无	0	是
	副总经理			2021年1月26日	2024年1月26日						
王绍斌	独立董事	男	48	2020年7月15日	2021年1月25日	0	0	0	无	2.77	否
马鸿佳	独立董事	男	42	2020年5月21日	2021年1月25日	0	0	0	无	3.67	否
于雷	独立董事	男	45	2018年1月25日	2021年1月25日	0	0	0	无	6	否
冯继平	监事	男	58	2019年11月15日	2021年1月25日	0	0	0	无	0	是
	监事会主席			2019年11月27日	2021年1月25日						
刘卫国	监事	男	43	2021年1月26日	2024年1月26日	0	0	0	无	0	是
程晓东	职工监事	男	48	2021年1月8日	2024年1月26日	0	0	0	无		否
郭杰	副总经理	男	56	2018年1月25日	2021年1月25日	0	0	0	无	59.23	否
孙长增	副总经理、	男	58	2018年1月25日	2021年1月25日	0	0	0	无	57.86	是
	原董事会秘书			2018年1月25日	2020年8月24日						
周勇	副总经理	男	47	2020年8月24日	2021年1月25日	0	0	0	无	38.14	是
	董事会秘书			2020年8月24日	2021年1月25日						

李彦磊	副总经理	男	39	2021 年 3 月 10 日	2024 年 1 月 26 日	0	0	0	无		否
于中赤	原董事长	男	63	2018 年 1 月 25 日	2020 年 1 月 16 日	0	0	0	无	0	是
白光申	原董事（报告期内离任）	男	58	2018 年 1 月 25 日	2020 年 4 月 28 日	0	0	0	无	0	是
孙士生	原董事	男	56	2020 年 4 月 28 日	2021 年 1 月 26 日	0	0	0	无	16.08	是
	原副总经理			2020 年 5 月 21 日	2021 年 1 月 26 日						
付于武	原独立董事	男	76	2018 年 1 月 25 日	2020 年 7 月 15 日	0	0	0	无	3.23	否
张金山	独立董事	男	50	2018 年 1 月 25 日	2020 年 5 月 21 日	0	0	0	无	2.33	否
姜志刚	监事	男	61	2018 年 1 月 25 日	2021 年 1 月 26 日	0	0	0	无	0	是
林英	原职工监事	女	52	2018 年 1 月 25 日	2021 年 1 月 26 日	0	0	0	无	0	是
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	269.12	/

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，吉林东光集团有限公司执行董事、法定代表人，长春一东离合器股份有限公司董事长。
王文权	历任一汽轿车股份有限公司证券部部长，一汽股份有限公司董事会办公室副主任，中国第一汽车集团有限公司金融及资本运营部（董事会办公室）副总经理。 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。
姜涛	历任吉林汽车制动器厂副厂长、厂长兼党委书记，吉林东光集团有限公司副总经理兼吉林汽车制动器厂厂长、党委书记，东北工业集团有限公司副总经理兼吉林东光奥威汽车制动系统有限公司董事长，长春一东离合器股份有限公司总经理、董事。 现任东北工业集团有限公司董事、总经理，吉林东光集团有限公司总经理，吉林东光奥威汽车制动系统有限公司执行董事，吉林北方捷凯传动轴有限公司执行董事，长春一东离合器股份有限公司董事。
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。 现任东北工业集团有限公司董事，长春一东离合器股份有限公司党委书记、总经理、董事。
张国军	历任中国兵器工业集团有限公司 5124 厂副总经济师兼计划处处长，河南北方星光机电有限责任公司总会计师、董事，5124 厂总会计师、董事，中国兵器工业集团公司第二事业部财会审计处处长（交流），吉林东光集团有限公司董事、总会计师。 现任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。学历：硕士研究生 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。
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。 现任东北工业集团有限公司监事会主席、党委副书记，吉林东光集团有限公司监事，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。
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。
孙长增	历任中国第一汽车集团公司审计处财务审计二科主审、审计处财务收支审计部部长，一汽轿车股份有限公司长春齿轮厂厂长助理，一汽轿车股份有限公司党委工作部部长助理兼审计科科长，一汽轿车股份有限公司红旗工厂党委书记助理。 现任长春一东离合器股份有限公司副总经理、财务负责人。
周勇	历任吉林东光集团有限公司办公室副主任、股权管理部副部长、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）。学历：硕士研究生。 现任长春一东离合器股份有限公司副总经理、董事会秘书。
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总经理。

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 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

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**(一) 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	吉林东光集团有限公司	执行董事、法定代表人	2020 年 1 月	
冯继平	吉林东光集团有限公司	监事	2020 年 2 月	
姜涛	吉林东光集团有限公司	总经理	2016 年 1 月	
张国军	吉林东光集团有限公司	副总经理	2011 年 8 月	
在股东单位任职情况的说明	无			

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王文权	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	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	吉林省环球汇鑫基金管理有限公司	法定代表人	2016 年 11 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	
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 2020 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	2020 年度高级管理人员薪酬的基础薪金已支付，绩效部分未在 2020 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 269.12 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
高汝森	董事长	选举	工作变动
于中赤	董事长	离任	工作变动
高汝森	董事	聘任	工作变动
于中赤	董事	离任	工作变动
孙士生	董事、副总经理	聘任	工作变动
白光申	董事	离任	工作变动
马鸿佳	独立董事	聘任	工作变动
张金山	独立董事	离任	工作变动
王绍斌	独立董事	聘任	工作变动
付于武	独立董事	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、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	510
主要子公司在职员工的数量	269
在职员工的数量合计	779
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	1,072
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	412
销售人员	58
技术人员	172
财务人员	19
行政人员	84
其他	34
合计	779
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	1
硕士研究生	13
大学本科	203
大专或高职	168
其他	394
合计	779

(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。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保、医保和住房公积金。

(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，结合实际，公司每年制定详细的年度培训计划，着重针对技术研发人员、质量工艺人员、精益管理人员的需求开展内外部培训，使参训人员在专业知识、技术开发领域、工艺开发领域、标准化流程、精益全价值链管理等方面得到全面提升，为后续公司发展提供人才保障。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	37.64 万小时
劳务外包支付的报酬总额	760.34 万元

七、其他

□适用 √不适用

第九节 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《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》、《公司股东大会议事规则》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:公司严格按照《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、经理和其他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》、《中国证券报》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:2020 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。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异;如有重大差异,应当说明原因

□适用 √不适用

二、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
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 2 月 3 日	刊登于 www.sse.com.cn 《2020 年第一次临时股东大会决议》(公告编号:临 2020-004)	2020 年 2 月 4 日
2019 年年度股东大会	2020 年 5 月 21 日	刊登于 www.sse.com.cn 《2018 年年度股东大会决议》(公告编号:临 2020-016)	2020 年 5 月 22 日
2020 年第二次临时股东大会	2020 年 7 月 15 日	刊登于 www.sse.com.cn 《2019 年第一次临时股东大会决议》(公告编号:临 2020-020)	2020 年 7 月 16 日

股东大会情况说明

☐适用 ☒不适用

三、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	5	1	4	0	0	否	2
王文权	否	6	0	5	1	0	否	0
姜涛	否	6	1	5	0	0	否	0
孟庆洪	否	6	1	5	0	0	否	3
孙士生	否	3	0	3	0	0	否	2
张国军	否	6	1	5	0	0	否	0
王绍斌	是	2	0	2	0	0	否	0
马鸿佳	是	3	0	3	0	0	否	1
于雷	是	6	1	5	0	0	否	1
白光申	否	3	0	2	1	0	否	0
张金山	是	3	1	2	0	0	否	0
付于武	是	3	0	2	1	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	6
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立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

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

☐适用 ☒不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

☐适用 ☒不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

☐适用 ☒不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

☐适用 ☒不适用

七、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

公司明确了对高级管理人员的岗位职责和工作内容，并根据《长春一东离合器股份有限公司高级管理人员 2020 度经营绩效考核评价实施办法》进行业绩考核及兑现绩效结果。

八、是否披露内部控制自我评价报告

☒适用 ☐不适用

公司第八届董事会第一次会议审议通过了《公司 2020 年度内部控制评价报告》，全文详见 2021 年 4 月 29 日刊登在上海证券交易所网站 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》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

☐适用 ☒不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

☐适用 ☒不适用

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、其他

☐适用 ☒不适用

第十节 公司债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

致同审字（2021）第 220A012445 号

长春一东离合器股份有限公司全体股东：

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 长春一东公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东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公司 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 年度的合并及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公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

（一）收入确认

相关信息披露详见财务报表附注三、24 及附注五、37。

1、事项描述

长春一东公司的销售收入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。于 2020 年度，长春一东公司实现的营业收入为 1,156,071,125.81 元，较上年增长 22.49%。根据长春一东公司收入确认的具体方法，长春一东公司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，取得商品的控制权后予以确认收入。由于配套汽车生

产商领用接收产品的时点可能存在时间性差异,进而可能存在销售收入未在恰当期间确认的风险,因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

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公司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控制权转移时点进行分析,评估销售收入的确认政策;

(3) 抽样检查了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;

(4) 针对临近资产负债表日前后确认的销售收入执行了截止性测试,判断销售收入是否在恰当的期间确认;

(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;

(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。

(二) 产品质量保证金的计提

相关信息披露详见财务报表附注三、23、30 及附注五、29。

1、事项描述

长春一东公司的预计负债主要核算内容为产品质量保证金。截至 2020 年 12 月 31 日,长春一东公司本年计提产品质量保证金 52,679,439.79 元,预计负债中产品质量保证金余额 25,359,996.43 元。根据销售合同的有关约定,长春一东公司管理层在每月末计提产品质量保证金。由于长春一东公司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。

2、审计应对

我们执行的审计程序主要包括:

(1) 测试和评价了长春一东公司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;

(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;

(3) 根据法律规定和合同条款约定,了解和评价长春一东公司计提产品质量保证金所采用方法和计算模型的合理性;

(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。

四、其他信息

长春一东公司管理层(以下简称 管理层)对其他信息负责。其他信息包括长春一东公司 2020 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

长春一东公司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公司的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算长春一东公司、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公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证,并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证,但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致,如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策,则通常认为错报是重大的。

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

(1) 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。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 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。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对长春一东公司的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公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、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。

(6) 就长春一东公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。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。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师 王雷
(项目合伙人)

中国注册会计师 汲传春

中国·北京

二〇二一年四月二十七日

二、财务报表

合并资产负债表

2020 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	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		233,061,117.41	177,299,319.75
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	39,696,520.00
应收账款		136,690,918.22	232,833,870.71
应收款项融资		407,576,333.73	244,227,393.34
预付款项		2,853,373.66	4,288,137.77
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	1,381,412.93
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		266,497,901.48	140,432,022.48
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	6,227,845.67
流动资产合计		1,114,610,069.33	846,386,522.65
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
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	16,621.68
固定资产		189,771,952.98	206,657,408.97
在建工程		3,295,681.14	51,509.43
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		31,639,198.83	12,563,017.36
开发支出			21,206,209.79
商誉			
长期待摊费用		720,649.79	1,499,883.35
递延所得税资产		15,567,682.63	16,261,739.44

其他非流动资产		2,569,477.80	2,468,170.14
非流动资产合计		243,580,639.79	260,724,560.16
资产总计		1,358,190,709.12	1,107,111,082.81
流动负债：			
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	176,894,608.67
应付账款		325,786,007.06	241,264,202.85
预收款项			2,458,222.61
合同负债		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	4,177,633.99
应交税费		4,239,814.05	3,565,159.76
其他应付款		37,132,303.74	27,185,751.00
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	8,042,055.99
其他流动负债		4,432,797.75	4,109,678.14
流动负债合计		643,779,027.77	467,697,313.01
非流动负债：			
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			
长期应付款		21,459,675.50	26,527,576.33
长期应付职工薪酬			
预计负债		25,359,996.43	16,520,913.44
递延收益		48,476,850.69	40,941,187.10
递延所得税负债		360,103.46	509,852.72
其他非流动负债			
非流动负债合计		99,656,626.08	88,499,529.59
负债合计		743,435,653.85	556,196,842.60
所有者权益（或股东权益）：			
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	-727,196.35
专项储备		12,796,970.82	10,373,327.17
盈余公积		34,361,071.06	31,451,534.48
一般风险准备			
未分配利润		205,752,208.76	167,663,885.08
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		481,493,556.21	439,395,475.39
少数股东权益		133,261,499.06	111,518,764.82
所有者权益(或股东权益) 合计		614,755,055.27	550,914,240.21
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计		1,358,190,709.12	1,107,111,082.81

法定代表人：高汝森 主管会计工作负责人：孙长增 会计机构负责人：王嘉琦

母公司资产负债表

2020 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	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		127,312,625.81	57,930,736.97
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		40,586,050.00	28,433,120.00
应收账款		65,955,930.89	128,931,199.39
应收款项融资		171,774,831.70	105,679,564.78
预付款项		2,241,141.67	3,326,283.54
其他应收款		9,685,647.80	1,383,851.93
其中：应收利息			
应收股利			
存货		115,551,760.48	51,165,967.64
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	5,548,889.80
流动资产合计		539,721,106.20	382,399,614.05
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		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	13,837,003.49

固定资产		146,261,468.87	160,896,412.29
在建工程		3,295,681.14	51,509.43
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		30,965,358.58	12,179,511.05
开发支出			21,206,209.79
商誉			
长期待摊费用		261,468.54	666,368.82
递延所得税资产		10,695,695.83	11,887,825.72
其他非流动资产		2,256,177.80	2,043,028.04
非流动资产合计		227,244,120.45	242,941,932.15
资产总计		766,965,226.65	625,341,546.20
流动负债：			
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	100,896,187.21
应付账款		134,849,511.14	86,614,995.29
预收款项			3,922,915.89
合同负债		4,817,258.20	
应付职工薪酬		4,407,270.28	2,591,352.08
应交税费		213,158.05	638,788.71
其他应付款		36,255,740.10	26,480,395.92
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	8,042,055.99
其他流动负债		4,345,227.13	2,557,322.97
流动负债合计		352,353,371.87	231,744,014.06
非流动负债：			
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			
长期应付款		21,284,234.00	26,527,576.33
长期应付职工薪酬			
预计负债		4,415,365.53	
递延收益		48,476,850.69	40,941,187.10
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	71,468,763.43
负债合计		430,529,822.09	303,212,777.49
所有者权益（或股东权益）：			
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	5,646,523.41
盈余公积		34,361,071.06	31,451,534.48
未分配利润		65,042,747.38	55,074,701.31
所有者权益（或股东权益）合计		336,435,404.56	322,128,768.71
负债和所有者权益（或股东权益）总计		766,965,226.65	625,341,546.20

法定代表人：高汝森 主管会计工作负责人：孙长增 会计机构负责人：王嘉琦

合并利润表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入		1,156,071,125.81	943,820,485.80
其中：营业收入		1,156,071,125.81	943,820,485.80
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,045,027,961.30	887,308,958.53
其中：营业成本		843,585,770.77	682,144,843.78
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		6,433,904.32	6,434,727.95
销售费用		79,215,949.48	102,804,572.76
管理费用		70,057,973.85	64,648,885.52
研发费用		43,887,384.37	31,800,956.64
财务费用		1,846,978.51	-525,028.12
其中：利息费用		188,138.89	55,000.00
利息收入		1,242,729.37	691,761.34
加：其他收益		5,694,805.72	3,023,656.87
投资收益（损失以“-”号填列）		-73,744.35	-46,354.12
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-160,024.73	5,619,695.54

资产减值损失（损失以“-”号填列）		-15,580,882.92	-11,618,578.03
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）		101,270,535.70	53,489,947.53
加：营业外收入		480,444.44	1,116,207.10
减：营业外支出		264,598.57	3,666,463.71
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		101,486,381.57	50,939,690.92
减：所得税费用		12,721,700.83	8,210,977.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		88,764,680.74	42,728,713.69
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		88,764,680.74	42,728,713.69
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）		57,215,643.44	20,110,214.49
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		31,549,037.30	22,618,499.20
六、其他综合收益的税后净额		-2,594,947.23	1,343,409.73
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-1,323,423.09	685,138.95
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-1,323,423.09	685,138.95
（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		-1,323,423.09	685,138.95
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-1,271,524.14	658,270.78
七、综合收益总额		86,169,733.51	44,072,123.42
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		55,892,220.35	20,795,353.44
（二）归属于少数股东的综合收益总额		30,277,513.16	23,276,769.98
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.40	0.14
（二）稀释每股收益（元/股）		0.40	0.14

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

法定代表人：高汝森 主管会计工作负责人：孙长增 会计机构负责人：王嘉琦

母公司利润表

2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业收入		540,456,959.77	435,966,905.11
减: 营业成本		399,209,095.61	324,144,104.65
税金及附加		3,894,677.16	3,962,334.81
销售费用		43,374,680.67	66,452,982.57
管理费用		45,829,687.14	39,429,931.30
研发费用		22,593,815.43	11,213,864.77
财务费用		512,210.72	325,094.68
其中: 利息费用		188,138.89	55,000.00
利息收入		335,050.62	138,409.37
加: 其他收益		4,620,251.49	2,895,538.19
投资收益(损失以“-”号填列)		11,616,283.59	14,364,573.16
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)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-473,737.94	2,926,350.89
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-10,317,021.56	-4,506,544.52
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		30,488,568.62	6,118,510.05
加: 营业外收入		25,450.46	811,254.02
减: 营业外支出		139,965.10	3,156,032.01
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		30,374,053.98	3,773,732.06
减: 所得税费用		1,278,688.15	-2,322,446.44
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		29,095,365.83	6,096,178.50
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		29,095,365.83	6,096,178.50
(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		29,095,365.83	6,096,178.50
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：高汝森 主管会计工作负责人：孙长增 会计机构负责人：王嘉琦

合并现金流量表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		743,164,765.60	672,435,351.41
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			
收到其他与经营活动有关的现金		15,640,324.74	2,619,336.95
经营活动现金流入小计		758,805,090.34	675,054,688.36
购买商品、接受劳务支付的现金		480,552,286.68	368,824,344.86
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		109,879,738.86	98,366,195.05
支付的各项税费		46,682,304.71	42,435,299.16
支付其他与经营活动有关的现金		71,894,441.64	43,205,259.43
经营活动现金流出小计		709,008,771.89	552,831,098.50
经营活动产生的现金流量净额		49,796,318.45	122,223,589.86
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
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	250,330.00
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	250,330.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,032,297.12	28,798,818.66

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		4,032,297.12	28,798,818.66
投资活动产生的现金流量净额		-3,088,487.12	-28,548,488.66
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		10,000,000.00	4,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	4,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,492,225.92	9,086,535.43
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		8,999,710.59	9,023,698.63
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		35,492,225.92	9,086,535.43
筹资活动产生的现金流量净额		-25,492,225.92	-5,086,535.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		171,586.41	-61,222.89
五、现金及现金等价物净增加额		21,387,191.82	88,527,342.88
加：期初现金及现金等价物余额		139,949,571.10	51,422,228.22
六、期末现金及现金等价物余额		161,336,762.92	139,949,571.10

法定代表人：高汝森 主管会计工作负责人：孙长增 会计机构负责人：王嘉琦

母公司现金流量表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		442,216,757.54	365,484,691.59
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		12,548,406.22	1,909,474.19
经营活动现金流入小计		454,765,163.76	367,394,165.78
购买商品、接受劳务支付的现金		273,730,666.91	226,780,986.23
支付给职工及为职工支付的现金		72,268,293.00	63,085,890.53
支付的各项税费		15,047,501.10	16,189,494.48
支付其他与经营活动有关的现金		48,008,351.53	27,290,289.31
经营活动现金流出小计		409,054,812.54	333,346,660.55
经营活动产生的现金流量净额		45,710,351.22	34,047,505.23
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		11,239,006.50	11,484,707.34

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			249,730.00
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		11,239,006.50	11,734,437.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,326,585.31	25,781,997.98
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		1,326,585.31	25,781,997.98
投资活动产生的现金流量净额		9,912,421.19	-14,047,560.64
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		10,000,000.00	4,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	4,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,405,922.07	62,836.80
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		26,405,922.07	62,836.80
筹资活动产生的现金流量净额		-16,405,922.07	3,937,163.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		39,216,850.34	23,937,107.79
加：期初现金及现金等价物余额		36,750,570.48	12,813,462.69
六、期末现金及现金等价物余额		75,967,420.82	36,750,570.48

法定代表人：高汝森 主管会计工作负责人：孙长增 会计机构负责人：王嘉琦

合并所有者权益变动表

2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			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										-16,217,783.18		-16,217,783.18	-9,349,847.48	-25,567,630.66
3.对所有者（或股东）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

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			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		-562,335.30	10,819,417.77	30,756,916.63		147,398,288.44		419,046,212.55	99,552,770.12	518,598,982.67
加：会计政策变更							-850,000.00		85,000.00		765,000.00				
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		-1,412,335.30	10,819,417.77	30,841,916.63		148,163,288.44		419,046,212.55	99,552,770.12	518,598,982.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”							685,138.95	-446,090.60	609,617.85		19,500,596.64		20,349,262.84	11,965,994.70	32,315,257.54

号填 列)														
(一) 综合收 益总额						685,138.95				20,110,214.49		20,795,353.44	23,276,769.98	44,072,123.42
(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								609,617.85		-609,617.85			-11,790,628.54	-11,790,628.54
1.提取 盈余公 积								609,617.85		-609,617.85				
2.提取 一般风 险准备														
3.对所有 者 (或股													-11,790,628.54	-11,790,628.54

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								-446,090.60					-446,090.60	479,853.26	33,762.66
1.本期提取								3,010,318.16					3,010,318.16	1,037,535.91	4,047,854.07

2020 年年度报告

2. 本期使用							3,456,408.76					3,456,408.76	557,682.65	4,014,091.41
(六) 其他														
四、本期期末余额	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

法定代表人：高汝森 主管会计工作负责人：孙长增 会计机构负责人：王嘉琦

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

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											

2020 年年度报告

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（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

项目	2019 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			6,655,105.74	30,756,916.63	48,823,140.66	317,041,172.54
加：会计政策变更							-850,000.00		85,000.00	765,000.00	
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	6,655,105.74	30,841,916.63	49,588,140.66	317,041,172.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-1,008,582.33	609,617.85	5,486,560.65	5,087,596.17
（一）综合收益总额										6,096,178.50	6,096,178.50
（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									609,617.85	-609,617.85	
1．提取盈余公积									609,617.85	-609,617.85	
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他综合收益结转留存收益											
6．其他											

（五）专项储备								-1,008,582.33			-1,008,582.33
1. 本期提取								1,754,593.38			1,754,593.38
2. 本期使用								2,763,175.71			2,763,175.71
（六）其他											
四、本期期末余额	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

法定代表人：高汝森 主管会计工作负责人：孙长增 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。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

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 2021 年 4 月 27 日批准报出。

本公司 2020 年度纳入合并范围的二级子公司为 3 户，合并范围与上年度相比未发生变动，详见附注六“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。

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

2. 持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件、预计负债以及收入确认政策，具体会计政策见附注三、15、附注三、18、附注三、19、附注三、23 和附注三、24。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司的营业周期为 12 个月

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

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

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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

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

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的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，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权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开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

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

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据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，将金融资产分为以下三类：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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

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：

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将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：

本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风

险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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

（3）金融负债分类和计量

本公司的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、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

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和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

（5）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

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应收款项和债权投资；

《企业会计准则第 14 号——收入》定义的收入资产；

租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，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。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

账龄组合

C、合同资产

账龄组合

对于划分为组合的应收票据、合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款全部划分为账龄组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

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。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

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

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果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，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（6）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

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

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、周转材料等。

（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）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计

量的存货，可合并计提存货跌价准备。资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货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

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；包装物于领用时采用一次转销法摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

☐ 适用 ☒ 不适用

(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

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

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方

直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、20。

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。本公司投资性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。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注三、20。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

采用成本模式的投资性房地产折旧方法，本公司采用年限平均法计提折旧，具体如下：

类 别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	35	5	2.71

23. 固定资产

（1）确认条件

√适用 □不适用

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

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（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		8-45	5	2.11-11.88
机器设备		10-15	5	6.33-9.50
运输工具		8	5	11.88
其他设备		5	5	19.00

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(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

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

24. 在建工程

√适用 □不适用

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、20。

25. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本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。借款费用同时满足下列条件的，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。

(2) 借款费用资本化期间

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

本公司无形资产包括土地使用权、软件、非专利技术等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类 别	使用寿命	摊销方法
土地使用权	48	直线法
软件	3-10	直线法

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。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、20。

(2). 内部研究开发支出会计政策

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

30. 长期资产减值

☒ 适用 ☐ 不适用

对子公司、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

31. 长期待摊费用

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

☐ 适用 ☒ 不适用

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(2) 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，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。

(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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本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。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

☐ 适用 ☒ 不适用

35. 预计负债

☒ 适用 ☐ 不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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）该义务的履行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。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

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) 一般原则

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的控制权时确认收入。

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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间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。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，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，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或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）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注三、10（5））。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列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

(2) 具体方法

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

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- ③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“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，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，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本公司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。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

40. 政府补助

√适用 □不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

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；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，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。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

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。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，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，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。

42. 租赁**(1). 经营租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司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，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(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

本公司根据国家财政部和安监总局《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。

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	准备变更	如下

其他说明

（1）重要会计政策变更

①新收入准则

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该准则，对会计政策相关内容进行了调整。

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的控制权时，确认收入。在满足一定条件时，本公司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。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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

本公司依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。例如：合同成本、质量保证、主要责任人和代理人的区分、附有销售退回条款的销售、额外购买选择权、知识产权许可、回购安排、预收款项、无需退回的初始费的处理等。

本公司已向客户转让商品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作为合同资产列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

本公司根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整本公司 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，未对比较财务报表数据进行调整。本公司仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数调整本公司 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额（2020 年 1 月 1 日）
因执行新收入准则，本公司将与销售商品、提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债或其他非流动负债。	合同负债	2,175,418.24
	其他流动负债	282,804.37
	预收款项	-2,458,222.61

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下：

受影响的资产负债表项目	影响金额 2020 年 12 月 31 日
合同负债	5,084,973.14
其他流动负债	661,046.52
预收款项	-5,746,019.66

续：

受影响的利润表项目	影响金额 2020 年年度
营业成本	25,111,991.98
销售费用	-25,111,991.98

②企业会计准则解释第 13 号

财政部于 2019 年 12 月发布了《企业会计准则解释第 13 号》（财会〔2019〕21 号）（以下简称“解释第 13 号”）。

解释第 13 号修订了构成业务的三个要素，细化了业务的判断条件，对非同一控制下企业合并的购买方在判断取得的经营资产或资产的组合是否构成一项业务时，引入了“集中度测试”的方法。解释第 13 号明确了企业的关联方包括企业所属企业集团的其他共同成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业，以及对企业实施共同控制的投资者的合营企业或联营企业等。解释 13 号自 2020 年 1 月 1 日起实施，本公司采用未来适用法对上述会计政策变更进行会计处理。采用解释第 13 号未对本公司财务状况、经营成果和关联方披露产生重大影响。

③财政部于 2020 年 6 月发布了《关于印发〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉的通知》（财会〔2020〕10 号），可对新冠肺炎疫情相关租金减让根据该会计处理规定选择采用简化方法。本公司未选择采用该规定的简化方法，因此该规定未对本公司的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). 2020 年起首次执行新收入准则、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	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	177,299,319.75	177,299,319.75	
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	39,696,520.00	39,696,520.00	
应收账款	232,833,870.71	232,833,870.71	
应收款项融资	244,227,393.34	244,227,393.34	
预付款项	4,288,137.77	4,288,137.77	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,381,412.93	1,381,412.93	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	140,432,022.48	140,432,022.48	
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	6,227,845.67	6,227,845.67	
流动资产合计	846,386,522.65	846,386,522.65	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	16,621.68	16,621.68	
固定资产	206,657,408.97	206,657,408.97	
在建工程	51,509.43	51,509.43	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	12,563,017.36	12,563,017.36	
开发支出	21,206,209.79	21,206,209.79	
商誉			
长期待摊费用	1,499,883.35	1,499,883.35	
递延所得税资产	16,261,739.44	16,261,739.44	
其他非流动资产	2,468,170.14	2,468,170.14	
非流动资产合计	260,724,560.16	260,724,560.16	
资产总计	1,107,111,082.81	1,107,111,082.81	
流动负债：			
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	176,894,608.67	176,894,608.67	
应付账款	241,264,202.85	241,264,202.85	
预收款项	2,458,222.61	0.00	-2,458,222.61
合同负债		2,175,418.24	2,175,418.24
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	4,177,633.99	4,177,633.99	
应交税费	3,565,159.76	3,565,159.76	
其他应付款	27,185,751.00	27,185,751.00	
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	8,042,055.99	8,042,055.99	
其他流动负债	4,109,678.14	4,392,482.51	282,804.37
流动负债合计	467,697,313.01	467,697,313.01	
非流动负债：			
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			
长期应付款	26,527,576.33	26,527,576.33	
长期应付职工薪酬			
预计负债	16,520,913.44	16,520,913.44	
递延收益	40,941,187.10	40,941,187.10	
递延所得税负债	509,852.72	509,852.72	
其他非流动负债			
非流动负债合计	88,499,529.59	88,499,529.59	
负债合计	556,196,842.60	556,196,842.60	
所有者权益（或股东权益）：			
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	-727,196.35	-727,196.35	
专项储备	10,373,327.17	10,373,327.17	
盈余公积	31,451,534.48	31,451,534.48	
一般风险准备			
未分配利润	167,663,885.08	167,663,885.08	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	439,395,475.39	439,395,475.39	
少数股东权益	111,518,764.82	111,518,764.82	
所有者权益（或股东权益）合计	550,914,240.21	550,914,240.21	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,107,111,082.81	1,107,111,082.81	

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	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	57,930,736.97	57,930,736.97	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	28,433,120.00	28,433,120.00	
应收账款	128,931,199.39	128,931,199.39	
应收款项融资	105,679,564.78	105,679,564.78	
预付款项	3,326,283.54	3,326,283.54	
其他应收款	1,383,851.93	1,383,851.93	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	51,165,967.64	51,165,967.64	
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	5,548,889.80	5,548,889.80	
流动资产合计	382,399,614.05	382,399,614.05	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	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	13,837,003.49	13,837,003.49	
固定资产	160,896,412.29	160,896,412.29	
在建工程	51,509.43	51,509.43	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	12,179,511.05	12,179,511.05	
开发支出	21,206,209.79	21,206,209.79	
商誉			
长期待摊费用	666,368.82	666,368.82	
递延所得税资产	11,887,825.72	11,887,825.72	
其他非流动资产	2,043,028.04	2,043,028.04	
非流动资产合计	242,941,932.15	242,941,932.15	
资产总计	625,341,546.20	625,341,546.20	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	100,896,187.21	100,896,187.21	
应付账款	86,614,995.29	86,614,995.29	
预收款项	3,922,915.89		-3,922,915.89
合同负债		3,471,606.98	3,471,606.98
应付职工薪酬	2,591,352.08	2,591,352.08	
应交税费	638,788.71	638,788.71	
其他应付款	26,480,395.92	26,480,395.92	
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	8,042,055.99	8,042,055.99	
其他流动负债	2,557,322.97	3,008,631.88	451,308.91
流动负债合计	231,744,014.06	231,744,014.06	
非流动负债：			
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			
长期应付款	26,527,576.33	26,527,576.33	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	40,941,187.10	40,941,187.10	
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计	71,468,763.43	71,468,763.43	
负债合计	303,212,777.49	303,212,777.49	
所有者权益（或股东权益）：			
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	5,646,523.41	5,646,523.41	
盈余公积	31,451,534.48	31,451,534.48	
未分配利润	55,074,701.31	55,074,701.31	
所有者权益（或股东权益）合计	322,128,768.71	322,128,768.71	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	625,341,546.20	625,341,546.20	

各项目调整情况的说明：

☐适用 ☒不适用

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、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	应税收入	16%、13%、9%、6%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
土地使用税	土地使用面积	6 元/m ² 、18 元/m ² 、21 元/m ²
房产税	房产余值、租金收入	1.2%、12%

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(%)
长春一东离合器股份有限公司	15
长春一东汽车零部件制造有限责任公司	15
沈阳一东四环离合器有限责任公司	15
YiDong Clutch RUS 有限责任公司	20

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	161,336,762.92	139,949,571.10
其他货币资金	71,724,354.49	37,349,748.65
合计	233,061,117.41	177,299,319.75
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

受限制的货币资金明细如下：

项 目	2020.12.31	2019.12.31
银行承兑汇票保证金	70,122,854.49	35,748,248.65
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
合 计	71,724,354.49	37,349,748.65

2、交易性金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	56,658,066.30	39,696,520.00
合计	56,658,066.30	39,696,520.00

(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	
商业承兑票据	4,450,000.00
合计	4,450,000.00

(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		
商业承兑票据		1,000,000.00
合计		1,000,000.00

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

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 (%)	
按组合计提坏账准备	56,942,780.20	100.00	284,713.90	0.50	56,658,066.30	39,896,000.00	100.00	199,480.00	0.50	39,696,520.00
其中：										
商业承兑汇票	56,942,780.20	100.00	284,713.90	0.50	56,658,066.30	39,896,000.00	100.00	199,480.00	0.50	39,696,520.00
合计	56,942,780.20	100.00	284,713.90	/	56,658,066.30	39,896,000.00	100.00	199,480.00	0.50	39,696,520.00

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

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 (%)
商业承兑汇票	56,942,780.20	284,713.90	0.50
合计	56,942,780.20	284,713.90	0.50

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	
坏账准备金额	199,480.00	85,233.90			284,713.90

合计	199,480.00	85,233.90			284,713.90
----	------------	-----------	--	--	------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	132,688,813.11
1 至 2 年	3,924,884.38
2 至 3 年	1,170,963.18
3 年以上	
3 至 4 年	150,885.15
4 至 5 年	121,532.65
5 年以上	5,348,120.88
坏账准备	-6,714,281.13
合计	136,690,918.22

(2). 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										

按组合计提坏账准备	143,405,199.35	100.00	6,714,281.13	4.68	136,690,918.22	238,516,161.38	100.00	5,682,290.67	2.38	232,833,870.71
其中：										
账龄组合	143,405,199.35	100.00	6,714,281.13	4.68	136,690,918.22	238,516,161.38	100.00	5,682,290.67	2.38	232,833,870.71
合计	143,405,199.35	100.00	6,714,281.13	4.68	136,690,918.22	238,516,161.38	100.00	5,682,290.67	2.38	232,833,870.71

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

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	132,688,813.11	262,082.66	0.20
1 至 2 年	3,924,884.38	317,343.69	8.09
2 至 3 年	1,170,963.18	546,198.13	46.65
3 至 4 年	150,885.15	119,003.12	78.87
4 至 5 年	121,532.65	121,532.65	100.00
5 年以上	5,348,120.88	5,348,120.88	100.00
合计	143,405,199.35	6,714,281.13	4.68

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	
坏账准备金额	5,682,290.67	1,678,255.40	646,264.94			6,714,281.13
合计	5,682,290.67	1,678,255.40	646,264.94			6,714,281.13

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

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 68,679,099.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例 47.89%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 113,078.97 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	407,576,333.73	244,227,393.34
合计	407,576,333.73	244,227,393.34

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

(1) 本公司无单项计提减值准备的银行承兑汇票。于 2020 年 12 月 31 日，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失；

(2) 截至 2020 年 12 月 31 日，本公司已质押的银行承兑汇票金额为 195,412,896.63 元；

(3) 截至 2020 年 12 月 31 日，本公司未到期已背书的银行承兑汇票金额为 68,604,407.27 元，全部终止确认。

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	2,743,280.02	96.14	3,927,041.10	91.57
1 至 2 年	69,403.22	2.43	200,224.47	4.67
2 至 3 年	37,418.22	1.31	41,872.20	0.98
3 年以上	3,272.2	0.12	119,000.00	2.78
合计	2,853,373.66	100.00	4,288,137.77	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

☒ 适用 ☐ 不适用

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 1,944,861.24 元，占预付款项期末余额合计数的比例 68.16%。

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	1,242,498.70	1,381,412.93
合计	1,242,498.70	1,381,412.93

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	926,609.70
1 至 2 年	427,822.86
2 至 3 年	276,643.57
3 年以上	
3 至 4 年	637,395.25
4 至 5 年	347,729.46
5 年以上	178,074.46
减：坏账准备	-1,551,776.60
合计	1,242,498.70

(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	1,763,426.11	1,470,722.14
职工社保	646,155.40	39,665.30
备用金	299,526.97	17,173.39
其他	85,166.82	24,215.77
合计	2,794,275.30	1,551,776.60

(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)	
2020年1月1日余额	129,209.53	1,594,480.30	139,021.46	1,862,711.29
2020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	-92,305.90	-218,628.79		-310,934.69
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	36,903.63	1,375,851.51	139,021.46	1,551,776.60

期末，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来12个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按组合计提坏账准备					
账龄组合	927,409.70	3.98	36,903.63	890,506.07	回收可能性

期末，本公司处于第二阶段的其他应收款：

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按组合计提坏账准备					
账龄组合	1,727,844.14	79.63	1,375,851.51	351,992.63	超过信用期

期末，本公司处于第三阶段的坏账准备：

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备					

北京纵坐标国际贸易有限公司	122,570.00	100.00	122,570.00	预计难以收回
吉林华安会计师事务所有限责任公司	16,451.46	100.00	16,451.46	预计难以收回
合 计	139,021.46	100.00	139,021.46	

2019 年 12 月 31 日，坏账准备计提情况：

处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来 12 个月内的 预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值	理由
按组合计提坏账准备					
账龄组合	1,415,599.61	9.13	129,209.53	1,286,390.08	回收可能性

截至 2019 年 12 月 31 日，处于第二阶段的其他应收款：

类别	账面余额	整个存续期预期信用 损失率 (%)	坏账准备	账面价值	理由
按组合计提坏账准备					
账龄组合	1,689,503.15	94.38	1,594,480.30	95,022.85	超过信用期

截至 2019 年 12 月 31 日，处于第三阶段的坏账准备：

类别	账面余额	整个存续期预期信用 损失率 (%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备					
北京纵坐标国际贸易有限公司	122,570.00	100.00	122,570.00		预计难以收回
吉林华安会计师事务所有限责任公司	16,451.46	100.00	16,451.46		预计难以收回
合 计	139,021.46	100.00	139,021.46		

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

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
沈阳摩擦密封材料总厂	垫付水电费	1,358,654.82	1至2年; 2至3年; 3至4年; 4至5年	48.62	1,331,124.15
苏州工业园区艾派科项目管理有限公司	往来款	164,790.69	1年以内	5.90	259.87
北京纵坐标国际贸易有限公司	维修费	122,570.00	5年以上	4.39	122,570.00
长春市社会保险事业管理局	社保金	95,845.97	1年以内	3.43	177.05
长春市瑞德升工业控制技术有限公司	往来款	95,400.00	1年以内	3.41	316.66
合计	/	1,837,261.48		65.75	1,454,447.73

(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	31,962,222.11	1,238,404.68	30,723,817.43	14,222,960.22	2,976,531.90	11,246,428.32
在产品	13,820,418.45	1,591,107.66	12,229,310.79	12,317,733.90	801,541.16	11,516,192.74
库存商品	238,121,747.48	15,222,548.91	222,899,198.57	128,251,126.30	10,593,185.33	117,657,940.97
周转材料	645,574.69		645,574.69	11,460.45		11,460.45
合计	284,549,962.73	18,052,061.25	266,497,901.48	154,803,280.87	14,371,258.39	140,432,022.48

(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	2,976,531.90	396,760.25		2,134,887.47		1,238,404.68
在产品	801,541.16	1,543,250.89		753,684.39		1,591,107.66
库存商品	10,593,185.33	13,640,871.78		9,011,508.20		15,222,548.91
合计	14,371,258.39	15,580,882.92		11,900,080.06		18,052,061.25

存货跌价准备（续）

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销 存货跌价准备的原因
原材料	生产的产成品可变现净值低于成本，部分原材料可变现净值低于成本	材料已生产领用或处置
在产品	生产的产成品可变现净值低于成本，部分在产品可变现净值低于成本	在产品已生产领用或处置
库存商品	可变现净值低于成本	产品已销售

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

☐ 适用 ☒ 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

11、持有待售资产

☐ 适用 ☒ 不适用

12、一年内到期的非流动资产

☐ 适用 ☒ 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

无

13、其他流动资产

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
进项税额	7,249,820.03	1,302,655.10
待摊销取暖费	1,525,016.21	1,525,016.22
预缴所得税	426,278.80	196,837.78

待认证进项税	694,491.32	2,401,698.93
预缴增值税		683,382.41
其他	134,253.47	118,255.23
合计	10,029,859.83	6,227,845.67

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		

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%。2016 年因持续亏损，本公司已经全额计提减值准备，截至 2020 年 12 月 31 日，公允价值仍为 0.00 元。

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	转入原因
吉林省汽车零部件 研发中心有限公司			1,000,000.00		

(2). 非交易性权益工具投资的情况☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**19、其他非流动金融资产**☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	23028.69			23,028.69

2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	23028.69			23,028.69
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	6,407.01			6,407.01
2. 本期增加金额	625.06			625.06
(1) 计提或摊销	625.06			625.06
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	7,032.07			7,032.07
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	15,996.62			15,996.62
2. 期初账面价值	16,621.68			16,621.68

(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	189,519,193.53	206,657,408.97
固定资产清理	252,759.45	
合计	189,771,952.98	206,657,408.97

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
一、账面原值：					
1. 期初余额	140,760,011.28	271,607,156.79	2,575,572.20	13,637,825.68	428,580,565.95
2. 本期增加金额		4,775,187.08		322,480.98	5,097,668.06
（1）购置		6,644,915.24		475,670.18	7,120,585.42
（2）外币折算		-1,869,728.16		-153,189.20	-2,022,917.36
3. 本期减少金额		12,125,746.30	377,777.78	2,039,850.85	14,543,374.93
（1）处置或报废		12,125,746.30	377,777.78	2,039,850.85	14,543,374.93
4. 期末余额	140,760,011.28	264,256,597.57	2,197,794.42	11,920,455.81	419,134,859.08
二、累计折旧					
1. 期初余额	45,628,373.35	165,607,441.54	1,893,863.98	7,923,276.48	221,052,955.35
2. 本期增加金额	4,595,122.44	15,349,923.65	142,267.37	1,246,761.11	21,334,074.57
（1）计提	4,595,122.44	15,521,783.07	142,267.37	1,279,006.47	21,538,179.35
（2）外币折算		-171,859.42		-32,245.36	-204,104.78
3. 本期减少金额		10,712,507.11	358,888.88	1,919,968.38	12,991,364.37
（1）处置或报废		10,712,507.11	358,888.88	1,919,968.38	12,991,364.37
4. 期末余额	50,223,495.79	170,244,858.08	1,677,242.47	7,250,069.21	229,395,665.55
三、减值准备					
1. 期初余额		650,201.63		220,000.00	870,201.63
2. 本期增加金额					
（1）计提					

3. 本期减少金额		650,201.63			650,201.63
(1) 处置或报废		650,201.63			650,201.63
4. 期末余额				220,000.00	220,000.00
四、账面价值					
1. 期末账面价值	90,536,515.49	94,011,739.49	520,551.95	4,450,386.60	189,519,193.53
2. 期初账面价值	95,131,637.93	105,349,513.62	681,708.22	5,494,549.20	206,657,408.97

(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

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
可在线检测离合器装配线	27,703,906.99	12,940,033.21		14,763,873.78
单动薄板框架式冲压液压机	13,092,552.07	6,115,312.84		6,977,239.23
车削加工中心(2台)	3,130,247.01	1,462,086.18		1,668,160.83
渗碳热处理机组	2,448,899.85	1,143,840.28		1,305,059.57
振动与噪声检测系统	2,173,397.41	1,015,157.69		1,158,239.72
盖总成综合性能试验检测机	1,319,452.21	616,294.10		703,158.11
精压机	1,313,321.29	613,430.48		699,890.81
离合器静扭矩检测试验机	557,194.65	260,256.33		296,938.32
离合器从动盘扭转位移拖曳试验机	548,060.32	255,989.84		292,070.48
叉车2	225,567.72			225,567.72
叉车1	187,973.02	5,846.12		182,126.90
合 计	52,700,572.54	24,428,247.07		28,272,325.47

说明 1：2016 年 1 月，本公司自母公司吉林东光集团有限公司处租赁生产设备 10 套，租赁期初设备原值 53,996,934.80 元，累计折旧 1,709,903.00 元，设备账面价值

52,287,031.80 元，协议价款 53,996,934.80 元，年租金 5,399,693.48 元，租赁期为 10 年，由于协议约定租赁期限届满，项目资产的所有权归本公司所有，故按照融资租赁进行会计处理。

说明 2：本公司之子公司长春一东汽车零部件制造有限责任公司于 2020 年 8 月和 12 月分别自吉林省中大机械设备有限公司处租入叉车 2 辆，原值分别为 187,973.02 元、225,567.72 元，月租金分别为 6,500.00 元、7,800.00 元，租赁期均为 3 年，由于协议约定租赁期限届满，项目资产的所有权归本公司所有，故按照融资租赁进行会计处理。

(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	

其他说明：

无

22、在建工程

项目列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,295,681.14	51,509.43
合计	3,295,681.14	51,509.43

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	51,509.43		51,509.43
合计	3,295,681.14		3,295,681.14	51,509.43		51,509.43

(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	51,509.43	3,244,171.71			3,295,681.14	76.64	80.00%				自筹
合计	4,300,000.00	51,509.43	3,244,171.71			3,295,681.14	76.64	80.00%				自筹

(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

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	软件	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	11,740,430.35	8,056,398.21	328,891.00	20,125,719.56
2. 本期增加金额		1,069,158.08	23,271,928.31	24,341,086.39
(1) 购置		1,069,158.08		1,069,158.08
(2) 内部研发			23,271,928.31	23,271,928.31
(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	9,125,556.29	23,600,819.31	44,466,805.95
二、累计摊销				
1. 期初余额	2,777,515.36	4,456,295.84	328,891.00	7,562,702.20
2. 本期增加金额	242,070.72	1,052,352.60	3,970,481.60	5,264,904.92
(1) 计提	242,070.72	1,052,352.60	3,970,481.60	5,264,904.92
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	3,019,586.08	5,508,648.44	4,299,372.60	12,827,607.12
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	8,720,844.27	3,616,907.85	19,301,446.71	31,639,198.83
2. 期初账面价值	8,962,914.99	3,600,102.37		12,563,017.36

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 52.33%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增加金额		本期减少金额		期末 余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
气动推式 离合器执 行机构	6,200,862.25	381,296.18		6,582,158.43		
推式离合 器	5,039,768.40	464,641.93		5,504,410.33		
自动离合 器系统	4,117,951.45	425,513.60		4,543,465.05		
北奔 430SCWS-1	3,115,275.40	397,387.79		3,512,663.19		
宇通 395SCWS-1	2,732,352.29	396,879.02		3,129,231.31		
费用化项 目		43,887,384.37			43,887,384.37	
合计	21,206,209.79	45,953,102.89		23,271,928.31	43,887,384.37	

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	1,499,883.35	3,543.22	782,776.78		720,649.79
合计	1,499,883.35	3,543.22	782,776.78		720,649.79

其他说明：

无

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				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	46,331,094.33	6,949,664.14	64,205,386.58	9,630,807.98
资产减值准备	26,822,832.90	4,023,424.93	22,985,942.00	3,447,891.29
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	25,359,996.43	3,803,999.47	16,520,913.44	2,478,137.01
暂估运费及仓储费	4,253,038.00	640,594.09	3,681,902.63	554,903.16
合计	103,766,961.66	15,567,682.63	108,394,144.65	16,261,739.44

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产账面价值高于计税基础	1,800,517.93	360,103.46	2,549,263.60	509,852.72

合计	1,800,517.93	360,103.46	2,549,263.60	509,852.72
----	--------------	------------	--------------	------------

(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
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程款	1,355,157.80		1,355,157.80	1,721,552.04		1,721,552.04
预付设备款	1,214,320.00		1,214,320.00	746,618.10		746,618.10
合计	2,569,477.80		2,569,477.80	2,468,170.14		2,468,170.14

其他说明：

无

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	32,726,778.81	48,970,006.63
银行承兑汇票	218,663,728.65	127,924,602.04
合计	251,390,507.46	176,894,608.67

本期末已到期未支付的应付票据总额为/ 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	324,304,720.28	239,218,278.34
应付设备款		473,700.00
应付其他	1,481,286.78	1,572,224.51
合计	325,786,007.06	241,264,202.85

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
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
长春一汽四环变速箱汽车零件有限责任公司	585,649.81	合同尚未完成
常州庆昊液压机械有限公司	361,016.96	质保金
长春繁荣智能设备制造有限公司	340,627.00	模具款供应商未提供发票
合计	2,945,105.55	

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	5,084,973.14	2,175,418.24
合计	5,084,973.14	2,175,418.24

(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	4,166,293.28	111,713,410.53	108,409,032.01	7,470,671.80
二、离职后福利-设定提存计划	11,340.71	1,077,218.48	1,088,559.19	
三、辞退福利		421,643.76	421,643.76	
四、一年内到期的其他福利				
合计	4,177,633.99	113,212,272.77	109,919,234.96	7,470,671.80

(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	13,372.92	88,086,562.44	85,299,935.36	2,800,000.00
二、职工福利费		7,274,333.00	7,274,333.00	
三、社会保险费	1,932.34	7,827,142.36	7,829,074.70	
其中：医疗保险费	1,932.34	7,588,822.11	7,590,754.45	
工伤保险费		71,142.20	71,142.20	
生育保险费		167,178.05	167,178.05	
四、住房公积金		6,032,641.06	6,032,641.06	
五、工会经费和职工教育经费	4,150,988.02	2,492,731.67	1,973,047.89	4,670,671.80
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	4,166,293.28	111,713,410.53	108,409,032.01	7,470,671.80

(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	10,678.70	1,079,142.23	1,089,820.93	
2、失业保险费		-13,094.89	-13,094.89	
3、其他	662.01	11,171.14	11,833.15	
合计	11,340.71	1,077,218.48	1,088,559.19	

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	923,795.83	2,409,779.69
企业所得税	3,022,949.42	738,556.56
个人所得税	128,097.63	88,601.53
城市维护建设税	71,896.92	163,615.83
印花税	41,719.30	47,737.70
教育费附加	27,042.58	70,121.07
地方教育费附加	24,312.37	46,747.38
合计	4,239,814.05	3,565,159.76

其他说明：

无

41、其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	37,132,303.74	27,185,751.00
合计	37,132,303.74	27,185,751.00

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

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	25,361,267.22	18,278,069.96
物流运输费	5,394,558.92	3,323,843.47
应付工程及设备款	2,053,338.92	2,306,585.29
代扣代缴款项	1,221,497.75	1,388,180.43
其他	3,101,640.93	1,889,071.85
合计	37,132,303.74	27,185,751.00

(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	25,196,866.71	尚未结算
合计	25,196,866.71	/

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		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	8,241,952.77	8,042,055.99
合计	8,241,952.77	8,042,055.99

其他说明：

无

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	2,109,678.14
以未到期的商业承兑汇票背书支付的应付账款	1,000,000.00	2,000,000.00
待转销项税额	661,046.52	282,804.37
合计	4,432,797.75	4,392,482.51

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	4,000,000
合计	4,000,000	4,000,000

长期借款分类的说明：

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。

其他说明，包括利率区间：

☒ 适用 ☐ 不适用

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重卡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。

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	21,459,675.50	26,527,576.33
专项应付款		
合计	21,459,675.50	26,527,576.33

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	35,227,597.26
减：未确认融资费用	-505,919.81	-657,964.94
减：一年内到期长期应付款	-8,241,952.77	-8,042,055.99
合 计	21,459,675.50	26,527,576.33

其他说明：

无

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
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证	16,520,913.44	25,359,996.43	计提产品质量保证金
合 计	16,520,913.44	25,359,996.43	/

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	40,941,187.10	9,214,170.00	1,678,506.41	48,476,850.69	
合 计	40,941,187.10	9,214,170.00	1,678,506.41	48,476,850.69	/

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	39,741,187.10			1,528,506.41		38,212,680.69	与资产相关
新动能产业培育项目专项基金	1,200,000.00			150,000.00		1,050,000.00	与资产相关
稳岗补贴		9,214,170.00				9,214,170.00	与收益相关
合计	40,941,187.10	9,214,170.00		1,678,506.41		48,476,850.69	

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

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						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	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-850000							-850000
其中：重新计量设定受益计划变动额								
其他权益工具投资公允价值变动	-850,000							-850,000
二、将重分类进损益	122,803.65	-2,594,947.23				-1,323,423.09	-1,271,524.14	-1,200,619.44

的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
外币财务报表折算差额	122,803.65	-2,594,947.23				-1,323,423.09	-1,271,524.14	-1,200,619.44
其他综合收益合计	-727,196.35	-2,594,947.23				-1,323,423.09	-1,271,524.14	-2,050,619.44

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	10,373,327.17	4,182,832.92	1,759,189.27	12,796,970.82
合计	10,373,327.17	4,182,832.92	1,759,189.27	12,796,970.82

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	31,451,534.48	2,909,536.58		34,361,071.06
合计	31,451,534.48	2,909,536.58		34,361,071.06

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	167,663,885.08	147,398,288.44

调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		765,000.00
调整后期初未分配利润	167,663,885.08	148,163,288.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	57,215,643.44	20,110,214.49
减：提取法定盈余公积	2,909,536.58	609,617.85
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	16,217,783.18	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	205,752,208.76	167,663,885.08

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,149,892,341.64	838,534,641.56	934,931,358.44	676,982,968.58
其他业务	6,178,784.17	5,051,129.21	8,889,127.36	5,161,875.20
合计	1,156,071,125.81	843,585,770.77	943,820,485.80	682,144,843.78

(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	1,771,505.91	1,837,369.25
教育费附加	759,216.83	787,443.97
房产税	1,385,225.93	1,398,771.13
土地使用税	713,238.44	730,471.24
车船使用税	6,641.68	7,231.60
地方教育费附加	506,144.54	524,962.66
水利建设基金	535,505.76	506,673.35
其他税金	756,425.23	641,804.75
合计	6,433,904.32	6,434,727.95

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
产品质量保证金	52,679,439.79	66,373,136.95
职工薪酬	11,962,737.60	10,580,431.77
仓储保管费	10,091,100.28	7,918,371.56
差旅费	2,410,255.65	2,916,570.77
办公费	161,827.98	132,161.57
运输费		13,454,117.17
其他	1,910,588.18	1,429,782.97
合计	79,215,949.48	102,804,572.76

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	41,242,800.83	37,126,302.81
存货盘亏及毁损	6,816,609.57	8,508,616.06
修理费	5,097,867.00	2,668,518.20
无形资产摊销	2,830,370.06	1,401,703.34
运输费	1,383,203.06	1,261,676.72
差旅费	1,156,151.23	1,729,764.50

折旧费	1,147,605.57	1,752,186.28
咨询费	1,096,489.37	1,158,857.55
排污费	1,139,224.69	128,553.86
业务招待费	1,089,396.39	1,039,249.02
办公费	984,980.98	935,953.50
物料消耗	356,911.15	98,196.78
聘请中介机构费用	325,748.67	2,042,912.56
其他	5,390,615.28	4,796,394.34
合计	70,057,973.85	64,648,885.52

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	21,068,325.40	19,245,894.14
工资费及劳务费	12,687,336.92	5,433,480.93
试验费	2,245,819.63	1,079,983.32
固定资产折旧	2,239,015.45	2,075,783.84
外协费		26,734.69
其他	5,646,886.97	3,939,079.72
合计	43,887,384.37	31,800,956.64

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
利息支出	188,138.89	55,000.00
减：利息收入	-1,242,729.37	-691,761.34
加：汇兑损益	2,018,513.65	-411,267.40
手续费及其他	883,055.34	523,000.62
合计	1,846,978.51	-525,028.12

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
搬迁补偿款	1,528,506.41	1,528,506.41
科技型“小巨人”企业奖励款	1,130,000.00	100,000.00
重点企业增产扩能补助	800,000.00	
科技创新发展若干政策资金补助	758,193.00	
市科技局双十工程项目拨款	700,000.00	

高新技术企业奖励金	200,000.00	
新动能产业培育项目专项基金	150,000.00	150,000.00
高新管委会奖励	100,000.00	50,000.00
知识产权优势、示范企业补助	100,000.00	
高新企业技术 20 强补助	100,000.00	
理工大学项目合作经费	75,000.00	
代扣代缴手续费返还	47,847.71	21,672.44
专利补助资金	46,000.00	9,000.00
稳岗补贴	-40,741.40	256,409.88
外经贸发展引导资金		752,700.00
高新技术企业认证补助		14,500.00
债务重组		140,868.14
合计	5,694,805.72	3,023,656.87

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	-73,744.35	-46,354.12
合计	-73,744.35	-46,354.12

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	-85,233.90	-199,480.00
应收账款坏账损失	-385,725.52	3,807,279.96
其他应收款坏账损失	310,934.69	2,011,895.58
合计	-160,024.73	5,619,695.54

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	-15,580,882.92	-11,236,578.66
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		-381,999.37
合计	-15,580,882.92	-11,618,578.03

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（损失以“-”填列）	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
核销无法支付款项	413,027.35	762,920.41	413,027.35
罚款及赔款收入	25,336.70	229,215.00	25,336.70
非流动资产报废利得		92,634.55	
其他	42,080.39	31,437.14	42,080.39
合计	480,444.44	1,116,207.10	480,444.44

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
非流动资产报废损失	131,464.35	18,454.09	131,464.35
罚款及滞纳金	60,819.09	415,150.25	60,819.09
“三供一业”费用		3,060,000.00	
其他	72,315.13	172,859.37	72,315.13
合计	264,598.57	3,666,463.71	264,598.57

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	12,071,906.76	8,177,885.92
递延所得税费用	649,794.07	33,091.31
合计	12,721,700.83	8,210,977.23

(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	101,486,381.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,222,957.24
子公司适用不同税率的影响	81,944.54
调整以前期间所得税的影响	-62,072.21
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,296,598.67
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-3,817,727.41
所得税费用	12,721,700.83

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	13,182,621.60	1,182,609.88
利息收入	1,242,729.37	691,761.34
其他	1,214,973.77	744,965.73

合计	15,640,324.74	2,619,336.95
----	---------------	--------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	71,894,441.64	43,205,259.43
合计	71,894,441.64	43,205,259.43

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

☐ 适用 ☒ 不适用

(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

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	88,764,680.74	42,728,713.69
加：资产减值准备	15,580,882.92	11,618,578.03
信用减值损失	160,024.73	-5,619,695.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,538,804.41	20,931,602.27
使用权资产摊销		
无形资产摊销	5,264,904.92	1,481,746.97
长期待摊费用摊销	782,776.78	897,482.03
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）	131,464.35	-74,180.46

填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	188,138.89	55,000.00
投资损失(收益以“—”号填列)	73,744.35	46,354.12
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	694,056.81	-413,616.83
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-149,749.26	446,536.96
存货的减少(增加以“—”号填列)	-141,646,761.92	-22,552,416.40
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-86,555,894.75	31,081,182.81
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	145,316,462.95	41,596,302.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	49,796,318.45	122,223,589.86
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
分配股利	350,136.87	2,766,929.91
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	161,336,762.92	139,949,571.10
减: 现金的期初余额	139,949,571.10	51,422,228.22
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	21,387,191.82	88,527,342.88

(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	161,336,762.92	139,949,571.10
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	161,336,762.92	139,949,571.10

可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	161,336,762.92	139,949,571.10
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	71,724,354.49	承兑汇票保证金/司法冻结等
应收票据	4,450,000.00	质押给银行开具商业承兑汇票
存货		
固定资产		
无形资产		
应收融资款项	195,412,896.63	质押给银行开具银行承兑汇票
合计	271,587,251.12	

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	-	-	
其中：美元			
其中：卢布	12,409,085.85	0.0877	1,088,411.28
应收账款	-	-	
其中：美元			
其中：卢布	53,421,074.32	0.0877	4,685,607.03

(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	1,528,506.41	其他收益	1,528,506.41
科技型“小巨人”企业奖励款	1,130,000.00	其他收益	1,130,000.00
重点企业增产扩能补助	800,000.00	其他收益	800,000.00
科技创新发展若干政策资金补助	758,193.00	其他收益	758,193.00
市科技局双十工程项目拨款	700,000.00	其他收益	700,000.00
高新技术企业奖励金	200,000.00	其他收益	200,000.00
新动能产业培育项目专项基金	150,000.00	其他收益	150,000.00
高新管委会奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
知识产权优势、示范企业补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
高新企业技术 20 强补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
理工大学项目合作经费	75,000.00	其他收益	75,000.00
专利补助资金	46,000.00	其他收益	46,000.00
稳岗补贴	-40,741.40	其他收益	-40,741.40

(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

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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

/

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

/

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

/

确定公司是代理人还是委托人的依据：

/

其他说明：

/

(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	1,069,302.12	350,136.87	14,282,721.08
长春一东汽车零部件制造有限责任公司	44.00	29,920,911.37	8,445,285.03	114,249,937.25

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
一东四环	63,846,173.09	6,443,040.08	70,289,213.17	36,331,316.75	4,809,486.05	41,140,802.80	61,403,012.12	7,520,310.03	68,923,322.15	36,958,063.78	4,660,904.03	41,618,967.81
一东零部件	523,857,254.78	24,067,975.75	547,925,230.53	271,955,695.88	16,310,586.35	288,266,282.23	403,780,197.04	21,774,912.78	425,555,109.82	204,277,680.92	11,860,009.41	216,137,690.33

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
一东四环	53,891,335.51	2,182,249.23	2,182,249.23	-3,361,488.37	50,762,719.59	793,961.17	793,961.17	7,713,018.27
一东零部件	569,615,254.29	68,002,071.29	68,002,071.29	5,656,750.15	451,635,931.06	47,392,171.89	47,392,171.89	80,381,081.71

其他说明：
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

☐适用 ☒不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

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

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、其他流动资产、其他权益工具投资、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、长期借款、长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，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。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险）。

（1）信用风险

2020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47.89%（2019年：59.78%）；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65.75%（2019年：64.53%）。

为降低信用风险，本公司专门指定人员负责确定信用额度、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。

（2）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。

（3）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，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

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。

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。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

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。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2020 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 54.74%（2019 年 12 月 31 日：50.24%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且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				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				

2. 生产性生物资产				
（六）应收款项融资		407,576,333.73		407,576,333.73
持续以公允价值计量的资产总额		407,576,333.73		407,576,333.73
（七）交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐ 适用 ☒ 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐ 适用 ☒ 不适用

9、其他

☐适用 ☒不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
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

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

子公司情况详见附注六、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
一汽股权投资（天津）有限公司	参股股东
中兵投资管理有限责任公司	参股股东
中国第一汽车股份有限公司	股东的子公司
一汽解放汽车有限公司	股东的子公司
一汽解放青岛汽车有限公司	股东的子公司
一汽轿车销售有限公司	股东的子公司
一汽轿车股份有限公司	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
一汽解放大连柴油机有限公司	股东的子公司
一汽解放柳州特种汽车有限公司	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
中国第一汽车集团进出口有限公司	股东的子公司
一汽一大众汽车有限公司	股东的子公司
一汽解放汽车销售公司	股东的子公司
山东蓬翔汽车有限公司	母公司的控股子公司

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
吉林东光精密机械厂	母公司的控股子公司
吉林大华机械制造有限公司	母公司的控股子公司
吉林东光友成机工有限公司	母公司的控股子公司
内蒙古第一机械集团有限公司	集团兄弟公司
重庆铁马工业集团有限公司	集团兄弟公司
江麓机电集团有限公司	其他
鞍山兵工物资有限责任公司	集团兄弟公司
辽沈工业集团有限公司	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
北京北方凌云悬置系统科技有限公司	其他
长春亚大汽车零部件制造有限公司	其他
北奔重型汽车集团有限公司	集团兄弟公司
兵工财务有限责任公司	集团兄弟公司
中国兵工物资集团有限公司	集团兄弟公司
青岛东进电机有限公司	其他
韩国东进精工株式会社	其他
沈阳摩擦密封材料总厂	其他
ПАО “КАМАЗ”	其他

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	47,717,311.01	32,517,551.02
鞍山兵工物资有限责任公司	采购材料	4,248,785.99	4,093,259.50
韩国东进精工株式会社	采购材料	3,795,609.27	3,073,136.05
吉林东光集团有限公司	园区管理费等	1,668,130.94	1,056,616.50
吉林东光奥威汽车制动系统有限公司	加工费	671,856.14	2,534,831.98
长春亚大汽车零件制造有限公司	采购材料	235,540.78	397,125.85
中国兵工物资集团有限公司	采购材料	89,627.73	103,146.00
辽沈工业集团有限公司	硬度计检定费	6,840.00	1,830.00
吉林东光奥威汽车制动系统有限公司	采购材料		109,287.95

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	337,913,314.32	353,502,206.03
一汽解放青岛汽车有限公司	汽车零部件	281,737,108.48	192,724,335.12
ПАО “КАМАЗ”	汽车零部件	23,349,328.51	23,865,430.53
内蒙古第一机械集团有限公司	汽车零部件	13,372,449.58	7,453,164.94
北奔重型汽车集团有限公司	汽车零部件	13,139,779.64	8,828,206.61

一汽解放汽车有限公司 无锡柴油机厂	汽车零部件	2,223,745.08	3,232,759.21
山东蓬翔汽车有限公司	汽车零部件	1,329,092.50	1,758,639.88
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	223,846.18
吉林大华机械制造有限公司	销售材料	326,025.00	683,100.00
一汽-大众汽车有限公司	汽车零部件	107,018.69	134,429.10
一汽吉林汽车有限公司	汽车零部件	78,258.10	30,871.80
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	14,105.00	14,126.00
韩国东进精工株式会社	材料	9,478.76	
重庆铁马工业集团有限 公司	汽车零部件		471,681.42

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	房租租赁	35,350.48	39,002.86

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	机器设备	6,248,098.25	6,219,092.53
吉林东光集团有限公司	房租租赁	29,425.69	26,407.34

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	-46,354.12

(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	2,691,144.58	1,938,916.13

(8). 其他关联交易

☒适用 ☐不适用

利息收入与利息支出

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
兵工财务有限责任公司	利息收入	880,113.10	451,410.90

说明：本公司通过兵工财务有限责任公司存款，利率均按中国人民银行规定的金融机构存款利率计算。

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	一汽解放汽车有限公司	4,859,282.95	5,949.40	56,283,556.45	31,597.90
应收账款	ПАО "КАМАЗ"	4,684,264.57		5,082,273.74	
应收账款	北奔重型汽车集团有限公司	2,968,551.95	826.38	3,003,208.48	2,235.88
应收账款	重庆铁马工业集团	635,200.00	104,793.32	635,200.00	689.57

	有限公司				
应收账款	山东蓬翔汽车有限公司	551,999.95	1,925.90	718,780.55	701.75
应收账款	一汽解放汽车有限公司无锡柴油机厂	415,732.30	1,662.93	664,944.19	721.86
应收账款	一汽解放青岛汽车有限公司	322,302.08	344.81	42,139,148.36	29,254.60
应收账款	一汽解放大连柴油机有限公司	100,052.82	33,947.67	84,114.17	91.31
应收账款	吉林大华机械制造有限公司	41,816.00	167.26	390,065.15	423.45
应收账款	中国第一汽车股份有限公司	93,146.08	31,497.19	210,813.76	3,561.95
应收账款	天津一汽夏利汽车股份有限公司	23,634.50	23,634.50	23,634.50	25.66
应收账款	内蒙古第一机械集团有限公司	23,604.00	2,497.30	1,972,238.16	2,141.04
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	6,581.25	13,896.22	234.79
应收账款	一汽吉林汽车有限公司	6,347.53	25.39		
应收账款	一汽-大众汽车有限公司	895.87	3.58	389.31	0.42
应收账款	北京北方凌云悬置系统科技有限公司			797,719.57	12,269.63
应收账款	江麓机电集团有限公司			240,630.46	261.23
	小计	14,740,726.82	213,856.88	112,260,613.07	84,211.04
应收票据	内蒙古第一机械集团有限公司	9,800,000.00	49,000.00	12,450,000.00	62,250.00
应收票据	北奔重型汽车集团有限公司			2,120,000.00	10,600.00
预付款项	韩国东进精工株式会社	126,050.90		219,895.70	
应收款项融资	一汽解放汽车有限公司	149,481,788.10		84,091,693.82	
应收款项融资	一汽解放青岛汽车有限公司	112,980,000.00		77,680,000.00	
应收款项融资	北奔重型汽车集团有限公司	420,889.00		2,194,000.00	
应收款项融资	一汽解放汽车有限公司无锡柴油机厂	400,000.00		710,900.00	
应收款项融资	吉林大华机械制造有限公司	300,000.00		183,200.00	
应收款项融资	重庆铁马工业集团有限公司			500,000.00	
	小计	263,582,677.10		165,359,793.82	

其他应收款	沈阳摩擦密封材料总厂	1,358,654.82	1,331,124.15	1,708,791.69	1,667,729.48
-------	------------	--------------	--------------	--------------	--------------

(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	20,391,197.63	14,744,233.39
应付账款	吉林东光奥威汽车制动系统有限公司	689,547.23	183,200.00
应付账款	鞍山兵工物资有限责任公司	34,508.39	1,183,380.23
应付账款	韩国东进精工株式会社		208,317.93
应付账款	长春亚大汽车零部件制造有限责任公司		14,738.50
	小计	21,115,253.25	16,333,870.05
合同负债	韩国东进精工株式会社	96,580.53	
预收款项	一汽解放汽车销售公司		129,101.13
预收款项	一汽吉林汽车有限公司		82,084.13
其他应付款	吉林东光集团有限公司	25,196,866.71	18,113,669.45
长期应付款	吉林东光集团有限公司:		
	融资租赁固定资产长期应付款	29,827,902.05	35,227,597.26
	减:未确认融资费用	470,891.07	657,964.94
	减:一年内到期部分	8,072,776.98	8,042,055.99
	小计	21,284,234.00	26,527,576.33
应付票据	鞍山兵工物资有限责任公司	3,570,000.00	2,221,800.00
应付票据	青岛东进电机有限公司	1,990,000.00	6,263,000.00
应付票据	吉林东光奥威汽车制动系统有限公司		614,800.00
应付票据	长春亚大汽车零部件制造有限责任公司		170,000.00
	小计	5,560,000.00	9,269,600.00

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

√适用 □不适用

关联方	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.12.31
兵工财务有限责任公司	134,546,752.42	440,407,684.70	417,992,073.15	156,962,363.97

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

原告	被告	案由	受理法院	标的额	案件进展情况
周琴	本公司	债权债务纠纷	长春高新技术产业 开发区人民法院	141.70 万元	一审

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	25,543,719.23
经审议批准宣告发放的利润或股利	25,543,719.23

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	62,909,204.91
1 至 2 年	2,977,444.54
2 至 3 年	1,147,511.14

3 至 4 年	150,885.15
4 至 5 年	121,532.65
5 年以上	5,348,120.88
小计	72,654,699.27
减：坏账准备	-6,698,768.38
合计	65,955,930.89

(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 (%)	
按组合计提坏账准备	72,654,699.27	100.00	6,698,768.38	9.22	65,955,930.89	134,594,228.89	100.00	5,663,029.50	4.21	128,931,199.39
其中：										
账龄组合	72,654,699.27	100.00	6,698,768.38	9.22	65,955,930.89	134,594,228.89	100.00	5,663,029.50	4.21	128,931,199.39
合计	72,654,699.27	100.00	6,698,768.38	9.22	65,955,930.89	134,594,228.89	100.00	5,663,029.50	4.21	128,931,199.39

项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

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	62,909,204.91	251,636.82	0.40
1 至 2 年	2,977,444.54	315,013.63	10.58
2 至 3 年	1,147,511.14	543,461.28	47.36
3 至 4 年	150,885.15	119,003.12	78.87
4 至 5 年	121,532.65	121,532.65	100.00
5 年以上	5,348,120.88	5,348,120.88	100.00
合计	72,654,699.27	6,698,768.38	9.22

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	
坏账准备金额	5,663,029.50	1,682,003.82	646,264.94			6,698,768.38
合计	5,663,029.50	1,682,003.82	646,264.94			6,698,768.38

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

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 40,634,741.04 元，占应收账款期末余额合计数的比例 55.93%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 5,028,103.40 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
其他应收款	9,685,647.80	1,383,851.93
合计	9,685,647.80	1,383,851.93

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	8,921,274.50
1 至 2 年	801,615.80
2 至 3 年	4,000.00
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	178,074.46
减：坏账准备	-219,316.96
合计	9,685,647.80

(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	9,197,150.22	799,399.50
职工社保	375,984.38	409,007.47
备用金	252,477.96	327,922.92
其他	79,352.20	43,645.00
合计	9,904,964.76	1,579,974.89

(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	整个存续期预期信用损失	

	期信用损失	用损失(未发生信用减值)	用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	2,880.40	54,221.10	139,021.46	196,122.96
2020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	26,229.57	-3,035.57		23,194.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	29,109.97	51,185.53	139,021.46	219,316.96

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

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
长春一东汽车零部件制造有限责任公司	往来款	8,792,378.93	1年以内;1至2年	88.77	34,064.11
苏州工业园区艾派科项目管理有限公司	押金	164,790.69	1年以内	1.66	259.87
北京纵坐标国际贸易有限公司	维修费	122,570.00	5年以上	1.24	122,570.00
长春市瑞德升工业控制技术有限公司	往来款	95,400.00	1年以内	0.96	316.66
徐风华	备用金	63,095.69	1年以内	0.64	209.43
合计		9,238,235.31		93.27	157,420.07

(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		
YiDong Clutch 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	523,378,926.56	394,704,813.02	422,837,367.38	321,976,573.55
其他业务	17,078,033.21	4,504,282.59	13,129,537.73	2,167,531.10
合计	540,456,959.77	399,209,095.61	435,966,905.11	324,144,104.65

(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	11,690,027.94	14,364,573.16
债务重组	-73,744.35	
合计	11,616,283.59	14,364,573.16

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	347,217.47	
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）	5,646,958.01	
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	-73,744.35	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金		

融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	215,845.87	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	47,847.71	
所得税影响额	-926,865.01	
少数股东权益影响额	-685,295.00	
合计	4,571,964.70	

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	12.65	0.40	0.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.64	0.37	0.37

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

第十二节 备查文件目录

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。
备查文件目录	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。
备查文件目录	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。

董事长：高汝森

董事会批准报送日期：2021 年 4 月 27 日

修订信息

☐适用 ☒不适用