

公司代码：601606

公司简称：长城军工

安徽长城军工股份有限公司 2024 年半年度报告

二〇二四年八月



重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人涂荣、主管会计工作负责人蔡芸及会计机构负责人（会计主管人员）蔡芸声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中如涉及对未来计划的前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、重大风险提示

无

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	5
第三节	管理层讨论与分析	8
第四节	公司治理	18
第五节	环境与社会责任	19
第六节	重要事项	22
第七节	股份变动及股东情况	31
第八节	优先股相关情况	33
第九节	债券相关情况	33
第十节	财务报告	34

备查文件目录	载有公司法定代表人、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。
	报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露的所有公司文件正本及公告原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
国防科工局	指	国家国防科技工业局
实际控制人、兵器装备集团、集团公司	指	中国兵器装备集团有限公司
安徽省国资委	指	安徽省人民政府国有资产监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
控股股东、安徽军工	指	安徽军工集团控股有限公司
公司、本公司、股份公司、长城军工	指	安徽长城军工股份有限公司
四家军品子公司	指	安徽神剑科技股份有限公司、安徽方圆机电股份有限公司、安徽东风机电科技股份有限公司、安徽红星机电科技股份有限公司
神剑科技	指	安徽神剑科技股份有限公司
方圆机电	指	安徽方圆机电股份有限公司
东风机电	指	安徽东风机电科技股份有限公司
红星机电	指	安徽红星机电科技股份有限公司
金星预应力	指	安徽金星预应力工程技术有限公司
长城军工研究院	指	安徽长城军工装备技术研究院有限公司
长城防务	指	安徽长城防务装备有限责任公司
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
本报告期末	指	2024 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	安徽长城军工股份有限公司
公司的中文简称	长城军工
公司的外文名称	AnhuiGreatWallMilitaryIndustryCo.,Ltd
公司的外文名称缩写	GreatWallMilitary
公司的法定代表人	涂荣

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张兆忠	侯峻
联系地址	安徽省合肥市包河区山东路508号	安徽省合肥市包河区山东路508号
电话	0551-62187330	0551-62187330
传真	0551-62187350	0551-62187350
电子信箱	ahccjg@ahccjg.com.cn	ahccjg@ahccjg.com.cn

三、基本情况变更简介

公司注册地址	安徽省合肥市经济技术开发区合掌路99号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	安徽省合肥市包河区山东路508号
公司办公地址的邮政编码	230041
公司网址	www.ahccjg.com.cn
电子信箱	ahccjg@ahccjg.com.cn

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》（www.cs.com.cn） 《上海证券报》（www.cnstock.com） 《证券日报》（www.zqrb.cn） 《证券时报》（www.stcn.com）
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	证券部

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	长城军工	601606	无

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	539,491,840.44	633,212,117.77	-14.80
归属于上市公司股东的净利润	-39,626,075.46	2,138,881.64	-1,952.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	-47,687,304.34	-7,040,086.58	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-193,255,376.89	-281,280,051.75	31.29
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,566,018,114.51	2,612,798,687.51	-1.79
总资产	4,490,307,280.37	4,494,044,249.84	-0.08

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.055	0.003	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.057	0.003	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.066	-0.01	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-1.53	0.08	减少1.61个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	-1.84	-0.27	减少1.57个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1. 营业收入、归属于上市公司股东的净利润同比下降的主要原因：一是公司主要产品结构变化及配套件供应不及时，特品营业收入同比下降影响；二是研发费用同比增长 24.27%，为公司持续加大研发投入，加快发展新质生产力，加快科技成果转化和新产品、新技术迭代速度，推动公司可持续发展。

2. 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 31.29%，主要原因是公司本期加大了应收账款回收力度，销售商品、提供劳务收到的现金增加，经营性现金流得到改善。

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

(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、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-125,272.50	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	8,916,126.18	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	839,340.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,542,282.57	
少数股东权益影响额（税后）	26,682.56	
合计	8,061,228.88	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》，公司属于其他制造业（分类代码：C41）。根据《国民经济行业分类》（2017年），公司所处行业为其他未列明金属制品制造（分类代码：3399，本类别包括武器弹药的制造）。

公司为控股型公司，主营业务均通过子公司开展，分为军品业务与民品业务两部分，以军品业务为主。民品业务主要包括预应力锚固系列、高铁和城市轨道减振器等零部件（铸件）、汽车空调压缩机等汽车零部件系列、塑料制品系列等产品的研发、生产和销售。

报告期内，公司主营业务无重大变化。

公司下属子公司均为独立的经营主体，自行对外签订销售合同、组织生产、交付货物，并收取相应的款项；根据自身的生产需求，制定采购计划、选择供应商、签订采购合同进行对外采购，并支付相应的款项。

党的二十大报告指出，优化国防科技工业体系和布局，加强国防科技工业能力建设，实现建军一百年奋斗目标，开创国防和军队现代化新局面，要巩固提高一体化战略体系和能力。根据《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》的要求，加快国防和军队现代化，实现富国和强军相统一；加快机械化信息化智能化融合发展，全面加强练兵备战；加快武器装备现代化，聚力国防科技自主创新、原始创新，加速战略性前沿性颠覆性技术发展，加速武器装备升级换代和智能化武器装备发展。预计未来以精确制导弹药、信息化智能化装备为代表的先进武器装备的列装速度将加快，精确化、信息化、无人化、智能化弹药需求量将迎来高速增长。实战化训练将在三个方面为兵器行业带来长期的市场需求，一是加速了武器装备的更新换代；二是加快弹药及配套产品的消耗；三是加大武器装备售后保障需求。因此，军事装备和兵器行业的不断升级和发展将成为必然趋势，这为包括本公司在内的国防科技工业的持续健康发展提供了难得的机遇。

预应力产品广泛应用于铁路、公路桥梁、城市高架道路、水利水电、岩土锚固、特种工程、大型公共建筑、输配电等多行业的建筑工程领域。预应力产品行业的市场需求主要取决于下游相关行业的投资增长，与下游行业投资规模具有较强的相关性，属典型的“投资拉动类”行业。随着以县城为重要载体的城镇化建设不断推进，铁路、公路等交通基建行业投资空间的继续释放以及新应用领域的不断拓展，锚具、钢绞线及缆索等预应力产品的市场需求将不断增加。

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，为适应强军首责和高质量发展的要求，公司采取多项举措推动军民品业务实现良性发展，核心竞争力不断加强。

（一）公司军品的核心竞争力分析

公司下属四家军品子公司均属于重点军工企业，在相关的军工产品领域中拥有领先的行业地位。

1.行业地位突出

公司下属四家军品子公司神剑科技、方圆机电、东风机电、红星机电均属重点军工企业，并在其对应领域占据重要地位，产业布局合理，产业体系相对完整。

2.符合行业发展趋势

公司不断分析市场需求、研判武器装备发展趋势，运用新的基础研究、应用技术的成果，结合公司实际经验进行先期技术开发和武器装备的预先研究，其产品顺应了世界战争发展的趋势和潮流，符合我军弹药领域的发展方向。

3.技术与科研优势

经过多年的技术积累，按照“研制一代、生产一代、构思和预研一代”的军品科研工作思路和常规弹药与精确制导弹药发展并重的指导思想，公司已形成较为完整的兵器科研和开发体系，具备自行研制和开发军品装备的能力，在国防科技工业中占有重要的地位。公司拥有 5 家国家高新技术企业、5 家省级企业技术中心、2 家省级工程技术研究中心、2 个博士后科研工作站和 1 个装备技术研究院；公司积极推进与高校、科研院所的协调创新体系建设、科研管理体系建设和研发与激励体系建设，先后与多所国内知名院校及科研机构建立了广泛的多层次产、学、研合作关系，在关键技术研究、产品开发、人才培养方面进行了卓有成效的合作。公司将以机械化为基础、信息化为主导、智能化为方向，着力解决关键核心技术“卡脖子”问题，加快打造具有核心竞争力的产品，加快向科技创新型企业转型升级。

4.客户关系与先入优势

公司下属四家军品子公司自 20 世纪 60 年代成立以来，见证并参与了我国国防体系的建设，并为我军提供了众多优秀的装备，对我国国防体系的理解以及对我军武器装备需求的理解十分透彻。公司研制的各系列武器装备已经深度融入了我国的整个国防体系，客户涉及海、陆、空、火箭军、武警诸军兵种。公司与军方保持良好的客户关系，拥有较明显的市场先入优势。

5.人力资源优势

公司坚持人才强企战略，着力推动公司聚才、育才、用才工作，管理、科技和技能“三支人才队伍”建设扎实推进，人才结构持续优化，人才素质持续提升。

（二）公司民品的核心竞争力分析

公司的民品业务主要为预应力锚具业务，以下主要分析预应力锚具业务的核心竞争力：

1.质量优势

金星预应力具有高标准、严要求的质量控制体系以及多年预应力锚具的研制、生产经验，机械加工优势明显，产品性能稳定、质量可靠，先后通过了质量管理体系认证、CRCC 铁路产品认证、CCPC 交通产品认证和 MA 矿用产品安全标志认证。并参与编写了国家标准《预应力筋用锚具、夹具和连接器》（GB/T14370-2015）、行业标准《公路桥梁预应力钢绞线用锚具、夹具和连接器》（JT/T329-2024）。

2. 技术研发优势

金星预应力在长期从事预应力锚具的研发、生产过程中，积累了大量的核心技术和工艺经验，培养了一支水平较高、梯次合理的研发队伍。金星预应力作为高新技术企业，拥有省级企业技术中心，也是安徽省预应力锚具工程技术研究中心依托单位，与中国建筑科学研究院有限公司、中国铁道科学研究院有限公司、合肥工业大学、安徽建筑大学、安徽理工大学等高等院校及科研机构建立了广泛而深入的产学研合作关系，为产品技术的不断进步提供了强有力的保障。

金星预应力已经成功自主研发了高强度、大规格锚固组件，其中 YJM29 锚固体系是目前国内规格最大的预应力钢绞线锚固产品之一，2400MPa 超高强度锚具是目前国内强度最大的预应力钢绞线锚固产品之一；DSM15-12 低回缩锚具把我国低回缩锚具的生产能力提升到 12 孔，产品规格进一步提升。矿用锚索锚具已成功通过矿用产品安全认证，进入了矿用锚固体系市场。2400MPa 超高强度锚具项目已通过省级新产品鉴定，铁路工程用 2200MPa 钢绞线用夹片式锚具正在实验验证。

3. 客户优势及销售网络优势

多年来，金星预应力积极参与市场竞争，承接的合同项目遍布全国 30 多个省、直辖市和自治区，与中国中铁股份有限公司和中国铁建股份有限公司等国内大型工程建设单位建立了良好的合作关系，积累了较好的客户资源，抗风险能力较强。其产品在北京大兴机场、印尼雅万高铁、中老铁路、中泰铁路、中越边境城市高铁、玉磨铁路、宁淮城际铁路、郑洛高速、宁古高速、杭绍台高速、沈海高速、柯诸高速等多个国家重点工程和“一带一路”建设中得到应用，具有较强的综合实力。

金星预应力拥有遍布全国的销售网络和售后服务体系，配置了专业的服务人员以快速响应客户需求，并提供及时满意的差异化服务，深得客户信赖。

三、经营情况的讨论与分析

2024 年上半年，面对错综复杂的外部环境和诸多困难挑战，公司上下凝心聚力、砥砺前行，牢牢把握发展新质生产力为国防科技工业带来的重要机遇，紧扣“1246”发展方略，大力推进提质增效行动，经营发展总体平稳。

（一）科技创新引领发展

长城军工始终将科技创新作为企业发展的底层驱动，实施科技创新行动，重塑科技创新体系，制定了“16M33”军品发展战略，明确了“363N”的军品发展谱系，科技实力和创新能力大幅提升，着力打造先进轻便火箭科技型企业。

在持续的科技投入支持下，长城军工 2024 年上半年科技创新成果丰硕，共开展科研项目 208 项，其中型号项目 55 项，竞标项目 74 项，外贸项目 19 项，预研项目 60 项。截止 6 月底，通过设计定型或技术状态鉴定项目 10 项。申报专利数量共 15 项，其中申请国防专利 4 项，发明专利 5 项，实用新型 6 项；本报告期内，取得授权专利 8 项，其中国防专利 1 项，发明专利 2 项，实用新型 5 项。获国防科学技术进步一等奖 1 项、集团公司科技进步二等奖 1 项。

（二）管理效能实现提升

1.深入开展精益管理活动。根据集团公司精益管理统一部署，围绕“一导入四改善”开展工作，不断夯实基础，提升管理水平。

2.全面融入集团公司管理体系。打造全新管理理念，全面对标，创新理念，强调业务链式管理，开创公司管理指南“AM5363”工作方法，切实解决怎么干的规则问题、干什么的方向问题、谁来干的业务问题，逐步实现管理结构化、专业化。

3.实施采购管理体系变革。优化职能部门设置、厘清采购管理职能边界，补齐制度短板，构建“六统一”、“三分离”的采购管理架构。大力推进公开采购、线上采购，强化供应商管理，构建阳光、合规、降本、高效的采购管理模式和安全稳健的供应商生态。

4.加强风险管理体系建设。开展全面风险评估，不断加强重大风险识别的科学性和准确性。建立各部门风险防控联动机制，坚决压实风险防控责任，全力做好重大风险防范工作。建立风险管理重点关注企业清单，向清单中企业倾斜更多监督资源。组织各单位持续开展重大风险的“年评估、季调整、月监测”机制，做好重大风险月度监测。

5.不断提升重点领域安全管控能力、本质安全水平。加强安全体系建设和重点领域安全风险管控，扎实开展安全专项整治工作，巩固提升系列专项整治成果，开展专项整治“回头看”。着力科技兴安，持续提升本质安全水平。建好用好安全环保监管平台，提升数字化管控水平；持续推动高危作业“机械化换人、自动化减人、智能化无人”。带头参与对重大自然灾害和突发公共安全事件的救援抢险和应急保供工作，守护职工群众生命财产安全。

6.强化保密管理。认真履行保密工作职责，全面推进保密体系建设，开展保密能力大提升专项行动，保密管理体系持续规范。

7.持续深化法制央企建设。进一步加强法律合规审查，强化合规管理体系建设和流程管控，夯实“三道防线”，组织开展合规管理体系有效性评价，树立依法合规经营的良好形象。

8.紧盯发展需求，市场份额有力拓展。坚持以市场为牵引，着力供给满足客户价值实现的产品与服务。进一步深化与各军贸公司合作，拓展新的市场渠道；持续推进军贸重点科研项目研发，培育新的增长点。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	539,491,840.44	633,212,117.77	-14.8
营业成本	440,380,328.79	482,951,541.50	-8.81
销售费用	7,659,384.73	8,094,249.92	-5.37
管理费用	76,726,806.95	76,354,203.31	0.49
财务费用	3,608,549.59	1,993,981.25	80.97
研发费用	64,098,929.01	51,580,336.83	24.27
经营活动产生的现金流量净额	-193,255,376.89	-281,280,051.75	31.29
投资活动产生的现金流量净额	-43,405,603.43	-29,195,542.95	-48.67
筹资活动产生的现金流量净额	41,842,191.69	125,865,236.09	-66.76
其他收益	16,481,772.18	11,166,524.12	47.60

营业收入变动原因说明：报告期内，公司实现营业收入同比下降 14.80%，主要系因主要产品结构变化及配套件供应不及时，特品营业收入同比下降影响。

营业成本变动原因说明：报告期内，公司营业成本同比下降 8.81%，主要系受营收规模下降影响，营业成本相应减少。

销售费用变动原因说明：报告期内，公司销售费用同比下降 5.37%，主要系受营收规模下降影响，市场推广、差旅费等同比下降 30%。

管理费用变动原因说明：报告期内，公司管理费用同比基本持平。

财务费用变动原因说明：报告期内，公司财务费用同比增长 80.97%，主要系贷款增加，相应利息支出增长，利息支出增长高于利息收入的增幅。

研发费用变动原因说明：报告期内，公司研发费用同比增长 24.27%，主要系公司为增强创新和可持续发展能力，满足客户需求，公司持续加大研发投入

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内，经营活动现金流量净额同比增长 31.29%，主要系公司本期加大了应收账款清收力度，销售商品、提供劳务收到的现金增加，经营性现金流得到改善。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内公司购建固定资产支付的现金。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内，主要系公司偿还银行借款同比增加所致。

其他收益变动原因说明：主要系报告期内公司收到的政府补助同比增加。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(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（%）	上年期末数	上年期末数 占总资产的 比例（%）	本期期末金 额较上年期 末变动比例 （%）	情况说明
货币资金	142,123,396.15	3.17	339,159,980.76	7.55	-58.1	主要系公司上半年购买全年生产性物资支出影响。
应收款项	1,639,224,762.11	36.51	1,474,375,008.82	32.81	11.18	主要系公司受军品货款结算延迟的影响。
存货	773,373,110.66	17.22	663,760,523.63	14.77	16.51	主要系公司本期为完成全年生产任务，购买原材料、配套件以及在产品增加所致。
投资性房地产	113,095,373.24	2.52	114,606,284.00	2.55	-1.32	主要系公司本期计提投资性房地产折旧所致。
固定资产	1,037,983,711.58	23.12	1,052,585,090.92	23.42	-1.39	主要系公司本期计提固定资产折旧所致。
在建工程	90,299,162.27	2.01	95,697,341.42	2.13	-5.64	主要系公司本期在建工程完工转固所致。
使用权资产	7,139,068.38	0.16	9,522,941.02	0.21	-25.03	主要系公司本期承租的资产折旧所致。
短期借款	400,000,000.00	8.91	362,599,394.45	8.07	10.31	主要系公司本期银行短期借款较年初增加所致。
合同负债	52,116,481.39	1.16	33,972,583.99	0.76	53.41	主要系公司本期预收的合同款增加所致
长期借款	79,454,856.50	1.77	70,023,333.35	1.56	13.47	主要系公司本期项目贷款较年初增加所致。

其他说明

无

2. 境外资产情况适用 不适用**3. 截至报告期末主要资产受限情况**适用 不适用

项目	期末余额	所有权或使用权受限制的原因	受限类型
一、用于担保的资产			
二、其他原因造成所有权受到限制的资产			
1、货币资金-其他货币资金	52,764,561.44	银行承兑汇票保证金	银行承兑汇票保证金
2、应收票据	9,340,750.72	票据质押	票据质押
合计	62,105,312.16		

4. 其他说明适用 不适用**(四) 投资状况分析****1. 对外股权投资总体分析**适用 不适用**(1). 重大的股权投资**适用 不适用**(2). 重大的非股权投资**适用 不适用

(3). 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
股票	51,647.75	2,067.79	43,715.54					53,715.54
合计	51,647.75	2,067.79	43,715.54					53,715.54

证券投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	03698	徽商银行	10,000.00	自有	51,647.75	2,067.79	43,715.54				53,715.54	其他权益工具投资
合计	/	/	10,000.00	/	51,647.75	2,067.79	43,715.54				53,715.54	/

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

1. 主要子公司

子公司全称	经营范围	注册资本 (万元)	总资产 (万元)	净资产 (万元)	营业收入 (万元)	净利润 (万元)
安徽神剑科技股份有限公司	许可项目:道路危险货物运输(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准) 一般项目:机械零件、零部件加工,机械电气设备制造;机械电气设备销售;汽车零部件研发;汽车零部件及配件制造;城市轨道交通设备制造;减振降噪设备制造;减振降噪设备销售;有色金属铸造;黑色金属铸造;金属表面处理及热处理加工;通信设备制造;新材料技术研发;技术服务,技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;智能机器人的研发;智能无人飞行器制造;智能机器人销售;塑料制品制造;塑料制品销售;塑料包装箱及容器制造(除许可业务外,可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目)	11,711.00	103,484.32	61,232.52	9,488.62	-4,740.24
安徽东风机电科技股份有限公司	一般项目:金属制品销售;气体压缩机械销售;气体、液体分离及纯净设备销售;塑料制品销售;机械零件、零部件加工;金属加工机械制造;有色金属铸造;电子元器件制造;金属表面处理及热处理加工;汽车零部件及配件制造;塑料制品制造;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;软件开发;人工智能应用软件开发;集成电路芯片设计及服务;海水淡化处理;装卸搬运;机械设备租赁;非居住房地产租赁;货物进出口(除许可业务外,可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目)许可项目:火箭发动机研发与制造;国防计量服务;道路危险货物运输;道路旅客运输经营(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	11,768.00	156,609.60	62,855.39	16,426.72	247.42
安徽红星机电科技股份有限公司	武器装备研制、生产、销售,机械加工;电镀;热处理;射钉紧固系列产品、紫铜管制造、销售;灭火、灭虫、民用动力源、民用引火线、塑料引火线装置及发射装置制造及销售;进出口业务;房屋租赁;危险品货物运输(以上依法须经批准的项目经相关部门批准后方可开展经营活动)。	14,119.00	95,825.73	57,448.20	9,452.12	1,033.67
安徽方圆机电股份有限公司	机械产品、塑料制品、电子产品、绝缘材料、无人驾驶及特种车辆、模拟训练系统、操作训练系统、操作训练设备、中小型飞行器的研发、生产、加工、销售及服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	8,566.00	74,679.18	53,671.91	7,515.65	-1,428.83
安徽金星预应力工程技术有限公司	预应力锚具产品及其配套产品、矿用锚杆、锚索、锚具产品及其配套产品、轨道扣件、桥梁支座、桥梁伸缩装置制造、销售;紧固件、高强度螺栓及螺母销售;热处理、预埋件加工及表面防腐处理、销售;预应力安装工程、建筑安装工程施工;建材销售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	13,800.00	48,526.00	19,621.00	14,132.00	1,051.00

2. 重要控股子公司

子公司名称	少数股东的持股比例	少数股东的表决权比例	本期归属于少数股东的损益(万元)	本期向少数股东支付的股利(万元)	期末少数股东权益余额(万元)
安徽神剑科技股份有限公司	2.44%	2.44%	-115.66	0.00	1,296.43

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项**(一) 可能面对的风险**

适用 不适用

1. 政策风险

军品业务是公司营业收入和利润的重要来源。其业务主要受军方的采购规模、采购模式、定价制度、结算方式、结算周期等影响，与国家的财政支出预算以及总装企业的财务状况密切相关。若与上述业务相关的财政支出预算规模、采购模式、结算方式、定价制度等发生较大波动，可能对公司的经营业绩造成较大影响。

2. 财务风险

公司客户为军方和国内军工企业等，不排除因回款不及时，给公司带来资金流转压力的风险，应收账款的催收问题是现金流管理的重中之重。

3. 质量控制风险

公司生产的产品生产工艺复杂、质量要求严格、制造技术要求高，因此研发、生产、检测、储存、运输及使用过程均需重点考虑影响产品质量的问题。公司已按相关产品质量标准建立了质量管理体系，并将持续加强业务管理，确保质量管理体系有效运行，但仍可能存在影响产品质量的因素，导致产品不符合质量要求，对公司正常生产经营带来潜在风险。

4. 市场竞争风险

随着国内常规武器需求调整和科研竞争机制的深入推进，可能对公司当前军品业务经营带来一定潜在市场风险，公司存在竞标失败影响公司军品业务稳定增长的风险。

5. 安全生产风险

公司的生产经营涉及军工危化品的科研、生产、存储和运输等，具有较高的危险性。公司持续加大安全投入，采用和引进先进工艺技术和生产设备，不断提升公司本质安全水平；大力推进安全生产标准化体系建设，健全隐患治理和风险排查机制。但由于军工危化品固有的燃烧、爆炸等危险属性，不能完全排除因偶发因素引起的意外安全事故，从而对公司的生产经营构成影响。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年年度股东大会	2024 年 5 月 22 日	www.sse.com.cn 公告编号： 2024-016	2024 年 5 月 23 日	1.公司 2023 年年度报告及摘要 2.公司 2023 年度董事会工作报告 3.公司 2023 年度监事会工作报告 4.公司 2024 年度日常关联交易预计的议案 5.公司 2023 年度财务决算和 2024 年度财务预算报告 6.关于续聘公司 2024 年度审计机构的议案 7.公司 2023 年度利润分配的方案 8.公司 2023 年度独立董事述职报告 9.关于公司董事及高管 2023 年度薪酬及考核情况的报告 10.关于公司监事 2023 年度薪酬及考核情况的报告 11.公司 2024 年度投资计划

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

2023 年年度股东大会审议的所有议案均获通过。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
冯顺山	独立董事	离任
汪大联	独立董事	离任
程昔武	独立董事	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

2024 年 6 月 27 日，公司现任独立董事冯顺山先生、汪大联先生、程昔武先生向董事会提请辞去公司独立董事及董事会下属专门委员会的相关职务。本次辞职后，冯顺山先生、汪大联先生、程昔武先生将不再担任公司的任何职务。具体内容详见公司已在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）和公司指定信息披露媒体披露的《安徽长城军工股份有限公司关于董事会、监事会延期换届，独立董事任期届满离任暨独立董事改选的公告》（公告编号：2024-019）。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数（元）（含税）	
每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

四、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) 相关股权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

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

公司所属的神剑科技、东风机电、红星机电均列入《合肥市 2024 年环境监管重点单位名录》。根据所属公司所在地环保部门公告内容，2024 年重点排污单位为：

企业名称	所属重点排污单位类别					公告单位	公告文件
	水	大气	土壤	噪声	其他		
神剑科技	是	否	否	否	否	合肥市生态环境局	合肥市生态环境局网站公告
东风机电	是	否	是	否	否		
红星机电	是	否	是	否	否		

主要污染物

公司或子公司名称	主要污染物	排放方式	执行标准	超标情况
神剑科技	化学需氧量 (COD)、SS (悬浮固体)、磷酸盐、石油类、硫酸雾	处理后达标排放	电镀污染物排放标准 (GB21900-2008)	无
	SO ₂ 、烟尘、颗粒物		锅炉大气污染物排放标准 (GB13271-2014)	无
	颗粒物		铸造工业大气污染物排放标准 (GB39726-2020)	无

东风机电	铬酸雾、硫酸雾、颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、林格曼黑度、挥发性有机物、总铬、六价铬、总锌、总镍、化学需氧量、总氮、总磷、总氰化物	处理后达标排放	电镀污染物排放标准 (GB21900-2008)； 锅炉大气污染物排放标准 (GB13271-2014)； 大气污染物综合排放标准 (GB16297-1996)； 污水综合排放标准 GB 8978-1996	无
红星机电	废水：总铬、六价铬、总铜、总锌、COD、SS、氨氮、总氮、总磷、石油类		电镀污染物排放标准 (GB21900-2008)	无
	电镀废气：铬酸雾、硫酸雾、盐酸雾、氮氧化物		电镀污染物排放标准 (GB21900-2008)	无
	锅炉废气：颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、林格曼黑度		锅炉大气污染物排放标准 (GB13271-2014)	无

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司高度重视污染防治和环境保护工作，针对污染设施运行情况、风险防控设施管理情况及生产过程中各类污染物的产生、处置、转移或排放，严格按照《中华人民共和国环境保护法》等相关法律、法规以及环境管理体系的要求，对日常生产经营中的环境保护工作进行管理，保证各级各类防范设施的有效运行。公司的生产经营活动符合有关环境保护法律、法规的规定，未发生过重大环境污染事故。

三家下属子公司均建有工业废水处理站、酸雾处理设施、有机废气处理设施及其他除尘设施，均安装污染源在线监控设备。对污染源在线监测制定管理流程，明确管理责任，设专职管理人员，负责对数据进行实时监控管理，通过有序、规范的日常管理工作，目前各处理设施正常运行，具有足够的处理能力，废水、废气达标排放。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司建设项目均依照相关法律法规做好环境保护“三同时”工作，取得环评批复后开工建设；项目竣工后，依法申请环保设施竣工验收。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

序号	应急预案名称	备案地	备案编号
1	安徽神剑科技股份有限公司突发环境事件应急预案	合肥市经开区生态环境分局	340106-2024-012L
		合肥市长丰县生态环境分局	340121-2024-018L
2	安徽东风机电科技股份有限公司突发环境事件应急预案	合肥市肥西县生态环境分局	340123-2023-078-M

3	安徽红星机电科技股份有限公司突发环境事件应急预案	合肥市新站区生态环境分局	340163-2024-009-L
---	--------------------------	--------------	-------------------

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

各子公司均按要求制定了自行监测方案并在“安徽省排污单位自行监测信息发布平台”进行了公开。主要监测内容如下表：

单位	检测因子	监测点位
神剑科技	PH、悬浮物(SS)、化学需氧量(COD)、氨氮、石油类、总磷、生化需氧量、总氮、五日生化需氧量、阴离子表面活性剂、动植物油等；有组织废气增加：氯化氢、氮氧化物；无组织废气增加：臭气浓度、氨(氨气)、氯化氢等。	废水排放口
东风机电	PH、总氰化物、总镍、六价铬、总锌、石油类、总磷等。	总排口、车间废水排口
红星机电	PH、总铜、总锌、COD、总氮、总磷、石油类、铬酸雾、硫酸雾、盐酸雾、氮氧化物、颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、林格曼黑度、厂界废气、噪声等。	总排口废水、各有组织废气排口、厂界监测点

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 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) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

为深入贯彻落实习近平总书记关于巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接的重要指示精神，2024年1月18日，安徽东风机电公司党委与六安市叶集区史河街道史河湾村党总支开展结对共建活动，东风机电公司党委向史河湾村党总支捐赠帮扶资金20万元，用于助力乡村振兴工作。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	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	其他	安徽军工	避免同业竞争的承诺，内容详见注 1	2013 年 9 月 26 日	否	长期	是		
	解决土地等产权瑕疵	安徽军工	关于产权证兜底的承诺，内容见注 2	2013 年 6 月 24 日	否	直至取得权属证书	是		
	其他	公司全体董事、高级管理人员	关于公司填补回报措施能够切实履行的承诺，内容见注 3	2016 年 6 月 24 日	否	长期	是		
	解决关联交易	安徽军工	减少关联交易的承诺，内容见注 4	2013 年 9 月 23 日	否	长期	是		
	其他	安徽军工	对社保、住房公积金相关问题承担责任的承诺，内容见注 5	2013 年 9 月 25 日	否	长期	是		
	其他	安徽军工	对资金占用的承诺，内容见注 6	2013 年 9 月 26 日	否	长期	是		
控股股东股权无偿划转至兵器装备集团时的相关承诺	其他	兵器装备集团	实际控制人对保证公司独立性方面的承诺，内容见注 7	2023 年 4 月 26 日	是	长期	是		
	解决同业竞争	兵器装备集团	实际控制人对避免同业竞争的承诺，内容见注 8	2023 年 4 月 26 日	是	长期	是		
	解决关联交易	兵器装备集团	实际控制人对减少和规范关联交易的承诺，内容见注 9	2023 年 4 月 26 日	是	长期	是		

注 1：控股股东关于避免同业竞争的承诺

为避免与上市公司同业竞争，控股股东安徽军工于2013年9月26日出具《关于避免同业竞争的承诺》明确承诺：

安徽军工在为长城军工股东期间，不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于其单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益）直接或间接参与任何与长城军工构成竞争的任何业务或活动；安徽军工（包括控股或控制的子公司）在以后的经营或投资项目的安排上将尽力避免与长城军工同业竞争的发生；如因国家政策调整等不可抗力或意外事件的发生，致使同业竞争可能构成或不可避免时，在同等条件下，长城军工享有相关项目经营投资的优先选择权。安徽军工（包括控股或控制的子公司）将来有机会获得经营的产品或服务如果与长城军工的主营产品或服务可能形成竞争，安徽军工同意长城军工有收购选择权和优先收购权。

注 2：控股股东对于产权登记的相关承诺：

如长城军工及子公司因土地和房屋建筑物未办理产权登记手续而遭受任何损失，由安徽军工予以全额补偿。

注 3：公司董事、高级管理人员根据中国证监会的相关规定，对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：

- （一）本人承诺不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。
- （二）本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。
- （三）本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。
- （四）本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。
- （五）如公司拟实施股权激励，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

本承诺出具后，如监管部门就填补回报措施及其承诺的相关规定作出其他要求的，且上述承诺不能满足监管部门的相关要求时，本人承诺届时将按照相关规定出具补充承诺。

作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意接受中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。

注 4：控股股东对于关联交易所作出的承诺：

（一）依据规范并减少关联交易的原则，确定今后关联交易是否有必要发生，对于确有必要存在的关联交易，其关联交易价格按照公平合理及市场化原则确定并签订相关关联交易协议，确保股份公司及其他股东利益不受侵害；

(二) 严格遵守股份公司章程、股东大会议事规则及股份公司关联交易决策制度等规定，履行关联交易决策、回避表决等公允决策程序；

(三) 保证上述承诺在承诺人作为股份公司直接股东或间接股东期间持续有效且不可撤销。如有任何违反上述承诺的事项发生，承诺人承担因此给股份公司造成的一切损失（含直接损失和间接损失）。

注 5：控股股东对于社保及公积金所作出的承诺：

如长城军工及下属子公司被社会保障部门或其他有权机构要求补缴以前年度有关的社会保险费、住房公积金；或长城军工及下属子公司因未足额缴纳以前年度的有关的社会保险费、住房公积金而需缴纳滞纳金、被处以行政处罚；或因员工以任何方式向长城军工及下属子公司追偿未缴的社会保险费或住房公积金而发生需由长城军工及下属子公司承担损失的，安徽军工将代长城军工及下属子公司承担该等需补缴的社会保险费、住房公积金、滞纳金、需缴纳的罚款和其他损失，且不向长城军工及下属子公司追偿，保证长城军工不因此而受到损失。

注 6：控股股东对于避免资金占用作出的承诺：

安徽军工将严格履行股东义务，将不以借款、代偿债务、代垫款项或者《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》规定的其他任何方式占用公司的资金，并督促本公司控制的其他企业严格履行本承诺事项。如相关方违反本承诺给公司造成损失的，由本公司赔偿一切损失。

注 7：实际控制人对保证公司独立性方面的承诺

兵器装备集团承诺，本次重组完成后，兵器装备集团及兵器装备集团控制的其他企业不会利用长城军工控股股东的身份影响公司独立性，并保证长城军工在业务、资产、机构、人员、财务等方面的独立性：

(一) 保证长城军工业务独立

(1) 保证长城军工拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力；

(2) 兵器装备集团除通过行使股东权利和在长城军工任职履行正常职务所需之外，不对长城军工的业务活动进行干预；

(3) 保证兵器装备集团及关联企业减少与长城军工及附属企业的关联交易，在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。

(二) 保证长城军工资产独立

- (1) 保证长城军工资产独立完整，该等资产全部处于长城军工的控制之下，并为长城军工独立拥有和运营；
- (2) 兵器装备集团当前没有、之后也不以任何方式违法违规占用长城军工的资金、资产及其他资源；
- (3) 兵器装备集团将不以长城军工的资产为自身的债务提供担保；
- (4) 除通过依法行使股东权利之外，兵器装备集团保证不超越股东大会及/或董事会对长城军工关于资产完整的重大决策进行干预。

(三) 保证长城军工机构独立

- (1) 保证长城军工司继续保持健全的法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构；
- (2) 保证长城军工的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权；
- (3) 保证兵器装备集团及关联企业与长城军工及附属企业不存在机构混同的情形，并且在办公机构和生产经营场所等方面完全分开。

(四) 保证长城军工人员独立

(1) 保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书及其他高级管理人员在长城军工专职工作及领取薪酬，不在兵器装备集团控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务，继续保持长城军工人员的独立性；

- (2) 长城军工拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，保证该等体系和兵器装备集团及兵器装备集团控制的其他企业之间完全独立；
- (3) 保证董事、监事和高级管理人员均通过合法程序选举或聘任，兵器装备集团不干预长城军工董事会和股东大会已经做出的人事任免决定。

(五) 保证长城军工财务独立

- (1) 保证长城军工继续保持独立的财务部门和独立的财务核算体系；
- (2) 保证长城军工独立在银行开户，不与兵器装备集团及兵器装备集团控制的其他企业共享一个银行账户；
- (3) 保证长城军工能够作出独立的财务决策，且兵器装备集团不通过违法违规的方式干预长城军工的资产使用调度；
- (4) 保证长城军工的财务人员独立，不在兵器装备集团控制的其他企业处兼职和领取报酬。

本公司若违反上述承诺，将依法承担相应的法律责任并将依法承担因此给长城军工和投资者造成的实际损失。

注 8：实际控制人对避免同业竞争的承诺

在控制长城军工期间，兵器装备集团将依法采取必要及可能的措施避免兵器装备集团及下属企业发生与长城军工主营业务构成同业竞争或潜在同业竞争的业务或活动；

针对本次收购完成后兵器装备集团下属企业与长城军工存在潜在同业竞争的情况，根据现行法律法规和相关政策的要求，兵器装备集团将自本承诺函出具日起 5 年内，并力争用更短的时间，按照相关证券监管部门的要求，在符合届时适用的法律法规及相关监管规则的前提下，本着有利于长城军工发展和维护股东利益尤其是中小股东利益的原则，综合运用业务调整、资产重组、委托管理等法律法规和相关政策允许的范围内其他可行的解决措施，逐步减少以至最终消除双方的潜在同业竞争情形；

兵器装备集团将严格遵守相关法律、法规和规范性文件以及长城军工章程等内部管理制度的规定，妥善处理涉及上市公司利益的事项，不利用控制地位谋取不当利益或进行利益输送，不从事任何损害上市公司及其中小股东合法权益的行为；

在兵器装备集团拥有长城军工控制权期间，本公司作出的上述承诺均有效。

注 9：实际控制人对减少和规范关联交易的承诺

在不对长城军工及其全体股东的合法权益构成不利影响的前提下，兵器装备集团及兵器装备集团下属全资、控股或其他具有实际控制权的企事业单位（不包括上市公司及其控制的企业，以下简称“下属企事业单位”）尽量减少与长城军工的关联交易。

对于长城军工与兵器装备集团及兵器装备集团下属企事业单位之间无法避免的关联交易，兵器装备集团及兵器装备集团下属企事业单位保证该等关联交易均将基于交易公允的原则制定交易条件，经必要程序审核后实施，不利用该等交易从事任何损害长城军工及长城军工其他股东的合法权益的行为。

若违反上述承诺，兵器装备集团将对前述行为给长城军工造成的损失向长城军工进行赔偿。

上述承诺在兵器装备集团及兵器装备集团下属企事业单位构成长城军工关联方的期间持续有效。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况适用 不适用**三、违规担保情况**适用 不适用**四、半年报审计情况**适用 不适用**(一) 聘任、解聘会计师事务所情况**

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**(二) 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、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**适用 不适用**六、破产重整相关事项**适用 不适用**七、重大诉讼、仲裁事项**本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**适用 不适用**九、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、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

事项概述	查询索引
预计 2024 年接受安徽军工融合发展有限公司提供劳务 430 万元，上半年暂未结算。	《安徽长城军工股份有限公司关于 2024 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2024-006）
预计红星机电 2024 年向安徽芯核防务装备技术股份有限公司提供运输服务 5 万元。	《安徽长城军工股份有限公司关于 2024 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2024-006）
预计 2024 年接受中国兵器装备集团信息中心提供信息化建设 20 万元，上半年暂未结算。	《安徽长城军工股份有限公司关于 2024 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2024-006）

预计2024年接受中国兵器融媒体中心2024年支部培训费12万元。	《安徽长城军工股份有限公司关于2024年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2024-006）
预计神剑科技2024年向安徽双玖劳动服务有限公司提供综合服务50万元。	《安徽长城军工股份有限公司关于2024年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2024-006）
向兵器装备集团财务有限责任公司贷款额度50000万元	《安徽长城军工股份有限公司关于2024年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2024-006）
向中国兵器装备集团自动化研究所有限公司采购设备120万元。	《安徽长城军工股份有限公司关于2024年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2024-006）

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

关联交易类别	关联人	关联交易内容	2024年预计金额 (万元)	2024年1-6月实际 发生金额(万元)
向关联方销售商品	特品单位汇总	销售产品	4,000.00	1,581.06
	小计		4,000.00	1,581.06
向关联方提供劳务	特品单位汇总	提供劳务	1,500.00	105.80
	小计		1,500.00	105.80
向关联方采购商品	特品单位汇总	采购商品	30,000.00	6,216.19
	安徽军工融合发展有限公司	材料采购	100.00	43.34
	安徽雷鸣红星化工有限责任公司	零部件采购等	150.00	92.10
	小计		30,370.00	6,351.63
接受关联方提供劳务	特品单位汇总		350.00	74.00
	中国兵器装备集团人力资源开发中心	培训费用	20.00	3.37
	中国兵器装备集团商业保理有限公司	保兑业务	3,200.00	599.76
	小计		3,570.00	677.13
向关联方提供租赁	安徽芯核防务装备技术股份有限公司	办公、厂房租赁	80.00	31.93
	小计		80.00	31.93
接受关联方提供租赁	安徽雷鸣红星化工有限责任公司	厂房租赁	260.00	119.73
	安徽军工集团控股有限公司	办公楼租赁	58.17	29.09
	小计		318.17	148.82
向关联方存款	兵器装备集团财务有限责任公司	存款额度	50,000.00	4,166.98
	小计		50,000.00	4,166.98

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项适用 不适用**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**适用 不适用**1. 存款业务**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
兵器装备集团财务有限责任公司	同一控制下	500,000,000.00	0.2%-1.755%	229,818,000.00	67,017,738.63	255,165,916.67	41,669,821.96
合计	/	/	/	229,818,000.00	67,017,738.63	255,165,916.67	41,669,821.96

1. 贷款业务适用 不适用**2. 授信业务或其他金融业务**适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							9,454,856.50								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							185,454,856.50								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							185,454,856.50								
担保总额占公司净资产的比例（%）							7.23								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）															
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）															
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明							报告期内，公司为子公司担保发生额为945.49万元，截至报告期末，担保余额为18,545.49万元，占最近一期归属于母公司净资产的7.23%。								

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、募集资金使用进展说明

□适用 √不适用

十三、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况**一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

□适用 √不适用

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

□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、股东情况**(一) 股东总数：**

截至报告期末普通股股东总数(户)	57,230
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数量	比例 （%）	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
安徽军工集团控股有限公司	0	426,501,559	58.89	0	无		国有法人
安徽国海投资发展有限公司	0	25,114,988	3.47	0	无		境内非国 有法人
安徽金九华国际大酒店有限公司	0	4,300,000	0.59	0	未知		其他

易文	0	2,863,600	0.40	0	未知	未知
中国建设银行股份有限公司－国泰中证军工交易型开放式指数证券投资基金	-142,000	2,699,177	0.37	0	未知	其他
中国建设银行股份有限公司－鹏华中证国防指数型证券投资基金（LOF）	1,672,500	1,672,500	0.23	0	未知	其他
招商银行股份有限公司－南方中证1000交易型开放式指数证券投资基金	1,180,500	1,631,500	0.23	0	未知	其他
阿拉丁时代防务科技（重庆）有限公司	0	1,478,500	0.20	0	未知	未知
中国建设银行股份有限公司－富国中证军工指数型证券投资基金	87,700	1,463,600	0.20	0	未知	未知
冯新玉	16,600	1,404,200	0.19	0	未知	未知
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）						
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	
安徽军工集团控股有限公司	426,501,559			人民币普通股	426,501,559	
安徽国海投资发展有限公司	25,114,988			人民币普通股	25,114,988	
安徽金九华国际大酒店有限公司	4,300,000			人民币普通股	4,300,000	
易文	2,863,600			人民币普通股	2,863,600	
中国建设银行股份有限公司－国泰中证军工交易型开放式指数证券投资基金	2,699,177			人民币普通股	2,699,177	
中国建设银行股份有限公司－鹏华中证国防指数型证券投资基金（LOF）	1,672,500			人民币普通股	1,672,500	
招商银行股份有限公司－南方中证1000交易型开放式指数证券投资基金	1,631,500			人民币普通股	1,631,500	
阿拉丁时代防务科技（重庆）有限公司	1,478,500			人民币普通股	1,478,500	
中国建设银行股份有限公司－富国中证军工指数型证券投资基金	1,463,600			人民币普通股	1,463,600	
冯新玉	1,404,200			人民币普通股	1,404,200	
前十名股东中回购专户情况说明	无					
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无					
上述股东关联关系或一致行动的说明	安徽军工集团控股有限公司为公司的控股股东，与上述其他股东之间不存在关联关系。公司未能获知上述其他股东间是否存在关联关系以及是否为一致行动人。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无					

持股5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

√适用 □不适用

单位：股

持股5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况								
股东名称（全称）	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
招商银行股份有限公司－南方中证1000交易型开放式指数证券投资基金	451,000	0.06	97,600	0.0135	1,631,500	0.23	44,800	0.0062

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

单位:股

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/ 退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
招商银行股份有限公司—南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	新增	44,800	0.0062	1,631,500	0.23

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十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2024年6月30日

编制单位：安徽长城军工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		142,123,396.15	339,159,980.76
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		52,449,051.94	137,664,609.51
应收账款		1,639,224,762.11	1,474,375,008.82
应收款项融资		87,174,578.08	81,296,478.08
预付款项		55,533,579.80	51,669,692.89
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		34,412,896.02	20,179,237.33
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		773,373,110.66	663,760,523.63
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		20,434,466.67	20,212,800.00
其他流动资产		5,670,136.70	1,726,378.17
流动资产合计		2,810,395,978.13	2,790,044,709.19
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资		123,659,599.32	122,110,849.32
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		53,715.54	51,647.75
其他非流动金融资产			
投资性房地产		113,095,373.24	114,606,284.00
固定资产		1,037,983,711.58	1,052,585,090.92
在建工程		90,299,162.27	95,697,341.42
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		7,139,068.38	9,522,941.02
无形资产		222,221,529.78	220,295,032.98
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		65,338,636.13	65,538,681.51
其他非流动资产		20,120,506.00	23,591,671.73
非流动资产合计		1,679,911,302.24	1,703,999,540.65
资产总计		4,490,307,280.37	4,494,044,249.84
流动负债：			
短期借款		400,000,000.00	362,599,394.45
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		168,790,039.34	140,573,531.63
应付账款		746,008,240.69	712,729,061.29
预收款项		545,610.39	78,061.90
合同负债		52,116,481.39	33,972,583.99
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		3,200,056.49	9,251,425.75
应交税费		22,001,954.82	39,483,857.91
其他应付款		76,710,462.05	83,736,654.41
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		561,984.35	5,475,956.20
其他流动负债		12,072,287.54	49,634,622.47
流动负债合计		1,482,007,117.06	1,437,535,150.00
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		79,454,856.50	70,023,333.35
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		8,117,854.83	4,093,411.83
长期应付款		71,053,138.58	76,007,410.71
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		270,297,693.67	279,008,468.34

递延所得税负债		394,170.35	393,860.18
其他非流动负债			
非流动负债合计		429,317,713.93	429,526,484.41
负债合计		1,911,324,830.99	1,867,061,634.41
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		724,228,400.00	724,228,400.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		722,331,544.15	722,331,544.15
减：库存股			
其他综合收益		37,158.21	35,400.59
专项储备		66,939,352.89	74,095,608.05
盈余公积		27,273,325.26	27,273,325.26
一般风险准备			
未分配利润		1,025,208,334.00	1,064,834,409.46
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,566,018,114.51	2,612,798,687.51
少数股东权益		12,964,334.87	14,183,927.92
所有者权益（或股东权益）合计		2,578,982,449.38	2,626,982,615.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,490,307,280.37	4,494,044,249.84

公司负责人：涂荣

主管会计工作负责人：蔡芸

会计机构负责人：蔡芸

母公司资产负债表

2024 年 6 月 30 日

编制单位：安徽长城军工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		25,592,257.45	238,235,254.57
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		51,500.00	60,000.00
其他应收款		114,034,698.77	133,049,697.04
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		20,434,466.67	20,212,800.00
其他流动资产			
流动资产合计		160,112,922.89	391,557,751.61
非流动资产：			
债权投资		123,659,599.32	122,110,849.32
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资		1,006,844,064.04	1,007,126,768.11
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		1,613,021.64	1,641,379.98
固定资产		1,719,526.07	791,943.47
在建工程		297,500.00	297,500.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		506,613.23	675,484.31
无形资产			
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,134,640,324.30	1,132,643,925.19
资产总计		1,294,753,247.19	1,524,201,676.80
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			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		21,434.45	22,207.12
应交税费		35,168.94	880,123.53
其他应付款		156,660,475.52	380,746,752.91
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		336,984.35	336,984.35
其他流动负债			
流动负债合计		157,054,063.26	381,986,067.91
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		212,279.89	386,858.27
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计		212,279.89	386,858.27
负债合计		157,266,343.15	382,372,926.18
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		724,228,400.00	724,228,400.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		350,100,906.58	350,100,906.58
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		27,273,325.26	27,273,325.26
未分配利润		35,884,272.20	40,226,118.78
所有者权益（或股东权益）合计		1,137,486,904.04	1,141,828,750.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,294,753,247.19	1,524,201,676.80

公司负责人：涂荣

主管会计工作负责人：蔡芸

会计机构负责人：蔡芸

合并利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入		539,491,840.44	633,212,117.77
其中：营业收入		539,491,840.44	633,212,117.77
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		595,864,194.98	625,041,110.45
其中：营业成本		440,380,328.79	482,951,541.50
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		3,390,195.91	4,066,797.64
销售费用		7,659,384.73	8,094,249.92
管理费用		76,726,806.95	76,354,203.31
研发费用		64,098,929.01	51,580,336.83
财务费用		3,608,549.59	1,993,981.25
其中：利息费用		7,822,342.61	5,031,379.31
利息收入		4,802,787.69	3,223,161.81
加：其他收益		16,481,772.18	11,166,524.12
投资收益（损失以“-”号填列）			
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（损失以“-”号填列）			

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）		-942,502.79	-23,584,841.77
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-125,272.50	12,628.23
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-40,958,357.65	-4,234,682.10
加：营业外收入		1,247,963.70	113,088.07
减：营业外支出		408,623.37	468,481.97
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-40,119,017.32	-4,590,076.00
减：所得税费用		663,677.48	-6,219,656.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-40,782,694.80	1,629,580.84
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-40,782,694.80	1,629,580.84
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）		-39,626,075.46	2,138,881.64
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-1,156,619.34	-509,300.80
六、其他综合收益的税后净额		1,757.62	1,540.58
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		1,757.62	1,540.58
（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		1,757.62	1,540.58
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-40,780,937.18	1,631,121.42
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-39,624,317.84	2,140,422.22
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-1,156,619.34	-509,300.80
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.0547	0.003
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.0570	0.003

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

公司负责人：涂荣

主管会计工作负责人：蔡芸 会计机构负责人：蔡芸

母公司利润表
2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入		125,714.28	65,333.00
减：营业成本		28,358.34	49,714.94
税金及附加			9,710.10
销售费用			
管理费用		6,832,567.64	4,390,455.62
研发费用			
财务费用		-1,698,534.46	-1,637,687.57
其中：利息费用			
利息收入		1,716,593.68	1,661,949.10
加：其他收益			24,556.53
投资收益（损失以“-”号填列）		-282,704.07	69,717.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-282,704.07	69,717.90
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）			1,654.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-5,319,381.31	-2,650,930.96
加：营业外收入		977,534.72	
减：营业外支出			200.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,341,846.59	-2,651,130.96
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,341,846.59	-2,651,130.96
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,341,846.59	-2,651,130.96
（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		-4,341,846.59	-2,651,130.96
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

公司负责人：涂荣

主管会计工作负责人：蔡芸

会计机构负责人：蔡芸

合并现金流量表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
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		427,772,504.07	341,412,462.54
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		501,079.49	552,513.23
收到其他与经营活动有关的现金		47,629,980.57	47,342,148.09
经营活动现金流入小计		475,903,564.13	389,307,123.86
购买商品、接受劳务支付的现金		329,214,451.16	309,022,516.04
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		228,282,555.63	257,331,816.46
支付的各项税费		40,959,620.71	46,518,450.15
支付其他与经营活动有关的现金		70,702,313.52	57,714,392.96
经营活动现金流出小计		669,158,941.02	670,587,175.61
经营活动产生的现金流量净额		-193,255,376.89	-281,280,051.75
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		12,740.00	155,936.00
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		12,740.00	155,936.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		43,418,343.43	29,351,478.95
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		43,418,343.43	29,351,478.95
投资活动产生的现金流量净额		-43,405,603.43	-29,195,542.95

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		323,454,856.50	355,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		323,454,856.50	355,000,000.00
偿还债务支付的现金		275,000,000.00	225,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,612,664.81	4,134,763.91
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		281,612,664.81	229,134,763.91
筹资活动产生的现金流量净额		41,842,191.69	125,865,236.09
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			
		-194,818,788.63	-184,610,358.61
加：期初现金及现金等价物余额		284,177,623.34	368,525,744.84
六、期末现金及现金等价物余额			
		89,358,834.71	183,915,386.23

公司负责人：涂荣

主管会计工作负责人：蔡芸

会计机构负责人：蔡芸

母公司现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
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			92,000.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,751,948.38	10,215,267.38
经营活动现金流入小计		1,751,948.38	10,307,267.38
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		4,886,711.34	4,626,445.36
支付的各项税费		877,181.12	9,710.10
支付其他与经营活动有关的现金		180,134,530.51	238,081,507.12
经营活动现金流出小计		185,898,422.97	242,717,662.58
经营活动产生的现金流量净额		-184,146,474.59	-232,410,395.20
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			
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			101,752,597.00
投资活动现金流入小计			101,752,597.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		945,885.75	32,900.00
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		27,550,636.78	45,000,000.00

投资活动现金流出小计		28,496,522.53	45,032,900.00
投资活动产生的现金流量净额		-28,496,522.53	56,719,697.00
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
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			
		-212,642,997.12	-175,690,698.20
加：期初现金及现金等价物余额		238,235,254.57	319,342,446.53
六、期末现金及现金等价物余额			
		25,592,257.45	143,651,748.33

公司负责人：涂荣

主管会计工作负责人：蔡芸

会计机构负责人：蔡芸

合并所有者权益变动表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2024年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	724,228,400.00	-	-	-	722,331,544.15	-	35,400.59	74,095,608.05	27,273,325.26	-	1,064,834,409.46		2,612,798,687.51	14,183,927.92	2,626,982,615.43	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	724,228,400.00	-	-	-	722,331,544.15	-	35,400.59	74,095,608.05	27,273,325.26	-	1,064,834,409.46		2,612,798,687.51	14,183,927.92	2,626,982,615.43	
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	-	-	-	-	-	-	1,757.62	-7,156,255.16	-	-	-39,626,075.46		-46,780,573.00	-1,219,593.05	-48,000,166.05	
(一)综合收益总额							1,757.62				-39,626,075.46		-39,624,317.84	-1,156,619.34	-40,780,937.18	
(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																
1.提取盈余公积																
2.提取一般风险准备																
3.对所有者																

2024 年半年度报告

(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	-	-	-	-	-	-	-7,156,255.16	-	-	-	-	-7,156,255.16	-62,973.71	-7,219,228.87	
1. 本期提取							4,142,827.56					4,142,827.56	-	4,142,827.56	
2. 本期使用							-11,299,082.72					-11,299,082.72	-62,973.71	-11,362,056.43	
(六)其他															
四、本期期末余额	724,228,400.00	-	-	-	722,331,544.15	-	37,158.21	66,939,352.89	27,273,325.26	-	1,025,208,334.00	-	2,566,018,114.51	12,964,334.87	2,578,982,449.38

项目	2023 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
		优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	724,228,400.00				722,338,545.56		36,782.70	82,319,459.56	26,564,764.31		1,055,456,731.82		2,610,944,683.95	15,882,660.31	2,626,827,344.26	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	724,228,400.00				722,338,545.56		36,782.70	82,319,459.56	26,564,764.31		1,055,456,731.82		2,610,944,683.95	15,882,660.31	2,626,827,344.26	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							1,540.58	-3,888,602.82			-7,670,654.22		-11,557,716.46	-548,310.76	-12,106,027.22	
(一) 综合收益总额							1,540.58				2,138,881.64		2,140,422.22	-509,300.80	1,631,121.42	
(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																		
1. 提取盈余公积																		
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者(或股东)的分配																		
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																		
1. 本期提取																		
2. 本期使用																		
(六) 其他																		
四、本期期末余额	724,228,400.00					722,338,545.56	38,32328	78,430,85674	26,564,76431					1,047,786,077.60		2,599,386,967.49	15,334,349.55	2,614,721,317.04

公司负责人：涂荣

主管会计工作负责人：蔡芸

会计机构负责人：蔡芸

母公司所有者权益变动表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2024年半年度										
	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、上年期末余额	724,228,400.00				350,100,906.58				27,273,325.26	40,226,118.78	1,141,828,750.62
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	724,228,400.00				350,100,906.58				27,273,325.26	40,226,118.78	1,141,828,750.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-4,341,846.59	-4,341,846.59
（一）综合收益总额										-4,341,846.59	-4,341,846.59
（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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	724,228,400.00	0	0	0	350,100,906.58	0	0	0	27,273,325.26	35,884,272.20	1,137,486,904.04

2024 年半年度报告

项目	2023 年半年度										
	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、上年期末余额	724,228,400.00				350,100,906.58				26,564,764.31	50,506,323.41	1,151,400,394.30
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	724,228,400.00				350,100,906.58				26,564,764.31	50,506,323.41	1,151,400,394.30
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)										-12,460,666.82	-12,460,666.82
(一) 综合收益总额										-2,651,130.96	-2,651,130.96
(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										-9,809,535.86	-9,809,535.86
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-9,809,535.86	-9,809,535.86
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. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	724,228,400.00				350,100,906.58				26,564,764.31	38,045,656.59	1,138,939,727.48

公司负责人：涂荣

主管会计工作负责人：蔡芸

会计机构负责人：蔡芸

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

（一）公司注册地、组织形式和总部地址

安徽长城军工股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由安徽军工集团控股有限公司、湖南高新创业投资集团有限公司、安徽国海投资发展有限公司、中国华融资产管理公司以及中国长城资产管理公司于2012年6月27日共同发起设立的股份有限公司，于2012年8月1日在安徽省合肥市工商行政管理局办理登记手续。注册地为中华人民共和国安徽省合肥市，注册地址位于安徽省合肥市经济技术开发区合掌路99号。本公司的母公司为安徽军工集团控股有限公司，实际控制人为中国兵器装备集团有限公司。本公司设立时总股本为576,228,400.00元，每股面值1元。本公司于2018年7月25日向境内投资者发行了148,000,000.00股人民币普通股（A股），于2018年8月6日在上海证券交易所挂牌上市交易，发行后总股本增至724,228,400.00元。

（二）公司业务性质和主要经营活动

本公司主要经营范围：对子公司军品科研、生产及销售进行管理；机械设备及配件、电气设备及零部件、锚具及零部件、轨道交通产品及零部件、汽车配件、塑料制品、化工产品（不含危险化学品）的研制、生产、销售；军用技术民用化系列产品的研制、生产及销售；投资管理。（依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动）

（三）营业期限

本公司的营业期限为2000年11月16日至无固定期限。

（四）财务报告批准报出情况

本财务报表业经公司董事会于2024年8月16日批准报出。

（五）合并财务报表范围

本公司纳入合并财务报表范围的子公司共10户，具体包括：

子公司名称（全称）	级次	子公司类型	持股比例（%）	表决权比例（%）
安徽神剑科技股份有限公司	2	控股子公司	97.56	97.56
安徽东风机电科技股份有限公司	2	全资子公司	100.00	100.00
安徽方圆机电股份有限公司	2	全资子公司	100.00	100.00
安徽红星机电科技股份有限公司	2	全资子公司	100.00	100.00
安徽长城军工投资管理有限公司	2	全资子公司	100.00	100.00
安徽长城军工装备技术研究院有限公司	2	全资子公司	100.00	100.00
安徽神剑光电制造有限公司	3	控股子公司的子公司	97.56	97.56
安徽东风塑业有限责任公司	3	全资子公司的子公司	100.00	100.00
安徽金星预应力工程技术有限公司	3	全资子公司的子公司	100.00	100.00
安徽长城防务装备有限责任公司	3	全资子公司的子公司	100.00	100.00

本公司子公司的相关信息详见本附注“十、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“九、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	200 万元人民币
重要的债权投资	1000 万元人民币
重要的在建工程	1000 万元人民币

6. 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. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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；如果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，首先对取得

的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制

权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本公司合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。

控制，是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动应当根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司进行重新评估。

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

9. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指本公司持有的期限短（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。

10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

11. 金融工具

适用 不适用

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。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且 (a) 实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或 (b) 虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，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是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述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金融资产之外的金融资产，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，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

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：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和

业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）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(含属于金融负债的衍生工具)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。

4.金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

5.金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。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。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见本报告第十节财务报告、十二、与金融工具相关的风险。

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

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6. 金融资产转移

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。通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

12. 应收票据

√适用 □不适用

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

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备
 本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较低的银行	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。
商业承兑汇票	承兑人为信用风险较低的企业	

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

银行承兑汇票组合不计提坏账准备

商业承兑汇票组合账龄分析法

商业承兑汇票组合自应收款项发生之日起按照应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，详见本报告第十节财务报告五、13.应收账款，予以计提坏账准备。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

应收票据自应收款项发生之日起按照应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表（详见第十节财务报告五、13 应收账款）予以计提坏账准备。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

13. 应收账款

适用 不适用

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

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

(1) 按组合计提坏账准备的应收款项

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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

应收账款依据信用风险特征确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
合并范围内关联方往来	本组合为风险较低应收关联方的应收款项	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，该组合预期信用损失率为 0%
应收第三方款项	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

公司应收账款组合与整个存续期间预期信用损失率对照表如下：

应收款项账龄	预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5
1-2 年 (含 2 年)	10
2-3 年 (含 3 年)	30
3-4 年 (含 4 年)	50
4-5 年 (含 5 年)	50
5 年以上	100

(2) 如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

14. 应收款项融资

适用 不适用

应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项融资，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项融资，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收款项融资预期信用损失进行估计。

本公司应收款项融资组合分为银行承兑汇票和商业承兑汇票。在计量应收款项融资预期信用损失时参照历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息，使用账龄与违约损失率对照表确定该应收款项融资组合的预期信用损失。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

应收款项融资组合自应收款项发生之日起按照应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，详见第十节财务报告五、13.应收账款予以计提坏账准备。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

15. 其他应收款

适用 不适用

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

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型详见第十节财务报告五、11.金融工具进行处理

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定的组合及计量预期信用损失的方法如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
合并范围内关联方往来	本组合为风险较低应收关联方的应收款项	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，该组合预期信用损失率为0%
应收其他款项	本组合以应收其他款项的账龄作为信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

公司其他应收款组合与整个存续期间预期信用损失率对照表如下：

应收款项账龄	预期信用损失率(%)
1年以内(含1年)	5
1-2年(含2年)	10
2-3年(含3年)	30
3-4年(含4年)	50
4-5年(含5年)	50
5年以上	100

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准适用 不适用**16. 存货**适用 不适用**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**适用 不适用**1. 存货的分类**

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、周转材料等。周转材料包括低值易耗品及包装物等。

2. 发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定其发出的实际成本。

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

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。本公司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，按照存货类别计提存货跌价准备。与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，合并计提存货跌价准备。

可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

5. 周转材料的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法适用 不适用

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。本公司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，按照存货类别计提存货跌价准备。与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，合并计提存货跌价准备。

可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17. 合同资产

适用 不适用

合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

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

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的合同资产，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的一般模型详见第十节财务报告五、11. 金融工具进行处理。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

19. 长期股权投资

适用 不适用

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，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，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；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。

4. 长期股权投资的处置

（1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

（2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 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，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

20. 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和已出租的建筑物。

1. 投资性房地产的确认

投资性房地产同时满足下列条件，才能确认：

- (1) 与投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业。
- (2) 该投资性房地产的成本能够可靠计量。

2. 投资性房地产初始计量

- (1) 外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。
- (2) 自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4) 与投资性房地产有关的后续支出，满足投资性房地产确认条件的，计入投资性房地产成本；不满足确认条件的在发生时计入当期损益。

3. 投资性房地产的后续计量

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。根据《企业会计准则第4号-固定资产》和《企业会计准则第6号-无形资产》的有关规定，对投资性房地产在预计可使用年限内按年限平均法摊销或计提折旧。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率	年折旧(摊销)率
房屋建筑物	25-40	3%	3.88-2.43%
土地使用权	剩余法定使用年限		

21. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(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	平均年限法	25-40	3%	2.43%-3.88%
机械设备	平均年限法	8-14	3%	6.93%-12.13%
运输工具	平均年限法	8-12	3%	8.08%-12.13%
其他设备	平均年限法	5-10	3%	9.7%-19.40%

22. 在建工程

√适用 □不适用

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

23. 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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

24. 生物资产

□适用 √不适用

25. 油气资产

□适用 √不适用

26. 无形资产**(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序**

√适用 □不适用

无形资产包括土地使用权、专利特许使用权、软件及其他等，按成本进行初始计量。

1.使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

类别	使用寿命（年）	摊销方法	备注
土地使用权	50	直线法	剩余使用寿命
专利技术	5	直线法	估计使用寿命
专用软件	5-10	直线法	估计使用寿命
非专利技术	5	直线法	估计使用寿命
专利使用权费	5	直线法	估计使用寿命
特许使用权费	5	直线法	估计使用寿命

2.截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

3.使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

1.研发支出的归集范围

公司进行研究与开发过程中发生的支出主要包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、物料消耗、折旧及摊销、维护维修费、专业服务费等，公司按照研发项目核算研发费用，归集各项支出。

2.研发支出相关会计处理方法

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段：为获取新的技术和知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

27. 长期资产减值

√适用 □不适用

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当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。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

28. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

29. 合同负债

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

30. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- (1) 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- (2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

1. 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

2. 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 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。
- 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，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利主要包括：

1. 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

2. 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。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：

- ①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；
- ②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。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

31. 预计负债

适用 不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

32. 股份支付

适用 不适用

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1. 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 收入的确认

本公司的收入主要包括销售商品、提供劳务等。

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控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

(2) 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

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资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属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控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品享有现时收款权利，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。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

(1) 军品销售

军品销售收入中，根据最终销售对象的不同，可分为国内军方销售和军贸公司销售两大类。

①最终客户为国内军方的收入确认

最终销售对象为国内军方的军品销售业务中，产品产出后需通过军方代表验收，并取得军方代表出具的《产品验收合格证》，作为收入确认的必要条件。

公司与国内军方或下游军工企业签订销售合同，组织军品生产，军品产出后经军方代表验收合格后取得军方代表出具的《产品验收合格证》。如直接客户为国内军方，根据合同约定不需要送货的，在取得《产品验收合格证》后，产品封存于公司火工区仓库，同时确认收入；需要送货的，送货并取得对方验收单后，确认收入。如直接客户为下游军工企业，送货并取得对方验收单后，确认收入。

②最终客户为军贸公司的收入确认

最终销售对象为军贸公司的军品销售业务中，由于军贸公司对外出口军品，因此该类产品产出后不需要取得军方代表出具的《产品验收合格证》。

公司与军贸公司或下游军工企业签订销售合同，产品产出后需经军贸公司或下游军工企业验收，产品验收合格后发运至港口与军贸公司交接或送货给下游军工企业。取得军贸公司港口交接清单或下游企业验收单后，公司确认收入。

(2) 民品销售

- ①汽车零部件销售收入以经客户验收领用后确认的产品数量为收入确认条件；
- ②其它民用产品以客户签收确认的销售清单或产品接收单为收入确认条件。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

收入的计量

公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

①可变对价

公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

②重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

③非现金对价

客户支付非现金对价的，公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

④应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

35. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时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。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

1. 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

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。

36. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司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或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

38. 租赁

适用 不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用 不适用

(1) 判断依据

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁。包含购买选择权的租赁不属于短期租赁。

低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

承租人在判断是否是低价值资产租赁时，应基于租赁资产的全新状态下的价值进行评估，不应考虑资产已被使用的年限。

(2) 会计处理方法

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

(1) 融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

(2) 经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，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。

2023 年度，本公司依据《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财资〔2022〕136 号），武器装备研制生产与试验企业以上一年度军品实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式平均逐月提取。本公司按军工危险化学品研制、生产与试验企业，其中营业收入不超过 1,000.00 万元的，按照 5% 提取；营业收入超过 1,000.00 万元至 1 亿元的部分，按照 3% 提取；营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 1% 提取；营业收入超过 10 亿元的部分，按照 0.5% 提取。本公司提取安全生产费用，按照安全生产费用月初结余达到上一年应计提金额三倍及以上的，自当月开始暂停提取企业安全生产费用，直至企业安全生产费用结余低于上一年应计提金额三倍时恢复提取。

40. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2024 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

41. 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	销售商品、提供劳务	13.00%、9.00%、6.00%、3.00%
消费税		不涉及
营业税		不涉及
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00%、5.00%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25.00%、20.00%、15.00%
教育费附加	应缴流转税税额	3.00%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00%

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（%）
安徽长城军工股份有限公司	25
安徽长城军工投资管理有限公司	25
安徽长城军工装备技术研究院有限公司	25
安徽东风机电科技股份有限公司	15
安徽东风塑业有限责任公司	20
安徽方圆机电股份有限公司	15
安徽红星机电科技股份有限公司	15
安徽金星预应力工程技术有限公司	15
安徽神剑科技股份有限公司	15
安徽神剑光电制造有限公司	20
安徽长城防务装备有限责任公司	25

2. 税收优惠

适用 不适用

1. 所得税

安徽红星机电科技股份有限公司于 2021 年 9 月获得高新技术企业认证；安徽方圆机电股份有限公司于 2021 年 9 月获得高新技术企业认证；安徽神剑科技股份有限公司于 2021 年 9 月获得高新技术企业认证；安徽东风机电科技股份有限公司于 2021 年 9 月获得高新技术企业认证；安徽金星预应力工程技术有限公司于 2020 年 8 月获得高新技术企业认证，2023 年到期后，于 2023 年 11 月重新获得高新技术企业认证，有效期均为三年，自取得当年 1 月 1 日起享受国家高新技术企业

所得税等优惠政策。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。上述公司在有效期内享受高新技术企业税收优惠政策。

根据《财政部国家税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 6 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，为支持小微企业和个体工商户发展，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财税[2022]13 号）自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

研发费加计扣除：《财政部税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 13 号）规定。上述公司符合条件的研发费进行了加计扣除。根据财税[2007]92 号对安置残疾人单位的企业所得税政策，安徽方圆机电股份有限公司、安徽神剑科技股份有限公司、安徽红星机电科技股份有限公司、安徽金星预应力工程技术有限公司、安徽东风塑业有限责任公司符合条件的工资进行了加计扣除。

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	4,091.06	158,875.67
银行存款	47,684,921.69	54,200,747.67
其他货币资金	52,764,561.44	54,982,357.42
存放财务公司存款	41,669,821.96	229,818,000.00
合计	142,123,396.15	339,159,980.76
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	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	52,764,561.44	47,615,825.06
保函保证金		
履约保证金		
合计	52,764,561.44	47,615,825.06

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	20,107,380.01	33,282,715.46
商业承兑票据	32,341,671.93	104,381,894.05
合计	52,449,051.94	137,664,609.51

(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	7,140,750.72
商业承兑票据	2,200,000.00
合计	9,340,750.72

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	17,000,811.06	3,400,443.95
商业承兑票据	700,000.00	4,012,021.64
合计	17,700,811.06	7,412,465.59

(4). 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	53,513,328.44	100.00	1,064,276.50		52,449,051.94	142,692,749.00	100.00	5,028,139.49		137,664,609.51
										其中：
银行承兑汇票	20,107,380.01	37.57			20,107,380.01	33,282,715.46	23.32			33,282,715.46
商业承兑汇票	33,405,948.43	62.43	1,064,276.50	3.19	32,341,671.93	109,410,033.54	76.68	5,028,139.49	4.60	104,381,894.05
合计	53,513,328.44	/	1,064,276.50	/	52,449,051.94	142,692,749.00	/	5,028,139.49	/	137,664,609.51

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：

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	33,405,948.43	1,064,276.50	3.19
合计	33,405,948.43	1,064,276.50	3.19

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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)	
2024年1月1日余额	5,028,139.49			5,028,139.49
2024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	15,525.00			15,525.00
本期转回	3,979,387.99			3,979,387.99
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	1,064,276.50			1,064,276.50

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

商业承兑汇票承兑人为信用风险较低的企业，按照账龄与整个存续期预期信用损失率予以计提坏账准备。

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期票据结算减少

(5). 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	
商业承兑汇票	5,028,139.49	15,525.00	3,979,387.99			1,064,276.50
合计	5,028,139.49	15,525.00	3,979,387.99			1,064,276.50

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收票据情况适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
一年以内	1,253,067,819.34	1,051,198,586.32
1 年以内小计	1,253,067,819.34	1,051,198,586.32
1 至 2 年	375,889,679.80	400,493,578.64
2 至 3 年	85,546,400.58	91,053,419.54
3 年以上		
3 至 4 年	65,332,677.02	96,166,624.30
4 至 5 年	36,648,362.26	8,887,221.53
5 年以上	46,356,985.65	45,765,506.53
合计	1,862,841,924.65	1,693,564,936.86

(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	11,003,147.91	0.59	11,003,147.91			4,350,963.36	0.26	4,350,963.36		
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	10,119,780.91	0.54	10,119,780.91	100.00		2,765,226.33	0.17	2,765,226.33	100.00	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	883,367.00	0.05	883,367.00	100.00		1,585,737.03	0.09	1,585,737.03	100.00	
按组合计提坏账准备	1,851,838,776.74	99.41	212,614,014.63		1,639,224,762.11	1,689,213,973.50	99.74	214,838,964.68		1,474,375,008.82
其中：										
组合1：按账龄分析法特征组合的应收账款	1,851,838,776.74	99.41	212,614,014.63	11.48	1,639,224,762.11	1,689,213,973.50	99.74	214,838,964.68	12.72	1,474,375,008.82
合计	1,862,841,924.65	100.00	223,617,162.54	/	1,639,224,762.11	1,693,564,936.86	100.00	219,189,928.04	/	1,474,375,008.82

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
重庆幻速汽车配件有限公司	7,354,554.58	7,354,554.58	100.00	预计无法收回
合肥易昂工贸有限公司	2,765,226.33	2,765,226.33	100.00	预计无法收回
蚌埠液力机械有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	预计无法收回
黑龙江华安工业(集团)公司	675,874.00	675,874.00	100.00	已被注销
南京恩耀机电科技有限公司	107,493.00	107,493.00	100.00	已被吊销
合计	11,003,147.91	11,003,147.91		

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款计提理由详见 第十节五、13. 应收账款

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 组合 1: 按账龄分析法特征组合的应收账款

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 年以内小计	1,247,585,440.68	62,379,272.03	5.00
1-2 年	381,204,650.26	38,120,465.03	10.00
2-3 年	85,546,400.58	25,663,920.17	30.00
3-4 年	65,332,677.02	32,727,746.69	50.09
4-5 年	36,648,362.26	18,324,181.14	50.00
5 年以上	35,398,429.57	35,398,429.57	100.00
合计	1,851,838,776.74	212,614,014.63	—

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合。本公司将划分为风险组合的应收账款按类似信用风险特征(账龄)进行组合,并基于所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	4,350,963.36	6,652,184.55				11,003,147.91
按组合计提坏账准备的应收账款	214,838,964.68	-1,847,123.43		377,826.62		212,614,014.63
合计	219,189,928.04	4,805,061.12		377,826.62		223,617,162.54

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	277,826.62

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
安徽力达实业公司	往来款	141,720.00	无法收回		否
扬州市雄雁绝缘材料厂	往来款	131,445.00	无法收回		否
合计	/	273,165.00	/	/	/

应收账款核销说明：

□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和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	550,220,336.12		550,220,336.12	29.54	38,023,986.70
第二名	142,558,035.58		142,558,035.58	7.65	7,127,901.78
第三名	59,410,950.72		59,410,950.72	3.19	20,503,687.07
第四名	47,619,955.33		47,619,955.33	2.56	2,445,814.17
第五名	39,600,000.00		39,600,000.00	2.13	19,800,000.00
合计	839,409,277.75		839,409,277.75	45.07	87,901,389.72

其他说明：

□适用 √不适用

6、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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、应收款项融资

(1).应收款项融资分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	21,391,339.81	8,293,488.87
商业承兑汇票	65,783,238.27	73,002,989.21
合计	87,174,578.08	81,296,478.08

(2).期末公司已质押的应收款项融资

□适用 √不适用

(3).期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

□适用 √不适用

(4).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	87,174,578.08	100.00			87,174,578.08	81,296,478.08	100.00			81,296,478.08
其中：										
银行承兑汇票	21,391,339.81	24.54			21,391,339.81	8,293,488.87	10.20			8,293,488.87
商业承兑汇票	65,783,238.27	75.46			65,783,238.27	73,002,989.21	89.80			73,002,989.21
合计	87,174,578.08	100.00		/	87,174,578.08	81,296,478.08	100.00			81,296,478.08

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5).坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6).本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7).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

(8).其他说明：

适用 不适用

8、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	54,770,574.20	98.63	49,767,879.71	96.32
1 至 2 年	468,235.30	0.84	1,218,292.82	2.36
2 至 3 年	68,965.00	0.12	346,987.29	0.67
3 年以上	225,805.30	0.41	336,533.07	0.65
合计	55,533,579.80	100.00	51,669,692.89	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	20,500,000.00	36.91
第二名	3,536,250.50	6.37
第三名	2,925,000.00	5.27
第四名	2,180,000.00	3.93
第五名	4,379,211.05	7.89
合计	33,520,461.55	60.37

其他说明

适用 不适用**9、其他应收款**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	34,412,896.02	20,179,237.33
合计	34,412,896.02	20,179,237.33

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). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**适用 不适用**(5). 坏账准备的情况**适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

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	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
一年以内	27,125,730.94	13,632,236.69
1年以内小计	27,125,730.94	13,632,236.69
1至2年	3,548,899.15	3,231,949.37
2至3年	3,222,695.62	2,909,382.73
3年以上		
3至4年	2,779,520.88	3,527,229.56
4至5年	1,856,214.66	1,039,350.69
5年以上	8,320,600.04	8,178,548.90
小计	46,853,661.29	32,518,697.94
坏账准备	12,440,765.27	12,339,460.61
合计	34,412,896.02	20,179,237.33

(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
备用金	4,455,678.11	4,033,945.82
保证金	15,999,778.25	17,616,265.49
往来款	23,091,461.48	8,397,462.96
其他	3,306,743.45	2,471,023.67
合计	46,853,661.29	32,518,697.94

(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)	
2024年1月1日余额		12,339,460.61		12,339,460.61
2024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		101,304.66		101,304.66
本期转回				

本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额		12,440,765.27		12,440,765.27

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
详见第十节五、15.其他应收款。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	12,339,460.61	101,304.66				12,440,765.27
合计	12,339,460.61	101,304.66				12,440,765.27

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
第一名	3,000,000.00	6.40	往来款	1年以内	150,000.00
第二名	2,791,012.60	5.96	保证金	1年以内	139,550.63
第三名	1,261,447.00	2.69	往来款	1-4年	264,072.35
第四名	926,005.12	1.98	往来款	1年以内、1-2年	82,862.81
第五名	802,259.48	1.71	往来款	5年以上	802,259.48
合计	8,780,724.20	18.74	/	/	1,438,745.27

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10、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	294,229,460.57	10,861,084.75	283,368,375.82	289,900,881.21	10,861,084.75	279,039,796.46
在产品	300,620,353.65	10,846,175.71	289,774,177.94	249,730,092.67	10,846,175.71	238,883,916.96
库存商品	153,712,684.88	21,682,733.82	132,029,951.06	113,586,640.89	21,682,733.82	91,903,907.07
周转材料	3,571,590.31	786,885.50	2,784,704.81	6,136,632.53	786,885.50	5,349,747.03
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	46,479,295.12	599,807.29	45,879,487.83	29,834,482.44	599,807.29	29,234,675.15
委托加工物资	20,526,936.81	990,523.61	19,536,413.20	20,339,004.57	990,523.61	19,348,480.96
合计	819,140,321.34	45,767,210.68	773,373,110.66	709,527,734.31	45,767,210.68	663,760,523.63

(2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3). 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	10,861,084.75					10,861,084.75
在产品	10,846,175.71					10,846,175.71
库存商品	21,682,733.82					21,682,733.82
周转材料	786,885.50					786,885.50
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	599,807.29					599,807.29
委托加工物资	990,523.61					990,523.61
合计	45,767,210.68					45,767,210.68

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5). 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

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资	20,434,466.67	20,212,800.00
一年内到期的其他债权投资		
合计	20,434,466.67	20,212,800.00

一年内到期的债权投资

适用 不适用

(1). 一年内到期的债权投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大额存单	20,434,466.67		20,434,466.67	20,212,800.00		20,212,800.00
合计	20,434,466.67		20,434,466.67	20,212,800.00		20,212,800.00

一年内到期的债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的一年内到期的债权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金
大额存单	20,000,000.00	2.66%	2.66%	2024.8.2		20,000,000.00	2.66%	2.66%	2024.8.2	
合计	20,000,000.00	/	/	/		20,000,000.00	/	/	/	

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的账面余额显著变动的情况说明：
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

(4). 本期实际核销的一年内到期的债权投资情况

适用 不适用

其中重要的一年内到期的债权投资情况核销情况
适用 不适用

一年内到期的债权投资的核销说明：
适用 不适用

其他说明
适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

(1). 一年内到期的其他债权投资情况

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资的减值准备本期变动情况
适用 不适用

(2). 期末重要的一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的账面余额显著变动的情况说明：
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

(4). 本期实际核销的一年内到期的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的一年内到期的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

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		
待抵扣进项税	2,596,566.76	320,099.62
预缴税金	3,073,569.94	1,406,278.55
合计	5,670,136.70	1,726,378.17

其他说明：

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大额存单	123,659,599.32		123,659,599.32	122,110,849.32		122,110,849.32
合计	123,659,599.32		123,659,599.32	122,110,849.32		122,110,849.32

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金
大额存单	30,000,000.00	3.30%	3.30%	2026.1.18		30,000,000.00	3.30%	3.30%	2026.1.18	
大额存单	30,000,000.00	3.10%	3.10%	2026.3.16		30,000,000.00	3.10%	3.10%	2026.3.16	
大额存单	10,000,000.00	3.12%	3.12%	2026.8.4		10,000,000.00	3.12%	3.12%	2026.8.4	
大额存单	20,000,000.00	3.12%	3.12%	2026.9.8		20,000,000.00	3.12%	3.12%	2026.9.8	
大额存单	30,000,000.00	2.87%	2.87%	2026.11.15		30,000,000.00	2.87%	2.87%	2026.11.15	
合计	120,000,000.00	/	/	/		120,000,000.00	/	/	/	

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□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

(4). 本期实际的核销债权投资情况

□适用 √不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

债权投资的核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

无

15. 其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

□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

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

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) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(3) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**17、长期股权投资****(1). 长期股权投资情况**适用 不适用**(2). 长期股权投资的减值测试情况**适用 不适用

其他说明

无

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明

无

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
徽商银行股票	51,647.75			2,067.79			53,715.54		43,715.54		/
合计	51,647.75			2,067.79			53,715.54		43,715.54		/

(2). 本期存在终止确认的情况说明适用 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**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	130,516,950.80	33,142,028.00		163,658,978.80
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	130,516,950.80	33,142,028.00		163,658,978.80
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	36,004,183.28	13,048,511.52		49,052,694.80
2.本期增加金额	1,179,490.50	331,420.26		1,510,910.76
(1) 计提或摊销	1,179,490.50	331,420.26		1,510,910.76
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	37,183,673.78	13,379,931.78		50,563,605.56
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	93,333,277.02	19,762,096.22		113,095,373.24
2.期初账面价值	94,512,767.52	20,093,516.48		114,606,284.00

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：适用 不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,037,983,711.58	1,052,585,090.92
固定资产清理		
合计	1,037,983,711.58	1,052,585,090.92

其他说明：

无

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	898,108,846.82	751,832,950.19	32,597,646.26	179,775,249.24	1,862,314,692.51
2.本期增加金额	9,208,134.38	16,567,416.99	632,549.24	5,359,823.23	31,767,923.84
(1) 购置	1,326,117.48	14,874,008.25	562,549.24	5,359,823.23	22,122,498.20
(2) 在建工程转入	7,218,121.22	1,693,408.74			8,911,529.96
(3) 企业合并增加					
(4) 其他	663,895.68	0.00	70,000.00		733,895.68
3.本期减少金额	449,292.83	1,888,775.97	389,158.00	22,083.87	2,749,310.67

(1) 处置或报废	0.00	114,694.69	213,312.00		328,006.69
(2) 其他	449,292.83	1,774,081.28	175,846.00	22,083.87	2,421,303.98
4.期末余额	906,867,688.37	766,511,591.21	32,841,037.50	185,112,988.60	1,891,333,305.68
二、累计折旧					
1.期初余额	229,816,743.74	457,061,736.11	22,138,020.42	100,375,580.02	809,392,080.29
2.本期增加金额	12,032,493.60	27,367,413.08	1,120,194.97	3,465,910.59	43,986,012.24
(1) 计提	12,032,493.60	27,367,413.08	1,120,194.97	3,465,910.59	43,986,012.24
(2) 企业合并增加					
(3) 其他					
3.本期减少金额		20,083.03	345,936.70		366,019.73
(1) 处置或报废		20,083.03	345,936.70		366,019.73
(2) 其他		0.00			
4.期末余额	241,849,237.34	484,409,066.16	22,912,278.69	103,841,490.61	853,012,072.80
三、减值准备					
1.期初余额		337,521.30			337,521.30
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		337,521.30			337,521.30
四、账面价值					
1.期末账面价值	665,018,451.03	281,765,003.75	9,928,758.81	81,271,497.99	1,037,983,711.58
2.期初账面价值	668,292,103.08	294,433,692.78	10,459,625.84	79,399,669.22	1,052,585,090.92

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

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

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	90,299,162.27	95,697,341.42
工程物资		
合计	90,299,162.27	95,697,341.42

其他说明：

无

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
技改、安改、101 库改造等项目	33,582,411.73		33,582,411.73	38,274,549.93		38,274,549.93
神剑科技新机加区	536,175.93		536,175.93	536,175.93		536,175.93
东风机电新机加区	37,976,327.48		37,976,327.48	43,854,520.12		43,854,520.12
东风机电孙集火工区	3,357,169.81	3,310,000.00	47,169.81	3,357,169.81	3,310,000.00	47,169.81
方圆机电机加区	13,249,827.44		13,249,827.44	8,077,675.75		8,077,675.75
研究院仿真实验室	4,907,249.88		4,907,249.88	4,907,249.88		4,907,249.88
合计	93,609,162.27	3,310,000.00	90,299,162.27	99,007,341.42	3,310,000.00	95,697,341.42

(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
技改、安改等项目		38,274,549.93	4,898,903.93		9,591,042.13	33,582,411.73						专项拨款、自有资金、借款
东风机电装车车间厂房	121,000,000.00	43,854,520.12			5,878,192.64	37,976,327.48	31.39	31.39				自有资金
方圆机电机加区	420,000,000.00	8,077,675.75	5,172,151.69			13,249,827.44	3.15	3.15				自有资金
合计	541,000,000.00	90,206,745.80	10,071,055.62		15,469,234.77	84,808,566.65	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

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

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

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

(1). 油气资产情况

适用 不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明：

无

25、使用权资产

(1). 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	23,861,011.78	23,861,011.78
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	23,861,011.78	23,861,011.78
二、累计折旧		
1.期初余额	14,338,070.76	14,338,070.76
2.本期增加金额	2,383,872.64	2,383,872.64
(1)计提	2,383,872.64	2,383,872.64
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	16,721,943.40	16,721,943.40
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	7,139,068.38	7,139,068.38
2.期初账面价值	9,522,941.02	9,522,941.02

(2). 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	266,374,918.99	5,034,322.03	2,691,414.40	26,928,861.36	301,029,516.78
2.本期增加金额	6,489,429.48				6,489,429.48
(1) 购置	6,489,429.48				6,489,429.48
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	272,864,348.47	5,034,322.03	2,691,414.40	26,928,861.36	307,518,946.26
二、累计摊销					
1.期初余额	59,451,568.22	5,034,322.03	2,249,675.66	13,998,917.89	80,734,483.80
2.本期增加金额	2,805,615.36		44,241.66	1,713,075.66	4,562,932.68
(1) 计提	2,805,615.36		44,241.66	1,713,075.66	4,562,932.68
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	62,257,183.58	5,034,322.03	2,293,917.32	15,711,993.55	85,297,416.48
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	210,607,164.89		397,497.08	11,216,867.81	222,221,529.78
2.期初账面价值	206,923,350.77		441,738.74	12,929,943.47	220,295,032.98

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 0%

(2). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、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

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

29、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	286,199,264.99	42,929,889.75	285,972,260.12	43,073,369.60
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	106,495,679.47	15,974,351.92	108,808,572.60	16,465,480.66
专项储备形成固定资产计提折旧	19,959,746.46	2,993,961.97	20,174,124.39	3,026,118.66
递延收益	20,739,678.12	3,110,951.72	19,433,544.90	2,915,031.74
新租赁准则-税会差异	8,130,574.94	1,219,586.24	8,521,107.27	1,278,166.09
合计	441,524,943.98	66,228,741.60	442,909,609.28	66,758,166.75

(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	43,715.53	6,557.33	41,647.75	6,247.16
固定资产加速折旧	1,885,668.10	282,850.22	1,960,306.30	294,045.95
新租赁准则-税会差异	6,632,455.15	994,868.27	8,753,682.07	1,313,052.31
合计	8,561,838.78	1,284,275.82	10,755,636.12	1,613,345.42

(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

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	890,105.47	65,338,636.13	1,219,485.24	65,538,681.51
递延所得税负债	890,105.47	394,170.35	1,219,485.24	393,860.18

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	150.00	150.00
可抵扣亏损	44,963,805.92	33,180,977.12
合计	44,963,955.92	33,181,127.12

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024			
2025	2,043,709.73	2,043,709.73	
2026	8,510,360.14	8,510,360.14	
2027	20,236,745.16	20,236,745.16	
2028	2,390,162.09	2,390,162.09	
2029	11,782,828.80		
合计	44,963,805.92	33,180,977.12	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、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	20,120,506.00		20,120,506.00	23,591,671.73		23,591,671.73
合同履行成本						
应收退货成本						
合同资产						
合计	20,120,506.00		20,120,506.00	23,591,671.73		23,591,671.73

其他说明：

无

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	52,764,561.44	52,764,561.44	质押	保证金	47,615,825.06	47,615,825.06	质押	保证金
应收票据	9,340,750.72	9,340,750.72	质押	保证金	36,566,765.45	36,566,765.45	质押	票据质押
存货								
其中：数据资源								
固定资产								
无形资产								
其中：数据资源								
合计	62,105,312.16	62,105,312.16	/	/	84,182,590.51	84,182,590.51	/	/

其他说明：

无

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	66,000,000.00	361,199,394.45
信用借款	334,000,000.00	1,400,000.00
合计	400,000,000.00	362,599,394.45

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**34、衍生金融负债**适用 不适用**35、应付票据**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	4,485,650.00	
银行承兑汇票	164,304,389.34	140,573,531.63
合计	168,790,039.34	140,573,531.63

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。到期未付的原因是：无

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
应付货款	704,533,214.66	652,724,820.35
应付工程设备款	32,452,959.45	52,710,596.67
应付加工费	4,184,528.89	2,656,399.83
应付其他款	4,837,537.69	4,637,244.44
合计	746,008,240.69	712,729,061.29

(2). 账龄超过 1 年或逾期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
第一名	119,806,023.20	货款未结算
第二名	100,529,000.00	货款未结算
第三名	66,922,554.50	货款未结算
第四名	50,344,783.61	货款未结算
第五名	12,348,064.60	货款未结算
合计	349,950,425.91	/

其他说明：

适用 不适用**37、预收款项****(1). 预收账款列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租金	78,061.82	78,061.90
预收往来款	467,548.57	
合计	545,610.39	78,061.90

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 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

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	52,116,481.39	33,972,583.99
合计	52,116,481.39	33,972,583.99

(2). 账龄超过1年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 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	9,251,425.75	203,935,352.99	209,986,722.25	3,200,056.49
二、离职后福利-设定提存计划		24,488,950.84	24,488,950.84	
三、辞退福利		6,609,914.00	6,609,914.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	9,251,425.75	235,034,217.83	241,085,587.09	3,200,056.49

(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	6,768,735.00	152,275,750.96	158,433,532.84	610,953.12
二、职工福利费		12,516,872.85	12,200,953.21	315,919.64
三、社会保险费		17,879,266.44	17,679,216.44	200,050.00
其中：医疗保险费		8,559,275.85	8,559,275.85	-
工伤保险费		911,441.16	911,441.16	-
生育保险费		0.00	0.00	-

其他		8,408,549.43	8,208,499.43	200,050.00
四、住房公积金		13,034,822.31	12,934,822.31	100,000.00
五、工会经费和职工教育经费	2,482,690.75	4,011,923.36	4,521,480.38	1,973,133.73
六、短期带薪缺勤				-
七、短期利润分享计划				-
八、其他短期薪酬		4,216,717.07	4,216,717.07	
合计	9,251,425.75	203,935,352.99	209,986,722.25	3,200,056.49

(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		16,174,867.96	16,174,867.96	
2、失业保险费		547,998.69	547,998.69	
3、企业年金缴费		7,766,084.19	7,766,084.19	
合计		24,488,950.84	24,488,950.84	

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	14,362,209.35	22,531,403.93
消费税		
营业税		
企业所得税	6,250,432.52	13,615,632.97
个人所得税	110,507.21	970,695.47
城市维护建设税	354,316.31	968,528.63
土地使用税	82,327.56	82,327.56
房产税	457,127.96	465,060.53
教育费附加	151,660.03	416,515.97
地方教育费附加	101,106.66	277,475.70
其他	132,267.22	156,217.15
合计	22,001,954.82	39,483,857.91

其他说明：

无

41、其他应付款**(1). 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	76,710,462.05	83,736,654.41
合计	76,710,462.05	83,736,654.41

(2). 应付利息

□适用 √不适用

应付股利

□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
单位往来款	47,271,657.49	52,932,399.33
个人往来款	358,194.12	6,277,110.74
保证金	14,636,409.35	16,500,472.04
风险抵押金	678,561.35	405,582.40
其他	13,765,639.74	7,621,089.90
合计	76,710,462.05	83,736,654.41

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

□适用 √不适用

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		
1 年内到期的租赁负债	561,984.35	5,475,956.20
合计	561,984.35	5,475,956.20

其他说明：

无

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
未终止确认应收票据	7,412,465.59	45,321,463.24
代转销项税	4,659,821.95	4,313,159.23
合计	12,072,287.54	49,634,622.47

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

本期客户采用票据结算方式减少，期末本公司背书或贴现到期未终止票据金额较期初变动减少。

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
质押借款		
抵押借款		
保证借款	79,454,856.50	70,023,333.35
信用借款		
合计	79,454,856.50	70,023,333.35

长期借款分类的说明：

无

其他说明

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的具体情况：（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). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	8,117,854.83	4,093,411.83
合计	8,117,854.83	4,093,411.83

其他说明：

无

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	273,138.58	339,200.80
专项应付款	70,780,000.00	75,668,209.91
合计	71,053,138.58	76,007,410.71

其他说明：

无

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预提抚恤金	273,138.58	339,200.80
合计	273,138.58	339,200.80

其他说明：

无

专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
安改及技改等项目	15,080,000.00			15,080,000.00	注 1
生产线综合技术改造项目	30,000,000.00			30,000,000.00	注 2
军民品创新转型及产业化项目	30,588,209.91		4,888,209.91	25,700,000.00	注 3
合计	75,668,209.91		4,888,209.91	70,780,000.00	/

其他说明：

注 1：安改及技改项目等是中央预算内投资项目，通过验收后结转至资本公积，属于国有独享资本公积。

注 2：生产线综合技术改造项目是本公司收到由安徽军工集团控股有限公司拨付给神剑科技的生产线综合技术改造项目专项资金。

注 3：军民品创新转型及产业化项目是本公司收到由安徽军工集团控股有限公司拨付给东风机电的军民品创新转型及产业化项目专项资金。

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

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	279,008,468.34		8,710,774.67	270,297,693.67	政府拨款
合计	279,008,468.34		8,710,774.67	270,297,693.67	/

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	724,228,400.00						724,228,400.00

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）	334,484,372.18			334,484,372.18
其他资本公积	387,847,171.97			387,847,171.97
合计	722,331,544.15			722,331,544.15

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								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
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	35,400.59	2,067.79			310.17	1,757.62		37,158.21
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额	35,400.59	2,067.79			310.17	1,757.62		37,158.21
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	35,400.59	2,067.79			310.17	1,757.62		37,158.21

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	74,095,608.05	4,142,827.56	11,299,082.72	66,939,352.89
合计	74,095,608.05	4,142,827.56	11,299,082.72	66,939,352.89

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司专项储备本年增加、减少系依据《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财资〔2022〕136号）进行计提和使用。

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	27,273,325.26			27,273,325.26
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	27,273,325.26			27,273,325.26

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	上年度
调整前上期末未分配利润	1,064,834,409.46	1,055,456,731.82
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,064,834,409.46	1,055,456,731.82
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-39,626,075.46	26,743,491.79
减：提取法定盈余公积		708,560.95
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		16,657,253.2
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,025,208,334.00	1,064,834,409.46

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	512,411,843.07	428,621,312.08	603,745,493.42	471,309,547.35
其他业务	27,079,997.37	11,759,016.71	29,466,624.35	11,641,994.15
合计	539,491,840.44	440,380,328.79	633,212,117.77	482,951,541.50

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
装备制造	344,768,746.89	279,359,743.25	344,768,746.89	279,359,743.25
民品	167,643,096.18	149,261,568.83	167,643,096.18	149,261,568.83
其他	27,079,997.37	11,759,016.71	27,079,997.37	11,759,016.71
按经营地区分类				
市场或客户类型				
合同类型				
按商品转让的时间分类				
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计	539,491,840.44	440,380,328.79	539,491,840.44	440,380,328.79

其他说明

√适用 □不适用

无

(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). 重大合同变更或重大交易价格调整

□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
消费税		
营业税		
城市维护建设税	835,421.89	880,799.10
教育费附加	684,346.51	635,686.88
资源税		
房产税	610,673.17	1,192,100.09
土地使用税	654,526.56	600,830.86
车船使用税		17,917.20
印花税	166,816.54	122,116.80
水利建设基金	324,220.18	616,068.32
其他税费	114,191.06	1,278.39
合计	3,390,195.91	4,066,797.64

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
市场推广费	217,787.82	131,260.88
运输装卸费	113,593.57	52,506.60
职工薪酬	5,509,489.87	5,787,595.78
业务招待费	544,587.80	638,762.41
差旅费	741,875.57	1,066,668.49
其他	532,050.10	417,455.76
合计	7,659,384.73	8,094,249.92

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	58,463,963.30	56,476,605.23
安全生产费	7,952.45	2,227,290.84
折旧摊销费	5,950,962.65	6,849,937.41
会议费		157,676.56
办公费	812,475.65	966,110.92
业务招待费	1,184,963.52	1,074,513.04
差旅费	1,084,825.82	1,681,800.54
车辆费用	701,265.04	1,581,853.47
其他	8,520,398.52	5,338,415.30
合计	76,726,806.95	76,354,203.31

其他说明：

无

65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
递延收益转入	8,710,774.67	8,640,662.24
其他政府补助项目	7,770,997.51	2,525,861.88
合计	16,481,772.18	11,166,524.12

其他说明：

项目	金额	相关批准文件	批准机关
拆迁补贴	5,315,659.74	《合肥市国有建设用地使用权收回合同》 (合土储收(2017)第25号)	合肥市土地储备中心
拆迁补贴	2,708,950.20	《合肥市国有建设用地使用权收回补充合同》	合肥市土地储备中心
产业引导资金	147,776.94	《关于开展2021年支持制造强省建设政策、支持中国声谷创新发展若干政策和省中小企业发展专项资金项目申报工作的通知》皖经信财务函(2021)102号	安徽省经济和信息化厅
省级战略性新兴产业基金	380,813.40	《2017年省战略性新兴产业集聚发展基地建设专项资金安排计划的通知》(合发改产业(2017)1455号)	合肥市发展和改革委员会
产业项目补贴	8,360.72	军民融合项目(肥经信(2017)217号)	肥西县经济和信息化委员会
产业项目补贴	96,902.85	《安徽省国防科工办关于拨付2017年度军民融合引导资金通知》皖科工发科(2017)43号、《安徽省发改委关于组织申报第二批省重大新兴产业工程专项通知》	安徽省国防科工办
个税手续费返还	32,931.84	《关于进一步加强代扣代缴税款手续费管理通知》财行(2019)11号	中国财政部、国家税务总局
特支计划项目款	300,000.00	皖发(2018)34号、组通字(2014)35号	中共合肥市委组织部
企业录用退役士兵退税	1,166,189.57	《关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的公告》(财政部税务总局退役军人事务部公告2023年第14号)	合肥市新站税务局
锦绣社区征收补偿费	238,226.00	征收补偿协议	合肥经济技术开发区锦绣社区管理委员会
新录用人员岗前技能补助	20,800.00	新录用人员岗前技能培训补贴公告	合肥市财政局
产业项目配套资金	250,000.00	合肥新站经济发展局(科学技术局)22年省经济建设和国防建设融合发展项目	合肥新站经济发展局(科学技术局)
2024年制造强省建设、中小企业发展政策资金	1,000,000.00	2024年制造强省建设、中小企业发展政策资金	合肥市新站区经济发展局(科学技术局)
招用建档立卡贫困户减免增值税	23,400.00	财税(2019)22号 财政部 税务总局 人力资源和社会保障部 国务院扶贫办关于进一步支持和促进重点群体创业就业有关税收政策的通知	合肥市新站税务局
先进制造业加计抵减税额	4,739,450.10	《工业和信息化部办公厅关于2023年度享受增值税加计抵减政策的先进制造业企业名单制定工作有关事项的通知》(工信厅财函(2023)267号) 《财政部税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》(财政部税务总局公告(2023)43号)	合肥市新站税务局
其他	52,310.82		
合计	16,481,772.18		

66、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
研发人员职工薪酬	30,557,153.96	26,817,356.97
材料费	12,174,618.97	8,652,985.96
专用费	895,550.79	239,679.20
研发成果论证、鉴定、评审、验收费用	504,772.11	456,861.44
外协加工费	206,501.90	651,056.96
折旧费	5,867,179.46	4,944,211.27
试验费	4,401,538.74	1,590,125.31
会议费	2,001,812.72	1,042,520.67
差旅费	1,445,330.69	1,489,095.82
新产品设计费	3,534,131.85	3,921,185.46
招待费	289,231.56	243,913.17
技术图书资料费	17,293.50	24,043.82
燃料费	31,596.71	23,148.69
其他	2,172,216.05	1,484,152.09
合计	64,098,929.01	51,580,336.83

其他说明：

无

67、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	7,822,342.61	5,031,379.31
利息收入	-4,802,787.69	-3,223,161.81
手续费支出	588,994.67	185,763.75
合计	3,608,549.59	1,993,981.25

其他说明：

无

68、投资收益

□适用 √不适用

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	3,963,862.99	
应收账款坏账损失	-4,805,061.12	-22,889,144.83
其他应收款坏账损失	-101,304.66	-695,696.94
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	-942,502.79	-23,584,841.77

其他说明：

无

72、资产减值损失

□适用 √不适用

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	-125,272.50	12,628.23
固定资产处置损失		
合计	-125,272.50	12,628.23

其他说明：

√适用 □不适用

无

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		3,916.70	
其中：固定资产处置利得		3,916.70	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
盘盈利得	25,199.70		25,199.70
其他	1,222,764.00	109,171.37	1,222,764.00
合计	1,247,963.70	113,088.07	1,247,963.70

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		275,202.58	
其中：固定资产处置损失		275,202.58	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	200,000.00	2,340.00	200,000.00
其他	208,623.37	190,939.39	208,623.37
合计	408,623.37	468,481.97	408,623.37

其他说明：

无

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	200,355.55	3,800,036.40
递延所得税费用	463,321.93	-10,019,693.24
合计	663,677.48	-6,219,656.84

(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	-40,119,017.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	-10,029,754.33
子公司适用不同税率的影响	1,768,642.57
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	349,276.89
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	11,782,828.80
其他（税法规定的额外可扣除费用）	-3,207,316.45
所得税费用	663,677.48

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、57

78、现金流量表项目**(1). 与经营活动有关的现金**

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
政府补助	4,738,768.84	6,376,475.21
往来款项	21,813,711.61	22,602,519.90
押金、赔偿款及保证金收款	14,129,428.54	9,923,318.34
备用金		1,070,220.88
利息收入	4,268,589.23	4,238,583.31
其他	2,679,482.35	3,131,030.45
合计	47,629,980.57	47,342,148.09

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用付现	12,311,881.00	14,887,651.17
研发费用付现	27,674,595.59	12,409,274.76
销售费用付现	2,149,894.86	6,148,265.42
往来款项付现	3,273,775.07	13,268,629.73
押金、保证金付现	11,567,627.77	6,058,717.80
备用金付现	3,334,179.00	3,592,935.28
手续费付现	588,994.67	136,903.38
其他付现	9,801,365.56	1,212,015.43
合计	70,702,313.52	57,714,392.96

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	43,418,343.43	29,351,478.95
合计	43,418,343.43	29,351,478.95

支付的重要的投资活动有关的现金说明

无

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

筹资活动产生的各项负债变动情况

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
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	362,599,394.45	314,000,000.00	5,567,603.68	280,766,998.13	1,400,000.00	400,000,000.00
一年内到期的租赁负债	5,475,956.20				4,913,971.85	561,984.35
长期借款	70,023,333.35	9,454,856.50	822,333.33	845,666.68		79,454,856.50
租赁负债	4,093,411.83		4,024,443.00			8,117,854.83
长期应付款	76,007,410.71				4,954,272.13	71,053,138.58
合计	518,199,506.54	323,454,856.50	10,414,380.01	281,612,664.81	11,268,243.98	559,187,834.26

(4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

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	-40,782,694.80	1,629,580.84
加：资产减值准备	-	
信用减值损失	942,502.79	23,584,841.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	45,496,923.00	44,601,665.99
使用权资产摊销	2,383,872.64	4,017,563.76
无形资产摊销	4,562,932.68	3,115,715.11
长期待摊费用摊销		-12,628.23
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）	125,272.50	271,285.88
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	7,822,342.61	5,031,379.31
投资损失（收益以“-”号填列）	-	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	200,045.38	-10,031,662.72
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	310.17	12,241.35

存货的减少（增加以“-”号填列）	-109,612,587.03	-77,889,565.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-105,618,276.02	-359,175,497.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,223,979.19	83,565,027.55
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-193,255,376.89	-281,280,051.75
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	89,358,834.71	183,915,386.23
减：现金的期初余额	284,177,623.34	368,525,744.84
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	-194,818,788.63	-184,610,358.61

(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	89,358,834.71	284,177,623.34
其中：库存现金	4,091.06	158,875.67
可随时用于支付的银行存款	89,354,743.65	284,018,747.67
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	89,358,834.71	284,177,623.34
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		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
保证金	52,764,561.44	35,175,845.14	银行承兑汇票保证金、保函保证金、履约保证金
合计	52,764,561.44	35,175,845.14	/

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、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

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

适用 不适用

82、租赁

(1) 作为承租人

适用 不适用

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋建筑物租赁收入	2,576,716.44	
合计	2,576,716.44	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、数据资源

适用 不适用

84、其他

适用 不适用

八、研发支出**(1). 按费用性质列示**

√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
研发人员工资及福利	30,557,153.96	26,817,356.97
材料费	12,174,618.97	8,652,985.96
专用费	895,550.79	239,679.20
专家评审咨询费	504,772.11	456,861.44
外协加工费	206,501.90	651,056.96
折旧与摊销费	5,867,179.46	4,944,211.27
试验费	4,401,538.74	1,590,125.31
会议费	2,001,812.72	1,042,520.67
差旅费	1,445,330.69	1,489,095.82
新产品设计费	3,534,131.85	3,921,185.46
招待费	289,231.56	243,913.17
技术图书资料费	17,293.50	24,043.82
燃料费	31,596.71	23,148.69
其他	2,172,216.05	1,484,152.09
合计	64,098,929.01	51,580,336.83
其中：费用化研发支出	64,098,929.01	51,580,336.83
资本化研发支出		

其他说明：

无

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

□适用 √不适用

重要的资本化研发项目

□适用 √不适用

开发支出减值准备

□适用 √不适用

(3). 重要的外购在研项目

□适用 √不适用

九、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并交易

□适用 √不适用

(2). 合并成本及商誉

□适用 √不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、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

单位：元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
安徽神剑科技股份有限公司	合肥	11,711	合肥	生产销售	97.56		设立
安徽东风机电科技股份有限公司	合肥	11,768	合肥	生产销售	99.00	1.00	设立
安徽方圆机电股份有限公司	蚌埠	8,566	蚌埠	生产销售	97.50	2.50	设立
安徽红星机电科技股份有限公司	合肥	14,119	合肥	生产销售	99.00	1.00	设立
安徽长城军工投资管理有限公司	合肥	1,000	合肥	项目投资	100.00		设立
安徽长城军工装备技术研究院有限公司	合肥	3,000	合肥	研究和试验发展	100.00		设立
安徽神剑光电制造有限公司	合肥	200	合肥	生产销售	97.56		设立
安徽东风塑业有限责任公司	合肥	1,600	合肥	生产销售	25.00	75.00	设立
安徽金星预应力工程技术有限公司	合肥	13,800	合肥	生产销售	100.00		设立
安徽长城防务装备有限责任公司	滁州	1,000	滁州	生产销售	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：万元 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
安徽神剑科技股份有限公司	2.44%	-115.66	0	1,296.43

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
安徽神剑科技股份有限公司	55,818.49	47,665.83	103,484.32	37,426.10	4,825.70	42,251.80	57,565.76	48,942.30	106,508.06	35,562.66	4,714.54	40,277.20

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
安徽神剑科技股份有限公司	9,488.62	-4,740.24	-4,740.24	-6,029.27	26,270.04	-6,624.86	-6,624.86	1,578.33

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

□适用 √不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

2、涉及政府补助的负债项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	279,008,468.34			8,710,774.67		270,297,693.67	与资产相关
合计	279,008,468.34			8,710,774.67		270,297,693.67	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	8,710,774.67	8,640,662.24
与收益相关	7,770,997.51	2,525,861.88
合计	16,481,772.18	11,166,524.12

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司的金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等，本公司的金融负债主要包括短期借款、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、租赁负债、长期借款等。本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。本公司亦开展衍生交易，主要包括外汇远期结售汇业务、外汇掉期业务、外汇期权业务等，目的在于防范汇率大幅波动对公司造成不良影响，提高外汇使用效率，合理降低财务费用。于整个年度内，本公司采取了不进行衍生工具投机交易的政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

(1) 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、交易性金融资产、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

①信用风险显著增加判断标准：

本公司在每个资产负债表日评估相关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，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- a. 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过 100%
- b. 定性标准主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等

②已发生信用减值资产的定义：

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- a. 发行方或债务人发生重大财务困难；
- b. 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- c. 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- d. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- e. 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；
- f. 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；

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

③预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值,本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(回款期限以及还款方式等)的定量分析及前瞻性信息,建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下:

a.违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期,无法履行其偿付义务的可能性。本公司的违约概率以应收款项历史迁移率模型为基础进行调整,加入前瞻性信息,以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率;

b.违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级,以及担保品的不同,违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比,以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算;

c.违约风险敞口是指,在未来 12 个月或在整个剩余存续期中,在违约发生时,本公司应被偿付的金额。

前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析,识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

(2) 流动性风险

流动性风险,是指本公司以交付现金或其他金融资产的方式在履行结算义务时发生的资金短缺的风险。

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。

(3) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险,如权益工具投资价格风险。

①利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险,固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出,并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响,管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

②汇率风险

公司面临的外汇变动风险主要与公司的经营活动(当收支以不同于公司记账本位币的外币结算时)有关。本公司因销售收到的外币一般加快结汇人民币入账周期，以控制汇率风险。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注六、(五十五)外币货币性项目说明。

③权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降的风险。

截至报告期末，本公司暴露于因归类为交易性权益工具投资和其他权益工具投资的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。本公司持有的上市权益工具投资在香港的证券交易所上市，并在资产负债表日以市场报价计量。

如果本公司自有权益工具为衍生工具的公允价值的基础，则本公司还暴露于因本公司自身股价变化而产生的权益工具投资价格风险之下。在资产负债表日，本公司通过发行的可转换债券所附的股份转换权暴露于此风险之下。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

十三、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			合计
	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	
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			53,715.54	53,715.54
（四）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			53,715.54	53,715.54
（六）交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十四、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(%)
安徽军工集团控股有限公司	安徽省合肥市	军品生产及科研等	47,850.00	58.89	58.89

本企业的母公司情况的说明

本企业的母公司情况的说明 安徽军工集团控股有限公司是安徽省人民政府批准设立的大型国有军工企业集团，2000 年 11 月正式挂牌成立。安徽军工现设二级 8 家，三级子公司 8 家，四级子公司 4 家，其中高新技术企业 6 家、省级技术中心 5 家，综合实力在全国地方军工企业中保持领先地位。安徽军工主营业务包括军品和民品两大类，主要从事国有资本运营和民品科研、生产、销售；对子公司军品科研、生产、销售进行管理。

本企业最终控制方是中国兵器装备集团有限公司

其他说明：

2022年12月30日，安徽省国资委与兵器装备集团签署了股权无偿划转协议，标志着双方战略重组进入实施阶段。2023年8月21日，根据《安徽省人民政府国有资产监督管理委员会和中国兵器装备集团有限公司关于安徽军工集团控股有限公司股权无偿划转协议》，安徽军工办理完成股东工商变更登记手续。

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

本企业子公司的情况详见附注十、1

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

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
安徽雷鸣红星化工有限责任公司	同受母公司控制
安徽双玖劳动服务有限公司	同受母公司控制
安徽东风物业服务有限公司	同受母公司控制
安徽军工物流有限责任公司	同受母公司控制
安徽新盛汽车贸易有限公司	同受母公司控制
安徽芯核防务装备技术股份有限公司	同受母公司控制
安徽江北物业服务有限公司	同受母公司控制
安徽军工融合发展有限公司	同受母公司控制
四川华川工业有限公司	同一控制下
黑龙江北方工具有限公司	同一控制下
重庆红宇精密工业有限责任公司	同一控制下
重庆长安工业（集团）有限责任公司	同一控制下
成都陵川特种工业有限责任公司	同一控制下
河南中光学集团有限公司	同一控制下
中国兵器装备集团自动化研究所有限公司	同一控制下
中国兵器装备集团人力资源开发中心	同一控制下
中国兵器报社	同一控制下
南方工业科技贸易有限公司	同一控制下
江西长江化工有限责任公司	同一控制下
牡丹江北方合金工具有限公司	同一控制下
中国兵器装备集团兵器装备研究所	同一控制下
兵器装备集团财务有限责任公司	同一控制下

重庆珠江光电科技有限公司	同一控制下
杭州智元研究院有限公司	同一控制下
北京北机机电工业公司	同一控制下
北京丹灵云科技股份公司	同一控制下
《轻兵器》杂志社有限公司	同一控制下

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度 (如适用)	是否超过交易额度 (如适用)	上期发生额
特品汇总	采购商品	6,216.19			18,154.95
安徽军工融合发展有限公司	购买材料	43.34			74.00
安徽雷鸣红星化工有限责任公司	购买材料	92.1			97.54
中国兵器装备集团自动化研究所有限公司	设备采购	134.41			21.18
中国兵器装备集团人力资源开发中心	培训费用	3.37			
中国兵器装备集团商业保理有限公司	保兑业务	599.76			

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
特品单位汇总	销售商品	1,581.06	3,980.56
特品单位汇总	提供劳务	105.80	
安徽军工融合发展有限公司	工程管理费		6.09

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
安徽芯核防务装备技术股份有限公司	房屋建筑物	319,294.05	490,643.62

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	简化处理的短期租赁和低价资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
安徽军工集团控股有限公司	房屋建筑物					290,850.00	201,600.00	16,853.51			
安徽雷鸣红星化工有限公司	房屋建筑物					1,197,323.22	2,016,880.68				

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
安徽军工集团控股有限公司	15,000,000.00	2016-8-25		军民品创新转型及产业化项目
安徽军工集团控股有限公司	10,000,000.00	2017-5-19		军民品创新转型及产业化项目
安徽军工集团控股有限公司	30,000,000.00	2021-12-28		生产线综合技术改造项目

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
安徽军工集团控股有限公司	10,000,000.00	2022-11-23		101库安全改造项目
安徽军工集团控股有限公司	10,000,000.00	2022-12-20		101库安全改造项目
拆出				
无				

2016年8月25日、2017年5月19日本公司分别收到由安徽军工集团拨付给东风机电的军民品创新转型及产业化项目专项资金1500万元、1000万元；2021年12月28日本公司收到由安徽军工集团拨付给神剑科技的生产线综合技术改造项目专项资金3000万元；2022年11月23日、2022年12月20日本公司分别收到由安徽军工集团拨付给红星机电的库区安全改造项目资金1000万元、1000万元。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	61.87	68.73

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、应收、应付关联方等未结算项目情况

(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	特品汇总	13,989,396.08	86,836.07	15,878,164.62	779,619.50
其他应收款	安徽双玖劳动服务公司			491.00	24.55
其他应收款	中国兵器报社			4,050.00	202.50

(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	特品汇总	68,808,871.86	61,367,313.16
应付账款	中国兵器装备集团自动化研究所有限公司		129,800.00
应付账款	安徽雷鸣红星化工有限责任公司		340,500.00
应付账款	安徽军工融合发展有限公司		358,652.46
其他应付款	安徽军工集团控股有限公司	20,000,000.00	22,498,945.62
其他应付款	安徽雷鸣红星化工有限责任公司	11,676,859.24	10,755,851.34
其他应付款	安徽军工融合发展有限公司		200,000.00
专项应付款	中国兵器装备集团有限公司		500,000.00

(3). 其他项目

√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
货币资金	兵器装备集团财务有限责任公司	41,669,821.96	229,818,000.00

7、关联方承诺

√适用 □不适用

(1) 依据规范并减少关联交易的原则,确定今后关联交易是否有必要发生,对于确有必要存在的关联交易,其关联交易价格按照公平合理及市场化原则确定并签订相关关联交易协议,确保股份公司及其他股东利益不受侵害;

(2) 严格遵守股份公司章程、股东大会事规则及股份公司关联交易决策制度等规定,履行关联交易决策、回避表决等公允决策程序;

(3) 保证上述承诺在承诺人作为股份公司直接股东或间接股东期间持续有效且不可撤销。如有任何违反上述承诺的事项发生,承诺人承担因此给股份公司造成的一切损失(含直接损失和间接损失)。

8、其他

□适用 √不适用

十五、股份支付**1、各项权益工具**

□适用 √不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□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、本期股份支付费用

□适用 √不适用

5、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十八、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、重要债务重组

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

十九、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

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：
适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
适用 不适用

其他说明
无

(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

应收账款核销说明：
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和合同资产情况

适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	114,034,698.77	133,049,697.04
合计	114,034,698.77	133,049,697.04

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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	114,034,848.77	133,049,847.04
1 年以内小计	114,034,848.77	133,049,847.04
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上		

3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计	114,034,848.77	133,049,847.04

(2). 按款项性质分类

√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
往来款项	114,034,848.77	133,049,847.04
合计	114,034,848.77	133,049,847.04

(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)	
2024年1月1日余额		150.00		150.00
2024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				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额		150.00		150.00

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	150.00					150.00
合计	150.00					150.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
安徽神剑科技股份有限公司	58,283,893.30	51.11	内部借款	1 年以内	
安徽东风机电科技股份有限公司	40,000,000.00	35.08	内部借款	1 年以内	
安徽红星机电科技股份有限公司	15,000,000.00	13.15	内部借款	1 年以内	
安徽长城军工投资管理有限公司	720,300.00	0.63	内部往来	1 年以内	
合计	114,004,193.30	99.97	/	/	

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款适用 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	999,903,218.44		999,903,218.44	999,903,218.44		999,903,218.44
对联营、合营企业投资	6,940,845.60		6,940,845.60	7,223,549.67		7,223,549.67
合计	1,006,844,064.04		1,006,844,064.04	1,007,126,768.11		1,007,126,768.11

(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
安徽神剑科技股份有限公司	249,069,204.84			249,069,204.84		
安徽东风机电科技股份有限公司	244,363,793.35			244,363,793.35		
安徽方圆机电科技股份有限公司	149,942,514.47			149,942,514.47		
安徽红星机电科技股份有限公司	326,527,705.78			326,527,705.78		
安徽长城军工投资管理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
安徽长城军工装备研究院股份有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
合计	999,903,218.44			999,903,218.44		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
安徽东风塑业有限责任公司	7,223,549.67			-282,704.07						6,940,845.60	
小计	7,223,549.67			-282,704.07						6,940,845.60	
合计	7,223,549.67			-282,704.07						6,940,845.60	

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

无

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定适用 不适用**前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因**适用 不适用**公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

无

4、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	125,714.28	28,358.34	65,333.00	49,714.94
合计	125,714.28	28,358.34	65,333.00	49,714.94

(2). 营业收入、营业成本的分解信息适用 不适用

其他说明

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**(5). 重大合同变更或重大交易价格调整**适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-282,704.07	69,717.90
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	-282,704.07	69,717.90

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

二十、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
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-125,272.50	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	8,916,126.18	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价		

值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	839,340.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,542,282.57	
少数股东权益影响额（税后）	26,682.56	
合计	8,061,228.88	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

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	-1.53	-0.055	-0.057
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.84	-0.066	-0.066

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(1). 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净资产差异情况

适用 不适用

(2). 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净资产差异情况

适用 不适用

(3). 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称。

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

无

董事长：涂荣

董事会批准报送日期：2024 年 8 月 16 日

修订信息

适用 不适用