

安徽佳力奇先进复合材料科技股份有限公司

2025 年半年度报告



2025 年 8 月 26 日

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人路强、主管会计工作负责人陆玉计及会计机构负责人(会计主管人员)陈晓康声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中涉及的未来发展规划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并应理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司已在本报告中详细描述公司可能存在的风险及应对措施，具体内容详见本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分，敬请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理、环境和社会	22
第五节 重要事项	25
第六节 股份变动及股东情况	29
第七节 债券相关情况	35
第八节 财务报告	36

备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- （二）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- （三）经公司法定代表人签字且加盖公司公章的《2025 年半年度报告》及摘要文本原件；
- （四）其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司住所（安徽省宿州市高新技术产业园区朝阳路 169 号）及深圳证券交易所

（<http://www.szse.cn/>）。

释义

释义项	指	释义内容
佳力奇、公司、本公司	指	安徽佳力奇先进复合材料科技股份有限公司
航空工业、航空工业集团	指	中国航空工业集团有限公司
航天科工集团	指	中国航天科工集团有限公司
财政部	指	中华人民共和国财政部
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
保荐人、中信建投证券	指	中信建投证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《劳动法》	指	《中华人民共和国劳动法》
《劳动合同法》	指	《中华人民共和国劳动合同法》
《社会保险法》	指	《中华人民共和国社会保险法》
《公司章程》	指	《安徽佳力奇先进复合材料科技股份有限公司章程》
报告期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
上年同期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
报告期末	指	2025 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	除特别注明的币种外，指人民币元、人民币万元、人民币亿元
航空	指	载人或不载人的航空器在地球大气层中的飞行活动
航空零部件	指	直接组装在航空航天器上的金属或复合材料零件、部件
工装	指	工业生产辅助装备，主要为航空制造和维修企业生产过程中拆卸、吊装、运输发动机和制造装配零部件等的工具装备
军用航空	指	用于军事目的的一切航空活动，包括作战、侦察、运输、警戒、训练和联络救生等
军用飞机	指	直接参加战斗、保障战斗行动和军事训练的飞机的总称，包括战斗机、武装直升机、特种飞机、运输机、加油机等
碳纤维	指	由聚丙烯腈（PAN）等有机母体纤维采用高温分解法在 1,000-3,000 摄氏度高温的惰性气体下碳化制成的，一种含碳量在 90% 以上的无机高分子纤维
复合材料、复材	指	由两个或两个以上独立的物理相，包括粘结材料（基体）和粒料、纤维或片状材料所组成的一种固体材料
零件	指	可以用来装配成机器、部件等的单个工件
整体构件	指	由多种材料或零件通过胶接等方式整体成型的大型复合材料组件，包括夹层结构件、加筋板及部件
部件	指	较复杂结构的主要组成部分，它可以作为一个完整的结构单元进行试验以鉴定该种结构，如机翼、机身、垂尾或平尾等
结构件	指	具有一定形状结构，并能够承受载荷的构件，如支架、框架、内部的骨架及支撑定位架等
预浸料	指	用树脂基体在严格控制的条件下浸渍连续纤维或织物，制成树脂基体与增强体的组合物，是制造复合材料的中间材料
歼击机	指	主要用来在空中歼灭敌机和其他空袭武器的飞机，

		也称战斗机
运输机	指	专门用来载运人员或物资的飞机
靶机	指	用作射击靶标的无人驾驶飞机，供作战飞机飞行员、高射炮手、地空导弹操作人员训练用
无人机	指	机上无驾驶员的飞行器
教练机	指	培训驾驶员用的飞机
机身	指	用来装载人员、货物、机载设备及武器并将机翼、尾翼等连成一个整体的飞机部件
机翼	指	飞机上用来产生升力的主要部件
蒙皮	指	蒙于机体或翼面骨架外面构成所需气动外形的板件
尾翼	指	装在飞机尾部起纵向和航向的平衡和稳定作用，并操纵飞机保持和改变飞行姿态的翼面
翼肋	指	翼面结构中保持翼面外形、传递局部气动载荷的弦向构件
翼梁	指	翼面结构中由凸缘及腹板组成承受弯矩和剪力的展向受力构件

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	佳力奇	股票代码	301586
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	安徽佳力奇先进复合材料科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	佳力奇		
公司的外文名称（如有）	Anhui Jialiqi Advanced Composites Technology Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	JLQ		
公司的法定代表人	路强		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陆玉计	张健
联系地址	安徽省宿州市高新技术产业园区朝阳路 169 号	安徽省宿州市高新技术产业园区朝阳路 169 号
电话	0557-3090096	0557-3090096
传真	0557-3090096	0557-3090096
电子信箱	jlqzb@jlqgf.com.cn	jlqzb@jlqgf.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	431,948,837.33	269,926,146.57	60.02%
归属于上市公司股东的净利润（元）	37,731,701.89	61,547,495.89	-38.69%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	37,632,794.14	45,418,837.75	-17.14%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-81,631,046.37	-22,709,957.35	-259.45%
基本每股收益（元/股）	0.4547	0.9890	-54.02%
稀释每股收益（元/股）	0.4547	0.9890	-54.02%
加权平均净资产收益率	2.99%	7.05%	-4.06%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,594,048,180.29	1,575,320,828.63	1.19%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,271,997,604.00	1,250,431,516.61	1.72%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

2、同时按照境外会计准则与按照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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

六、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

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）	-6,508.50	
委托他人投资或管理资产的损益	114,427.70	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-35,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	43,442.86	
减：所得税影响额	17,454.31	
合计	98,907.75	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

☐适用 ☒不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）主营业务

公司专注于先进复合材料零部件的研发、生产、销售及相关服务，长期深耕于军用航空领域，核心产品为飞机复材零部件以及导弹复材零部件，同时公司利用复合材料零部件领域的研发和制造能力，开展相关制造及技术服务。自成立以来，公司已承担众多型号航空复材零部件的研发、设计和制造，产品广泛应用于歼击机、运输机、无人机、教练机、靶机、导弹等重点型号装备。

（二）主要产品及服务

1、飞机复材零部件

飞机复材零部件是以高性能树脂基复合材料制造的飞机零部件，在飞机的承力结构上得到了广泛应用。相比传统金属零部件，复材零部件在比强度、比模量、耐疲劳性、耐腐蚀性等技术指标上具备明显优势，可有效减轻航空器重量、提升航空器产品性能。飞机复材零部件的制造具有精度要求高、尺寸和结构差异大、定制化程度高等特点，公司生产的飞机复材零件主要为应用于飞机机翼、机身、尾翼、起落架系统、垂尾和方向舵等部位的机体结构件，广泛涉及蒙皮、翼梁、桁条、翼肋、纵墙等主要零件。在飞机复材零件基础上，公司进一步通过共胶接、二次胶接、一体成型等整体成型方法将复材零件胶接成型为整体构件产品，应用于飞机的机翼、前机身、中机身、方向舵等部位，体现了公司较高的集成化水平。

2、导弹复材零部件

公司生产的导弹复材零部件主要为弹翼及小翼等导弹弹体结构件，主要功能为控制导弹飞行姿态、提升导弹飞行能力。该等产品满足了先进导弹武器轻型化的发展需求，可有效减轻导弹结构质量、提升导弹战术性能。

3、制造及技术服务

除主要产品销售外，公司充分发挥自身在航空复材零部件领域的研发实力与制造能力及工艺优势，依托完备的技术研发体系和先进的生产制造平台，提供受托制造及技术服务。

4、其他业务

（1）自研材料业务

公司致力于为客户提供高性价比的复合材料产品及解决方案，在材料开发及工程应用上开展了一系列的验证与研究。根据热压罐、模压、液体成型（如 RTM/VARTM/SQRTM）及非热压罐（OoA）等成型工艺特性，定向开发适配的树脂体系，固化梯度涵盖中温、中高温及高温三大类，能够覆盖汽车、eVTOL、航空航天等多场景需求。公司已具备材料开发能力，自研的材料体系通过了业内专家及主机厂的鉴定评审，并已上机验证，性能优异，稳定可靠。

（2）检验检测业务

公司检测中心严格遵循国军标质量管理体系要求，并通过了 CNAS 资质认证，依托国军标（GJB）认证体系与 CNAS（ISO/IEC17025）国际互认资质，聚焦军工复合材料“成分——结构——性能——服役”全链条检测需求，构建了涵盖材料本征特性解析、多尺度力学行为表征及制件无损评价的立体化检测技术体系。通过热动力学分析、微观架构电镜检测、多轴载荷模拟等先进表征手段，为新材料开发、产品验收及故障检测诊断提供科学检验检测服务，助力客户提升产品质量、缩短研发周期，推动行业高质量发展。

（三）公司主要经营模式

1、采购模式

公司实行“以产定采”的采购模式，根据生产运营中心制定的物料需求计划安排采购事项。生产运营中心根据排产计划编制物料需求计划，并依据物料需求计划归类汇总、平衡现有库存物资后统筹制定物料需求计划，依据物料需求计划编制采购申请单；采购申请单经审批通过后，公司在合格供应商名录内启动供应商的选定工作；确定供应商后，采购部提交合同签批；合同签订完成后，供应商依据采购合同约定进行送货，材料到货后，由质量管理部进行质量检验，若验收合格，则将产品入库；若验收不合格，则进行退换货处理。

2、生产模式

公司产品主要为先进复合材料零部件，均为定制化产品，因而生产模式主要为“以销定产”。生产运营中心根据市场销售部编制的交付计划编制排产计划；生产准备工作完成后，生产运营中心向仓库发送领料申请，仓库根据领料申请，发送所需原材料及工装至生产运营中心；生产运营中心按照工艺方案和工艺环节定岗定人进行生产执行工作。质量管理部与技术部安排人员巡查生产车间，及时处理生产过程中产生的问题；从材料入厂检验、过程巡检、无损检测到产品终检，产品检测过程贯穿生产执行全流程；产品终检结束后，公司将合格产成品验收入库，根据客户交付计划安排发货。

3、销售模式

公司产品全部采用直销模式，并采取聚焦核心战略客户的销售策略。军用飞机主机厂一般仅从小范围合格供应商名录中挑选部分优质供应商进行综合评选，供应商的产品工艺能力、生产经验、交付能力以及加工制造能力是获取业务的重要支撑，目前公司已进入国内多家主要军用飞机主机厂合格供应商名录。

（四）行业地位

公司系高新技术企业、国家级专精特新“小巨人”企业、安徽省“专精特新”企业 50 强、安徽省新材料十强企业、安徽省优秀民营企业、安徽省优秀创新型企业、安徽省技术创新示范企业、安徽省工业和信息化领域标准化示范企业、安徽省企业技术中心及安徽省工程研究中心。

公司始终坚持自主创新和高端制造的发展战略，积累了快速响应客户需求的柔性工艺设计技术、外形精准控制技术、非金属工装成型技术、缺陷控制技术、复杂结构整体构件胶接成型技术、高精度专用数控切割技术以及覆盖生产全流程的质量检测技术等多项核心技术，形成了覆盖材料设计、工艺设计、结构设计、工装设计、仿真优化、制造控制、无损检测、理化性能检测的全业务链完整技术体系。截至目前，公司已经取得 85 项专利，其中发明专利 22 项，实用新型专利 63 项，先后参与了 11 项国家标准的起草制订并已发布实施。

凭借材料设计、工艺优化、质量控制、敏捷交付以及技术服务等方面的综合优势，通过建立全面客户关系管理体系和多层次的客户沟通机制，公司与业内主要客户建立了深入、稳定的合作关系，连续七年被航空工业下属核心飞机主机厂评为“金牌供应商”/“优秀供应商”，被航空工业集团评为“2024 年度优秀供应商”。

二、核心竞争力分析

公司致力于向客户提供高性价比的复合材料解决方案及优质准时低成本的交付，持续在专业技术和专业市场领域深耕细作。公司在复合材料零部件领域持续保持核心竞争力，具备先进技术优势、产品质量优势、先发进入优势、客户粘性优势和成本控制优势等差异化竞争优势。

（一）先进技术优势

公司组建了规范化、标准化、科学化的技术创新体系，引进了国内外先进的生产、研发及检测设备，形成了产品、工艺开发经验丰富的研发团队。通过多年持续研发、生产实践，积累了航空复材零部件设计与制造的丰富经验。搭建了产、学、研、用创新平台，围绕复合材料产业链核心环节，建立了覆盖材料设计、工艺设计、结构设计、工装设计、仿真优化、制造控制、无损检测、理化性能检测的全业务链完整技术体系，重点突破材料工艺适配性、批产稳定性、服役可靠性等工程化难题，形成以材料创新驱动工艺突破、工艺优化反哺材料升级的协同发展模式，为客户提供兼具技术先进性与经济可行性的综合解决方案。

（二）产品质量优势

由于航空复材零部件应用场景的特殊性，其对产品质量的可靠性和稳定性要求极高，一旦出现批次质量问题，可能会影响最终产品的按期交付。公司自成立以来，始终秉承“诚信为本，质量第一”的经营理念，现已形成了经验丰富的质量、技术管理团队，建立了覆盖生产全流程的质量检测体系，有效提升产品稳定性、良品率和完成效率，产品质量控制水平广受客户好评。公司是连续七年被航空工业下属核心飞机主机厂评为“金牌供应商”/“优秀供应商”的唯一复材零部件领域企业，并被航空工业集团评为“2024 年度优秀供应商”。

（三）先发进入优势

军工市场具有明显的“先发优势”特点，产品一旦装备部队，为维护国防体系的安全性与完整性，相关产品及其配套与保障装备在短期内一般不会轻易更改。作为最早进入航空复材零部件市场的民营企业之一，公司在 2012 年即展开军品业务的前瞻性布局及预研。多年来，公司已承担多种型号航空复材零部件的工艺设计和加工制造，产品广泛应用于歼击机、运输机、教练机、无人机、导弹等重点型号装备。随着我国飞机主机厂航空零部件配套的外部协作深化进程加速推动，航空零部件市场规模将逐渐扩大，公司的先发进入优势将为未来发展奠定坚实的技术和市场基础。

（四）客户粘性优势

公司深耕航空复材零部件领域多年，坚定践行“以客户为中心”的发展理念，与业内主要客户建立了深入、稳定的合作关系。公司客户覆盖航空工业下属多家飞机主机厂和科研院所、军方科研生产单位以及国内其他知名航空复材零部件制造商，在该领域积累了丰富优质的客户资源和良好的市场口碑。经过大量的项目合作，公司凭借先进的技术、优质的产品和高效的服务，不断满足客户日益全面和深入的需求，获取了客户的认可与信任，并持续扩大与客户的业务规模和合作深度，为公司持续经营能力和整体抗风险能力提供了有力保障。

（五）成本控制优势

得益于先进的技术和优秀的质量控制能力，公司已形成显著的成本控制优势。一方面，公司通过不断改进产品工艺，推进精益管理，有效提升了生产效率，降低了单位制造成本；另一方面，公司通过建立严格的质量管理体系，在提升产品良品率的同时降低了单位材料成本。未来，公司将持续精进生产工艺，继续加强质量控制水平，稳步降低公司生产成本，增强公司产品的市场竞争力。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	431,948,837.33	269,926,146.57	60.02%	主要系外部市场需求和客户订单增加，公司生产规模扩大及交付效率提升等因素的共同影响所致
营业成本	337,540,511.15	171,326,923.68	97.02%	主要系营业成本随营业收入增加所致
销售费用	6,062,658.19	5,059,199.63	19.83%	
管理费用	16,403,387.45	13,425,464.96	22.18%	
财务费用	-2,078,442.92	-962,061.58	-116.04%	主要系银行借款利息减少所致
所得税费用	2,933,794.66	8,490,977.78	-65.45%	主要系报告期内利润减少及研发支出加计扣除增加共同影响所致
研发投入	27,545,957.08	17,505,523.23	57.36%	主要系报告期内研发直接投入增加所致

经营活动产生的现金流量净额	-81,631,046.37	-22,709,957.35	-259.45%	主要系报告期内原材料采购付款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-136,686,892.42	-11,117,314.82	-1,129.50%	主要系报告期内新增购买理财投资所致
筹资活动产生的现金流量净额	-44,238,903.58	54,063,905.22	-181.83%	主要系报告期内银行借款大幅减少及支付股利分红综合影响所致
现金及现金等价物净增加额	-262,556,842.37	20,236,633.05	-1,397.43%	以上原因综合影响所致
其他收益	6,414,202.35	20,949,211.06	-69.38%	主要系报告期内收到的政府补助减少所致
信用减值损失	-5,879,201.03	-10,348,238.17	43.19%	主要系报告期内应收账款预期信用损失调整所致
资产减值损失	-3,061,702.33	-1,497,910.92	-104.40%	主要系报告期末存货规模增长导致计提的存货跌价准备增加所致
营业外收入	0.00	488,465.86	-100.00%	主要系本报告期内未取得营业外收入所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
飞机复材零部件	414,179,142.88	321,685,646.07	22.33%	63.00%	103.00%	-15.50%
导弹复材零部件	225,473.45	215,124.54	4.59%			
制造及技术服务	17,479,286.46	15,598,023.57	10.76%	16.00%	21.00%	-3.74%
其他业务收入	64,934.54	41,716.97	35.76%	-41.00%	-45.00%	5.46%

四、非主营业务分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-690,706.74	-1.70%	主要系公司对西安君晖投资，确认的投资损益所致	否
资产减值	3,061,702.33	7.53%	主要系计提的存货跌价损失	否
营业外支出	35,000.00	0.09%	主要系公司向安徽省红十字基金会捐款	否
其他收益	6,414,202.35	15.77%	主要系政府补助	否
信用减值	5,879,201.03	14.46%	主要系应收账款计提的坏账准备	否
资产处置收益	-6,508.50	-0.02%	主要系资产处置损失	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	272,538,245.52	17.10%	586,625,535.59	37.24%	-20.14%	主要系报告期内新增购买投资理财及原材料采购增加综合影响所致
应收账款	562,146,823.37	35.27%	364,998,846.81	23.17%	12.10%	主要系报告期内收入增加，且主要客户回款周期影响所致
存货	176,176,955.85	11.05%	152,988,182.99	9.71%	1.34%	
长期股权投资	19,194,865.56	1.20%			1.20%	系公司新增对外投资所致
固定资产	411,099,586.92	25.79%	380,445,978.67	24.15%	1.64%	
在建工程	5,776,231.38	0.36%	29,013,532.40	1.84%	-1.48%	主要系部分在建工程在本报告期内转固所致
使用权资产	3,981,541.67	0.25%	4,831,918.75	0.31%	-0.06%	
短期借款	10,000.67	0.00%	2,002,319.44	0.13%	-0.13%	主要系本报告期偿还银行短期借款所致
长期借款	1,985,183.62	0.12%	2,005,250.00	0.13%	-0.01%	
租赁负债	1,425,557.75	0.09%	2,510,918.36	0.16%	-0.07%	主要系部分租赁负债在本报告期内到期所致
交易性金融资产	80,021,222.22	5.02%			5.02%	主要系报告期内新增购买投资理财所致
应收票据			1,113,447.89	0.07%	-0.07%	系报告期初应收票据在本报告期内到期所致
预付款项	14,226,773.28	0.89%	5,859,412.10	0.37%	0.52%	主要系原材料采购预付款增加所致
其他应收款	892,396.12	0.06%	143,148.87	0.01%	0.05%	主要系视觉检测控制系统项目终止，其他应收款项增加所致
其他流动资产	2,059,800.83	0.13%	1,301,657.51	0.08%	0.05%	系报告期内待认证进项税额增加所致
其他非流动资产			2,246,699.57	0.14%	-0.14%	主要系报告期初预付款项购置的设备在本报告期内到货所致
应付票据	43,985,783.20	2.76%	156,768,780.50	9.95%	-7.19%	主要系报告期初应付票据在本报告期内到期承兑所致
应付账款	225,735,111.33	14.16%	79,864,138.83	5.07%	9.09%	主要系报告期内材料采购额增加及付款周期影响所致
应交税费	4,445,166.51	0.28%	11,524,597.00	0.73%	-0.45%	系报告期初应交税费在本报告期内缴纳所致
其他应付款	2,386,034.44	0.15%	25,275,038.98	1.60%	-1.45%	主要系报告期初应付股利在本报告期内支付所致

2、主要境外资产情况

□适用 □不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

□适用 □不适用

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	2025 年 6 月 30 日			
	账面余额（元）	账面价值（元）	受限类型	受限情况
货币资金	34,988,550.63	34,988,550.63	质押	银行承兑汇票保证金

六、投资状况分析

1、总体情况

☒适用 ☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
25,200,000.00	5,200,000.00	385.62%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☒不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	80,000,000.00	21,222.22		110,000,000.00	30,000,000.00	114,427.70		80,021,222.22	募集资金
合计	80,000,000.00	21,222.22		110,000,000.00	30,000,000.00	114,427.70		80,021,222.22	--

5、募集资金使用情况

☒适用 ☐不适用

(1) 募集资金总体使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额(1)	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额(2)	报告期末募集资金使用比例(3) = (2) / (1)	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2024	首次公开发行	2024年08月28日	37,525.67	33,166.90	3,795.09	12,768.56	38.50%	0	0	0.00%	20,596.25	截至 2025 年 6 月 30 日，公司尚未使用的募集资金为人民币 20,596.24 万元，其中 8,000.00 万元用于购买现金管理产品暂未到期，剩余 12,596.24 万元均存放于公司募集资金专项账户。	0
募集资金总体使用情况说明													
经中国证券监督管理委员会《关于同意安徽佳力奇先进复合材料科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕2139 号）同意注册，并经深圳证券交易所同意，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）20,743,876 股，每股面值为人民币 1.00 元，发行价格为人民币 18.09 元/股，募集资金总额为 375,256,716.84 元，扣除与募集资金相关的发行费用 43,587,743.26 元（不含增值税），实际募集资金净额为 331,668,973.58 元。													

上述募集资金已于 2024 年 8 月 23 日划至公司指定账户，已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《验资报告》（信会师报字[2024]第 ZA90969 号）。公司依照相关规定对上述募集资金进行专户存储管理，并与保荐人、存放募集资金的商业银行签订了《募集资金三方监管协议》。

2024 年 9 月 25 日，公司第四届董事会第一次会议、第四届监事会第一次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 8,602.53 万元置换已预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金（不含税）。立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《安徽佳力奇先进复合材料科技股份有限公司募集资金置换专项鉴证报告》，公司保荐机构发表了核查意见，同意公司本次使用募集资金置换预先投入的自筹资金事项。

截至 2025 年 6 月 30 日，公司已累计投入募集资金总额 12,768.56 万元，其中：2025 年上半年，公司实际使用募集资金 3,795.09 万元。截至 2025 年 6 月 30 日，公司尚未使用的募集资金为人民币 20,596.24 万元（包含募集资金利息收入扣减手续费净额人民币 197.90 万元），其中 8,000.00 万元用于购买现金管理产品暂未到期，剩余 12,596.24 万元均存放于公司募集资金专项账户。

(2) 募集资金承诺项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

融资项目 名称	证券上 市日期	承诺投资 项目和超 募资金投 向	项目 性质	是否已 变更项 目(含部 分变更)	募集资 金净 额	募集资 金承 诺投 资总 额	调整后 投资总 额 (1)	本报 告期 投入 金额	截至期 末累 计投入 金额(2)	截至期 末投 资进 度(3) =(2)/(1)	项目达 到预定 可使用 状态日 期	本报 告期 实现 的效益	截止报 告期末 累计实 现的效益	是否达 到预计 效益	项目可行 性是否发 生重大变 化
承诺投资项目															
2024 年 首次公 开发行	2024 年 08 月 28 日	先进复合 材料数智 化生产基 地建设项 目	生产 建设	否	16,214.00	16,214.00	16,214.00	0	0	0.00%	2026 年 08 月 22 日	0	0	不适用	否
2024 年 首次公 开发行	2024 年 08 月 28 日	研发技术 中心建设 项目	研发 项目	否	10,443.59	10,443.59	10,443.59	555.00	8,687.07	83.18%	2026 年 08 月 22 日	0	0	不适用	否
2024 年 首次公 开发行	2024 年 08 月 28 日	补充流动 资金	补流	否	6,509.31	6,509.31	6,509.31	3,240.09	4,081.49	62.70%	2026 年 08 月 22 日	0	0	不适用	否
承诺投资项目小计				--	33,166.90	33,166.90	33,166.90	3,795.09	12,768.56	--	--	0	0	--	--
超募资金投向															
不适用															
合计				--	33,166.90	33,166.90	33,166.90	3,795.09	12,768.56	--	--	0	0	--	--

分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	募投项目尚未结项，故此项不适用。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
存在擅自改变募集资金用途、违规占用募集资金的情形	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2024 年 9 月 25 日，公司第四届董事会第一次会议、第四届监事会第一次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 8,602.53 万元置换已预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金（不含税）。立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《安徽佳力奇先进复合材料科技股份有限公司募集资金置换专项鉴证报告》，公司保荐机构发表了核查意见，同意公司本次使用募集资金置换预先投入的自筹资金事项。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2025 年 6 月 30 日，公司尚未使用的募集资金为人民币 20,596.24 万元（包含募集资金利息收入扣减手续费净额人民币 197.90 万元），其中 8,000.00 万元用于购买现金管理产品暂未到期，剩余 12,596.24 万元均存放于公司募集资金专项账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

（3）募集资金变更项目情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

☒适用 ☐不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
券商理财产品	募集资金	11,000	8,000		
合计		11,000	8,000		

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

☐适用 ☒不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

☐适用 ☒不适用

(2) 衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☐适用 ☒不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、公司业绩波动的风险

公司的经营发展与宏观经济状况、产业政策、市场需求等因素息息相关，面临宏观经济形势变化、相关产业政策变化、市场需求波动、原材料价格波动、人工成本上涨、新老产品迭代、重点项目调整、主要产品价格下降等各方面影响，若前述各项因素中的某一项或多项发生重大不利变化，公司将有可能出现业绩波动的情况。此外，公司产品的最终用户主要为军方，用户对公司产品有着严格的试验、检验要求，且重大项目单个合同的金额较大，客户的采购特点决定了公司签订的重大项目合同执行周期较长。受最终用户的具体需求及其每年采购计划和国防实际需要等的影响，可能存在突发订单增加、订单延迟甚至订单取消的情况。订单的具体项目及数量存在波动，交货时间具有不均衡性，可能在一段时间内交货、验收较为集中，另一段时间交货、验收较少，使得收入实现在不同年度具有一定的波动性，从而导致公司经营业绩在不同年度中产生波动。

应对措施：公司将深化宏观经济与产业政策研究，增强战略前瞻性；强化与核心客户的沟通协调，提升需求预测精度；加强重大项目全生命周期精细化管理与合同风险管控；严守质量与合规底线，确保产品满足军品高标准要求；力求平滑业绩波动，保障公司长期稳定发展。

2、个别重大项目收入占比较高的风险

报告期内，公司来自某型有人机项目的收入占营业收入的比例超过 60%，占比较高，公司存在个别重大项目收入占比较高的风险。2024 年 12 月，公司与客户就某型有人机项目签订了较大金额合同，主要在 2025 年度执行，将对公司 2025 年度经营业绩产生较大影响，公司面临个别重大项目收入占比较高的风险。未来若该项目或未来将执行的其他重点项目推进未及预期、因故终止或出现其他重大不利变化，将对公司经营状况产生较大不利影响。

应对措施：公司将全力确保现有重大项目的顺利执行与交付，同时积极拓展新客户及新业务领域，优化收入结构，逐步降低对单一重大项目的依赖，以保障公司经营的持续健康发展。

3、客户集中度较高的风险

我国航空制造业历经数次战略性和专业化重组，目前形成了主要军用飞机主机厂均为航空工业下属单位的行业格局，受此影响，国内军用领域的航空零部件制造企业普遍具有客户集中度较高的特点。公司客户覆盖航空工业下属多家飞机主机厂和科研院所、军方科研生产单位以及国内其他知名航空复材零部件制造商。2025 年上半年公司来源于航空工业下属单位的收入占比超过 95%。公司客户集中度较高，对主要客户构成一定依赖性。若未来公司与主要客户的合作关系发生重大不利变化，或主要客户的经营状况或需求发生重大不利变化，将对公司经营状况产生不利影响。

应对措施：公司将深化与现有核心客户的战略合作关系，确保高质量交付与服务；同时积极拓展新的市场机会，探索先进复合材料产品在民机、无人机、导弹、低空经济等业务领域的应用，丰富产品序列，逐步优化客户结构，降低集中度风险，保障公司持续稳定发展。

4、暂定价与审定价格差异导致业绩波动的风险

根据我国相关军品采购管理办法和定价规则，向军方提供的武器装备及其主要配套设备的销售价格由军方价格主管部门审价确定。公司航空复材零部件产品非直接向军方销售，其报价一般不会受到军方审价部门的直接核查，而是由客户以最终产品的军方审定价为基础，再与公司另行协商确定。由于军方对最终产品的价格批复周期较长，进而导致产品交付较长时间才能取得正式的审价批复。为保护航空复材零部件产品供应商的利益及军品的及时供应，购销双方在军方审价完成前会结合工艺成熟程度、产品订购量、生产进度要求、原材料及辅料价格变动等因素协商确定产品的暂定价，以暂定价签订合同和结算货款。针对签订暂定价合同的产品，在客户产品经军方审价部门审价确定后，客户会基于军审价格与公司另行协商确定产品的最终定价，暂定价与最终定价的差额计入最终定价的当期收入。报告期内，公司按照暂定价结算的产品收入占比超过 80%，若公司产品暂定价与调整后价格存在较大差异，则可能导致公司未来最终定价当期营业收入及利润总额发生较大波动。

应对措施：公司将与客户保持密切沟通，及时了解审价相关政策，跟进审价进度和可能的价格变动情况，提前预测和准备价格差异调整方案，减小价格差异风险对业绩的影响。

5、毛利率下降的风险

2025 年上半年公司毛利率为 21.86%，相较于 2024 年全年毛利率下降 6.44 个百分点。公司在报告期内积极拓展客户，在业务层面实现飞机复材零部件收入的增长，但由于工艺难度相对较高和市场竞争相对激烈等因素，部分新承接项目毛利率相对较低，且由于主要军用飞机主机厂采购定价政策调整，公司现有重点项目产品价格下降，综合使得 2025 年上半年毛利率有所下降。如果未来因市场竞争加剧、市场需求发生重大不利变化、军方产品定价政策调整、军队建设需求调整等因素导致公司产品销售价格下降，且原材料、人工成本无法随之下降甚至上涨导致生产成本增加，则公司毛利率空间可能被压缩，公司将面临毛利率下降的风险。

应对措施：公司将深入推进精益生产管理模式，优化生产流程，降低生产成本，提高生产效率；持续加大新产品研发力度，不断增强研发能力，为客户提供高附加值产品，增强公司综合竞争力；同时积极与客户沟通，争取更合理的定价策略，并拓展高毛利业务领域，以应对价格下行压力，确保产品毛利率维持在合理区间。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2025 年 04 月 25 日	线上	电话沟通	机构	招商证券、复通私募、湖南源乘私募、海南联盟集运物流、上海人寿保险、上海景林资产、建信保险资产、广东银石私募、广东正圆私募等机构人员共 45 人（排名不分先后）	公司经营及业绩情况、订单情况、市场拓展规划及项目进展情况等	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2025 年 05 月 09 日	深圳证券交易所“互动易”平台 (http://irm.cninfo.com.cn)	网络平台线上交流	机构、个人	线上参与 2024 年度网上业绩说明会的投资者	公司市场拓展规划及项目进展情况、订单情况、经营发展情况以及产能情况等	“互动易”平台 (http://irm.cninfo.com.cn)

十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☒是 ☐否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

为加强公司市值管理工作，进一步规范公司的市值管理行为，切实维护公司、投资者及其他利益相关者的合法权益，根据相关法律法规、部门规章、规范性文件及公司相关规定，公司于 2025 年 4 月制定了《市值管理制度》，积极履行市值管理的主体责任。

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2024 年年报。

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☐是 ☒否

五、社会责任情况

公司在“提供高性价比的先进复合材料解决方案，推动新材料创新应用，造福社会”的使命引领下，始终坚持将社会责任融入企业发展战略，在保持稳定经营和发展的同时，重视履行社会责任，通过回馈社会、积极奉献，体现企业的社会价值，提升企业的形象和认知度，进而提高企业的综合竞争力。

（一）股东权益保护

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等的有关规定，不断完善股东会、董事会、监事会议事规则、董事会专门委员会工作细则以及《独立董事工作制度》等相关制度，积极组织董监高人员参加合规与履职培训，切实提高董监高的规范运作意识和履职能力，进一步提高公司规范运作水平。股东会、董事会、监事会的召集、召开和表决程序严格按照《公司章程》和相关议事规则的规定进行。充分利用深圳证券交易所股东会网络投票平台，为中小股东参与投票提供便利，保证了股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权，同时，通过投资者电话热线、电子邮箱、投资者关系互动平台和接待投资者现场在线调研等多种方式，积极主动地开展沟通、交流；严格按照《上市公司信息披露管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关法律法规规定履行信息披露义务，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，保障了全体股东的合法权益。

（二）职工权益保护

公司多年以来一直坚持“以奋斗者为本”的价值观，视员工为公司发展前进道路上最为宝贵的财富和动力源泉。

公司始终严格按照《劳动法》《劳动合同法》《社会保险法》等相关法律法规的规定，依法保障职工的合法权益。公司通过安排人才公寓、组建文娱活动、为员工提供体检、年节礼品、生日祝福等各种福利保障和多种人文关怀等，确保员工的个人权益和身心健康得到全面保障。实行有公司特色的价值贡献分配机制，坚持结果导向、效率优先、公平公正的原则，资源向为客户创造价值的奋斗者倾斜，引导员工努力提升绩效，并对其所创造的价值予以合理的回报，充分调动员工积极性、提升员工满意度。此外，公司注重人才培养，不断完善培训体系，积极开展员工内外部培训，按需求请外部机构和专家进行授课培训，提升员工自身素质和综合能力，为员工的自我提升和发展提供更多机会，实现员工与企业共同成长。

公司始终把安全生产放在第一位，认真贯彻执行国家有关安全和职业健康的法律法规，通过对工作场所的安全因素和职业危害因素进行风险识别及管控，为员工提供一个健康安全的工作环境，并定期举办员工职业健康安全培训和应急演练，强化员工的安全生产意识，提升员工安全生产技能。

（三）客户及供应商权益保护

公司秉承“以客户为中心”的价值理念，与多家客户建立了长期稳定的合作关系，通过优秀的研发能力、稳定的产品质量、优质的销售服务等赢得了客户的认可，成功构建了沟通协调、互利共赢的客户体系。

公司建立了完善的供应商评价体系，对供应商进行动态管理和评价，秉承与精诚合作、相互信任、互惠互利、共同发展的原则，与合格供应商签订采购合同，充分尊重并保护供应商的合法权益，长期以来与供应商建立了互信互惠、合作共赢的伙伴关系。

（四）其他社会责任方面

公司持续关注国内战略性新材料产业和行业人才教育事业，与中国科学技术大学、合肥工业大学等高校合作开展校企合作对接交流研讨会，帮助学生拓展就业岗位；与合肥工业大学、安徽工程大学、宿州学院等高校合作，打造校企就

业实训基地。此外，公司为落实社会责任，提升公司的社会影响和品牌价值，进一步关心关爱自闭症儿童和智障儿童群体，向宿州市红十字基金会捐赠 30000 元，用于开展自闭症儿童和智障儿童康复训练活动；向宿州市妇联资助 5000 元，用于开展宿州市六一儿童节慰问系列活动。

第五节 重要事项

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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会、审计委员会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☒不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☐适用 ☒不适用

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☒适用 ☐不适用

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额（元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
路强	20,000,000.00	2023 年 12 月 27 日	2025 年 03 月 27 日	是
路强	10,000,000.00	2023 年 12 月 28 日	2025 年 03 月 28 日	是

路强	1,000,000.00	2024 年 05 月 16 日	2025 年 05 月 15 日	是
路强	1,000,000.00	2024 年 05 月 30 日	2025 年 05 月 06 日	是
路强	10,000.00	2025 年 06 月 30 日	2026 年 06 月 30 日	否

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☒适用 ☐不适用

租赁情况说明

报告期内，公司租赁张鸣等个人房产 971.25 平方米用作员工宿舍；公司租赁宿州市高新建设投资集团有限公司 4,850.00 平方米房屋用作员工宿舍；公司租赁某客户下属公司 505 平方米房屋用作办公场所。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同总金 额	合同履行 的进度	本期确认 的销售收 入金额	累计确认 的销售收 入金额	应收账 款回款 情况	影响重大合 同履行的各 项条件是否 发生重大变 化	是否存在 合同无法 履行的重 大风险
-------------------	--------------	-----------	-------------	---------------------	---------------------	------------------	---------------------------------------	-----------------------------

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	63,302,966	76.29%				-1,071,339	-1,071,339	62,231,627	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股	462,392	0.56%				-3,150	-3,150	459,242	0.55%
3、其他内资持股	62,839,929	75.73%				-1,067,544	-1,067,544	61,772,385	74.45%
其中：境内法人持股	39,511,125	47.62%				-1,064,894	-1,064,894	38,446,231	46.34%
境内自然人持股	23,328,804	28.11%				-2,650	-2,650	23,326,154	28.11%
4、外资持股	645	0.00%				-645	-645	0	0.00%
其中：境外法人持股	645	0.00%				-645	-645	0	0.00%
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	19,672,537	23.71%				1,071,339	1,071,339	20,743,876	25.00%
1、人民币普通股	19,672,537	23.71%				1,071,339	1,071,339	20,743,876	25.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	82,975,503	100.00%				0	0	82,975,503	100.00%

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

公司首次公开发行网下配售限售股份于 2025 年 3 月 3 日解除限售并上市流通，解除限售股份的数量为 1,071,339 股，占公司总股本的 1.2912%，具体详见公司于 2025 年 2 月 27 日在巨潮资讯网披露的《关于首次公开发行网下配售限售股上市流通提示性公告》（公告编号：2025-002）。

股份变动的批准情况

☒适用 ☐不适用

公司首次公开发行网下配售限售股份上市流通已经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司批准，中信建投证券股份有限公司出具了《关于安徽佳力奇先进复合材料科技股份有限公司首次公开发行网下配售限售股上市流通的核查意见》，公司于 2025 年 2 月 27 日披露了《关于首次公开发行网下配售限售股上市流通提示性公告》（公告编号：2025-002）。

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

☐适用 ☒不适用

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

2、限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
路强	11,881,357	0	0	11,881,357	首发前限售	2027 年 8 月 28 日
霍尔果斯华控创业投资有限公司—华控科工（宁波梅山保税港区）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	10,546,875	0	0	10,546,875	首发前限售	2025 年 8 月 28 日
宿州广融管理咨询合伙企业（有限合伙）	9,000,000	0	0	9,000,000	首发前限售	2027 年 8 月 28 日
梁禹鑫	8,655,144	0	0	8,655,144	首发前限售	2027 年 8 月 28 日
西安瑞鹏明德基金管理合伙企业（有限合伙）—西安现代服务业发展基金合伙企业（有限合伙）	2,307,692	0	0	2,307,692	首发前限售	2025 年 8 月 28 日
霍尔果斯华控创业投资有限公司—华控湖北科工产业投资基金（有限合伙）	1,953,125	0	0	1,953,125	首发前限售	2025 年 8 月 28 日
中信建投资本管理有限公司—北京春霖股权投资中心（有限合伙）	1,923,077	0	0	1,923,077	首发前限售	2025 年 8 月 28 日
西安瑞鹏明德基金管理合伙企业（有限合伙）—南京明瑞一号股权投资合伙企业（有限合伙）	1,890,000	0	0	1,890,000	首发前限售	2025 年 8 月 28 日
霍尔果斯华控创业投资有限公司	1,750,000	0	0	1,750,000	首发前限售	2025 年 8 月 28 日
合肥产投国正创业投资有限公司—宿州市国惠创业投资合伙企业（有限合伙）	1,607,347	0	0	1,607,347	首发前限售	2025 年 8 月 28 日
西安瑞鹏明德基金管理合伙企业（有限合伙）—南京明瑞二号股权投资合伙企业（有限合伙）	1,430,000	0	0	1,430,000	首发前限售	2025 年 8 月 28 日
中航创新资本管理有限公司—中航航空产业链引导投资（天津）合伙企业（有限合伙）	1,377,726	0	0	1,377,726	首发前限售	2025 年 8 月 28 日
北京念青创业投资管理有限公司—日照华翊汇创股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,090,909	0	0	1,090,909	首发前限售	2025 年 8 月 28 日
北京念青创业投资管理有限公司—潍坊高精尖股权投资基金合伙企业（有限合伙）	909,091	0	0	909,091	首发前限售	2025 年 8 月 28 日
杨继侠	816,750	0	0	816,750	首发前限售	2025 年 8 月 28 日
成都瑞相投资管理有限公司—共青	700,000	0	0	700,000	首发前限售	2025 年 8

城瑞相基业拾叁号股权投资合伙企业（有限合伙）						月 28 日
陆玉计	626,030	0	0	626,030	首发前限售	2025 年 8 月 28 日
上海晖御物联网技术咨询服务中心（有限合伙）	576,923	0	0	576,923	首发前限售	2025 年 8 月 28 日
井冈山惠丰达投资合伙企业（有限合伙）	576,923	0	0	576,923	首发前限售	2025 年 8 月 28 日
何小平	524,030	0	0	524,030	首发前限售	2025 年 8 月 28 日
天津市京平壹号企业管理中心（有限合伙）	461,523	0	0	461,523	首发前限售	2025 年 8 月 28 日
航证科创投资有限公司	459,242	0	0	459,242	首发前限售	2025 年 8 月 28 日
李彤	350,130	0	0	350,130	首发前限售	2025 年 8 月 28 日
孙善忠	187,773	0	0	187,773	首发前限售	2025 年 8 月 28 日
上海善达投资管理有限公司－宿州市美佳善达投资与资产管理合伙企业（有限合伙）	158,438	0	0	158,438	首发前限售	2025 年 8 月 28 日
广东广垦太证私募股权投资基金管理有限公司	115,400	0	0	115,400	首发前限售	2025 年 8 月 28 日
共青城惠华启力投资合伙企业（有限合伙）	71,182	0	0	71,182	首发前限售	2025 年 8 月 28 日
余海军	70,000	0	0	70,000	首发前限售	2025 年 8 月 28 日
牛让	70,000	0	0	70,000	首发前限售	2025 年 8 月 28 日
卓晓军	58,410	0	0	58,410	首发前限售	2027 年 8 月 28 日
张经刚	40,000	0	0	40,000	首发前限售	2025 年 8 月 28 日
胡崇月	34,980	0	0	34,980	首发前限售	2025 年 8 月 28 日
裴小红	11,550	0	0	11,550	首发前限售	2025 年 8 月 28 日
首发网下发行部分	1,071,339	1,071,339	0	0	首发网下发行部分限售股	2025 年 3 月 3 日
合计	63,302,966	1,071,339	0	62,231,627	--	--

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		10,739	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0		
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
路强	境内自然人	14.32%	11,881,357	0	11,881,357	0	不适用	0
霍尔果斯华控创业投资有限公司—华控科工（宁波梅山保税港区）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	12.71%	10,546,875	0	10,546,875	0	不适用	0
宿州广融管理咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	10.85%	9,000,000	0	9,000,000	0	不适用	0
梁禹鑫	境内自然人	10.43%	8,655,144	0	8,655,144	0	不适用	0
西安瑞鹏明德基金管理合伙企业（有限合伙）—西安现代服务业发展基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.78%	2,307,692	0	2,307,692	0	不适用	0
霍尔果斯华控创业投资有限公司—华控湖北科工产业投资基金（有限合伙）	境内非国有法人	2.35%	1,953,125	0	1,953,125	0	不适用	0
中信建投资本管理有限公司—北京春霖股权投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	2.32%	1,923,077	0	1,923,077	0	不适用	0
西安瑞鹏明德基金管理合伙企业（有限合伙）—南京明瑞一号股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.28%	1,890,000	0	1,890,000	0	不适用	0
霍尔果斯华控创业投资有限公司	境内非国有法人	2.11%	1,750,000	0	1,750,000	0	不适用	0
合肥产投国正创业投资有限公司—宿州市国惠创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.94%	1,607,347	0	1,607,347	0	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，路强为公司的控股股东和实际控制人，宿州广融管理咨询合伙企业（有限合伙）为路强实际控制的企业，梁禹鑫为路强的一致行动人；霍尔果斯华控创业投资有限公司—华控科工（宁波梅山保税港区）股权投资基金合伙企业（有限合伙）和霍尔果斯华控创业投资有限公司—华控湖北科工产业投资基金（有限合伙）的基金管理人均为霍尔果斯华控创业投资有限公司；西安瑞鹏明德基金管理合伙企业（有限合伙）—西安现代服务业发展基金合伙企业（有限合伙）和西安瑞鹏明德基金管理合伙企业（有限合伙）—南京明瑞一号股权投资合伙企业（有限合伙）的基金管理人均为西安瑞鹏明德基金管理合伙企业（有限合伙）。 除上述情况外，本公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。						

上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明	不适用		
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中国建设银行股份有限公司－易方达国防军工混合型证券投资基金	1,315,588	人民币普通股	1,315,588
王泓洋	357,900	人民币普通股	357,900
中国建设银行股份有限公司－长城行业轮动灵活配置混合型证券投资基金	289,115	人民币普通股	289,115
王连伟	215,100	人民币普通股	215,100
中国银行股份有限公司－国投瑞银国家安全灵活配置混合型证券投资基金	199,985	人民币普通股	199,985
周丽娟	191,400	人民币普通股	191,400
杭州昊晟投资管理有限公司－昊晟天成 3 号私募证券投资基金	150,000	人民币普通股	150,000
吴江顺	140,000	人民币普通股	140,000
钟学艳	127,100	人民币普通股	127,100
林显宏	111,203	人民币普通股	111,203
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否为一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	股东王泓洋通过普通证券账户持有 0 股，通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 357,900 股，实际合计持有 357,900 股；股东王连伟通过普通证券账户持有 61,100 股，通过中国中金财富证券有限公司客户信用交易担保证券账户持股 154,000 股，实际合计持有 215,100 股；股东杭州昊晟投资管理有限公司－昊晟天成 3 号私募证券投资基金通过普通证券账户持有 0 股，通过天风证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 150,000 股，实际合计持有 150,000 股；股东林显宏通过普通证券账户持有 0 股，通过联储证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 111,203 股，实际合计持有 111,203 股。		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 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

前 10 名股东及前 10 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

公司是否具有表决权差异安排

☐是 ☒否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐是 ☒否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2024 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、资产负债表

编制单位：安徽佳力奇先进复合材料科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	272,538,245.52	586,625,535.59
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	80,021,222.22	
衍生金融资产		
应收票据		1,113,447.89
应收账款	562,146,823.37	364,998,846.81
应收款项融资		
预付款项	14,226,773.28	5,859,412.10
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	892,396.12	143,148.87
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	176,176,955.85	152,988,182.99
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		
其他流动资产	2,059,800.83	1,301,657.51
流动资产合计	1,108,062,217.19	1,113,030,231.76
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	19,194,865.56	
其他权益工具投资	5,200,000.00	5,200,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	411,099,586.92	380,445,978.67
在建工程	5,776,231.38	29,013,532.40
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,981,541.67	4,831,918.75
无形资产	31,275,093.21	32,243,823.77
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	9,458,644.36	8,308,643.71
其他非流动资产		2,246,699.57
非流动资产合计	485,985,963.10	462,290,596.87
资产总计	1,594,048,180.29	1,575,320,828.63
流动负债：		
短期借款	10,000.67	2,002,319.44
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	43,985,783.20	156,768,780.50
应付账款	225,735,111.33	79,864,138.83
预收款项		
合同负债		
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	10,147,539.56	12,223,679.28
应交税费	4,445,166.51	11,524,597.00
其他应付款	2,386,034.44	25,275,038.98
其中：应付利息		
应付股利		23,233,140.84

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	2,369,525.98	3,171,531.36
其他流动负债		
流动负债合计	289,079,161.69	290,830,085.39
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,985,183.62	2,005,250.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,425,557.75	2,510,918.36
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	29,560,673.23	29,543,058.27
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	32,971,414.60	34,059,226.63
负债合计	322,050,576.29	324,889,312.02
所有者权益：		
股本	82,975,503.00	82,975,503.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	648,723,487.82	648,723,487.82
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	6,574,181.97	6,144,695.87
盈余公积	41,487,751.50	41,487,751.50
一般风险准备		
未分配利润	492,236,679.71	471,100,078.42
归属于母公司所有者权益合计	1,271,997,604.00	1,250,431,516.61
少数股东权益		
所有者权益合计	1,271,997,604.00	1,250,431,516.61
负债和所有者权益总计	1,594,048,180.29	1,575,320,828.63

法定代表人：路强 主管会计工作负责人：陆玉计 会计机构负责人：陈晓康

2、利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入	431,948,837.33	269,926,146.57
其中：营业收入	431,948,837.33	269,926,146.57
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	388,024,424.53	209,435,804.49
其中：营业成本	337,540,511.15	171,326,923.68
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	2,550,353.58	3,080,754.57
销售费用	6,062,658.19	5,059,199.63
管理费用	16,403,387.45	13,425,464.96
研发费用	27,545,957.08	17,505,523.23
财务费用	-2,078,442.92	-962,061.58
其中：利息费用	143,399.86	1,080,788.36
利息收入	2,233,395.60	2,053,292.00
加：其他收益	6,414,202.35	20,949,211.06
投资收益（损失以“—”号填列）	-711,928.96	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-805,134.44	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	21,222.22	
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-5,879,201.03	-10,348,238.17
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-3,061,702.33	-1,497,910.92
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-6,508.50	-7,124.14
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	40,700,496.55	69,586,279.91
加：营业外收入		488,465.86
减：营业外支出	35,000.00	36,272.10
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	40,665,496.55	70,038,473.67
减：所得税费用	2,933,794.66	8,490,977.78
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	37,731,701.89	61,547,495.89
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	37,731,701.89	61,547,495.89
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）	37,731,701.89	61,547,495.89
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
5.其他		
(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		
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	37,731,701.89	61,547,495.89
归属于母公司所有者的综合收益总额	37,731,701.89	61,547,495.89
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.4547	0.9890
(二) 稀释每股收益	0.4547	0.9890

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：路强 主管会计工作负责人：陆玉计 会计机构负责人：陈晓康

3、现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 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	163,600,221.76	92,672,656.63
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	6,577,602.03	23,785,320.13
经营活动现金流入小计	170,177,823.79	116,457,976.76
购买商品、接受劳务支付的现金	159,482,537.37	65,329,103.11
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	57,777,466.47	43,542,208.75
支付的各项税费	19,688,643.52	21,126,116.42
支付其他与经营活动有关的现金	14,860,222.80	9,170,505.83
经营活动现金流出小计	251,808,870.16	139,167,934.11
经营活动产生的现金流量净额	-81,631,046.37	-22,709,957.35

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	30,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	93,205.48	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		77,000.00
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	30,093,205.48	77,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36,780,097.90	11,194,314.82
投资支付的现金	130,000,000.00	
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	166,780,097.90	11,194,314.82
投资活动产生的现金流量净额	-136,686,892.42	-11,117,314.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	10,000.00	64,890,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	10,000.00	64,890,000.00
偿还债务支付的现金	3,020,000.00	6,520,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,410,770.41	1,267,232.50
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	1,818,133.17	3,038,862.28
筹资活动现金流出小计	44,248,903.58	10,826,094.78
筹资活动产生的现金流量净额	-44,238,903.58	54,063,905.22
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	-262,556,842.37	20,236,633.05
加：期初现金及现金等价物余额	500,106,537.26	324,654,149.89
六、期末现金及现金等价物余额	237,549,694.89	344,890,782.94

4、所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有者 权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年年末余额	82,975,503.00				648,723,487.82			6,144,695.87	41,487,751.50		471,100,078.42		1,250,431,516.61		1,250,431,516.61
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	82,975,503.00				648,723,487.82			6,144,695.87	41,487,751.50		471,100,078.42		1,250,431,516.61		1,250,431,516.61
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）								429,486.10			21,136,601.29		21,566,087.39		21,566,087.39
（一）综合收益总额											37,731,701.89		37,731,701.89		37,731,701.89
（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											-16,595,100.60		-16,595,100.60		-16,595,100.60
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											-16,595,100.60		-16,595,100.60		-16,595,100.60

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								429,486.10					429,486.10		429,486.10
1. 本期提取								1,338,542.76					1,338,542.76		1,338,542.76
2. 本期使用								909,056.66					909,056.66		909,056.66
（六）其他															
四、本期期末余额	82,975,503.00				648,723,487.82			6,574,181.97	41,487,751.50		492,236,679.71		1,271,997,604.00		1,271,997,604.00

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其 他			小计
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年年末余额	62,231,627.00				337,798,390.24			5,928,928.94	33,290,724.51		402,125,112.73		841,374,783.42		841,374,783.42
加：会计政策变更															
前期差错更正															

其他														
二、本年期初余额	62,231,627.00				337,798,390.24			5,928,928.94	33,290,724.51		402,125,112.73		841,374,783.42	841,374,783.42
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）								657,394.12			61,547,495.89		62,204,890.01	62,204,890.01
（一）综合收益总额											61,547,495.89		61,547,495.89	61,547,495.89
（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								657,394.12					657,394.12	657,394.12

1. 本期提取							1,682,317.74					1,682,317.74		1,682,317.74
2. 本期使用							1,024,923.62					1,024,923.62		1,024,923.62
（六）其他														
四、本期期末余额	62,231,627.00				337,798,390.24		6,586,323.06	33,290,724.51		463,672,608.62		903,579,673.43		903,579,673.43

三、公司基本情况

安徽佳力奇先进复合材料科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原称安徽佳力奇碳纤维科技股份有限公司，系由安徽佳力奇航天碳纤维有限公司整体变更设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：3422002301508。自 2017 年 3 月 10 日始，公司股票正式在全国中小企业股份转让系统挂牌交易，股票代码为 871143。2019 年 11 月 26 日，公司取得全国股转公司出具的《关于同意安徽佳力奇碳纤维科技股份有限公司股票终止在全国股转系统挂牌的函》（股转系统函[2019]4747 号），同意佳力奇自 2019 年 12 月 4 日起终止在全国股转系统挂牌。2024 年 8 月 27 日在深圳证券交易所上市。所属行业为铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业。截至 2025 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 82,975,503 股，注册资本为 82,975,503.00 元，注册地：安徽省宿州市，地址：安徽省宿州市高新技术产业园区朝阳路 169 号。本公司实际从事的主要经营活动为：航空复材零部件的研发、生产、销售及相关服务。本公司的实际控制人为路强。

本财务报表业经公司董事会于 2025 年 8 月 25 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2025 年 6 月 30 日的财务状况以及 2025 年半年度的经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2025 年 1 月 1 日起至 2025 年 06 月 30 日止。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

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
重要的按单项计提坏账准备的应收款项	500 万人民币
重要的在建工程	500 万人民币
账龄超过一年的重要其他应付款项	500 万人民币
收到的重要投资活动有关的现金	500 万人民币
支付的重要投资活动有关的现金	500 万人民币

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

不适用

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

不适用

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

（1）金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 一业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 一合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 一业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 一合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1）该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2）根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

一收取金融资产现金流量的合同权利终止；

一金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

一金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场

参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

(6) 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，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的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果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。对于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），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

应收票据、应收款项融资确认组合的依据及计算预期信用损失方法如下：

组合名称	确定组合的依据及计提方法
银行承兑汇票组合 1	以银行承兑汇票中承兑银行的信用评级作为信用风险特征，“6+9 银行”开具的银行承兑汇票，一般不计提信用减值损失
银行承兑汇票组合 2	以银行承兑汇票中承兑银行的信用评级作为信用风险特征，其中非“6+9 银行”开具的银行承兑汇票，一般不计提信用减值损失
商业承兑汇票组合	以商业承兑汇票中承兑公司的信用评级作为信用风险特征，参照应收账款减值测试方法计提减值准备
中航信用证组合	以中航信用平台中的开证公司的信用评级作为信用风险特征，参照应收账款减值测试方法计提减值准备

注：“6+9 银行”指：中国工商银行、中国农业银行、中国银行、中国建设银行、中国邮政储蓄银行、交通银行等 6 家国有大型商业银行和招商银行、浦发银行、中信银行、兴业银行、平安银行、光大银行、华夏银行、民生银行、浙商银行等 9 家上市股份制银行，涉及该类银行承兑汇票的背书、贴现等通常满足终止确认条件。

应收账款确认组合的依据及计算预期信用损失方法如下：

组合名称	确定组合的依据及计提方法
组合 1：合并范围内关联方组合	本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失；该组合预期信用损失率为 0。
组合 2：账龄组合	本公司参考其组合内的历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项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。

其他应收款项确认组合的依据及计算预期信用损失方法如下：

组合名称	确定组合的依据及计提方法
组合 1：合并范围内关联方组合	本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约

	风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失；该组合预期信用损失率为 0
组合 2：其他关联方组合	本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失；该组合预期信用损失率为 5%
组合 3：低信用风险组合（押金、保证金、备用金组合）	本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失；该组合预期信用损失率为 0
组合 4：账龄组合（本组合为除组合 1、2、3 外其他应收款项）	本公司参考其组合内的历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项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。

其中本公司基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法如下：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	30%	30%
3-4 年	50%	50%
4-5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

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

12、应收票据

详见本节之“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”。

13、应收账款

详见本节之“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”。

14、应收款项融资

详见本节之“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本节之“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”。

16、合同资产

（1）合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

（2）合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节之“五、重要会计政策及会计估计”之“11、金融工具”。

17、存货

（1）存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

（2）发出存货的计价方法

原材料、周转材料发出时按月末一次加权平均法计价。

库存商品、在产品、发出商品发出时按个别认定法计价。

（3）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（4）低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品采用一次转销法

2) 包装物采用一次转销法

（5）存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

18、持有待售资产

不适用

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

不适用

22、长期股权投资

（1）共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

（2）初始投资成本的确定

以支付现金方式取得的对联营企业和合营企业的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的对联营企业和合营企业的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（3）后续计量及损益确认方法

1) 长期股权投资的核算

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

2) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

（1）确认条件

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物及构筑物	年限平均法	5-20	5%	4.75%-19.00%
机器设备	年限平均法	5-10	5%	9.50%-19.00%
运输工具	年限平均法	4-5	5%	19.00%-23.75%
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5%	19.00%-31.67%

25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。本公司在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

类别	转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物、房屋装修及附属设备	实际开始使用/完工验收孰早
需要安装的整条生产线	（1）相关设备及其他配套设施已安装完毕；（2）设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；（3）生产设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品或经客户检测合格；（4）设备经过资产管理人员和使用人员验收。
仅需简单安装的机器设备、电子设备等	实际开始使用/完成安装并验收孰早

26、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（2）借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

2) 借款费用已经发生;

3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、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

1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率
土地使用权	50	年限平均法	0
软件	10	年限平均法	0

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

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包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、试制费、耗用材料、相关折旧摊销费用等相关支出，并按以下方式进行归集：

从事研发活动人员的职工薪酬主要指直接从事研发活动的人员以及与研发活动密切相关的管理人员和直接服务人员的相关职工薪酬，耗用材料主要指直接投入研发活动的相关材料，相关折旧摊销费用主要指用于研发活动的固定资产或无形资产的折旧或摊销。

支出项目名称	归集核算方法及确认依据
职工薪酬	研发人员的职工薪酬支出，按其参与研发项目的工时分摊计入研发项目。
材料	根据研发项目领料单和其他出库单进行汇总，形成各研发项目试验材料耗用明细，并按材料实际成本归集核算至各研发项目。
折旧摊销	研发活动使用的仪器、设备、房屋等固定资产按照年限平均法计提折旧并核算研发费用，并按相关工时、面积等合理分摊至各研发项目。
其他支出	按实际发生归集核算至各研发项目。

2) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

3) 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30、长期资产减值

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

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

31、长期待摊费用

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

32、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

（2）离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

不适用

34、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

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

35、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

36、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

（1）收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。

本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

（2）按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

1) 产品销售收入

本公司的产品销售在满足下列条件时予以确认收入：

合同已签署并生效，产品交付客户经验收合格无异议时确认产品销售收入。

本公司在确认销售收入时：

针对产品价格无需按照军方审定价另行调整的，则公司与客户签订的产品合同价格为确定价格，在符合上述收入确认条件时按该确定价格确认收入。

针对产品价格需要按照军方审定价另行调整的，在军方审定价确定前，由公司与客户按军品采购管理办法和定价规则协商确定合同价格，该价格为暂定价格，在符合上述收入确认条件时按该暂定价格确认收入。在客户产品经军方审价部门审价确定后，客户会基于军审价格与公司另行协商确定产品的最终定价，暂定价格与最终定价的差额计入最终定价的当期收入。

2) 加工服务收入

本公司的加工服务在满足下列条件时予以确认收入：

合同已签署并生效，加工标的经客户验收合格无异议时或取得客户针对已完成工作量的确认单据时确认加工服务收入。

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的情况

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的情况

不适用

38、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。

该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

（1）因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

（2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

39、政府补助

（1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

（2）确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

（3）会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

40、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

•商誉的初始确认；

既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

2) 租赁负债

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

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

4) 租赁变更

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

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

42、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

43、重要会计政策和会计估计变更

(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

单位：元

会计估计变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	开始适用的时点	影响金额
公司于 2025 年 4 月 23 日召开第四届董事会第四次会议及第四届监事会第四次会议，分别审议通过了《关于会计估计变更的议案》。根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，并参考同行业实际情况，结合公司实际情况进行的合理变更，变更后的会计估计符合公司实际情况，能更加客观、公允地反映公司财务状况和经营成果。	应收账款	2025 年 01 月 01 日	3,453,225.61
	其他应收款	2025 年 01 月 01 日	12,000.00
	信用减值损失	2025 年 01 月 01 日	3,465,225.61
	未分配利润	2025 年 01 月 01 日	3,465,225.61

(3) 2025 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

44、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%，6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

2022 年 10 月 18 日，佳力奇取得了由安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局批准的 GR202234003488 号高新技术企业证书，有效期三年，2022 年 10 月至 2025 年 10 月适用企业所得税税率为 15%。

根据《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 年第 43 号）文件规定，“自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税额。”

3、其他

无

七、财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	17,318.00	17,818.00
银行存款	237,532,376.89	500,088,719.26
其他货币资金	34,988,550.63	86,518,998.33
存放财务公司款项	0.00	
合计	272,538,245.52	586,625,535.59

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	80,021,222.22	
其中：		
理财产品	80,021,222.22	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	80,021,222.22	

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
财务公司承兑汇票		1,113,447.89
合计		1,113,447.89

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据						1,172,050.41	100.00%	58,602.52	5.00%	1,113,447.89
其中：										
财务公司承兑汇票						1,172,050.41	100.00%	58,602.52	5.00%	1,113,447.89
合计						1,172,050.41	100.00%	58,602.52	5.00%	1,113,447.89

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	58,602.52		58,602.52			
合计	58,602.52		58,602.52			

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用**(4) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款**(1) 按账龄披露**

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	575,947,166.47	369,489,792.35
1 至 2 年	16,491,128.02	19,887,920.12
2 至 3 年		310,000.02
3 年以上	310,000.00	
3 至 4 年	310,000.00	
合计	592,748,294.49	389,687,712.49

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	592,748,294.49	100.00%	30,601,471.12	5.16%	562,146,823.37	389,687,712.49	100.00%	24,688,865.68	6.34%	364,998,846.81
其中：										
账龄组合	592,748,294.49	100.00%	30,601,471.12	5.16%	562,146,823.37	389,687,712.49	100.00%	24,688,865.68	6.34%	364,998,846.81
合计	592,748,294.49	100.00%	30,601,471.12	5.16%	562,146,823.37	389,687,712.49	100.00%	24,688,865.68	6.34%	364,998,846.81

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	592,748,294.49	30,601,471.12	5.16%
合计	592,748,294.49	30,601,471.12	

确定该组合依据的说明：
如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：
☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	24,688,865.68	5,912,605.44				30,601,471.12
合计	24,688,865.68	5,912,605.44				30,601,471.12

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(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

单位：元

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	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	533,804,006.55		533,804,006.55	90.06%	26,690,200.33
第二名	41,430,327.02		41,430,327.02	6.99%	2,876,692.35
第三名	6,884,958.01		6,884,958.01	1.16%	344,247.90
第四名	6,125,854.60		6,125,854.60	1.03%	306,292.73
第五名	3,469,155.86		3,469,155.86	0.59%	173,457.79
合计	591,714,302.04		591,714,302.04	99.83%	30,390,891.10

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	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
合计						

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按组合计提坏账准备类别个数：0

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
----	------	---------	---------	----

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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）	
2025 年 1 月 1 日余额				
在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
中航信用证	122,692,010.00	
合计	122,692,010.00	

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
中航信用证		123,094,981.54	123,094,981.54			
合计		123,094,981.54	123,094,981.54			

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	892,396.12	143,148.87
合计	892,396.12	143,148.87

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露☐适用 ☒不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

单位：元

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金、备用金	125,483.25	95,000.00
应收其他款项	810,434.60	66,472.49
合计	935,917.85	161,472.49

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	780,917.85	91,472.49
1 至 2 年	145,000.00	60,000.00
3 年以上	10,000.00	10,000.00
5 年以上	10,000.00	10,000.00
合计	935,917.85	161,472.49

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	935,917.85	100.00%	43,521.73	4.65%	892,396.12	161,472.49	100.00%	18,323.62	11.35%	143,148.87
其中：										
账龄组合	810,434.60	86.59%	43,521.73	5.37%	766,912.87	66,472.49	41.17%	18,323.62	27.57%	48,148.87
低信用风险组合	125,483.25	13.41%			125,483.25	95,000.00	58.83%			95,000.00
合计	935,917.85	100.00%	43,521.73		892,396.12	161,472.49	100.00%	18,323.62		143,148.87

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	810,434.60	43,521.73	5.37%
合计	810,434.60	43,521.73	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：低信用风险组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
低信用风险组合	125,483.25		
合计	125,483.25		

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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)	
2025 年 1 月 1 日余额	18,323.62			18,323.62
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	25,198.11			25,198.11
2025 年 6 月 30 日余额	43,521.73			43,521.73

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

根据其他应收款的款项性质进行划分和确定坏账准备计提比例。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
坏账准备	18,323.62	25,198.11				43,521.73
合计	18,323.62	25,198.11				43,521.73

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	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
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	应收其他款项	750,000.00	1 年以内	80.14%	37,500.00
第二名	押金、保证金、备用金	85,000.00	1-2 年	9.08%	
第三名	应收其他款项	60,000.00	1-2 年	6.41%	6,000.00
第四名	押金、保证金、备用金	17,800.00	1 年以内	1.90%	
第五名	押金、保证金、备用金	12,653.25	1 年以内	1.35%	
合计		925,453.25		98.88%	43,500.00

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

因资金集中管理而列报于其他应收款的金额	
情况说明	

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	14,129,685.90	99.32%	5,762,324.72	98.34%
1 至 2 年			97,087.38	1.66%
2 至 3 年	97,087.38	0.68%		
合计	14,226,773.28		5,859,412.10	

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
第一名	6,244,753.24	43.89%
第二名	1,490,566.04	10.48%
第三名	720,936.00	5.07%
第四名	656,603.78	4.62%
第五名	597,087.38	4.20%
合计	9,709,946.44	68.25%

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	58,461,690.43		58,461,690.43	65,026,858.30		65,026,858.30
在产品	44,379,779.30	230,818.97	44,148,960.33	27,720,365.98	554,532.91	27,165,833.07
库存商品	52,246,529.12	4,936,322.15	47,310,206.97	33,379,279.79	2,664,943.01	30,714,336.78
周转材料	4,604,159.50		4,604,159.50	3,924,780.57		3,924,780.57
合同履约成本	2,315,295.06		2,315,295.06	3,376,251.99		3,376,251.99
发出商品	20,293,210.13	956,566.57	19,336,643.56	24,470,184.82	1,690,062.54	22,780,122.28
合计	182,300,663.54	6,123,707.69	176,176,955.85	157,897,721.45	4,909,538.46	152,988,182.99

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源 存货	其他方式取得的数据 资源存货	合计
----	-----------	-----------------	-------------------	----

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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	
在产品	554,532.91	32,625.50			356,339.44	230,818.97
库存商品	2,664,943.01	2,132,055.33	356,339.44		217,015.63	4,936,322.15
发出商品	1,690,062.54	77,091.65	217,015.63	1,027,603.25		956,566.57
合计	4,909,538.46	2,241,772.48	573,355.07	1,027,603.25	573,355.07	6,123,707.69

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		

(1) 一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	2,059,800.83	1,301,657.51
合计	2,059,800.83	1,301,657.51

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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)	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
合计									

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	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

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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)	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	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	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
非交易性股权投资	5,200,000.00						5,200,000.00	
合计	5,200,000.00						5,200,000.00	

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
合计							

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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)	
2025 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	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												
二、联营企业												
西安君晖航空科技有限公司			20,000,000.00		-805,134.44						19,194,865.56	
小计			20,000,000.00		-805,134.44						19,194,865.56	
合计			20,000,000.00		-805,134.44						19,194,865.56	

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

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

其他说明

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

20、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**☐适用 ☒不适用**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**☐适用 ☒不适用**(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量**

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响
----	---------	----	------	------	--------	------------

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	411,099,586.92	380,445,978.67
合计	411,099,586.92	380,445,978.67

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物及构筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	233,657,501.86	269,156,007.76	2,064,680.67	17,751,824.86	522,630,015.15
2.本期增加金额	508,159.31	53,591,002.89		397,832.94	54,496,995.14
(1) 购置		3,790,464.37		397,832.94	4,188,297.31
(2) 在建工程转入	655,522.11	49,263,001.93			49,918,524.04

（3）企业合并增加					
其他（暂估调整）	-147,362.80	537,536.59			390,173.79
3.本期减少金额		19,851.33			19,851.33
（1）处置或报废		19,851.33			19,851.33
4.期末余额	234,165,661.17	322,727,159.32	2,064,680.67	18,149,657.80	577,107,158.96
二、累计折旧					
1.期初余额	40,150,168.59	90,161,487.84	1,515,078.34	10,357,301.71	142,184,036.48
2.本期增加金额	6,392,076.97	16,062,492.16	116,912.52	1,262,741.87	23,834,223.52
（1）计提	6,392,076.97	16,062,492.16	116,912.52	1,262,741.87	23,834,223.52
3.本期减少金额		10,687.96			10,687.96
（1）处置或报废		10,687.96			10,687.96
4.期末余额	46,542,245.56	106,213,292.04	1,631,990.86	11,620,043.58	166,007,572.04
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）处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	187,623,415.61	216,513,867.28	432,689.81	6,529,614.22	411,099,586.92
2.期初账面价值	193,507,333.27	178,994,519.92	549,602.33	7,394,523.15	380,445,978.67

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

（3）通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

（4）未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	5,776,231.38	29,013,532.40
合计	5,776,231.38	29,013,532.40

(1) 在建工程情况

单位：元

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
厂房、车间及配套工程	2,642,020.76		2,642,020.76	1,186,025.38		1,186,025.38
机械设备	3,134,210.62		3,134,210.62	27,827,507.02		27,827,507.02
合计	5,776,231.38		5,776,231.38	29,013,532.40		29,013,532.40

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
C 扫描检测系统	17,699,115.04	18,194,917.85		18,194,917.85			102.80%	已完工				其他
10T 机器人式自 动铺丝机	7,850,240.46	6,294,564.06	10,113.80	6,304,677.86			80.31%	已完工				其他
合计	25,549,355.50	24,489,481.91	10,113.80	24,499,595.71								

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
----	------	------	------	------	------

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用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

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

☐适用 ☒不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1.期初余额	3,286,382.76	6,555,982.21	9,842,364.97
2.本期增加金额	214,447.35		214,447.35
新增租赁	214,447.35		214,447.35
3.本期减少金额			

4.期末余额	3,500,830.11	6,555,982.21	10,056,812.32
二、累计折旧			
1.期初余额	1,404,656.01	3,605,790.21	5,010,446.22
2.本期增加金额	409,226.21	655,598.22	1,064,824.43
(1) 计提	409,226.21	655,598.22	1,064,824.43
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	1,813,882.22	4,261,388.43	6,075,270.65
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	1,686,947.89	2,294,593.78	3,981,541.67
2.期初账面价值	1,881,726.75	2,950,192.00	4,831,918.75

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	25,116,460.91			16,184,366.11	41,300,827.02
2.本期增加金额				182,743.37	182,743.37
(1) 购置				182,743.37	182,743.37
(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	25,116,460.91			16,367,109.48	41,483,570.39
二、累计摊销					
1.期初余额	4,130,808.60			4,926,194.65	9,057,003.25
2.本期增加金额	267,095.52			884,378.41	1,151,473.93
(1) 计提	267,095.52			884,378.41	1,151,473.93
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	4,397,904.12			5,810,573.06	10,208,477.18
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	20,718,556.79			10,556,536.42	31,275,093.21
2.期初账面价值	20,985,652.31			11,258,171.46	32,243,823.77

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 0.00%

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计
----	-------------	---------------	-----------------	----

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

(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

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

(5) 业绩承诺完成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

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
合计					

其他说明

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**

单位：元

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	36,768,700.54	5,515,305.08	29,675,330.27	4,451,299.54
递延收益	29,560,673.23	4,434,100.98	29,543,058.27	4,431,458.74
租赁负债	3,795,083.73	569,262.56	4,681,441.39	702,216.21
合计	70,124,457.50	10,518,668.62	63,899,829.93	9,584,974.49

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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
使用权资产	3,981,541.67	597,231.25	4,831,918.75	724,787.81
固定资产加速折旧	3,085,286.74	462,793.01	3,676,953.16	551,542.97
合计	7,066,828.41	1,060,024.26	8,508,871.91	1,276,330.78

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

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	1,060,024.26	9,458,644.36	1,276,330.78	8,308,643.71
递延所得税负债	1,060,024.26		1,276,330.78	

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款				2,246,699.57		2,246,699.57
合计				2,246,699.57		2,246,699.57

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

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	34,988,550.63	34,988,550.63	质押	银行承兑汇票保证金	86,518,998.33	86,518,998.33	质押	银行承兑汇票保证金
合计	34,988,550.63	34,988,550.63			86,518,998.33	86,518,998.33		

其他说明：

32、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	10,000.00	2,000,000.00
短期借款利息	0.67	2,319.44
合计	10,000.67	2,002,319.44

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	43,985,783.20	156,768,780.50
合计	43,985,783.20	156,768,780.50

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	198,849,147.06	53,504,428.45
应付设备款	17,993,721.94	20,252,423.92
应付费用款	5,711,143.38	3,045,424.55
应付工程款	3,181,098.95	3,061,861.91
合计	225,735,111.33	79,864,138.83

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利		23,233,140.84
其他应付款	2,386,034.44	2,041,898.14
合计	2,386,034.44	25,275,038.98

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		23,233,140.84
合计		23,233,140.84

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
党建经费	1,573,502.57	1,124,497.32
应付员工款项	448,272.19	595,306.82
押金、保证金	320,000.00	320,000.00
其他应付暂收	44,259.68	2,094.00
合计	2,386,034.44	2,041,898.14

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,655,524.63	51,495,513.48	53,585,110.42	9,565,927.69
二、离职后福利-设定提存计划	568,154.65	3,612,881.46	3,599,424.24	581,611.87
合计	12,223,679.28	55,108,394.94	57,184,534.66	10,147,539.56

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	10,805,048.28	43,935,323.16	46,486,394.91	8,253,976.53
2、职工福利费		2,586,581.76	2,586,581.76	
3、社会保险费	272,423.96	1,793,066.35	1,789,385.39	276,104.92
其中：医疗保险费	214,688.95	1,598,753.28	1,595,679.14	217,763.09
工伤保险费	57,735.01	194,313.07	193,706.25	58,341.83
4、住房公积金	383,708.71	1,279,864.00	1,318,952.00	344,620.71
5、工会经费和职工教育经费	194,343.68	1,900,678.21	1,403,796.36	691,225.53
合计	11,655,524.63	51,495,513.48	53,585,110.42	9,565,927.69

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	551,129.08	3,502,859.28	3,489,827.44	564,160.92
2、失业保险费	17,025.57	110,022.18	109,596.80	17,450.95
合计	568,154.65	3,612,881.46	3,599,424.24	581,611.87

其他说明：

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

增值税	480,618.34	3,638,705.33
企业所得税	2,382,398.55	6,398,512.74
个人所得税	630,753.07	287,652.18
城市维护建设税	76,883.11	237,716.22
教育费附加	32,949.90	101,878.38
地方教育费附加	21,966.60	67,918.92
房产税	410,449.47	408,980.22
土地使用税	209,667.88	209,667.88
印花税	115,487.90	97,392.48
水利基金	83,991.69	76,172.65
合计	4,445,166.51	11,524,597.00

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		1,001,008.33
一年内到期的租赁负债	2,369,525.98	2,170,523.03
合计	2,369,525.98	3,171,531.36

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
------	----	------	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------	------

其他说明：

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		1,000,000.00
信用借款	1,980,000.00	2,000,000.00

长期借款利息	5,183.62	6,258.33
一年内到期的长期借款		-1,001,008.33
合计	1,985,183.62	2,005,250.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
------	----	------	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------	------

(3) 可转换公司债券的说明

(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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,448,510.16	2,574,196.85
未确认融资费用	-22,952.41	-63,278.49
合计	1,425,557.75	2,510,918.36

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

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	29,543,058.27	4,000,000.00	3,982,385.04	29,560,673.23	与资产相关的政府补助
合计	29,543,058.27	4,000,000.00	3,982,385.04	29,560,673.23	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	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	82,975,503.00						82,975,503.00

其他说明：

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

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

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：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

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）	648,723,487.82			648,723,487.82
合计	648,723,487.82			648,723,487.82

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						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	

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：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	6,144,695.87	1,338,542.76	909,056.66	6,574,181.97
合计	6,144,695.87	1,338,542.76	909,056.66	6,574,181.97

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	41,487,751.50			41,487,751.50
合计	41,487,751.50			41,487,751.50

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	471,100,078.42	402,125,112.73
调整后期初未分配利润	471,100,078.42	402,125,112.73
加：本期归属于母公司所有者的净利润	37,842,327.97	61,547,495.89
应付普通股股利	16,595,100.60	
期末未分配利润	492,236,679.71	463,672,608.62

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	431,883,902.79	337,498,794.18	269,816,920.44	171,250,790.23
其他业务	64,934.54	41,716.97	109,226.13	76,133.45
合计	431,948,837.33	337,540,511.15	269,926,146.57	171,326,923.68

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
飞机复材零部件							414,179,142.88	321,685,646.07
导弹复材零部件							225,473.45	215,124.54
制造及技术服务							17,479,286.46	15,598,023.57
其他业务收入							64,934.54	41,716.97
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
在某一时点确认							428,731,604.32	335,466,033.87
在某一时段确认							3,217,233.01	2,074,477.28
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
直销							431,948,837.33	337,540,511.15
合计								

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 287,106,257.72 元，其中，

287,106,257.72 元预计将于 2025 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	478,297.00	916,397.17
教育费附加	204,984.43	392,741.64
房产税	821,534.49	817,960.44
土地使用税	419,335.76	419,335.76
车船使用税	1,380.00	2,700.00
印花税	229,197.39	107,724.63
地方教育费附加	136,656.29	261,827.76
水利建设基金	258,968.22	162,067.17
合计	2,550,353.58	3,080,754.57

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,348,852.25	6,734,533.89
折旧与摊销	3,414,698.54	3,280,228.45
业务招待费	647,302.28	810,869.15
服务费	3,015,016.07	1,291,772.24
办公费	298,291.94	309,544.43
修理费	284,973.89	305,582.43
交通差旅费	195,334.72	245,711.96
绿化清洁费	311,146.43	227,048.98
水电物业费	216,571.99	140,860.22
党建经费	422,138.65	
其他	249,060.69	79,313.21
合计	16,403,387.45	13,425,464.96

其他说明

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,773,912.92	2,729,233.15
业务招待费	1,708,370.45	1,745,632.55
交通差旅费	405,911.92	358,505.66

折旧与摊销	103,589.39	173,877.27
办公费	67,722.59	51,951.00
其他	3,150.92	
合计	6,062,658.19	5,059,199.63

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,249,236.85	8,297,544.62
材料费	11,464,915.70	3,205,776.36
试制费	3,408,516.59	1,110,945.06
技术服务费	2,674,997.18	839,019.49
交通差旅费	368,617.62	410,376.46
折旧与摊销	3,117,455.98	3,374,006.85
办公费	69,291.81	105,154.98
其他	192,925.35	162,699.41
合计	27,545,957.08	17,505,523.23

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	143,399.86	1,080,788.36
其中：租赁负债利息费用	90,021.97	115,339.19
减：利息收入	2,233,395.60	2,053,292.00
手续费	11,552.82	10,442.06
合计	-2,078,442.92	-962,061.58

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,982,385.04	19,957,117.14
进项税加计抵减	2,180,624.45	951,271.61
直接减免的增值税	207,750.00	
代扣个人所得税手续费	43,442.86	40,822.31

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	21,222.22	

其他说明：

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-805,134.44	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	93,205.48	
合计	-711,928.96	

其他说明

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	58,602.52	-413,215.58
应收账款坏账损失	-5,912,605.44	-9,934,771.56
其他应收款坏账损失	-25,198.11	-251.03
合计	-5,879,201.03	-10,348,238.17

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,061,702.33	-1,497,910.92
合计	-3,061,702.33	-1,497,910.92

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	-6,508.50	-7,124.14

74、营业外收入

单位：元

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
技能大赛收入		488,465.29	
其它		0.57	
合计		488,465.86	

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠	35,000.00		35,000.00
非流动资产毁损报废损失		36,272.10	
合计	35,000.00	36,272.10	35,000.00

其他说明：

76、所得税费用

（1）所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,083,795.31	10,411,654.29
递延所得税费用	-1,150,000.65	-1,920,676.51
合计	2,933,794.66	8,490,977.78

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	40,665,496.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,099,824.48
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	711,247.69
研发费用加计扣除的影响	-3,877,277.51
所得税费用	2,933,794.66

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,000,000.00	21,189,000.00
个税手续费返还	46,049.43	40,822.31
利息收入	2,460,846.00	2,067,031.97
其他	70,706.60	488,465.85
合计	6,577,602.03	23,785,320.13

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	14,825,222.80	9,170,505.83
捐赠支出	35,000.00	
合计	14,860,222.80	9,170,505.83

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
发行费用		1,577,000.00
设备租金	851,064.14	961,288.28

房租	967,069.03	500,574.00
合计	1,818,133.17	3,038,862.28

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☐适用 ☒不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

(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

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	37,731,701.89	61,547,495.89
加：资产减值准备	8,940,903.36	11,846,149.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,834,223.52	20,943,715.44
使用权资产折旧	1,064,824.43	994,516.95
无形资产摊销	1,151,473.93	990,587.83
长期待摊费用摊销		11,340.43
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）	6,508.50	7,124.14
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		36,272.10
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-21,222.22	
财务费用（收益以“－”号填列）	143,399.86	1,460,788.36
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）	-933,694.13	-1,851,099.78
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-216,306.52	-69,576.73
存货的减少（增加以“－”号填列）	-24,402,942.10	-1,754,328.40
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-202,669,014.84	-198,032,398.59
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	73,739,097.95	81,159,455.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-81,631,046.37	-22,709,957.35
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	237,549,694.89	344,890,782.94
减：现金的期初余额	500,106,537.26	324,654,149.89
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	-262,556,842.37	20,236,633.05

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	237,549,694.89	500,106,537.26
其中：库存现金	17,318.00	17,818.00
可随时用于支付的银行存款	237,532,376.89	500,088,719.26
三、期末现金及现金等价物余额	237,549,694.89	500,106,537.26

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
其他货币资金	34,988,550.63	86,518,998.33	使用受限
合计	34,988,550.63	86,518,998.33	

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(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) 本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☐适用 ☒不适用

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁
☐适用 ☒不适用
作为出租人的融资租赁
☐适用 ☒不适用
未来五年每年未折现租赁收款额
☐适用 ☒不适用
未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(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

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,249,236.85	8,297,544.62
材料费	11,464,915.70	3,205,776.36
试制费	3,408,516.59	1,110,945.06
技术服务费	2,674,997.18	839,019.49
交通差旅费	368,617.62	410,376.46
折旧与摊销	3,117,455.98	3,374,006.85
办公费	69,291.81	105,154.98
其他	192,925.35	162,699.41
合计	27,545,957.08	17,505,523.23
其中：费用化研发支出	27,545,957.08	17,505,523.23

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------	----------------

其他说明：

（2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
—现金	
—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
—其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：
企业合并中承担的被购买方的或有负债：
其他说明：

（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并且在报告期内取得控制权的交易
☐是 ☒否

（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

（6）其他说明

2、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

（2）合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	

--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

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

☐是 ☒否

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

☐是 ☒否

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：

6、其他

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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：
对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
确定公司是代理人还是委托人的依据：
其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：
其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：

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

- (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明
- (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

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营企业或联营企业中的权益

- (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联 营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

- (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		

调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
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		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		

综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	19,194,865.56	
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,208,794.87	
--其他综合收益		
--综合收益总额	-1,208,794.87	

其他说明

(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

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他

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

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	29,543,058.27	4,000,000.00		3,982,385.04		29,560,673.23	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

☐适用 ☒不适用

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐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

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

(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

3、金融资产

(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) 继续涉入的资产转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

公司的控股股东、实际控制人为路强。梁禹鑫为路强的一致行动人，宿州广融管理咨询合伙企业（有限合伙）系路强实际控制的企业。

本企业最终控制方是路强。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

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。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
路强	20,000,000.00	2023 年 12 月 27 日	2025 年 03 月 27 日	是
路强	10,000,000.00	2023 年 12 月 28 日	2025 年 03 月 28 日	是
路强	1,000,000.00	2024 年 05 月 16 日	2025 年 05 月 15 日	是
路强	1,000,000.00	2024 年 05 月 30 日	2025 年 05 月 06 日	是
路强	10,000.00	2025 年 06 月 30 日	2026 年 06 月 30 日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,105,658.55	2,238,558.24

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、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

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

- (1) 资产负债表日存在的重要或有事项
- (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

- (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

- (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

无

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

无

（2）其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

无

（2）报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

（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。

无

（4）其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十九、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-6,508.50	
委托他人投资或管理资产的损益	114,427.70	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-35,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	43,442.86	
减：所得税影响额	17,454.31	
合计	98,907.75	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.99%	0.4547	0.4547
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.98%	0.4535	0.4535

3、境内外会计准则下会计数据差异

（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原因说明，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

无