

公司代码：601606

公司简称：长城军工

安徽长城军工股份有限公司 2026 年半年度报告



重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

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

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、重大风险提示

公司风险因素已在本报告中第三节“管理层讨论与分析”中“可能面对的风险”详细描述，请查阅相关内容。

十一、其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节 释义..... 4

第二节 公司简介和主要财务指标.....5

第三节 管理层讨论与分析 8

第四节 公司治理、环境和社会 16

第五节 重要事项 18

第六节 股份变动及股东情况 26

第七节 债券相关情况 28

第八节 财务报告 29

备查文件 目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露的所有公司文件正本及公告原稿。
	其他相关文件资料。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
实际控制人、兵器装备集团、集团公司	指	中国兵器装备集团有限公司
上交所	指	上海证券交易所
控股股东、安徽军工	指	安徽军工集团控股有限公司
公司、本公司、股份公司、长城军工	指	安徽长城军工股份有限公司
四家军品子公司	指	安徽神剑科技股份有限公司 安徽方圆机电股份有限公司 安徽东风机电科技股份有限公司 安徽红星机电科技股份有限公司
神剑科技	指	安徽神剑科技股份有限公司
方圆机电	指	安徽方圆机电股份有限公司
东风机电	指	安徽东风机电科技股份有限公司
红星机电	指	安徽红星机电科技股份有限公司
金星预应力	指	安徽金星预应力工程技术有限公司
报告期	指	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
本报告期末	指	2026 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	安徽长城军工股份有限公司
公司的中文简称	长城军工
公司的外文名称	Anhui Great Wall Military Industry Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	Great Wall Military
公司的法定代表人	涂荣

二、联系人和联系方式

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

三、基本情况变更简介

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

四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、公司主要会计数据和财务指标**(一) 主要会计数据**

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增 减(%)
营业收入	469,076,312.81	698,934,857.09	-32.89
利润总额	-96,612,578.45	-28,047,534.77	不适用
归属于上市公司股东的净利润	-96,449,960.71	-27,400,871.41	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损 益的净利润	-105,260,179.78	-37,742,086.57	不适用
经营活动产生的现金流量净额	27,137,705.66	-129,706,511.79	120.92
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,140,020,320.65	2,236,721,549.82	-4.32
总资产	4,510,066,425.15	4,534,586,485.00	-0.54

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益（元 / 股）	-0.13	-0.04	不适用
稀释每股收益（元 / 股）	-0.13	-0.04	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	-0.15	-0.05	不适用
加权平均净资产收益率（%）	-4.41	-1.23	-3.18
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-4.81	-1.70	-3.11

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1.公司上半年营业收入同比下降，归属于上市公司股东的净利润同比增亏，主要原因为：部分总装产品受合同签订进度影响及部分产品受客户需求变化延期交付，特品营业收入同比减少50.65%；同时叠加部分金属原材料价格上涨影响，导致本期利润总额下降。

2.经营活动产生的现金流量净额同比由负转正，主要原因是公司强化应收账款的管理，加大了应收账款清收力度，销售商品、提供劳务收到的现金增加。

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-166,599.86	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	8,369,528.94	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益	505,357.68	
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	133,063.38	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	28,725.17	
少数股东权益影响额（税后）	2,405.90	
合计	8,810,219.07	

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

□适用 √不适用

十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

□适用 √不适用

十一、其他

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）公司所属行业情况

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

国防军工方面。2026 年是“十五五”开局之年，《中华人民共和国国民经济和社会发展第十五个五年规划纲要》提出“如期实现建军一百年奋斗目标、高质量推进国防和军队现代化”的行动纲领。推进新域新质作战力量规模化、实战化、体系化发展，加快无人智能作战力量及反制能力建设，加强传统作战力量升级改造。实施国防发展重大工程，加紧国防科技创新和先进技术转化，加快先进武器装备发展。当前，国际安全环境复杂演变，多国防务预算呈增长态势。据斯德哥尔摩国际和平研究所（SIPRI）2026 年 3 月发布的数据，2021—2025 年全球主要武器转让总量较 2016—2020 年增长 9.2%，为 2011—2015 年以来最大增幅。

预应力锚具方面。2026 年上半年，预应力锚具行业整体运行平稳，未发生重大变化。行业标准体系、市场竞争格局及下游需求保持稳定延续态势。

（二）公司业务情况

公司为控股型企业，主营业务通过子公司开展，分为特品业务与民品业务两部分，以特品业务为主。民品业务主要包括预应力锚固系列、塑料制品系列等产品的研发、生产和销售。报告期内，公司主营业务及经营模式均未发生重大变化。

公司下属子公司均为独立经营主体，自行对外签订销售合同、组织生产、交付货物并收取货款；根据自身生产需求制定采购计划、选择供应商并对外采购。公司依据《公司法》《企业国有资产法》等国家法律法规及公司章程，建立健全子公司管理制度，对子公司的治理、财务、经营、投资、重大事项等进行指导、管理和监督。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

2026 年上半年，公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，锚定年度经营目标，整体工作稳中有进，在外部形势异常困难的条件下各项工作有序推进。

（一）全力推进装备建设。公司制定特品发展战略，构建特品发展路径，重塑新智弹箭研发新生态，全力攻坚重点任务，布局谋划新项目。上半年，公司坚持技术牵引和市场导向并重，持续增加研发投入，围绕产品推介、科研转产、信息收集等方面系统布局，科研市场开拓基础能力得到了有效夯实。报告期内，通过设计定型或技术状态鉴定项目 8 项，重点项目竞标成功 4 项。

（二）强力推进科技创新。以加快构建科技创新体系为主线，坚持体系引领、创新驱动，强化科技至上、研发至上，发挥公司科技创新核心作用，全力推动高水平创新成果不断产出，全面提升公司核心竞争力。报告期内，公司共获授权专利 25 项（其中发明专利 19 项），受理专利 21 件（其中发明专利 14 件）。

（三）系统推进数智化转型。以“统筹集约、业务驱动、适度超前、数据驱动、安全可靠”的总体原则与指导思想，聚焦基础设施、研发、经营、协同、制造五大核心领域，完成数据中台及业务中台单项论证，夯实数字底座。报告期内，数智一体化项目全级次上线运行，打通了与 OA、PLM 等关键系统的接口集成，实现财务、供应链等核心数据的集中监控与分析，有效提升了整体运营效率。

（四）务实狠抓质量管理体系。系统谋划质量管理工作，制定年度质量工作计划，持续推进质量工程落实措施，实施在线自动化检测能力建设，建强质量预防和过程控制能力，从质量管理、质量实施、质量控制、质量改进上持续发力，持续推动新质量管理体系落地。严抓工艺纪律和工艺执行，制定工艺能力提升行动方案、工艺风险隐患排查方案，重塑工艺管理体系化能力。

（五）持续夯实安全发展基础。持续推动体系强安，对安全体系进行再诊断再完善。常态化开展安全专项治理，健全风险隐患自查自改常态化机制，统筹策划开展“四老”安全隐患，“三清零、一杜绝、一减半”、相关方、动火作业安全、科研安全等专项排查整治。深入推动“双 445”班组管理体系建设，根据人员和班组变动情况，更新公司能力合成矩阵，切实提升班组管理体系运行质效。

（六）聚焦开展精益管理活动。构建系统化、常态化、长效化精益推进机制，全面统筹全年精益建设、现场提升、课题改善、队伍培育、标杆打造五大重点工作，为全年精益管理提质增效划定实施路径、明确工作标准。聚焦生产经营核心场景，重点围绕车间现场、班组建设、仓储物流开展场景化精益改造，实现精益管理从单点突破向全域覆盖迭代升级。报告期内，累计完成精益改善案例同比提升 20%，全员精益改善氛围持续浓厚，问题闭环改善效率显著提升，通过小微改善、专项攻关，有效破解多项生产管理堵点难点，持续释放精益管理赋能效能，为企业提质增效、精益治理夯实坚实基础。

（七）切实增强党建引领作用。贯彻落实习近平总书记重要讲话、指示批示精神和党中央决策部署，深化“第一议题”学习机制，扎实开展树立和践行正确政绩观学习教育。加强新时代产业工人队伍建设，组织开展岗位练兵、技术革新，着力提升员工技能水平，报告期内，1 家子公司获“安徽省技能人才培养工作先进单位”，2 人获“安徽省技能大奖”，1 人获评“安徽省技术能手”。

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

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

装备建设方面，公司下属四家军品子公司均属于重点军工企业，在相关的军工产品领域中拥有领先的行业地位。经过多年发展，公司四家军品子公司均建有独立的火工生产区，拥有丰富的资源条件，具备迫击炮弹、光电对抗、单兵火箭弹、反坦克导弹、子弹药、引信、火工品等系列产品资质能力。上半年，“资质工程”取得突破，新增 12 项资质。同时，公司拥有完备的内部产业链，在各产品领域积累了丰富的经验和技術，公司充分依托内部协同研发及完备的内部产业链优势，实施开展面向成本的设计、极致降本等专项活动，控制产品全寿命周期成本，研制生产的产品具备市场竞争力。

科技创新方面，公司拥有 5 家国家高新技术企业、2 家专精特新“小巨人”企业、5 家省级企业技术中心、2 家省级工程技术研究中心、1 个省级创新平台、3 个博士后科研工作站和 1 个装备技术研究院；公司积极推进与高校、科研院所的协同创新体系建设、科研管理体系建设和研发与激励体系建设，与多所国内知名院校及科研机构建立了广泛的多层次产、学、研合作关系，在关键技术研究、产品开发、人才培养方面进行了卓有成效的合作。上半年，预应力锚具顺利获得 GOST 认证证书，为未来进入欧亚经济联盟（EAEU）市场准入奠定坚实基础。

市场开拓方面，公司持续巩固与下游客户的合作关系，特品市场保持平稳。军贸业务依托平台渠道优势，推进产品谱系持续完善。民品方面，上半年，公司加强市场营销力度，预应力锚具公路市场业务实现同比增长。

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	469,076,312.81	698,934,857.09	-32.89
营业成本	395,916,253.01	551,592,826.80	-28.22
销售费用	8,923,722.31	7,156,853.04	24.69
管理费用	71,209,577.01	81,794,296.76	-12.94
财务费用	4,028,673.10	2,764,296.91	45.74
研发费用	75,959,401.74	75,877,043.28	0.11
经营活动产生的现金流量净额	27,137,705.66	-129,706,511.79	120.92
投资活动产生的现金流量净额	1,404,748.00	-31,775,044.13	104.42
筹资活动产生的现金流量净额	-6,900,989.05	-61,516,388.37	88.78

营业收入变动原因说明：本期销售规模同比减少 32.89%，主要为特品收入规模同比减少。

营业成本变动原因说明：本期销售规模同比减少，成本规模同比减少。

销售费用变动原因说明：主要是仓储租赁及产品送检费用同比增加。

管理费用变动原因说明：主要是职工薪酬同比减少。

财务费用变动原因说明：主要是利息收入同比减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因是公司强化应收账款的管理，加大了应收账款清收力度，销售商品、提供劳务收到的现金增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期公司收回大额存单。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期偿还债务支付现金流减少所致。

2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三)资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1、资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
一年内到期的非流动资产	43,167,286.42	0.96	108,101,956.17	2.38	-60.07	主要系报告期内大额存单到期收回所致。
在建工程	147,534,697.38	3.27	111,843,567.58	2.47	31.91	主要是报告期内子公司项目建设投入增加所致。
长期待摊费用	2,408,264.45	0.05	935,399.89	0.02	157.46	主要是报告期内新增改造项目摊销所致。
预收款项	97,966.76	0.00	548,180.00	0.01	-82.13	主要系报告期内预收押金、租金减少所致。
合同负债	203,571,567.45	4.51	58,477,114.57	1.29	248.12	主要系报告期内预收客户款项增加所致。
应付职工薪酬	5,618,575.81	0.12	12,985,286.47	0.29	-56.73	主要系报告期内应发绩效工资减少所致。
一年内到期的非流动负债	5,377,769.84	0.12	9,834,083.48	0.22	-45.31	主要系报告期内一年内到期的长期借款减少所致。
其他流动负债	28,597,434.59	0.63	40,581,420.31	0.89	-29.53	主要系报告期内非 6+9 票据减少所致。

其他说明

无

2、境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、截至报告期末主要资产受限情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	所有权或使用权受限制的原因	受限类型
一、用于担保的资产			
二、其他原因造成所有权受到限制的资产			
1.货币资金	89,351,012.41	银行承兑汇票保证金	保证金
2.货币资金	983,054.86	法院冻结资金	保证金
3.货币资金	49,000.00	ETC 保证金	保证金
4.应收票据	30,269,466.98	期末未终止确认的票据	背书/贴现
合计	120,652,534.25		

4、其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

☐适用 ☒不适用

(1)重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

(2)重大的非股权投资

☐适用 ☒不适用

(3)以公允价值计量的金融资产

☐适用 ☒不适用

证券投资情况

☐适用 ☒不适用

证券投资情况的说明

☐适用 ☒不适用

私募基金投资情况

☐适用 ☒不适用

衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

(五) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(六)主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
安徽神剑科技股份有限公司	子公司	道路危险货物运输(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)一般项目:机械零件、零部件加工;机械电气设备制造;机械电气设备销售;汽车零部件研发;汽车零部件及配件制造;城市轨道交通设备制造;减振降噪设备制造;减振降噪设备销售;有色金属铸造;黑色金属铸造;金属表面处理及热处理加工;通信设备制造;新材料技术研发;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广等;塑料制品制造;塑料制品销售;塑料包装箱及容器制造;土地使用权租赁;租赁服务(不含许可类租赁服务);非居住房地产租赁(除许可业务外,可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目)	11,711.00	94,095.62	48,451.05	6,524.92	-2,197.35	-2,216.65
安徽东风机电科技股份有限公司	子公司	一般项目:金属制品销售;气体压缩机械销售;气体、液体分离及纯净设备销售;塑料制品销售;机械零件、零部件加工;金属加工机械制造;有色金属铸造;电子元器件制造;金属表面处理及热处理加工;汽车零部件研发;汽车零部件及配件制造;气体、液体分离及纯净设备制造;塑料制品制造;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;软件开发;人工智能应用软件开发;集成电路芯片设计及服务;海水淡化处理;装卸搬运;机械设备租赁;非居住房地产租赁;货物进出口;打字复印;广告设计、代理;广告制作(除许可业务外,可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目)许可项目:火箭发动机研发与制造;国防计量服务;道路危险货物运输;道路旅客运输经营;文件、资料等其他印刷品印刷;印刷品装订服务(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)	11,768.00	132,776.09	23,331.16	10,166.94	-5,643.38	-5,511.00
安徽红星机电科技股份有限公司	子公司	武器装备研制、生产、销售,机械加工;电镀;热处理;射钉紧固系列产品、紫铜管制造、销售;灭火、灭虫、民用动力源、民用引火线、塑料引火线装置及发射装置制造及销售;进出口业务;房屋租赁;危险品货物运输(以上依法须经批准的项目经相关部门批准之后方可开展经营活动)	14,119.00	105,371.44	61,085.24	8,038.19	-537.16	-524.58
安徽方圆机电股份有限公司	子公司	机械产品、塑料制品、电子产品、绝缘材料、无人驾驶及特种车辆、模拟训练系统、操作训练系统、操作训练设备、中小型飞行器的研发、生产、加工、销售及售后服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	8,566.00	86,013.11	56,914.07	6,313.18	-1,286.69	-1,282.04
安徽金星预应力工程技术有限公司	子公司	预应力锚具产品及其配套产品、矿用锚杆、锚索、锚具产品及其配套产品、轨道扣件、桥梁支座、桥梁伸缩装置制造、销售;紧固件、高强度螺栓及螺母销售;热处理、预埋件加工及表面防腐处理、销售;预应力安装工程、建筑安装工程施工;建材销售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	13,800.00	55,518.60	23,428.97	20,895.44	1,221.93	1,084.41

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

☒适用 ☐不适用

1. 政策风险

特品业务是公司营业收入和利润的重要来源。其业务主要受客户的采购政策、采购模式、采购规模、定价制度、结算方式、结算周期等影响，与国家的财政支出预算以及上游企业的财务状况密切相关。若与上述业务相关的财政支出预算规模、采购模式、结算方式、定价制度等发生较大波动，可能对公司的经营业绩造成较大影响。同时，根据相关规定，公司销售的部分产品需由客户组织审价，在审价完成前，公司结合类似产品价格或依据审价进展情况与客户充分沟通并达成一致意见，签署暂定价合同或价格协议，待特品审价完成后，双方再签署定价合同或价格补充协议，进行最终结算，由于特品审价周期一般较长，且审价结果和价格最终批复时间均存在不确定性，造成短期内应收账款规模较大。若暂定价格与最终审定价格存在较大差异，将导致公司经营业绩在价格差异调整年度内出现波动。

2. 质量风险

公司产品制造标准严苛、工艺复杂度高、质量可靠性要求严，其全生命周期均需实施严密的质量控制。虽已依据行业标准建立健全质量管理体系，并通过持续监督审核保障其有效实施，但受制于制造过程中的不确定性因素，仍存有不能满足质量要求的潜在风险，此类风险可能对公司正常运营构成不利影响。为此，公司聚焦重点领域和关键环节，健全风险内控管理组织体系，识别科研生产使用过程质量控制风险，实施风险监控预警，实时动态管控，及时防范化解可能发生风险。

3. 市场风险

军贸业务区别于一般商品贸易，高度受国际地缘政治、国内外政策法规变化约束，相关风险贯穿项目签约、产品交付、货款回收及售后保障全业务周期。公司军贸产品的市场拓展、订单落地及项目执行，均可能受外部环境变化带来的影响。

4. 安全生产风险

公司生产产品及原材料具有燃烧、爆炸等固有危险属性，生产过程、科研试验、仓储和运输等具有较高的危险性，因各种因素引起的意外安全事故，可能造成人员伤亡、经济损失，可能对公司的生产经营造成影响。公司开展“智慧安全”提升行动、推进设备产线本质安全水平升级等，

着力通过数智化管理手段将安全管理从人的管理到智慧管理转变，同时推进安全生产过程监管能力提升，持续强化视频监控系统作用，不断提升全过程安全生产监督管理专业化、精细化、科学化水平。

(二) 其他披露事项

☐适用 ☒不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因	变动原因说明
潘卫华	副总经理	聘任	工作调动	
吴海峰	副总经理	聘任	工作调动	

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

2026 年 4 月 23 日，公司召开了第五届董事会第十一次会议，审议通过了《关于聘任长城军工副总经理的议案》。同意聘任潘卫华先生及吴海峰先生担任公司副总经理。

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一)相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

(二)临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

提高政治站位，强化责任落实。公司高度重视巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接工作，公司领导深入帮扶村调研 2 次。组织开展“党建联建共建，传递温暖力量”主题共建活动，以党建引领助力乡村振兴成效。

聚力帮扶捐赠，办好民生实事。制定年度捐赠计划，计划投入资金 20 万元，用于集体经济培育增收及人居环境综合整治，改善村民生产生活环境。开展走访慰问活动，为生活困难群众、留守儿童送去关怀和温暖。

聚焦助农惠农，抓实消费帮扶。2026 年“两节”期间，组织子公司购帮扶村特色农产品，总计金额约 15 万元。通过开展以购代帮、消费助农活动，以实际行动助力乡村振兴。

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	其他	安徽军工	避免同业竞争的承诺，内容详见注 1	2013 年 9 月 26 日	否	长期	是		
	解决土地等产权瑕疵	安徽军工	关于产权证兜底的承诺，内容见注 2	2013 年 6 月 24 日	否	直至取得权属证书	是		
	其他	公司全体董事高级管理人员	关于公司填补回报措施能够切实履行的承诺，内容见注 3	2016 年 6 月 24 日	否	长期	是		
	解决关联交易	安徽军工	减少关联交易的承诺，内容见注 4	2013 年 9 月 23 日	否	长期	是		
	其他	安徽军工	对社保、住房公积金相关问题承担责任的承诺，内容见注 5	2013 年 9 月 25 日	否	长期	是		
	其他	安徽军工	对资金占用的承诺，内容见注 6	2013 年 9 月 26 日	否	长期	是		
控股股东股权无偿划转至兵器装备集团时的相关承诺	其他	兵器装备集团	实际控制人对保证公司独立性方面的承诺，内容见注 7	2023 年 4 月 26 日	是	长期	是		
	解决同业竞争	兵器装备集团	实际控制人对避免同业竞争的承诺，内容见注 8	2023 年 4 月 26 日	是	长期	是		
	解决关联交易	兵器装备集团	实际控制人对保证公司独立性方面的承诺，内容见注 9	2023 年 4 月 26 日	是	长期	是		

注 1：控股股东关于避免同业竞争的承诺

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

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

注 2：控股股东对于产权登记的相关承诺：

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

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

（一）本人承诺不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。

（二）本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。

（三）本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。

（四）本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

（五）如公司拟实施股权激励，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

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

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

注 4：控股股东对于关联交易所作出的承诺：

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

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

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

注 5：控股股东对于社保及公积金所作出的承诺：

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

注 6：控股股东对于避免资金占用作出的承诺：

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

注 7：实际控制人对保证公司独立性方面的承诺

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

（一）保证长城军工业务独立

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

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

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

（二）保证长城军工资产独立

（1）保证长城军工资产独立完整，该等资产全部处于长城军工的控制之下，并为长城军工独立拥有和运营；

（2）兵器装备集团当前没有、之后也不以任何方式违法违规占用长城军工的资金、资产及其他资源；

（3）兵器装备集团将不以长城军工的资产为自身的债务提供担保；

(4) 除通过依法行使股东权利之外，兵器装备集团保证不超越股东会及/或董事会对长城军工关于资产完整的重大决策进行干预。

(三) 保证长城军工机构独立

(1) 保证长城军工继续保持健全的法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构；

(2) 保证长城军工的股东会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权；

(3) 保证兵器装备集团及关联企业与长城军工及附属企业不存在机构混同的情形，并且在办公机构和生产经营场所等方面完全分开。

(四) 保证长城军工人员独立

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

(2) 长城军工拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，保证该等体系和兵器装备集团及兵器装备集团控制的其他企业之间完全独立；

(3) 保证董事、监事和高级管理人员均通过合法程序选举或聘任，兵器装备集团不干预长城军工董事会和股东会已经做出的人事任免决定。

(五) 保证长城军工财务独立

(1) 保证长城军工继续保持独立的财务部门和独立的财务核算体系；

(2) 保证长城军工独立在银行开户，不与兵器装备集团及兵器装备集团控制的其他企业共享一个银行账户；

(3) 保证长城军工能够作出独立的财务决策，且兵器装备集团不通过违法违规的方式干预长城军工的资产使用调度；

(4) 保证长城军工的财务人员独立，不在兵器装备集团控制的其他企业处兼职和领取报酬。

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

注 8：实际控制人对避免同业竞争的承诺

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

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

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

在兵器装备集团拥有长城军工控制权期间，本公司作出的上述承诺均有效。

注 9：实际控制人对减少和规范关联交易的承诺

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

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

若违反上述承诺，兵器装备集团将对前述行为给长城军工造成的损失向长城军工进行赔偿。上述承诺在兵器装备集团及兵器装备集团下属企事业单位构成长城军工关联方的期间持续有效。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐适用 ☒不适用

十、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
预计长城军工向安徽芯核防务装备技术股份有限公司提供印刷服务业务，预计金额 10 万元，上半年未发生。	《安徽长城军工股份有限公司关于 2026 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2025-059）
预计长城军工向安徽军工融合发展有限公司提供印刷服务业务，预计金额 10 万元，上半年未发生。	《安徽长城军工股份有限公司关于 2026 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2025-059）
预计长城军工向安徽军工物流有限公司提供印刷服务业务，预计金额 10 万元，上半年未发生。	《安徽长城军工股份有限公司关于 2026 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2025-059）
预计中国兵器装备集团自动化研究所有限公司向长城军工提供评审服务业务，预计金额 100 万元，上半年未发生。	《安徽长城军工股份有限公司关于 2026 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2025-059）
预计中国兵器装备集团人力资源开发中心向长城军工提供评审服务业务，预计金额 100 万元，上半年未发生。	《安徽长城军工股份有限公司关于 2026 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2025-059）
预计安徽军工物流有限责任公司向长城军工提供集采服务业务，预计金额 100 万元，上半年未发生。	《安徽长城军工股份有限公司关于 2026 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2025-059）

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

关联交易类别	关联人	关联交易内容	2026 年预计金额（万元）	2026 年 1-6 月实际发生金额（万元）
向关联方销售商品	特品单位汇总	销售产品	80,000.00	4,851.40
	小计		80,000.00	4,851.40
向关联方提供劳务	特品单位汇总	提供劳务	700.00	52.51
	安徽军工集团控股有限公司	提供劳务	10.00	0.54
	小计		710.00	53.04
向关联方采购商品	特品单位汇总	采购商品	22,000.00	2,895.33
	安徽军工融合发展有限公司	材料采购	2,655.00	995.16
	小计		24,655.00	3,890.49
接受关联方提供劳务	特品单位汇总		500.00	1.82
	北京中兵保险经纪有限公司	保险业务	100.00	6.10
	安徽军工融合发展有限公司	基建等服务	500.00	59.29
	小计		1,100.00	67.22
向关联方提供租赁	安徽芯核防务装备技术股份有限公司	办公、厂房租赁	300.00	77.87
	小计		300.00	77.87
接受关联方提供租赁	安徽军工集团控股有限公司	办公楼租赁	75.00	34.31
	安徽雷鸣红星有限责任公司	厂房租赁	500.00	86.15
	小计		575.00	120.45
合计			107,340.00	9,060.48

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
兵器装备集团财务有限责任公司	同一控制	接受劳务	利息支出	市场价	3,126.68	3,126.68	0.06	银行结算	3,126.68	不适用
兵器装备集团财务有限责任公司	同一控制	提供劳务	利息收入	市场价	1,304.51	1,304.51	0.08	银行结算	1,304.51	不适用
合计				/	/	4,431.19		/	/	/
大额销货退回的详细情况					无					
关联交易的说明					公司与关联方的交易是为保证公司日常生产经营活动所必要的经营行为，交易内容具体、连续，通过公开招投标按市场原则定价，交易公平，对上市公司独立性无影响，并未损害公司全体股东利益，预计部分关联交易还将延续。					

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

√适用 □不适用

1、存款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款 限额	存款利率范 围	期初余额	本期发生额		期末余 额
					本期合计存 入金额	本期合计取出 金额	
兵器装备集团财务有限责任公司	同一控制下	500,000,000.00	0.1%-0.55%	35,701,123.65	58,773,567.28	94,474,690.93	
合计	/	/	/	35,701,123.65	58,773,567.28	94,474,690.93	

2、贷款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利 率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款 金额	本期合计还款 金额	
兵器装备集团财务有限责任公司	同一控制下	500,000,000.00	1%	1,324,238.85		1,324,238.85	
合计	/	/	/	1,324,238.85		1,324,238.85	

3、授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
兵器装备集团财务有限责任公司	同一控制下	综合授信	500,000,000.00	

4、其他说明

□适用 √不适用

(六) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(七) 其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

□适用 √不适用

(三) 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、募集资金使用进展说明☐适用 ☒不适用**十三、其他重大事项的说明**☐适用 ☒不适用**第六节 股份变动及股东情况****一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明☐适用 ☒不适用**3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**☐适用 ☒不适用**4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**☐适用 ☒不适用**(二) 限售股份变动情况**☐适用 ☒不适用**二、股东情况****(一) 股东总数：**

截至报告期末普通股股东总数(户)	168,013
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数量	比例(%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻结情 况		股东性质
					股份状态	数量	
安徽军工集团控股有限公司	0	426,501,559	58.89	0	无		国有法人
中国农业银行股份有限公司—华夏国证 航天航空行业交易型开放式指数证券投 资基金	1,268,100	2,064,500	0.29	0	未知		其他
中国建设银行股份有限公司—国泰中证 军工交易型开放式指数证券投资基金	-798,248	1,511,945	0.21	0	未知		其他
UBS AG	1,123,748	1,237,445	0.17	0	未知		境外法人
香港中央结算有限公司	372,134	1,169,134	0.16	0	未知		其他
中国工商银行股份有限公司—广发中证 军工交易型开放式指数证券投资基金	-319,800	990,677	0.14	0	未知		其他
国投证券股份有限公司—华安国证航天 航空行业交易型开放式指数证券投资基 金	717,800	962,500	0.13	0	未知		其他
中国建设银行股份有限公司—富国中证 军工指数型证券投资基金	-143,400	822,600	0.11	0	未知		其他
邱钰涵	31,000	671,100	0.09	0	未知		未知
冯玉成	623,800	623,800	0.09	0	未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称			持有无限售条件流通 股的数量	股份种类及数量			
				种类	数量		
安徽军工集团控股有限公司			426,501,559	人民币普通股		426,501,559	
中国农业银行股份有限公司—华夏国证航天航空行业交易型开放式指数证 券投资基金			2,064,500	人民币普通股		2,064,500	
中国建设银行股份有限公司—国泰中证军工交易型开放式指数证券投资基金			1,511,945	人民币普通股		1,511,945	
UBS AG			1,237,445	人民币普通股		1,237,445	
香港中央结算有限公司			1,169,134	人民币普通股		1,169,134	
中国工商银行股份有限公司—广发中证军工交易型开放式指数证券投资基 金			990,677	人民币普通股		990,677	
国投证券股份有限公司—华安国证航天航空行业交易型开放式指数证券投 资基金			962,500	人民币普通股		962,500	
中国建设银行股份有限公司—富国中证军工指数型证券投资基金			822,600	人民币普通股		822,600	
邱钰涵			671,100	人民币普通股		671,100	
冯玉成			623,800	人民币普通股		623,800	
前十名股东中回购专户情况说明		无					
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明		无					
上述股东关联关系或一致行动的说明		安徽军工为公司的控股股东，与上述其他股东之间不存在关联关系。公司未能获知上述其他股东间是否存在关联关系以及是否为一行动人。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明		无					

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

☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

(三)战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

☐适用 ☒不适用

三、董事和高级管理人员情况

(一)现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

(二)董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(三)其他说明

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位： 安徽长城军工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		453,663,837.18	458,535,479.93
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		65,476,408.04	73,139,779.57
应收账款		1,306,902,366.09	1,381,250,663.98
应收款项融资		79,500,953.51	76,478,054.70
预付款项		63,599,437.03	65,224,620.37
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		32,990,235.08	27,802,031.90
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		764,004,223.95	655,538,140.35
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		43,167,286.42	108,101,956.17
其他流动资产		4,113,817.23	4,543,103.79
流动资产合计		2,813,418,564.53	2,850,613,830.76
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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		108,594,363.89	110,624,120.99
固定资产		1,017,455,459.67	1,049,645,498.55
在建工程		147,534,697.38	111,843,567.58
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		11,528,046.92	10,470,667.44
无形资产		230,933,637.10	230,035,820.74
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		2,408,264.45	935,399.89
递延所得税资产		92,206,409.86	90,859,154.52
其他非流动资产		85,986,981.35	79,558,424.53
非流动资产合计		1,696,647,860.62	1,683,972,654.24
资产总计		4,510,066,425.15	4,534,586,485.00
流动负债：			
短期借款		472,581,520.00	495,747,745.00
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		189,532,513.60	219,976,872.45
应付账款		816,840,793.02	829,990,727.46
预收款项		97,966.76	548,180.00
合同负债		203,571,567.45	58,477,114.57
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		5,618,575.81	12,985,286.47
应交税费		19,596,988.67	19,348,208.33
其他应付款		132,875,061.81	134,544,765.81
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		5,377,769.84	9,834,083.48
其他流动负债		28,597,434.59	40,581,420.31
流动负债合计		1,874,690,191.55	1,822,034,403.88
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		21,084,078.01	24,451,845.27
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		7,273,743.97	5,873,262.30
长期应付款		212,667,584.02	182,757,744.63
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		244,306,741.66	252,346,192.24

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		485,332,147.66	465,429,044.44
负债合计		2,360,022,339.21	2,287,463,448.32
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		724,228,400.00	724,228,400.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		722,331,544.15	722,331,544.15
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		58,483,660.92	58,734,929.38
盈余公积		27,673,127.46	27,673,127.46
一般风险准备			
未分配利润		607,303,588.12	703,753,548.83
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,140,020,320.65	2,236,721,549.82
少数股东权益		10,023,765.29	10,401,486.86
所有者权益（或股东权益）合计		2,150,044,085.94	2,247,123,036.68
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,510,066,425.15	4,534,586,485.00

公司负责人：涂荣

主管会计工作负责人：蔡芸

会计机构负责人：蔡芸

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：安徽长城军工股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		43,658,933.13	47,245,529.00
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		2,245,537.00	327,651.00
其他应收款		35,996,502.23	35,981,383.85
其中：应收利息			
应收股利		7,358,852.14	7,358,852.14
存货			
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		43,167,286.42	108,101,956.17
其他流动资产			
流动资产合计		125,068,258.78	191,656,520.02
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,006,313,849.43	1,006,135,741.01
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		1,498,849.68	1,527,503.46
固定资产		6,475,738.04	7,309,139.52
在建工程		1,998,000.00	1,998,000.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,519,839.71	
无形资产		3,133,934.98	3,340,184.98
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,147.73	3,147.73
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,020,943,359.57	1,020,313,716.70
资产总计		1,146,011,618.35	1,211,970,236.72
流动负债：			
短期借款			

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		25.04	
应交税费		32,996.02	41,194.20
其他应付款		37,349,547.49	96,872,269.90
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		37,382,568.55	96,913,464.10
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,537,276.01	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,537,276.01	
负债合计		38,919,844.56	96,913,464.10
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		724,228,400.00	724,228,400.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		350,100,906.58	350,100,906.58
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		27,668,764.76	27,668,764.76
未分配利润		5,093,702.45	13,058,701.28
所有者权益（或股东权益）合计		1,107,091,773.79	1,115,056,772.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,146,011,618.35	1,211,970,236.72

公司负责人：涂荣

主管会计工作负责人：蔡芸

会计机构负责人：蔡芸

合并利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入		469,076,312.81	698,934,857.09
其中：营业收入		469,076,312.81	698,934,857.09
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		562,601,829.49	727,993,332.61
其中：营业成本		395,916,253.01	551,592,826.80
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		6,564,202.32	8,808,015.82
销售费用		8,923,722.31	7,156,853.04
管理费用		71,209,577.01	81,794,296.76
研发费用		75,959,401.74	75,877,043.28
财务费用		4,028,673.10	2,764,296.91
其中：利息费用		5,425,148.43	6,568,756.03
利息收入		1,554,601.22	4,207,251.53
加：其他收益		10,108,269.91	13,548,953.84
投资收益（损失以“-”号填列）		505,357.68	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-13,667,152.88	-19,641,672.22
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-1,310,727.51
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-166,599.86	-783.04
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-96,745,641.83	-36,462,704.45
加：营业外收入		513,079.26	9,257,423.50
减：营业外支出		380,015.88	842,253.82
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-96,612,578.45	-28,047,534.77
减：所得税费用		200,137.00	-849,375.75
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-96,812,715.45	-27,198,159.02
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-96,812,715.45	-27,198,159.02
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）		-96,449,960.71	-27,400,871.41
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-362,754.74	202,712.39
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）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			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-96,812,715.45	-27,198,159.02
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-96,449,960.71	-27,400,871.41
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-362,754.74	202,712.39
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.13	-0.04
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.13	-0.04

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

公司负责人：涂荣

主管会计工作负责人：蔡芸

会计机构负责人：蔡芸

母公司利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入		125,714.28	125,714.28
减：营业成本		28,653.78	45,867.66
税金及附加		118,690.65	5,043.62
销售费用			
管理费用		8,818,659.63	15,437,844.67
研发费用			2,804.20
财务费用		-164,234.13	-1,232,031.86
其中：利息费用			
利息收入		203,561.35	1,269,450.03
加：其他收益		45,553.70	
投资收益（损失以“-”号填列）		683,466.10	-248,960.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		178,108.42	-248,960.17
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-22,962.98	-4,266.65
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-7,969,998.83	-14,387,040.83
加：营业外收入		5,000.00	
减：营业外支出			449.94
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-7,964,998.83	-14,387,490.77
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,964,998.83	-14,387,490.77
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,964,998.83	-14,387,490.77
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-7,964,998.83	-14,387,490.77
七、每股收益：			

(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：涂荣

主管会计工作负责人：蔡芸

会计机构负责人：蔡芸

合并现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025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		716,821,535.46	684,853,439.54
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		667,173.04	3,097,840.23
收到其他与经营活动有关的现金		36,124,232.02	56,299,695.31
经营活动现金流入小计		753,612,940.52	744,250,975.08
购买商品、接受劳务支付的现金		411,913,324.18	513,563,827.53
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		227,453,737.48	240,117,226.50
支付的各项税费		34,394,647.50	35,492,394.72
支付其他与经营活动有关的现金		52,713,525.70	84,784,038.12
经营活动现金流出小计		726,475,234.86	873,957,486.87
经营活动产生的现金流量净额		27,137,705.66	-129,706,511.79
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		795,125.35	271,253.72
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		65,806,876.74	
投资活动现金流入小计		66,602,002.09	271,253.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		65,197,254.09	32,046,297.85
投资支付的现金			

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		65,197,254.09	32,046,297.85
投资活动产生的现金流量净额		1,404,748.00	-31,775,044.13
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		281,912,078.01	300,393,935.64
收到其他与筹资活动有关的现金		29,669,009.74	
筹资活动现金流入小计		311,581,087.75	300,393,935.64
偿还债务支付的现金		308,116,738.85	356,023,750.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,376,049.65	5,886,574.01
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		3,989,288.30	
筹资活动现金流出小计		318,482,076.80	361,910,324.01
筹资活动产生的现金流量净额		-6,900,989.05	-61,516,388.37
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		21,641,464.61	-222,997,944.29
加：期初现金及现金等价物余额		341,639,305.30	477,181,116.53
六、期末现金及现金等价物余额		363,280,769.91	254,183,172.24

公司负责人：涂荣

主管会计工作负责人：蔡芸

会计机构负责人：蔡芸

母公司现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		939,894.99	38,162,870.54
经营活动现金流入小计		939,894.99	38,162,870.54
购买商品、接受劳务支付的现金		55,000.00	42,179.00
支付给职工及为职工支付的现金		7,288,430.35	12,041,042.73
支付的各项税费		146,705.33	161,782.67
支付其他与经营活动有关的现金		60,950,376.92	4,010,153.17
经营活动现金流出小计		68,440,512.60	16,255,157.57
经营活动产生的现金流量净额		-67,500,617.61	21,907,712.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		65,806,876.74	
投资活动现金流入小计		65,806,876.74	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,892,855.00	5,267,799.80
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,892,855.00	5,267,799.80
投资活动产生的现金流量净额		63,914,021.74	-5,267,799.80
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		47,245,529.00	26,652,935.44
六、期末现金及现金等价物余额			
		43,658,933.13	43,292,848.61

公司负责人：涂荣

主管会计工作负责人：蔡芸

会计机构负责人：蔡芸

合并所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 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	
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	724,228,400.00				722,331,544.15			58,734,929.38	27,673,127.46		703,753,548.83		2,236,721,549.82	10,401,486.86	2,247,123,036.68
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	724,228,400.00				722,331,544.15			58,734,929.38	27,673,127.46		703,753,548.83		2,236,721,549.82	10,401,486.86	2,247,123,036.68
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-251,268.46			-96,449,960.71		-96,701,229.17	-377,721.57	-97,078,950.74
（一）综合收益总额											-96,449,960.71		-96,449,960.71	-362,754.74	-96,812,715.45
（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								-251,268.46					-251,268.46	-14,966.83	-266,235.29
1. 本期提取								5,048,110.60					5,048,110.60		5,033,143.77
2. 本期使用								-5,299,379.06					-5,299,379.06	-14,966.83	-5,299,379.06
（六）其他															
四、本期期末余额	724,228,400.00				722,331,544.15			58,483,660.92	27,673,127.46		607,303,588.12		2,140,020,320.65	10,023,765.29	2,150,044,085.94

项目	2025 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年期末余额	724,228,400.00				722,331,544.15			59,261,702.71	27,673,127.46		695,407,336.40		2,228,902,110.72	10,084,816.88	2,238,986,927.60	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	724,228,400.00				722,331,544.15			59,261,702.71	27,673,127.46		695,407,336.40		2,228,902,110.72	10,084,816.88	2,238,986,927.60	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-2,426,195.43			-27,400,871.41		-29,827,066.84	144,105.46	-29,682,961.38	
（一）综合收益总额											-27,400,871.41		-27,400,871.41	202,712.39	-27,198,159.02	
（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								-2,426,195.43					-2,426,195.43	-58,606.93	-2,484,802.36	
1. 本期提取								1,795,823.84					1,795,823.84		1,795,823.84	
2. 本期使用								-4,222,019.27					-4,222,019.27	-58,606.93	-4,280,626.20	
（六）其他																
四、本期期末余额	724,228,400.00				722,331,544.15			56,835,507.28	27,673,127.46		668,006,464.99		2,199,075,043.88	10,228,922.34	2,209,303,966.22	

公司负责人：涂荣

主管会计工作负责人：蔡芸

会计机构负责人：蔡芸

母公司所有者权益变动表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	724,228,400.00				350,100,906.58				27,668,764.76	13,058,701.28	1,115,056,772.62
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	724,228,400.00				350,100,906.58				27,668,764.76	13,058,701.28	1,115,056,772.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-7,964,998.83	-7,964,998.83
（一）综合收益总额										-7,964,998.83	-7,964,998.83
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	724,228,400.00				350,100,906.58				27,668,764.76	5,093,702.45	1,107,091,773.79

项目	2025 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	724,228,400.00				350,100,906.58				27,668,764.76	37,991,247.05	1,139,989,318.39
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	724,228,400.00				350,100,906.58				27,668,764.76	37,991,247.05	1,139,989,318.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-14,387,490.77	-14,387,490.77
（一）综合收益总额										-14,387,490.77	-14,387,490.77
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	724,228,400.00				350,100,906.58				27,668,764.76	23,603,756.28	1,125,601,827.62

公司负责人：涂荣

主管会计工作负责人：蔡芸

会计机构负责人：蔡芸

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

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

(二) 公司业务性质和主要经营活动

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》,长城军工属于其他制造业(分类代码:C41)。根据《国民经济行业分类》(2011年),长城军工所处行业为其他未列明金属制品制造(分类代码:3399,本类别包括武器弹药的制造)。

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

(三) 营业期限

本公司的营业期限为长期,从《企业法人营业执照》签发之日起计算。

(四) 财务报告批准报出情况

本财务报表业经公司董事会于2026年8月20日批准报出。

(五) 合并财务报表范围

截至2026年6月30日止,本公司纳入合并财务报表范围的子公司共10户,具体包括:

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

四、财务报表的编制基础

1、 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称：“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》披露有关财务信息。

2、 持续经营

√适用 ☐不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 ☐不适用

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。具体会计政策见附注。

1、 遵循企业会计准则的声明

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

2、 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 营业周期

√适用 ☐不适用

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

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的债权投资	金额≥1000 万元
重要的在建工程	项目预算≥1000 万元
超过 1 年的重要应付账款	金额≥200 万元
超过 1 年的重要其他应付账	金额≥200 万元

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益以及原指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资相关的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

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

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

（2）合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动在丧失控制权时转入当期损益。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法☐适用 ☒不适用**9、 现金及现金等价物的确定标准**

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、 外币业务和外币报表折算☐适用 ☒不适用**11、 金融工具**☒适用 ☐不适用

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

以摊余成本计量的金融资产

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

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

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

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

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

（3）金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

以摊余成本计量的金融负债

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

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

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

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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

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

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，

作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量,则将混合工具整体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或金融负债。

(5) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注。

(6) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础,对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备:

以摊余成本计量的金融资产;

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债务工具投资;

《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产;

租赁应收款;

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

预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

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

信用风险显著增加的评估

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

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

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

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

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

如果逾期超过 90 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

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

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

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

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 金融资产转移

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

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

12、 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

对于应收票据，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，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。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

应收票据自应收款项发生之日起按照应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率予以计提坏账准备。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

13、 应收账款

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

应收账款组合 1：应收关联方款项

应收账款组合 2：应收第三方款项

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。应收账款的账龄自确认之日起计算。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☒适用 ☐不适用

(1) 按组合计提坏账准备的应收款项

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

应收账款依据信用风险特征确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下：

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

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

公司应收账款组合与整个存续期间预期信用损失率对照表如下：

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

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

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☒ 适用 ☐ 不适用

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

14、 应收款项融资

☒ 适用 ☐ 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒ 适用 ☐ 不适用

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

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

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☒ 适用 ☐ 不适用

应收款项融资组合自应收款项发生之日起按照应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表, 详见第八节财务报告五、13.应收账款予以计提坏账准备。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐ 适用 ☒ 不适用

15、 其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合, 在组合基础上计算预期信用损失, 确定组合的依据如下:

其他应收款组合 1: 应收单位往来款

其他应收款组合 2: 应收备用金、保证金及押金

其他应收款组合 3: 应收其他款项

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

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☒ 适用 ☐ 不适用

公司其他应收款组合与整个存续期间预期信用损失率对照表如下:

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

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

16、 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

（1） 存货的分类

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

（2） 发出存货的计价方法

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

（3） 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

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

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

（4） 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

（5） 周转材料的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。

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

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

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

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

☐适用 ☒不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☐适用 ☒不适用

17、合同资产

☒适用 ☐不适用

合同资产的确认方法及标准

☒适用 ☐不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。

本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☐适用 ☒不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

18、持有待售的非流动资产或处置组

☐适用 ☒不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

☐适用 ☒不适用

终止经营的认定标准和列报方法

☐适用 ☒不适用

19、长期股权投资

☒适用 ☐不适用

长期股权投资包括对子公司的投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

初始投资成本确定

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

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

后续计量及损益确认方法

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

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

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

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

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认

的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

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

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

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

确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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

减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注。

20、投资性房地产

(1) 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

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

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注。

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

各类投资性房地产的使用寿命、残值率和年折旧率分别为

类 别	使用寿命（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	25-40	3	3.88-2.42
其他	剩余法定使用年限		

21、固定资产

(1) 确认条件

√适用 □不适用

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

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本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

(2) 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	25-40	3%	2.43%-3.88%
机器设备	平均年限法	8-14	3%	6.93%-12.13%
运输设备	平均年限法	8-12	3%	8.08%-12.13%
其他	平均年限法	5-10	3%	9.7%-19.40%

22、在建工程

√适用 □不适用

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。在建工程计提资产减值方法见附注。

23、 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

24、 生物资产

□适用 √不适用

25、 油气资产

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

本公司无形资产包括土地使用权、专利权、专用软件、非专利技术、专利使用权费、特许使用权等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类 别	使用寿命	使用寿命的确定依据	摊销方法	备注
土地使用权	50	法定使用权	直线法	
专利权	5	预计能为公司带来经济利益的期限	直线法	
专用软件	5-10	预计能为公司带来经济利益的期限	直线法	
非专利技术	5	预计能为公司带来经济利益的期限	直线法	
专利使用权费	5	预计能为公司带来经济利益的期限	直线法	
特许使用权费	5	预计能为公司带来经济利益的期限	直线法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

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

(2)研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、物料消耗、折旧及摊销、维护维修费、专业服务等，公司按照研发项目核算研发费用，归集各项支出。

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

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

27、长期资产减值

√适用 □不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

28、长期待摊费用

☒ 适用 ☐ 不适用

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

29、合同负债

☒ 适用 ☐ 不适用

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

30、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配

偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划（如有）等。

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

设定受益计划

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

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(3) 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

31、 预计负债

√适用 □不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

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

32、 股份支付

□适用 √不适用

33、 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

34、 收入**(1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策**

√适用 □不适用

一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

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

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

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

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

具体方法

公司收入主要来源于特品业务与民品业务两部分，以特品业务为主。

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

①最终客户为国内特品的收入确认

最终销售对象为国内特品销售业务中，产品产出后需通过客户代表验收，并取得客户代表出具的产品验收合格证明文件，作为收入确认的必要条件。

公司与客户或下游军工企业签订销售合同，组织特品生产，特品产出后经客户代表验收合格后取得客户代表出具的产品验收合格证明文件。如直接客户为国内特品客户，根据合同约定不需要送货的，在取得产品验收合格证明文件后，产品封存于公司火工区仓库，同时确认收入；需要送货的，送货并取得对方验收单后，确认收入。如直接客户为下游军工企业，送货并取得对方验收单后，确认收入；下游军工企业要求暂不需要发货的，依据对方出具的暂存文件和客户代表出具的产品验收合格证明文件，产品封存于公司火工区仓库时，确认收入。

需要审价且客户已完成审价的产品，按客户审定价确认收入；客户尚未完成审价的产品，在满足上述条件时，按合同暂定价确认收入。公司在执行特品暂定价格过程中取得证据支撑显示暂定价调整时，并评估确认极可能不会发生重大转回时，企业按照新的暂定价确认收入，并按新暂定价与原暂定价的差额调整当期收入。后期在获得客户审价批复文件后，根据已确认价格与最终审定价的差额在与客户签订补充协议的当期调整营业收入。

②最终客户为军贸公司的收入确认

最终销售对象为军贸公司的特品销售业务中，由于军贸公司对外出口特品，因此该类产品产出后不需要取得客户代表出具的产品验收合格证明文件。

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

民品销售以客户签收确认的销售清单或产品接收单为收入确认条件。

(2) 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐ 适用 ☒ 不适用

35、 合同成本

☒ 适用 ☐ 不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。

该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

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

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

36、 政府补助

☒ 适用 ☐ 不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

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

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

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

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本公司，贴息冲减借款费用。

37、递延所得税资产/递延所得税负债

☒适用 ☐不适用

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

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

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

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

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

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

- (1) 本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和当期所得税负债的法定权利；
- (2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 判断依据

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

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

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

(2) 会计处理方法

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

(3) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①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；②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，本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。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按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。本公司作为出租人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。本公司作为出租人取得的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。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的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。

租赁变更

经营租赁发生变更的，本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。

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：①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；②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。

融资租赁发生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：①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；②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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

使用权资产

使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，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；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人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。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见第八节四、27.长期资产减值。

39、其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

（1）安全生产费用

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

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

（2）重大会计判断和估计

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

金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

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

应收账款预期信用损失的计量

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

商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

递延所得税资产

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

40、重要会计政策和会计估计的变更

(1)重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2)重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3)2026 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

41、其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%、15%
其他税费	按相关法律规定	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

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

2、税收优惠

√适用 □不适用

安徽红星机电科技股份有限公司于 2021 年 9 月获得高新技术企业认证，到期后于 2024 年 10 月重新获得高新技术企业认证，证书编号为 GR202434003523；安徽方圆机电股份有限公司于 2021 年 9 月获得高新技术企业认证，到期后于 2024 年 10 月重新获得高新技术企业认证，证书编号为 GR202434000599；安徽神剑科技股份有限公司于 2021 年 9 月获得高新技术企业认证，2024 年 9 月到期后于 2024 年 12 月重新获得高新技术企业认证，证书编号为 GR202434006771；安徽东风机电科技股份有限公司于 2021 年 9 月获得高新技术企业认证，2024 年到期后于 2024 年 11 月重新获得高新技术企业认证，证书编号为 GR202434005461；安徽金星预应力工程技术有限公司于 2020 年 8 月获得高新技术企业认证，2023 年到期后，于 2023 年 11 月重新获得高新技术企业认证，证书编号为 GR202334005271。上述有效期均为三年，自取得当年 1 月 1 日起享受国家高新技术企业所得税等优惠政策。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。上述公司在有效期内享受高新技术企业税收优惠政策。

根据《财政部国家税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 6 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，为支持小微企业和个体工商户发展,对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得

额，按 20%的税率缴纳企业所得税。根据财政部税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号），对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。安徽长城防务装备有限责任公司、安徽东风塑业有限责任公司、安徽神剑光电制造有限公司、安徽长城军工投资管理有限公司、安徽长城军工装备技术研究院有限公司满足以上条件，享受该税收优惠政策。

财政部、税务总局公告《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。安徽东风塑业有限责任公司满足以上条件，享受该税收优惠政策。

根据工信厅《关于 2023 年度享受增值税加计抵减政策的先进制造业企业名单制定工作有关事项的通知》（工信厅财函〔2023〕267 号）的规定，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%抵减应纳增值税税额。安徽红星机电科技股份有限公司、安徽金星预应力工程技术有限公司、安徽东风机电科技股份有限公司、安徽神剑科技股份有限公司享受该税收优惠政策。

3、其他

☐适用 ☒不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	364,263,824.77	309,444,617.37
其他货币资金	89,400,012.41	113,389,738.91
存放财务公司存款		35,701,123.65
合计	453,663,837.18	458,535,479.93
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	89,351,012.41	113,389,478.36
法院冻结资金	983,054.86	3,457,696.27
ETC 保证金	49,000.00	49,000.00
合计	90,383,067.27	116,896,174.63

2、交易性金融资产

☐适用 ☒不适用

3、衍生金融资产

☐适用 ☒不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,472,237.67	10,764,505.68
商业承兑票据	62,004,170.37	62,375,273.89
合计	65,476,408.04	73,139,779.57

(2) 期末公司已质押的应收票据

☐适用 ☒不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	31,358,155.92	11,468,150.68
商业承兑票据	49,070.73	18,801,316.30
合计	31,407,226.65	30,269,466.98

(4) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	68,622,835.04	100	3,146,427.00	4.59	65,476,408.04	76,422,688.73	100.00	3,282,909.16	4.30	73,139,779.57
其中：										
银行承兑汇票	3,472,237.67	5.06			3,472,237.67	10,764,505.68	14.09			10,764,505.68
商业承兑汇票	65,150,597.37	94.94	3,146,427.00	4.83	62,004,170.37	65,658,183.05	85.91	3,282,909.16	5.00	62,375,273.89
合计	68,622,835.04	/	3,146,427.00	/	65,476,408.04	76,422,688.73	/	3,282,909.16	/	73,139,779.57

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	65,150,597.37	3,146,427.00	4.83
合计	65,150,597.37	3,146,427.00	4.83

组合计提坏账准备的说明

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	3,282,909.16			3,282,909.16
2026年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	1,102,492.87			1,102,492.87
本期转回	1,238,975.03			1,238,975.03
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	3,146,427.00			3,146,427.00

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
商业承兑汇票	3,282,909.16	1,102,492.87	1,238,975.03			3,146,427.00
合计	3,282,909.16	1,102,492.87	1,238,975.03			3,146,427.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况：

☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、应收账款

(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	678,752,172.63	813,537,197.28
其中：1 年以内分项		
1 年以内小计	678,752,172.63	813,537,197.28
1 至 2 年	432,364,026.94	396,331,279.23
2 至 3 年	359,877,820.28	331,306,861.53
3 年以上		
3 至 4 年	23,307,239.68	35,365,338.99
4 至 5 年	20,016,897.98	16,624,275.08
5 年以上	47,482,877.09	31,736,111.88
小计	1,561,801,034.60	1,624,901,063.99
坏账准备	254,898,668.51	243,650,400.01
合计	1,306,902,366.09	1,381,250,663.98

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比 例(%)	
按单项计提坏账准备	6,880,817.29	0.44	6,880,817.29	100		7,616,857.70	0.47	7,616,857.70	100	
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,865,226.33	0.18	2,865,226.33	100		2,765,226.33	0.17	2,765,226.33	100	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,015,590.96	0.26	4,015,590.96	100		4,851,631.37	0.30	4,851,631.37	100	
按组合计提坏账准备	1,554,920,217.31	99.56	248,017,851.22		1,306,902,366.09	1,617,284,206.29	99.53	236,033,542.31	14.59	1,381,250,663.98
其中：										
组合 1：按账龄分析法特征组合的应收账款	1,524,423,506.72	97.61	248,017,851.22	16.27	1,276,405,655.50	1,603,097,382.76	98.66	236,033,542.31	14.72	1,367,063,840.45
组合 2：按关联方的应收账款	30,496,710.59	1.95			30,496,710.59	14,186,823.53	0.87			14,186,823.53
合计	1,561,801,034.60	/	254,898,668.51	/	1,306,902,366.09	1,624,901,063.99	/	243,650,400.01	/	1,381,250,663.98

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
合肥易昂工贸有限公司	2,765,226.33	2,765,226.33	100.00	对方已吊销
中铁十七局集团有限公司香海大桥项目	1,136,828.00	1,136,828.00	100.00	预计无法收回
中铁十七局集团第三工程有限公司安九铁路安徽段项目经理部	987,305.20	987,305.20	100.00	预计无法收回
天元建设集团有限公司(临沂市陶然路快速路建设工程 101 项目)	671,019.30	671,019.30	100.00	预计无法收回
大连周杨预应力锚具销售有限公司	607,532.48	607,532.48	100.00	对方已注销
南京恩耀机电科技有限公司	107,493.00	107,493.00	100.00	对方已吊销
蚌埠液力机械有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	预计无法收回
中铁四局集团有限公司海外工程分公司	78,738.46	78,738.46	100.00	预计无法收回
其他	426,674.52	426,674.52	100.00	预计无法收回
合计	6,880,817.29	6,880,817.29	100.00	/

单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款计提理由详见第八节五、13.应收账款。

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 组合 1: 按账龄分析法特征组合的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	641,847,835.64	32,092,391.79	5.00
1 至 2 年	439,376,045.18	43,252,207.58	10.00
2 至 3 年	359,659,206.78	107,897,762.04	30.00
3 至 4 年	23,021,718.94	11,510,859.48	50.00
4 至 5 年	14,508,139.68	7,254,069.83	50.00
5 年以上	46,010,560.50	46,010,560.50	100.00
合计	1,524,423,506.72	248,017,851.22	16.27

组合计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

(3) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	243,650,400.01	14,964,515.46	3,091,303.84	624,943.12		254,898,668.51
合计	243,650,400.01	14,964,515.46	3,091,303.84	624,943.12		254,898,668.51

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	624,943.12

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
第一名	539,811,523.02		539,811,523.02	34.56	111,250,979.32
第二名	123,301,968.92		123,301,968.92	7.89	6,346,798.45
第三名	38,968,000.00		38,968,000.00	2.50	1,948,400.00
第四名	35,040,600.00		35,040,600.00	2.24	4,267,218.00
第五名	29,568,000.00		29,568,000.00	1.89	1,478,400.00
合计	766,690,091.94		766,690,091.94	49.09	125,291,795.76

其他说明

无

其他说明：

□适用 √不适用

6、合同资产**(1) 合同资产情况**

□适用 √不适用

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备:

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

(4) 本期合同资产计提坏账准备情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

其他说明: 无

(5) 本期实际核销的合同资产情况

□适用 √不适用

其中重要的合同资产核销情况

□适用 √不适用

合同资产核销说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

7、应收款项融资**(1) 应收款项融资分类列示**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	79,500,953.51	76,478,054.70
合计	79,500,953.51	76,478,054.70

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

□适用 √不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

□适用 √不适用

(4) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	79,500,953.51	100			79,500,953.51	76,478,054.70	100			76,478,054.70
其中：										
账龄组合	79,500,953.51	100			79,500,953.51	76,478,054.70	100			76,478,054.70
合计	79,500,953.51	/		/	79,500,953.51	76,478,054.70	/		/	76,478,054.70

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

□适用 √不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

☐适用 ☒不适用

(8) 其他说明：

☐适用 ☒不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	59,112,505.87	92.94	59,434,638.35	91.13
1 至 2 年	3,361,235.62	5.29	4,508,329.05	6.91
2 至 3 年	555,976.50	0.87	922,037.20	1.41
3 年以上	569,719.04	0.90	359,615.77	0.55
合计	63,599,437.03	100.00	65,224,620.37	100.00

龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	10,423,270.97	16.39
第二名	4,876,257.00	7.67
第三名	4,667,490.72	7.34
第四名	3,083,762.00	4.85
第五名	3,026,263.66	4.76
合计	26,077,044.35	41.00

其他说明：无

其他说明

☐适用 ☒不适用

9、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	32,990,235.08	27,802,031.90
合计	32,990,235.08	27,802,031.90

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1) 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(5) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：无

(6) 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	9,581,856.02	16,935,802.47
其中：1 年以内分项		
1 年以内小计	9,581,856.02	16,935,802.47
1 至 2 年	16,088,140.40	9,537,106.13
2 至 3 年	10,047,618.83	2,846,463.47
3 年以上		
3 至 4 年	721,567.21	431,060.51
4 至 5 年	658,431.26	403,201.28
5 年以上	6,894,996.00	6,651,640.58
小计	43,992,609.72	36,805,274.44
坏账准备	11,002,374.64	9,003,242.54
合计	32,990,235.08	27,802,031.90

(2) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收单位往来款	15,348,001.10	9,387,404.27
应收备用金、保证金及押金	16,139,612.10	16,918,596.30
应收其他款项	1,502,621.88	1,496,031.33
合计	32,990,235.08	27,802,031.90

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	9,003,242.54			9,003,242.54
2026年1月1日余额在本期	9,003,242.54			9,003,242.54
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	2,189,064.39			2,189,064.38
本期转回	189,932.29			189,932.29
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	11,002,374.64			11,002,374.63

阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见第八节五、15.其他应收款。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	9,003,242.54	2,189,064.39	189,932.29			11,002,374.64
合计	9,003,242.54	2,189,064.39	189,932.29			11,002,374.64

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：无

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
第一名	4,450,000.00	10.12	保证金、往来款	1 年以内、1-2 年	359,109.85
第二名	3,000,000.00	6.82	保证金	1-2 年	300,000.00
第三名	1,520,748.00	3.46	单位往来款	1 年以内	76,037.40
第四名	1,494,400.00	3.40	保证金	2-3 年、5 年以上	1,438,400.00
第五名	1,381,178.50	3.14	保证金	1 年以内、1-2 年、2-3 年	318,798.13
合计	11,846,326.50	26.93	/	/	2,492,345.38

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

10、存货

(1) 存货分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	275,843,681.35	14,729,283.08	261,114,398.27	262,196,491.23	14,961,559.08	247,234,932.15
在产品	302,731,722.92	12,699,061.57	290,032,661.35	262,742,821.69	14,967,166.84	247,775,654.85
库存商品	123,543,832.05	11,806,789.42	111,737,042.63	73,877,538.25	11,977,978.32	61,899,559.93
周转材料	10,599,935.06	786,885.50	9,813,049.56	8,652,690.58	786,885.50	7,865,805.08
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	39,084,124.07	376,305.01	38,707,819.06	70,652,066.75	376,305.01	70,275,761.74
委托加工物资	53,589,776.69	990,523.61	52,599,253.08	21,476,950.21	990,523.61	20,486,426.60
合计	805,393,072.14	41,388,848.19	764,004,223.95	699,598,558.71	44,060,418.36	655,538,140.35

(2) 确认为存货的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	14,961,559.08			232,276.00		14,729,283.08
在产品	14,967,166.84			2,268,105.27		12,699,061.57
库存商品	11,977,978.32			171,188.90		11,806,789.42
周转材料	786,885.50					786,885.50
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	376,305.01					376,305.01
委托加工物资	990,523.61					990,523.61
合计	44,060,418.36			2,671,570.17		41,388,848.19

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

项 目	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
原材料	预计售价减去至完工时预计将要发生的成本、预计的销售费用以及相关税费	销售
在产品	预计售价减去至完工时预计将要发生的成本、预计的销售费用以及相关税费	加工成品
库存商品	预计售价减去预计的销售费用以及相关税费	销售
发出商品	预计售价减去预计的销售费用以及相关税费	
委托加工物资	预计售价减去至完工时预计将要发生的成本、预计的销售费用以及相关税费	
周转材料	预计售价减去预计的销售费用以及相关税费	

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资	43,167,286.42	108,101,956.17
一年内到期的其他债权投资		
合计	43,167,286.42	108,101,956.17

一年内到期的债权投资

√适用 □不适用

(1) 一年内到期的债权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大额存单	43,167,286.42		43,167,286.42	108,101,956.17		108,101,956.17
合计	43,167,286.42		43,167,286.42	108,101,956.17		108,101,956.17

一年内到期的债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

(2) 期末重要的一年内到期的债权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金
大额存单	30,000,000.00	2.87%	2.87%	2026.11.10		30,000,000.00	2.87%	2.87%	2026.11.10	
大额存单	10,000,000.00	3.12%	3.12%	2026.08.04		10,000,000.00	3.12%	3.12%	2026.08.04	
大额存单						30,000,000.00	3.10%	3.10%	2026.03.16	
大额存单						30,000,000.00	3.30%	3.30%	2026.01.18	
合计	40,000,000.00	/	/	/		100,000,000.00	/	/	/	

(3) 减值准备计提情况

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

(4) 本期实际核销的一年内到期的债权投资情况

□适用 √不适用

其中重要的一年内到期的债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

一年内到期的债权投资的核销说明：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明
无

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
补偿性资产		
待抵扣进项税	1,743,505.06	2,595,298.74
预缴税金	2,370,312.17	1,947,805.05
合计	4,113,817.23	4,543,103.79

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

其他说明：

无

14、债权投资

(1) 债权投资情况

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

(2) 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3) 减值准备计提情况

□适用 √不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4) 本期实际的核销债权投资情况

□适用 √不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

债权投资的核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

无

15、其他债权投资

(1)其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2)期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3)减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4)本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、长期应收款

(1)长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(2)按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3)坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

☐适用 ☒不适用

(2) 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

☐适用 ☒不适用

(2) 本期存在终止确认的情况说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

19、其他非流动金融资产

☐适用 ☒不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	131,646,284.66	33,142,028.00		164,788,312.66
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	131,646,284.66	33,142,028.00		164,788,312.66
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	39,789,999.11	14,374,192.56		54,164,191.67
2.本期增加金额	1,698,336.84	331,420.26		2,029,757.10
(1) 计提或摊销	1,698,336.84	331,420.26		2,029,757.10
(2) 其他增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	41,488,335.95	14,705,612.82		56,193,948.77
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	90,157,948.71	18,436,415.18		108,594,363.89
2.期初账面价值	91,856,285.55	18,767,835.44		110,624,120.99

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

(3) 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,017,455,459.67	1,049,645,498.55
固定资产清理		
合计	1,017,455,459.67	1,049,645,498.55

其他说明：无

固定资产**(1) 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	999,900,707.03	780,385,230.31	29,706,805.70	231,034,088.42	2,041,026,831.46
2.本期增加金额	1,009,890.42	8,239,026.73	439,388.10	6,027,160.55	15,715,465.80
(1) 购置	1,009,890.42	7,819,026.73	439,388.10	6,027,160.55	15,295,465.80
(2) 在建工程转入		420,000.00			420,000.00
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加					
3.本期减少金额	4,234,661.64	3,335,384.96	374,594.80	441,649.17	8,386,290.57
(1) 处置或报废	4,234,661.64	3,335,384.96	374,594.80	441,649.17	8,386,290.57
(2) 其他减少					
4.期末余额	996,675,935.81	785,288,872.08	29,771,599.00	236,619,599.80	2,048,356,006.69
二、累计折旧					
1.期初余额	286,849,430.31	522,006,691.80	18,738,280.74	138,031,253.37	965,625,656.22
2.本期增加金额	14,668,868.28	24,115,569.18	810,628.76	7,814,760.69	47,409,826.91
(1) 计提	14,668,868.28	24,115,569.18	810,628.76	7,814,760.69	47,409,826.91
(2) 其他增加					
3.本期减少金额		6,930,198.52	363,356.96	428,296.67	7,721,852.15
(1) 处置或报废		6,930,198.52	363,356.96	428,296.67	7,721,852.15
(2) 其他减少					
4.期末余额	301,518,298.59	539,192,062.46	19,185,552.54	145,417,717.39	1,005,313,630.98
三、减值准备					
1.期初余额	25,418,155.39	337,521.30			25,755,676.69
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		168,760.65			168,760.65
(1) 处置或报废		168,760.65			168,760.65
4.期末余额	25,418,155.39	168,760.65			25,586,916.04
四、账面价值					
1.期末账面价值	669,739,481.83	245,928,048.97	10,586,046.46	91,201,882.41	1,017,455,459.67
2.期初账面价值	687,633,121.33	258,041,017.21	10,968,524.96	93,002,835.05	1,049,645,498.55

(2) 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	121,222,670.38	正在办理中

(5) 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

☐适用 ☒不适用

22、在建工程

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	147,534,697.38	111,843,567.58
工程物资		
合计	147,534,697.38	111,843,567.58

其他说明：无

在建工程

(1) 在建工程情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
方圆机电总仓库区库房建设项目	89,520,998.42		89,520,998.42	68,049,044.48		68,049,044.48
技改、安改等项目	24,959,260.23		24,959,260.23	11,671,346.18		11,671,346.18
东风产能提升项目	6,996,472.73		6,996,472.73	3,648,765.47		3,648,765.47
东风机电孙集及其他火工区项目	3,357,169.81	3,310,000.00	47,169.81	6,531,243.15	3,310,000.00	3,221,243.15
ERP 系统	1,998,000.00		1,998,000.00	1,998,000.00		1,998,000.00
神剑十四五安全升级改造项目	24,012,796.19		24,012,796.19	23,255,168.30		23,255,168.30
合计	150,844,697.38	3,310,000.00	147,534,697.38	115,153,567.58	3,310,000.00	111,843,567.58

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
东风产能提升项目	112,500,000.00	3,648,765.47	3,347,707.26			6,996,472.73	6.22	6.22				自有资金+国拨资金
方圆机电总仓库区库房建设项目	420,000,000.00	65,967,183.89	23,553,814.53			89,520,998.42	21.31	21.31	72,222.22	72,222.22	2.50	自有资金+借款
神剑十四五安全升级改造项目	77,800,000.00	23,255,168.30	757,627.89			24,012,796.19	30.86	30.86	166,523.50	166,523.50	2.34	自有资金+借款
合计	610,300,000.00	92,871,117.66	27,659,149.68			120,530,267.34	/	/	238,745.72	238,745.72	/	/

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

☐适用 ☒不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

工程物资

☐适用 ☒不适用

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(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

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产**(1) 油气资产情况**

□适用 √不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

25、使用权资产**(1) 使用权资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	16,383,803.05	653,065.93	17,036,868.98
2.本期增加金额	4,673,416.06		4,673,416.06
(1) 增加	4,673,416.06		4,673,416.06
3.本期减少金额			
(1) 减少			
4.期末余额	21,057,219.11	653,065.93	21,710,285.04
二、累计折旧			
1.期初余额	6,366,653.62	199,547.92	6,566,201.54
2.本期增加金额	3,507,192.26	108,844.32	3,616,036.58
(1) 计提	3,507,192.26	108,844.32	3,616,036.58
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	9,873,845.88	308,392.24	10,182,238.12
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	11,183,373.23	344,673.69	11,528,046.92
2.期初账面价值	10,017,149.43	453,518.01	10,470,667.44

使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

26、无形资产

(1)无形资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权及专利权使用费	专用软件	非专利技术及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	287,126,468.47	18,234,322.03	26,946,444.46	1,684,833.00	333,992,067.96
2.本期增加金额	5,546,833.71		754,716.98		6,301,550.69
(1)购置	5,546,833.71		754,716.98		6,301,550.69
(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	292,673,302.18	18,234,322.03	27,701,161.44	1,684,833.00	340,293,618.65
二、累计摊销					
1.期初余额	70,863,276.91	16,204,322.03	15,483,815.37	1,404,832.91	103,956,247.22
2.本期增加金额	3,068,289.67	870,000.00	1,385,444.66	80,000.00	5,403,734.33
(1)计提	3,068,289.67	870,000.00	1,385,444.66	80,000.00	5,403,734.33
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	73,931,566.58	17,074,322.03	16,869,260.03	1,484,832.91	109,359,981.55
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	218,741,735.60	1,160,000.00	10,831,901.41	200,000.09	230,933,637.10
2.期初账面价值	216,263,191.56	2,030,000.00	11,462,629.09	280,000.09	230,035,820.74

期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0%

(2)确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3)未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(4) 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、商誉**(1) 商誉账面原值**

□适用 √不适用

(2) 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

(5) 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	935,399.89	1,553,561.12	80,696.56		2,408,264.45
合计	935,399.89	1,553,561.12	80,696.56		2,408,264.45

其他说明：无

29、递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	70,454,524.87	10,503,359.13	73,126,095.05	10,904,094.66
信用减值损失	268,587,970.34	40,238,195.04	256,568,372.80	38,435,255.41
内部交易未实现利润	4,816,624.36	722,493.65	4,884,301.03	732,645.15
可抵扣亏损	238,114,379.61	35,843,694.85	238,114,379.60	35,843,694.85
专项储备形成固定资产计提折旧	12,947,835.94	1,942,175.39	12,947,835.93	1,942,175.39
递延收益	20,533,000.55	3,079,950.09	20,889,335.00	3,133,400.25
租赁负债	10,955,375.75	1,643,306.36	11,253,634.91	1,688,053.04
合计	626,409,711.42	93,973,174.51	617,783,954.32	92,679,318.75

(2) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产加速折旧	1,663,760.67	249,564.10	1,663,760.67	249,564.10
使用权资产	10,114,670.26	1,517,200.54	10,470,667.44	1,570,600.13
合计	11,778,430.93	1,766,764.64	12,134,428.11	1,820,164.23

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	1,766,764.64	92,206,409.86	1,820,164.23	90,859,154.52
递延所得税负债	1,766,764.64		1,820,164.23	

(4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	587,625,630.12	594,894,142.18
合计	587,625,630.12	594,894,142.18

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2027	13,282,137.10	13,282,137.10	
2028	33,967,909.98	33,967,909.98	
2029	17,385,584.50	17,385,584.50	
2030	24,748,928.76	24,748,928.76	
2031			
2032			
2033			
2034	360,034,634.50	360,034,634.50	
2035	138,206,435.28	145,474,947.34	
合计	587,625,630.12	594,894,142.18	/

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

30、其他非流动资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本	85,986,981.35		85,986,981.35	79,558,424.53		79,558,424.53
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
补偿性资产						
合计	85,986,981.35		85,986,981.35	79,558,424.53		79,558,424.53

补偿性资产相关信息

□ 适用 √ 不适用

其他说明：无

31、所有权或使用权受限资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	89,400,012.41	89,400,012.41	其他	银行承兑汇票保证金	113,389,478.36	113,389,478.36	其他	银行承兑汇票保证金
货币资金	49,000.00	49,000.00	其他	ETC 保证金	49,000.00	49,000.00	其他	ETC 保证金
货币资金	983,054.86	983,054.86	其他	法院冻结资金	3,457,696.27	3,457,696.27	其他	法院冻结资金
应收票据	11,468,150.68	11,468,150.68	其他	期末未终止确认的银行承兑汇票	22,035,830.92	22,035,830.92	其他	期末未终止确认的银行承兑汇票
应收票据	18,801,316.30	18,801,316.30	其他	期末未终止确认的商业承兑汇票	16,687,575.84	16,687,575.84	其他	期末未终止确认的商业承兑汇票
存货								
其中：数据资源								
固定资产 ^产								
无形资产 ^产								
其中：数据资源								
合计	120,701,534.25	120,701,534.25	/	/	155,619,581.39	155,619,581.39	/	/

其他说明：

无

32、短期借款**(1) 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	472,581,520.00	495,747,745.00
合计	472,581,520.00	495,747,745.00

短期借款分类的说明：

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	23,541,719.55	1,406,250.00
银行承兑汇票	165,990,794.05	218,570,622.45
合计	189,532,513.60	219,976,872.45

期末已到期未支付的应付票据总额为0 元。到期未付的原因是无

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	740,643,728.92	732,866,749.40
工程设备款	35,319,436.28	47,350,283.42
加工费	4,890,333.81	4,533,108.19
其他	35,987,294.01	45,240,586.45
合计	816,840,793.02	829,990,727.46

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	93,182,819.59	尚未结算
第二名	54,666,356.39	尚未结算
第三名	45,004,332.61	尚未结算
第四名	34,680,200.07	尚未结算
第五名	28,868,359.22	尚未结算
合计	256,402,067.88	/

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项

(1) 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租金	97,966.76	548,180.00
合计	97,966.76	548,180.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1) 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	203,571,567.45	58,477,114.57
合计	203,571,567.45	58,477,114.57

(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,311,834.47	189,415,133.65	194,152,072.31	5,574,895.81
二、离职后福利-设定提存计划		32,383,916.16	32,383,916.16	
三、辞退福利	2,673,452.00	2,063,198.00	4,692,970.00	43,680.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	12,985,286.47	223,862,247.81	231,228,958.47	5,618,575.81

(2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,374,207.43	148,826,210.55	152,285,903.95	3,914,514.03
二、职工福利费	82,659.62	8,390,569.53	8,471,661.15	1,568.00
三、社会保险费		11,739,693.11	11,739,693.11	
其中：医疗保险费		10,272,637.16	10,272,637.16	
工伤保险费		1,467,055.95	1,467,055.95	
生育保险费				
四、住房公积金		15,936,468.00	15,936,468.00	
五、工会经费和职工教育经费	2,854,967.42	3,674,398.87	4,870,552.51	1,658,813.78
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
其他短期薪酬		847,793.59	847,793.59	
合计	10,311,834.47	189,415,133.65	194,152,072.31	5,574,895.81

(3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		22,705,815.10	22,705,815.10	
2、失业保险费		707,242.52	707,242.52	
3、企业年金缴费		8,970,858.54	8,970,858.54	
合计		32,383,916.16	32,383,916.16	

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,361,512.03	10,330,543.58
消费税		
营业税		
企业所得税	3,879,821.22	5,768,421.72
个人所得税	158,634.76	827,504.38

城市维护建设税	341,783.39	449,862.09
房产税	559,806.35	562,056.58
土地使用税	823,772.70	974,021.90
教育费附加（含地方教育费附加）	107,817.70	226,023.94
其他税费	363,840.52	209,774.14
合计	19,596,988.67	19,348,208.33

其他说明：

无

41、其他应付款

(1) 项目列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	132,875,061.81	134,544,765.81
合计	132,875,061.81	134,544,765.81

(2) 应付利息

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 应付股利

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
单位往来款	73,723,832.87	74,954,308.05
个人往来款	564,136.64	639,259.50
押金、保证金、风险抵押金	26,042,082.93	26,461,098.59
其他	32,545,009.37	32,490,099.67
合计	132,875,061.81	134,544,765.81

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
大学生公寓	3,961,155.25	产权证尚未办理完成
合计		/

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

42、持有待售负债

☐ 适用 ☒ 不适用

43、一年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	659,465.54	4,404,938.94
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		48,771.95
一年内到期的租赁负债	4,718,304.30	5,380,372.59
合计	5,377,769.84	9,834,083.48

其他说明：

无

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
未终止确认应收票据	26,224,296.98	33,111,109.28
代转销项税	2,373,137.61	7,470,311.03
合计	28,597,434.59	40,581,420.31

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		1,324,238.85
抵押借款		
保证借款		8,095,000.00
信用借款	21,084,078.01	15,032,606.42
合计	21,084,078.01	24,451,845.27

长期借款分类的说明：

主要系子公司因生产经营需要产生的银行借款。

其他说明

□适用 √不适用

46、应付债券**(1) 应付债券**

□适用 √不适用

(2) 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

☐适用 ☒不适用

(3) 可转换公司债券的说明

☐适用 ☒不适用

转股权会计处理及判断依据

☐适用 ☒不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

47、租赁负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	7,273,743.97	5,873,262.30
合计	7,273,743.97	5,873,262.30

其他说明：

本期计提的租赁负债利息费用金额为 32.12 万元，计入财务费用-利息支出金额为 32.12 万元。

48、长期应付款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		54,137.01
专项应付款	212,667,584.02	182,703,607.62
合计	212,667,584.02	182,757,744.63

其他说明：

无

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预提抚恤金	59,465.54	102,908.96
减：一年内到期长期应付款	59,465.54	48,771.95
合计		54,137.01

其他说明：

无

专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
生产线综合技术改造项目	34,191,625.01	484,500.00	484,500.00	34,191,625.01	注 1：
军民品创新转型及产业化项目	31,863,432.14	403,750.00		32,267,182.14	注 2：
特品先期投入基金	4,129,000.01	57,000.00		4,186,000.01	注 2：
PVC-M 项目	6,480,000.00			6,480,000.00	注 3：
D064 项目	6,000,000.00			6,000,000.00	注 4：
军民融合项目	1,600,000.00			1,600,000.00	注 5：
特品发展基金	500,000.00			500,000.00	注 6：
某产业化应用项目	70,165,783.34	732,550.00	898,333.34	70,000,000.00	注 7：
军工固定资产建设项目	27,773,767.12	24,121,621.74		51,895,388.86	注 8：
压装产线自动化项目		5,547,388.00		5,547,388.00	注 9：
合计	182,703,607.62	31,346,809.74	1,382,833.34	212,667,584.02	/

其他说明：

注 1：生产线综合技术改造项目为神剑科技收到安徽军工拨付专用于本项目的国有资本经营预算资金 3,000.00 万元及应付利息 419.16 万元；

注 2：军民品创新转型及产业化项目、特品先期投入基金为东风机电收到安徽军工拨付专用于本项目的国有资本经营预算资金 2,900.00 万元及应付利息 745.32 万元；

注 3：PVC-M 项目为神剑科技收到合肥市发展改革委、合肥市经济和信息化委按照《产业转型升级项目 2014 年中央预算内投资计划的通知》（发改产业[2014]545 号）拨付专用于 PVC-M 项目的中央预算内投资 648.00 万元；

注 4：D064 项目为神剑科技收到安徽省财政厅按照《关于 2012 年省级国有资本经营预算的批复》（财资[2012]209 号）拨付的专用于 D064 项目研制保障条件及生产线技术改造项目的国有资本经营预算资金 600.00 万元；

注 5：军民融合项目为神剑科技收到安徽省财政厅按照《安徽省财政厅省国防科工关于印发〈安徽省军民结合高技术产业发展专项资金使用管理办法〉的通知》（财企[2013]279 号）拨付的专用于本项目的专项资金 160.00 万元。

注 6：特品发展基金为东风机电收到安徽军工按照中国兵器装备集团与重庆长安工业集团签订的研制合同代转的专用于本项目的专项资金 50.00 万元。

注 7：具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）和公司指定信息披露媒体披露的《安徽长城军工股份有限公司关于接受控股股东以委托贷款方式拨付国有资本经营预算资金暨关联交易的公告》（公告编号：2025-050）。

注 8：具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）和公司指定信息披露媒体披露的《安徽长城军工股份有限公司关于同意全资子公司安徽东风机电科技股份有限公司接收军工固定资产投资并将中央预算内投资转增国有资本(股权)的公告》（公告编号：2025-051）。

注 9：压装产线自动化项目为东风机电收到中国兵器工业第二〇四研究所签订的研制合同专用于本项目的专项资金 554.74 万元。

49、长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

50、预计负债

☐适用 ☒不适用

51、递延收益

递延收益情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	252,346,192.24		8,039,450.58	244,306,741.66	与资产相关的政府补助
合计	252,346,192.24		8,039,450.58	244,306,741.66	/

其他说明：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
产业项目补贴	28,892,664.08			1,137,052.74		27,645,465.44	与资产相关
东风机电新机加区新建资产项目补偿	57,168,927.06			1,793,918.54	-141,637.60	55,516,646.12	与资产相关
红星机电新火工区新建资产项目补偿	162,514,062.23			4,856,695.80		157,657,366.43	与资产相关
省级战略性新兴产业基金补贴	920,538.87			110,145.90		810,392.97	与资产相关
新一轮财政“小巨人”企业奖补资金	2,850,000.00					2,850,000.00	与资产相关
合计	252,346,192.24			7,897,812.98	-141,637.60	244,306,741.66	

52、其他非流动负债

☐适用 ☒不适用

53、股本

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	724,228,400.00						724,228,400.00

其他说明：

无

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**☐适用 ☒不适用**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**☐适用 ☒不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**55、资本公积**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	334,502,127.18			334,502,127.18
其他资本公积	387,829,416.97			387,829,416.97
合计	722,331,544.15			722,331,544.15

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股☐适用 ☒不适用**57、其他综合收益**☐适用 ☒不适用**58、专项储备**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	58,734,929.38	5,048,110.60	5,299,379.06	58,483,660.92
合计	58,734,929.38	5,048,110.60	5,299,379.06	58,483,660.92

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司专项储备本年增加、减少系依据财资〔2022〕136号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》计提、使用的金额。

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	27,673,127.46			27,673,127.46
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	27,673,127.46			27,673,127.46

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	703,753,548.83	695,407,336.40
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	703,753,548.83	695,407,336.40
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-96,449,960.71	8,346,212.43
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	607,303,588.12	703,753,548.83

整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	454,883,699.29	391,552,302.27	683,180,676.64	547,286,443.97
其他业务	14,192,613.52	4,363,950.74	15,754,180.45	4,306,382.83
合计	469,076,312.81	395,916,253.01	698,934,857.09	551,592,826.80

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型	469,076,312.81	395,916,253.01	469,076,312.81	395,916,253.01
装备制造	238,473,681.63	202,748,899.57	238,473,681.63	202,748,899.57
民品	216,410,017.66	188,803,402.70	216,410,017.66	188,803,402.70
其他	14,192,613.52	4,363,950.74	14,192,613.52	4,363,950.74
按经营地区分类				
市场或客户类型				
合同类型				
按商品转让的时间分类				
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计	469,076,312.81	395,916,253.01	469,076,312.81	395,916,253.01

其他说明

☐适用 ☒不适用**(3) 履约义务的说明**☐适用 ☒不适用**(4) 分摊至剩余履约义务的说明**☐适用 ☒不适用**(5) 重大合同变更或重大交易价格调整**☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

62、税金及附加☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,288,705.65	1,226,157.56
教育费附加	1,018,792.31	794,270.40
资源税		
房产税	1,202,077.48	870,431.18
土地使用税	1,830,059.71	5,073,345.31
车船使用税	4,951.68	4,565.52
印花税	711,115.57	531,537.37
水利建设基金	437,441.38	305,995.17
其他税费	71,058.54	1,713.31
合计	6,564,202.32	8,808,015.82

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见第八节六、税项

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,690,398.98	5,407,479.60
业务经费	392,924.67	741,286.67
差旅费	893,932.37	543,851.51
其他	1,946,466.29	464,235.26
合计	8,923,722.31	7,156,853.04

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	56,404,424.16	65,948,066.65
折旧摊销费	7,267,746.45	6,536,264.97
办公费	1,165,145.65	917,860.37
聘请中介机构费	902,665.24	507,302.56
业务招待费	875,047.10	974,896.65
差旅费	606,245.81	774,100.66
车辆费	214,914.21	413,994.54
其他	3,773,388.39	5,721,810.36
合计	71,209,577.01	81,794,296.76

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发人员职工薪酬	38,012,781.23	32,913,485.23
材料费	12,183,902.43	21,793,348.21
外协加工费	10,220,456.22	171,004.23
折旧费及摊销费	6,756,858.58	7,171,501.00
试验费	509,036.78	1,824,333.81
差旅费	2,734,415.84	2,965,871.35
会议费	288,489.30	460,626.31
其他	5,253,461.36	8,576,873.14
合计	75,959,401.74	75,877,043.28

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	5,425,148.43	6,568,756.03
减：利息收入	1,554,601.22	4,207,251.53
手续费支出	158,125.89	402,792.41
合计	4,028,673.10	2,764,296.91

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
个税手续费返还	181,997.83	29,045.38
增值税加计抵减等税收优惠	1,556,743.14	3,068,794.85
与资产相关的政府补助	7,897,812.98	8,740,404.89
与收益相关的政府补助	471,715.96	1,710,708.72
合计	10,108,269.91	13,548,953.84

其他说明：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助：		
产业项目补贴	1,137,052.74	1,012,363.77
东风机电新机加区新建资产项目补偿	1,793,918.54	2,527,769.66
红星机电新火工区新建项目补偿	4,856,695.80	4,856,695.80
省级战略性新兴产业基金补贴	110,145.90	343,575.66
小计	7,897,812.98	8,740,404.89
与收益相关的政府补助：		
失业保险稳岗返还	6,615.96	6,817.37
江淮英才培养计划产业创新团队经费		500,000.00
3221 团队市级配套资金		100,000.00
2024 年高企兑现	170,000.00	
其他	295,100.00	1,103,891.35
小计	471,715.96	1,710,708.72
个税手续费返还	181,997.83	29,045.38
增值税加计抵减等税收优惠	1,556,743.14	3,068,794.85
合计	10,108,269.91	13,548,953.84

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入	505,357.68	
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	505,357.68	

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	488,206.45	2,490,810.91
应收账款坏账损失	-12,156,227.23	-21,907,855.29
其他应收款坏账损失	-1,999,132.10	-224,627.84
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	-13,667,152.88	-19,641,672.22

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		-1,310,727.51
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
项目	本期发生额	上期发生额
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计		-1,310,727.51

其他说明：无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	-166,599.86	-783.04
合计	-166,599.86	-783.04

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计		23,870.00	
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	513,079.26	9,233,553.50	513,079.26
合计	513,079.26	9,257,423.50	513,079.26

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	380,015.88	842,253.82	380,015.88
合计	380,015.88	842,253.82	380,015.88

其他说明：无

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	377,215.94	-1,139,888.90
递延所得税费用	-177,078.94	290,513.15
合计	200,137.00	-849,375.75

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-96,612,578.45
按法定/适用税率计算的所得税费用	-24,153,144.61
子公司适用不同税率的影响	9,646,364.68
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	25,571,712.96
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-10,864,796.03
所得税费用	200,137.00

其他说明：

☐适用 ☒不适用

77、其他综合收益

☐适用 ☒不适用

78、现金流量表项目

(1)与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,019,753.25	1,911,814.06
政府补助	987,012.67	1,558,284.12
押金、赔偿款及保证金收款	11,886,064.23	14,493,322.09
其他往来款项	21,231,401.87	38,336,275.04
合计	36,124,232.02	56,299,695.31

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

支付的其他与经营活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
手续费等	163,195.76	193,842.01
管理费用付现	4,817,852.82	26,433,152.66
销售费用付现	1,730,349.42	2,361,080.26
研发费用付现	9,461,108.36	24,071,145.11
押金、保证金	12,464,917.29	15,133,792.14
支付的其他款项	23,679,649.65	14,229,945.68
备用金	396,452.40	2,361,080.26
合计	52,713,525.70	84,784,038.12

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2)与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
大额存单	60,000,000.00	
利息	5,806,876.74	
合计	65,806,876.74	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

(3)与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
专项应付款	29,669,009.74	
合计	29,669,009.74	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
偿还租赁负债支付的金额	3,989,288.30	
合计	3,989,288.30	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
其他应付款	20,094,380.26		3,908,205.65	3,659,340.91		20,343,245.00
短期借款	495,747,745.00	275,000,000.00	2,775,365.22	295,205,450.22	5,736,140.00	472,581,520.00
长期借款（含一年到期）	28,856,784.21	6,912,078.01	160,379.82	14,245,164.03		21,684,078.01
租赁负债（含一年到期）	11,253,634.89		3,996,158.37	3,989,288.30		11,260,504.96
专项应付款	182,703,607.62	29,669,009.74	1,677,800.00	1,382,833.34		212,667,584.02
合计	738,656,151.98	311,581,087.75	12,517,909.06	318,482,076.80	5,736,140.00	738,536,931.99

(4)以净额列报现金流量的说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-96,812,715.45	-27,198,159.02
加：资产减值准备		1,310,727.51
信用减值损失	13,667,152.88	19,641,672.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	47,409,826.91	43,291,692.98
使用权资产摊销	3,616,036.58	4,651,992.04
无形资产摊销	5,403,734.33	5,429,093.83
长期待摊费用摊销	80,696.56	58,462.50
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）	166,599.86	783.04
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-23,870.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	5,425,148.43	6,568,756.03
投资损失（收益以“-”号填列）	-505,357.68	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,347,255.34	-313,531.16
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		304,866.53
存货的减少（增加以“-”号填列）	-105,794,513.43	-96,824,801.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-51,731,854.21	-94,243,986.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	207,560,206.22	7,639,789.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	27,137,705.66	-129,706,511.79
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	363,280,769.91	254,183,172.24
减：现金的期初余额	341,639,305.30	477,181,116.53
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	21,641,464.61	-222,997,944.29

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	363,280,769.91	341,639,305.30
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	363,280,769.91	341,639,305.30
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	363,280,769.91	341,639,305.30
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

☐适用 ☒不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
货币资金	89,351,012.41	113,389,478.36	银行承兑汇票保证金
货币资金	983,054.86	3,457,696.27	法院冻结资金
货币资金	49,000.00	49,000.00	ETC 保证金
合计	90,383,067.27	116,896,174.63	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

☐适用 ☒不适用

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

☐适用 ☒不适用

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

☐适用 ☒不适用

(3) 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

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

82、租赁

(1) 作为承租人

☒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

售后租回交易及判断依据

☐适用 ☒不适用

与租赁相关的现金流出总额3,989,288.30(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋建筑物租赁收入	1,978,000.98	
合计	1,978,000.98	

作为出租人的融资租赁

□适用 √不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	3,907,109.55	2,838,074.22
第二年	4,853,664.17	4,976,144.87
第三年	4,036,543.70	4,731,183.46
第四年	2,892,775.24	3,341,903.93
第五年	1,970,675.33	2,443,646.54
五年后未折现租赁收款额总额	1,497,704.12	1,497,704.12

(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

其他说明：无

83、数据资源

□适用 √不适用

84、其他

□适用 √不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发人员职工薪酬	38,012,781.23	32,913,485.23
材料费	12,183,902.43	21,793,348.21
外协加工费	10,220,456.22	171,004.23
折旧费及摊销费	6,756,858.58	7,171,501.00
试验费	509,036.78	1,824,333.81
差旅费	2,734,415.84	2,965,871.35
会议费	288,489.30	460,626.31
其他	5,253,461.36	8,576,873.14
合计	75,959,401.74	75,877,043.28
其中：费用化研发支出	75,959,401.74	75,877,043.28
资本化研发支出		

其他说明：

无

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

☐适用 ☒不适用

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

3、重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、反向购买

☐适用 ☒不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十、在其他主体中的权益**1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
安徽神剑科技股份有限公司	安徽省合肥市	11,711.00	安徽省合肥市	生产销售	97.56		设立
安徽东风机电科技股份有限公司	安徽省合肥市	11,768.00	安徽省合肥市	生产销售	99.00	1.00	设立
安徽方圆机电股份有限公司	安徽省蚌埠市	8,566.00	安徽省蚌埠市	生产销售	97.50	2.50	设立
安徽红星机电科技股份有限公司	安徽省合肥市	14,119.00	安徽省合肥市	生产销售	99.00	1.00	设立
安徽长城军工投资管理有限公司	安徽省合肥市	1,000.00	安徽省合肥市	项目投资	100.00		设立
安徽长城军工装备技术研究院有限公司	安徽省合肥市	3,000.00	安徽省合肥市	研究和试验发展	100.00		设立
安徽神剑光电制造有限公司	安徽省合肥市	200	安徽省合肥市	生产销售	97.56		设立
安徽东风塑业有限责任公司	安徽省合肥市	1,600.00	安徽省合肥市	生产销售	25.00	75.00	设立
安徽金星预应力工程技术有限公司	安徽省合肥市	13,800.00	安徽省合肥市	生产销售	99.00	1.00	设立
安徽长城防务装备有限责任公司	安徽省滁州市	1,000.00	安徽省滁州市	生产销售	97.50	2.50	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
安徽神剑科技股份有限公司	2.44	-377,721.57		10,023,765.29

公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(3)重要非全资子公司的主要财务信息

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
安徽神剑科技股份有限公司	47,249.13	46,846.49	94,095.62	39,084.81	6,559.76	45,644.57	49,722.07	48,202.98	97,925.05	40,622.65	6,573.35	47,196.00

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
安徽神剑科技股份有限公司	6,524.92	-2,216.65	-2,216.65	1,251.58	27,431.75	830.79	830.79	-361.92

其他说明：
无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

☐适用 ☒不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

☐适用 ☒不适用

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	252,346,192.24			7,897,812.98	-141,637.60	244,306,741.66	与资产相关
合计	252,346,192.24			7,897,812.98	-141,637.60	244,306,741.66	/

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	7,897,812.98	8,740,404.89
与收益相关	2,210,456.93	4,808,548.95
合计	10,108,269.91	13,548,953.84

其他说明：

详见本报告第八节财务报告七、67.其他收益

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、长期借款、租赁负债及长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

风险管理目标和政策

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由相关部门按照董事会批准的政策开展，这些部门通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款、一年内到期的非流动资产（债权投资）。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行以及财务公司，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款和其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 49.09%（2025 年：50.41%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 26.93%（2025 年：30.23%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

（3）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，不存在外汇风险。

资本管理

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

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。期末，本公司的资产负债率为 52.33%（上年年末：50.44%）。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

☐适用 ☒不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐适用 ☒不适用

9、其他

☐适用 ☒不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
安徽军工集团控股有限公司	安徽省合肥市	特品生产及科研等	47,850.00	58.89	58.89

企业的母公司情况的说明

安徽军工集团控股有限公司是安徽省人民政府批准设立的大型国有军工企业集团，2000 年 11 月正式挂牌成立。主要从事国有资本运营和民品科研、生产、销售；对子公司特品科研、生产、销售进行管理。

本企业最终控制方是中国兵器装备集团有限公司

其他说明：无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

详见第八节财务报告十、1.在子公司中的权益

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
安徽军工融合发展有限公司	母公司的全资子公司
安徽军工物流有限责任公司	母公司的控股子公司
安徽芯核防务装备技术股份有限公司	母公司的控股子公司
安徽雷鸣红星化工有限责任公司	母公司的全资子公司
北京北机机电工业有限责任公司	母公司的全资子公司
兵器装备集团财务有限责任公司	其他
中国兵器装备集团人力资源开发中心	其他
中国兵器装备集团自动化研究所有限公司	其他
牡丹江北方合金工具有限公司	其他
四川华川工业股份有限公司	其他
南方工业科技贸易有限公司	其他
中国兵器装备集团第五九研究所有限公司	其他
成都陵川特种工业有限责任公司	其他
北京中兵保险经纪有限公司	其他
江西长江化工有限责任公司	其他
《轻兵器》杂志社有限公司	其他
中国兵器装备集团兵器装备研究所	其他
中国兵器报社	其他
中国兵器装备研究院	其他
河南中原特钢装备制造有限公司	其他
重庆庆导智能控制系统有限公司	其他
中国兵器装备集团西南技术工程研究所	其他
重庆大江智防特种装备有限公司	其他
重庆红宇精密工业集团有限公司	其他
重庆长安工业（集团）有限责任公司	其他
军贸公司 A	其他
军贸公司 W	其他
董事、经理、财务总监及董事会秘书	其他

其他说明

无

5、关联交易情况

(1)购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
特品单位汇总	采购商品	2,895.33	22,000.00	否	3,755.71
安徽军工融合发展有限公司	采购商品	995.16	2,655.00	否	579.79
特品单位汇总	接受劳务	1.82	500.00	否	18.11
北京中兵保险经纪有限公司	接受劳务	6.10	100.00	否	46.67
安徽军工融合发展有限公司	接受劳务	59.29	500.00	否	33.53
中国兵器装备集团人力资源开发中心	接受劳务				1.28
兵器装备集团财务有限责任公司	利息支出	0.31			43.49

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
特品单位汇总	销售商品	4,851.40	21,942.26
特品单位汇总	提供劳务	52.51	
安徽军工集团控股有限公司	提供劳务	0.54	0.02
兵器装备集团财务有限责任公司	利息收入	0.13	173.87

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2)关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3)关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
安徽芯核防务装备技术股份有限公司	房屋及建筑物	778,735.20	326,486.24

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额					上期发生额				
		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	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
安徽雷鸣红星化工有限责任公司	房屋及建筑物	861,471.07					2,952,230.02				
安徽军工集团控股有限公司	房屋及建筑物			343,050.00			190,050.00				4,772,104.16

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用**(5) 关联方资金拆借**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
安徽军工集团控股有限公司	15,000,000.00	2016-8-25		军民品创新转型及产业化项目
安徽军工集团控股有限公司	10,000,000.00	2017-5-19		军民品创新转型及产业化项目
安徽军工集团控股有限公司	4,000,000.00	2025-9-20	2026-9-20	特品先期开发项目
安徽军工集团控股有限公司	30,000,000.00	2021-12-28		特品先期开发项目
安徽军工集团控股有限公司	10,000,000.00	2022-11-23		101 库安全改造项目
安徽军工集团控股有限公司	10,000,000.00	2022-12-20		101 库安全改造项目
安徽军工集团控股有限公司	58,000,000.00	2025-11-13	2028-11-12	某产业化应用项目
安徽军工集团控股有限公司	12,000,000.00	2025-11-13	2028-11-12	某产业化应用项目

2016 年 8 月 25 日、2017 年 5 月 19 日、2025 年 9 月 20 日本公司分别收到由安徽军工集团拨付给东风机电的军民品创新转型及产业化项目专项资金 1500 万元、1000 万元、400 万元；2021 年 12 月 28 日本公司收到由安徽军工集团拨付给神剑科技的生产线综合技术改造项目专项资金 3000 万元；2022 年 11 月 23 日、2022 年 12 月 20 日本公司分别收到由安徽军工集团拨付给红星机电的库区安全改造项目资金 1000 万元、1000 万元；2025 年 11 月 13 日本公司分别收到由安徽军工集团拨付给东风机电、红星机电的某产业化应用项目资金 5800 万元、1200 万元。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况☐适用 ☒不适用**(7) 关键管理人员报酬**☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	48.55	213.36

(8) 其他关联交易☐适用 ☒不适用

6、应收、应付关联方等未结算项目情况

(1) 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
银行存款	兵器装备集团财务有限责任公司			35,701,123.65	
应收票据	特品汇总	7,145,437.60	354,545.48	10,536,089.60	
应收票据	安徽芯核防务装备技术股份有限公司	324,825.68		319,250.54	
应收款项融资	安徽芯核防务装备技术股份有限公司	9,157.12		399,293.20	
应收账款	特品汇总	26,254,834.49	1,153,045.29	51,910,502.56	2,225,324.58
应收账款	安徽芯核防务装备技术股份有限公司	403,960.93			
预付账款	特品汇总	225,455.09		332,178.03	
预付账款	中国兵器装备研究院			126,000.00	
预付账款	北京中兵保险经纪有限公司	36,450.00		44,973.00	
预付账款	中国兵器报社	6,300.00		6,300.00	
预付账款	中国兵器装备集团兵器装备研究所	2,880.00			
预付款项	安徽军工集团控股有限公司	45,400.00			
其他非流动资产	中国兵器装备集团自动化研究所有限公司	29,951,880.00			
其他应收款	特品汇总	100,000.00	5,000.00		
其他应收款	中国兵器装备集团人力资源开发中心	89,530.00			
其他应收款	中国兵器装备集团自动化研究所有限公司	16,100.00		16,100.00	

(2) 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
长期借款	兵器装备集团财务有限责任公司		1,184,845.27
一年内到期的非流动负债	兵器装备集团财务有限责任公司		139,393.58
合同负债	特品汇总	5,654,459.85	4,016,592.34
应付账款	特品汇总	62,931,299.22	55,913,628.61
应付账款	中国兵器装备集团自动化研究所有限公司	1,961,400.00	3,313,000.00
应付账款	安徽军工融合发展有限公司	2,590,047.42	3,148,355.97
应付账款	中国兵器装备集团西南技术工程研究所		528,592.97
应付账款	北京北机机电工业有限责任公司		67,640.00
应付账款	安徽雷鸣红星化工有限责任公司	63,467.04	73,472.01
应付账款	安徽军工物流有限责任公司	990.06	52,456.95
应付账款	南方工业科技贸易有限公司	461.71	
预收账款	安徽芯核防务装备技术股份有限公司		120,000.00
应付票据	特品汇总	617,991.30	
应付票据	中国兵器装备集团自动化研究所有限公司	363,340.93	4,598,780.00
应付票据	安徽军工融合发展有限公司		271,507.02
其他应付款	特品汇总	220,000.00	772,210.46
其他应付款	安徽雷鸣红星化工有限责任公司	30,121,654.07	27,963,933.30
其他应付款	安徽军工集团控股有限公司	22,940,093.24	21,626,716.06
其他应付款	中国兵器装备集团有限公司	900,000.00	900,000.00
其他应付款	安徽军工融合发展有限公司	329,354.18	322,463.58
其他应付款	中国兵器装备集团西南技术工程研究所		220,000.00
其他应付款	安徽军工物流有限责任公司		154,833.68
其他应付款	安徽芯核防务装备技术股份有限公司	291,054.00	
其他应付款	中国兵器装备集团人力资源开发中心	94,360.00	4,830.00
专项应付款	安徽军工集团控股有限公司	192,540,196.02	140,349,840.50
专项应付款	中国兵器装备集团有限公司	500,000.00	

(3) 其他项目

□适用 √不适用

7、关联方承诺

√适用 □不适用

截止 2026 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

8、其他

☐适用 ☒不适用

十五、股份支付

1、各项权益工具

(1) 明细情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

☐适用 ☒不适用

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

☐适用 ☒不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、其他

☐适用 ☒不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、销售退回

☐适用 ☒不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1)追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2)未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、资产置换

(1)非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2)其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、年金计划

☒适用 ☐不适用

公司为进一步调动职工的工作积极性，建立人才长效激励机制，增强公司的凝聚力，促进公司健康持续发展，根据《安徽军工集团控股有限公司企业年金方案》，制定本公司企业年金实施细则。具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）和公司指定信息披露媒体披露的《安徽长城军工股份有限公司第三届董事会第六次会议决议公告》（公告编号：2019-002）。

5、终止经营

☐适用 ☒不适用

6、分部信息

(1)报告分部的确定依据与会计政策

☐适用 ☒不适用

(2) 报告分部的财务信息

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐ 适用 ☒ 不适用

8、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

☐ 适用 ☒ 不适用

按单项计提坏账准备：

☐ 适用 ☒ 不适用

按组合计提坏账准备：

☐ 适用 ☒ 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐ 适用 ☒ 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 坏账准备的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**2、其他应收款****项目列示**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	7,358,852.14	7,358,852.14
其他应收款	28,637,650.09	28,622,531.71
合计	35,996,502.23	35,981,383.85

其他说明：

☐适用 ☒不适用**应收利息****(1) 应收利息分类**☐适用 ☒不适用**(2) 重要逾期利息**☐适用 ☒不适用**(3) 按坏账计提方法分类披露**☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用**(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收利息情况

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1) 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
安徽东风机电科技股份有限公司	7,358,852.14	7,358,852.14
合计	7,358,852.14	7,358,852.14

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
安徽东风机电科技股份有限公司	7,358,852.14	2-3年	短期经营受困	否
合计	7,358,852.14	/	/	/

(3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	200,458.42	307,793.38
其中：1 年以内分项		
1 年以内小计	200,458.42	307,793.38
1 至 2 年	145,416.32	26,656,723.97
2 至 3 年	26,656,723.97	1,673,753.01
3 年以上		
3 至 4 年	1,673,753.01	
4 至 5 年		
5 年以上		
小计	28,676,351.72	28,638,270.36
减：坏账准备	38,701.63	15,738.65
合计	28,637,650.09	28,622,531.71

(2) 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款	28,611,718.35	28,544,122.79
备用金、保证金及押金	25,931.74	78,408.92
合计	28,637,650.09	28,622,531.71

(3) 坏账准备计提情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	15,738.65			2,933.35
2026年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	22,962.98			12,805.30
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	38,701.63			15,738.65

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：
☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：
☐适用 ☒不适用

(4) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	15,738.65	22,962.98				38,701.63
合计	15,738.65	22,962.98				38,701.63

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
☐适用 ☒不适用

其他说明
无

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：
☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：
☐适用 ☒不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
安徽神剑科技股份有限公司	28,283,893.30	98.63	往来款项	1-4 年	
高天厚地(北京)制冷技术有限公司	202,667.00	0.71	往来款项	1-3 年	29,600.10
潘晓飞（北京房产租户）	121,333.00	0.42	往来款项	1 年以内	7,933.30
上海携程宏睿国际旅行社有限公司	23,364.60	0.08	备用金	1 年以内	1,168.23
安徽东风机电科技股份有限公司	19,162.08	0.07	往来款项	1 年以内	
合计	28,650,419.98	99.91	/	/	38,701.63

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

3、长期股权投资

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准 备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	999,903,218.44		999,903,218.44	999,903,218.44		999,903,218.44
对联营、合营企业投资	6,410,630.99		6,410,630.99	6,232,522.57		6,232,522.57
合计	1,006,313,849.43		1,006,313,849.43	1,006,135,741.01		1,006,135,741.01

(1) 对子公司投资

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额 (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	计提减 值准备	其他		
安徽神剑科技股份有限公司	249,069,204.84						249,069,204.84	
安徽东风机电科技股份有限公司	287,363,793.35						287,363,793.35	
安徽红星机电股份有限公司	283,527,705.78						283,527,705.78	
安徽方圆机电股份有限公司	149,942,514.47						149,942,514.47	
安徽长城军工投资管理有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
安徽长城军工装备技术研究院有限公司	20,000,000.00						20,000,000.00	
合计	999,903,218.44						999,903,218.44	

(2) 对联营、合营企业投资

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初 余额（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												
安徽东风塑业有限责任公司	6,232,522.57				178,108.42						6,410,630.99	
小计	6,232,522.57				178,108.42						6,410,630.99	
合计	6,232,522.57				178,108.42						6,410,630.99	

(3) 长期股权投资的减值测试情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**4、营业收入和营业成本****(1) 营业收入和营业成本情况**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	125,714.28	28,653.78	125,714.28	45,867.66
合计	125,714.28	28,653.78	125,714.28	45,867.66

(2) 营业收入、营业成本的分解信息☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	本期-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
其他业务：				
租赁收入	125,714.28	28,653.78	125,714.28	28,653.78
按经营地区分类				
市场或客户类型				
合同类型				
按商品转让的时间分类				
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计	125,714.28	28,653.78	125,714.28	28,653.78

其他说明

☐适用 ☒不适用**履约义务的说明**☐适用 ☒不适用**(3) 分摊至剩余履约义务的说明**☐适用 ☒不适用**(4) 重大合同变更或重大交易价格调整**☐适用 ☒不适用

其他说明：无

5、投资收益☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	178,108.42	-248,960.17
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
项目	本期发生额	上期发生额
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入	505,357.68	

其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	683,466.10	-248,960.17

其他说明：

无

6、其他

☐适用 ☒不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-166,599.86	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	8,369,528.94	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益	505,357.68	
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	133,063.38	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	28,725.17	
少数股东权益影响额（税后）	2,405.90	
合计	8,810,219.07	

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-4.41	-0.13	-0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.81	-0.15	-0.15

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、其他

☐适用 ☒不适用

法定代表人：涂荣

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 21 日

修订信息

☐适用 ☒不适用