

公司代码：603977

公司简称：国泰集团

江西国泰民爆集团股份有限公司

2017 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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、公司负责人熊旭晴、主管会计工作负责人李仕民及会计机构负责人（会计主管人员）罗敏荆声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，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、重大风险提示

公司结合自身特点，已在本半年度报告“第四节经营情况讨论与分析”之“二、其他披露事项”之“（二）可能面对的风险”中对公司经营和未来发展中可能产生的不利因素和存在风险进行了详细描述，敬请查阅。

十、 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 | 公司业务概要..... | 9 |
| 第四节 | 经营情况的讨论与分析..... | 11 |
| 第五节 | 重要事项..... | 16 |
| 第六节 | 普通股股份变动及股东情况..... | 26 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 29 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 30 |
| 第九节 | 公司债券相关情况..... | 32 |
| 第十节 | 财务报告..... | 33 |
| 第十一节 | 备查文件目录..... | 134 |

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 | | |
|-------------------|---|---------------------------|
| 公司、本公司、集团公司、国泰集团 | 指 | 江西国泰民爆集团股份有限公司 |
| 控股股东、军工控股 | 指 | 江西省军工控股集团有限公司 |
| 实际控制人、省国资委、江西省国资委 | 指 | 江西省国有资产监督管理委员会 |
| 江钨有限 | 指 | 江西钨业集团有限公司 |
| 鑫安信和 | 指 | 江西鑫安信和投资有限责任公司 |
| 新余国泰 | 指 | 江西新余国泰特种化工有限责任公司，为公司全资子公司 |
| 吉安国泰 | 指 | 江西吉安国泰特种化工有限责任公司，为公司全资子公司 |
| 抚州国泰 | 指 | 江西抚州国泰特种化工有限责任公司，为公司全资子公司 |
| 赣州国泰 | 指 | 江西赣州国泰特种化工有限责任公司，为公司全资子公司 |
| 宜丰国泰 | 指 | 江西宜丰国泰化工有限责任公司，为公司全资子公司 |
| 五洲爆破 | 指 | 江西国泰五洲爆破工程有限公司，为公司全资子公司 |
| 恒合投资 | 指 | 江西恒合投资发展有限公司，为公司全资子公司 |
| 国泰利民 | 指 | 江西国泰利民信息科技有限公司，为公司全资子公司 |
| 融思科技 | 指 | 江西融思科技有限公司，为恒合投资控股子公司 |
| 瑞曼科技 | 指 | 江西瑞曼增材科技有限公司，为恒合投资控股子公司 |
| 虔安电子 | 指 | 赣州虔安电子科技有限公司，为国泰利民利民全资子公司 |
| 报告期、期内 | 指 | 2017年1月1日至2017年6月30日 |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元 |

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 | 江西国泰民爆集团股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 国泰集团 |
| 公司的外文名称 | Jiangxi Guotai Industrial Explosive Group Co., Ltd. |
| 公司的外文名称缩写 | Guotai Group |
| 公司的法定代表人 | 熊旭晴 |

二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|------------------|------------------|
| 姓名 | 何骥 | 钟依权 |
| 联系地址 | 江西省南昌市高新区高新一路89号 | 江西省南昌市高新区高新一路89号 |
| 电话 | 0791-86119816 | 0791-86119816 |
| 传真 | 0791-88115785 | 0791-88115785 |
| 电子信箱 | gtirm@jxgtmb.com | gtirm@jxgtmb.com |

三、 基本情况变更简介

| | |
|--------------|------------------|
| 公司注册地址 | 江西省南昌市高新区高新一路89号 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 330096 |
| 公司办公地址 | 江西省南昌市高新区高新一路89号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 330096 |
| 公司网址 | www.jxgtmb.com |
| 电子信箱 | gtirm@jxgtmb.com |
| 报告期内变更情况查询索引 | 无 |

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》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 公司董事会办公室 |
| 报告期内变更情况查询索引 | 无 |

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 | 国泰集团 | 603977 | 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 | 231,592,954.27 | 203,297,492.33 | 13.92 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 32,432,034.60 | 53,716,989.09 | -39.62 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 20,378,505.67 | 27,655,170.87 | -26.31 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 27,126,333.26 | 6,022,371.17 | 350.43 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年同期增减 (%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 912,458,665.57 | 989,514,540.85 | -7.79 |
| 总资产 | 1,167,697,061.66 | 1,202,981,251.84 | -2.93 |

(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) | 0.15 | 0.32 | -53.13 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.15 | 0.32 | -53.13 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.09 | 0.17 | -47.06 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 3.22 | 8.97 | 减少5.75个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 2.03 | 4.59 | 减少2.56个百分点 |

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

2017年上半年，公司营业收入23,159.30万元，同比增长13.92%，其中：民爆产品收入19,477.05万元，同比增长8.48%，主要原因是受益于民爆产品市场回暖；爆破服务收入2,281.42万元，同比增长34.75%，主要原因是公司顺应民爆行业爆破服务一体化发展趋势，加大对爆破业务的开拓，取得一定成效；非民爆产业收入1,400.83万元，同比增长105.17%，主要原因是公司落实适度多元化的发展战略，在投资开发消防器材、信息产业等方面取得一定成效。

归属于上市公司股东的净利润同比下降39.62%，主要原因是：上年同期子公司新余国泰技改搬迁后原址资产处置收益增加营业外收入2,101.06万元。

归属于上市公司股东扣除非经常性损益的净利润同比下降26.31%，主要原因是：受毛利率下降及期间费用上升的影响，毛利率同比下降3.33%使得毛利减少770.19万元，期间费用同比增长22.06%使得营业利润减少1,373.80万元。

经营活动产生的现金流量净额同比增长350.43%，主要原因是：定期存款到期收回现金及收入增加使得收到的销售商品现金相应增加。

归属于上市公司股东的净资产较上年度末下降7.79%，主要原因是：本年分配股利减少未分配利润11,054.00万元。

基本每股收益及稀释每股收益下降，主要原因是：归属于上市公司股东净利润同比下降39.62%及上市后增加股本5,528.00万股。

加权平均净资产收益率减少 5.75 个百分点，主要原因是：归属于上市公司股东净利润同比下降 39.62% 及上市后净资产有所增加。

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） |
|---|---------------|---------|
| 非流动资产处置损益 | 21,572.81 | |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | - | |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 10,255,337.21 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | - | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | 56,152.72 | |
| 非货币性资产交换损益 | - | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | - | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | - | |
| 债务重组损益 | - | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | - | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | - | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | - | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | - | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | - | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | - | |
| 对外委托贷款取得的损益 | - | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | - | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | - | |
| 受托经营取得的托管费收入 | - | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 4,159,654.78 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 少数股东权益影响额 | -11,571.99 | |
| 所得税影响额 | -2,427,616.60 | |
| 合计 | 12,053,528.93 | |

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）公司主要业务

公司的主营业务为民用爆破器材的研发、生产、销售及爆破服务，所生产的民爆产品种类齐全，可满足客户“一站式”采购的需求，是全国产品种类最齐全的民用爆破器材生产企业之一，公司产品主要用于矿山开采和基础设施建设。

（二）公司经营模式

民爆行业因其产品特殊性，存在特有的经营模式，公司结合行业特有的经营模式，着力打造集民爆器材研发、生产、销售、爆破作业于一体化的经营模式，成立销售分公司，统筹公司销售业务，同时组建了具备爆破作业单位许可一级资质的子公司，为客户提供一体化的工程爆破解决方案及相关服务。公司坚持合理配置各种资源，建立有效的集团化规范运作体系，大限度发挥集团整体优势。

此外，公司五家生产型子公司呈环形排列，合理分部在江西省内，在销售范围上可覆盖全省并辐射至部分省外地区，便于公司统筹安排，从而高效配置资源。

（三）公司所处行业情况

公司的主营业务为民用爆破器材的研发、生产、销售及爆破服务。民用爆破器材是各种用于非军事目的的工业炸药及起爆器材的总称，最初起源于我国古代四大发明之一的黑火药，至今已有两千多年的使用历史。工业炸药和起爆器材是目前民用爆破器材行业中最为重要的两大类产品。在工业炸药的发展历史上，先后出现过硝化甘油炸药、铵梯炸药、铵油炸药、浆状炸药、水胶炸药和乳化炸药等多个品种，其中乳化炸药的使用范围是目前最为广泛的。在大多数的工程爆破中，工业炸药都发挥着最主要的爆破功效。起爆器材主要包括各种工业雷管和工业索类，其中工业雷管占有主要地位。

民爆器材行业是国民经济重要的基础性行业，其产品被广泛应用于石油、煤炭、交通、采矿、冶金、建材、水利、电力、控制拆除爆破等多个领域中，特别在基础工业、国家重点支持发展的基础设施建设领域等国民经济建设中具有不可替代的作用，因而素有“能源工业的能源，基础工业的基础”之称。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

（一）资质、产品齐全优势

公司是国内民爆行业产品最齐全的生产企业之一，生产、销售工业炸药、雷管、索类产品，同时子公司五洲爆破拥有公安部颁发的爆破作业单位许可一级资质，为矿山、基建项目提供综合爆破解决方案。公司齐全的产品和服务可满足客户“一站式”采购的需求，并通过统筹安排为客户提供最优化的配送方案。

作为国内较早研发、生产民爆产品的企业之一，公司优质的产品形成了良好的品牌效应，在本省客户中积累了良好的口碑，拥有了一大批忠实、稳定的用户群体，并与省外多家客户形成了稳定的长期合作。

（二）技术优势

公司一直致力于将民爆产品的科研、生产、运用一体化，做精、做优民爆主营业务；公司通过人才引进、人才培养和人力资源结构优化等方式，组建了一支多学科、高素质人才队伍；公司持续扩大研发费用的投入，通过产研结合持续提高产品性能及本质安全水平，为公司的长期可持续发展提供了强大的技术保障。

公司是江西省科学技术厅批准设立的江西省民爆器材工程技术研究中心的依托单位，同时获批建立江西省博士后创新实践基地、江西省爆破工程技术研究中心及江西省油相材料工程技术研究中心。科研平台的相继建立，进一步奠定公司的行业地位和扩大行业内影响力。

（三）区位优势

江西省是矿产资源大省，丰富的矿产储量及稳定增长的产量，是江西省民爆行业发展的稳定动力。江西省未来计划投放的固定资产投资及赣江新区的设立亦为江西省民爆行业提供了广阔的需求与增长空间。

公司位于江西省南昌市，子公司呈环形排列，合理地分布在江西省内，能够全面覆盖江西省内和辐射周边省市，公司对临近的外省具有区位优势，能迅速补给满足需求缺口，公司凭借品牌优势及出色的营销能力，销售辐射到广东、贵州、海南、福建、江苏、山东等外省，建立了良好的省外销售网络及客户基础。

（四）政策导向及一体化优势

《民爆行业“十三五”发展规划》中明确提出了进一步提高产业集中度，“培育 3-5 家具有一定行业带动力与国际竞争力的民爆行业龙头企业，扶持 8-10 家科技引领作用突出、一体化服务能力强的优势骨干企业。排名前 15 家生产企业生产总值在全行业占比突破 60%”。

同时，上述规划还明确提出“优化产业体系，推动民爆生产、爆破服务与矿产资源开采、基础设施建设等有机衔接，推进生产、销售、爆破作业一体化服务，鼓励民爆企业延伸产业链，完善一体化运行机制，提升一体化运作水平”。

公司作为江西省民爆行业主管部门大力扶持的龙头企业，目前已形成了由 8 家子公司组成的集民爆产品研发、生产、销售、爆破服务为一体的集团企业，已成为江西省内民爆行业的领军企业。同时子公司五洲爆破拥有公安部颁发的爆破作业单位许可一级资质，可满足客户一站式的需求。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2017 年上半年，民爆行业市场需求回暖，行业产值、收入有所增长，但是，由于硝酸铵等主要原材料价格大幅上涨，对公司主要产品生产成本和盈利能力造成较大影响。为顺应民爆行业发展趋势，公司按照“立主业、拓产业，多元化”的发展思路，制定了“民爆产品、爆破服务、非民爆产业”三大业务板块共同发展的战略目标。上半年公司三大业务板块营业收入实现齐增共长，其中爆破服务、非民爆产业增幅较大。

下半年是民爆市场的产销旺季，是确保顺利完成全年经营目标的关键，公司会继续坚持以市场为导向，牢固树立以客户为中心的宗旨，切实提高面向市场的产品供给需求性，全面做好销售各项工作；继续着力推进 ERP 项目建设，以信息化技术为核心提升综合管理水平；统筹规划契合公司发展方向的科研领域建设，深化科研平台管理职能，坚持以科研引领核心竞争力，扎实推进技术研究院建设；加快拓展多元产业，不断加快合作项目进度，拓宽经营覆盖区域，优化业务服务范围；始终牢固树立安全发展的理念，抓细抓实安全生产各项工作，堵塞安全漏洞，深入推进安全治理创新，维护公司平安稳定。

(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 | 231,592,954.27 | 203,297,492.33 | 13.92 |
| 营业成本 | 128,737,532.05 | 106,247,786.63 | 21.17 |
| 销售费用 | 20,711,731.00 | 15,152,167.99 | 36.69 |
| 管理费用 | 55,879,305.31 | 45,820,896.33 | 21.95 |
| 财务费用 | -584,809.25 | 1,295,131.57 | -145.15 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 27,126,333.26 | 6,022,371.17 | 350.43 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 20,415,805.18 | 8,500,306.25 | 140.18 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -22,313,713.47 | -22,443,536.19 | 0.58 |
| 研发支出 | 10,907,086.41 | 8,246,238.50 | 32.27 |

营业收入变动原因说明:民爆产品收入 19,477.05 万元，同比增长 8.48%，主要原因是受益于民爆产品市场回暖；爆破服务收入 2,281.42 万元，同比增长 34.75%，主要原因是公司顺应民爆行业爆破服务一体化发展趋势，加大对爆破业务的开拓，取得一定成效；非民爆产业收入 1,400.83 万元，同比增长 105.17%，主要原因是公司按照适度多元化发展战略，在投资开发消防器材、信息产业等方面取得一定成效。

营业成本变动原因说明:民爆产品成本 10,027.13 万元，同比增长 12.69%，主要是炸药销售成本同比增长 15.31%，其中：炸药销量增加使得营业成本增长 7.67%，单位成本增加 190 元/吨使得营业成本增长 7.63%；爆破服务成本 1,989.00 万元，同比增长 49.06%，主要原因是公司积极开拓爆破服务业务，爆破服务收入增长 34.75%使得成本相应增长，同时，由于爆破服务市场竞争激烈，施工成本较高，盈利能力较弱，毛利率减少 8.37 个百分点；非民爆产业成本 857.62 万元，同比增长 118.43%，主要原因是公司按照适度多元化发展的要求，在投资开发消防器材、信息产业等方面成本相应增加。

销售费用变动原因说明:主要是民爆产品省外销量增加使得运输装卸费增加所致。

管理费用变动原因说明:主要是职工薪酬、研发费用、折旧费及合并子公司范围增加使得相关费用增加所致。

财务费用变动原因说明:主要是本年银行借款减少使利息支出较少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是定期存款到期收回现金及收入增加使得收到的销售商品现金相应增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是赎回理财产品所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:不适用

研发支出变动原因说明:主要是融思科技及国泰利民新增研发投入所致。

其他变动原因说明:无

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

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

| 项目 | 金额 | 占利润总额比例 (%) | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|-------|---------------|-------------|----------------|----------|
| 投资收益 | 3,330,708.48 | 7.91 | 主要是理财产品收益 | 否 |
| 其他收益 | 10,255,337.21 | 24.35 | 主要是收到及分摊的政府补助 | 否 |
| 营业外收入 | 4,311,782.32 | 10.24 | 主要是新余国泰河下总库补偿款 | 否 |

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位:元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数 占总资产的 比例 (%) | 上期期末数 | 上期期末数 占总资产的 比例 (%) | 本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%) | 情况说明 |
|--------|----------------|--------------------------|----------------|--------------------------|-----------------------------|-------------------|
| 应收票据 | 15,004,522.86 | 1.28 | 18,900,264.75 | 1.57 | -20.61 | 主要系用票据背书支付材料款增加所致 |
| 预付款项 | 10,483,931.53 | 0.90 | 8,619,646.53 | 0.72 | 21.63 | 主要系预付工程款所致 |
| 其他应收款 | 7,811,456.20 | 0.67 | 4,290,462.71 | 0.36 | 82.07 | 主要系赣州国泰新增应收政府补助所致 |
| 其他流动资产 | 143,835,337.79 | 12.32 | 233,338,401.78 | 19.4 | -38.36 | 主要系赎回理财产品所致 |
| 长期股权投资 | 3,833,490.31 | 0.33 | 2,740,853.29 | 0.23 | 39.86 | 主要系新增联营企业股权所致 |
| 开发支出 | 1,276,066.84 | 0.11 | 838,339.68 | 0.07 | 52.21 | 主要系科技企业新增研发投入所致 |
| 商誉 | 3,215,034.78 | 0.28 | 2,292,681.82 | 0.19 | 40.23 | 主要系收购瑞曼增材所致 |

| | | | | | | |
|---------|---------------|------|---------------|------|--------|---------------|
| 其他非流动资产 | 39,941,213.00 | 3.42 | 12,497,475.54 | 1.04 | 219.59 | 主要系购买研发用写字楼所致 |
| 应付票据 | 400,000.00 | 0.03 | 2,400,000.00 | 0.2 | -83.33 | 主要系承兑汇票解付所致 |
| 应付账款 | 69,132,806.43 | 5.92 | 99,533,457.74 | 8.27 | -30.54 | 主要系支付工程款所致 |
| 应付职工薪酬 | 11,791,607.74 | 1.01 | 21,825,279.83 | 1.81 | -45.97 | 主要系支付预提工资所致 |

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司新设全资子公司江西国泰利民信息科技有限公司，注册资本6,000,000.00元；公司全资子公司恒合投资0.00元受让瑞曼科技51%的股份，并对其实缴出资10,200,000.00元；公司全资子公司国泰利民以555,753.79元收购虔安电子100%股权，并对其增资，增资完成后注册资本变更为2,000,000.00元。

报告期内，公司新增联营企业江西省宏安民爆物品销售有限公司，出资1,200,000.00元，持股比例为24%；公司下属子公司吉安国泰新增联营企业吉安市青原爆破有限责任公司，出资202,500.00元，持股比例45%。

报告期内，公司以600,000.00元处置联营企业九江市吉泰爆破工程有限公司20%股权，账面价值为594,276.44元，处置净收益5,723.56元。

报告期内，公司下属子公司融思科技以399,400元收购肖相斌持有江西融迪科技有限公司40%股权，使其成为融思科技全资子公司。

报告期内，公司未买卖其他上市公司股份。

(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

报告期内新增在建工程情况

| 项目名称 | 期初余额 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 期末余额 |
|--------------|--------------|--------------|------------|-----------|--------------|
| 新余国泰搬迁技改项目 | 5,403,528.50 | 4,246,651.23 | 753,081.85 | 47,318.77 | 8,849,779.11 |
| 抚州国泰搬迁技改项目 | 6,331,003.10 | 499,421.32 | 233,649.22 | | 6,596,775.20 |
| 抚州复合材料厂区建设项目 | 5,496,326.59 | 287,026.43 | 5735223.04 | | 48,129.98 |
| 零星工程 | 191,707.17 | 3,200,570.72 | 211,047.01 | | 3,181,230.88 |

| | | | | | |
|----|---------------|--------------|--------------|-----------|---------------|
| 合计 | 17,422,565.36 | 8,233,669.70 | 6,933,001.12 | 47,318.77 | 18,675,915.17 |
|----|---------------|--------------|--------------|-----------|---------------|

报告期内新增固定资产情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备 | 合计 |
|--------|---------------|--------------|------------|--------------|---------------|
| 购置 | 4,054,131.10 | 1,700,847.91 | 745,291.14 | 3,396,386.77 | 9,896,656.92 |
| 在建工程转入 | 5,946,992.11 | 1,107,638.25 | 0 | -121,629.24 | 6,933,001.12 |
| 企业合并增加 | | 222,482.01 | 54,529.91 | 102,639.00 | 379,650.92 |
| 合计 | 10,001,123.21 | 3,030,968.17 | 799,821.05 | 3,377,396.53 | 17,209,308.96 |

(3) 以公允价值计量的金融资产

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

单位：元

| 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 |
|------------------|-------|---|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 江西吉安国泰特种化工有限责任公司 | 全资子公司 | 民用爆炸物品生产、开发、销售等 | 31,914,800.00 | 123,751,061.40 | 108,026,078.05 | 45,670,121.24 | 7,495,838.49 | 6,674,703.22 |
| 江西新余国泰特种化工有限责任公司 | 全资子公司 | 工业电雷管、导爆管雷管、工业导爆索生产、销售等 | 99,393,676.00 | 246,335,420.92 | 166,177,301.52 | 48,172,414.71 | 9,677,019.86 | 11,162,930.86 |
| 江西抚州国泰特种化工有限责任公司 | 全资子公司 | 乳化炸药、改性铵油炸药的生产及销售等 | 32,106,800.00 | 148,857,274.17 | 113,716,938.09 | 38,871,086.73 | 8,497,943.21 | 6,794,717.72 |
| 江西宜丰国泰化工有限责任公司 | 全资子公司 | 民爆器材行业的投资；改性铵油炸药的生产、销售等 | 30,000,000.00 | 79,578,981.17 | 74,073,792.91 | 23,629,499.78 | 6,811,847.54 | 4,933,375.11 |
| 江西赣州国泰特种化工有限责任公司 | 全资子公司 | 乳化炸药、工业导爆索、塑料导爆索的生产、销售等 | 37,203,600.00 | 173,077,126.67 | 60,875,669.26 | 44,616,576.06 | 7,904,430.71 | 6,568,937.60 |
| 江西国泰五洲爆破工程有限公司 | 全资子公司 | 一级(爆破作业设计施工、安全评估、安全监理)；土石方、隧道工程设计、施工等 | 30,000,000.00 | 105,646,814.16 | 26,793,451.34 | 18,384,581.06 | -3,141,756.95 | -2,646,727.79 |
| 江西恒合投资发展有限公司 | 全资子公司 | 实业投资、投资咨询；技术咨询、技术转让、技术服务 | 10,000,000.00 | 57,492,568.72 | 25,801,544.00 | 24,191,971.39 | 3,280,101.51 | 2,375,594.36 |
| 江西国泰利民信息科技有限公司 | 全资子公司 | 计算机软硬件的开发；计算机系统集成与信息处理及其领域内的技术服务、技术转让、技术咨询；网络工程；安防工程；视频网络与通讯系统工程。 | 6,000,000.00 | 6,924,159.98 | 5,354,935.13 | 210,551.29 | -934,655.14 | -645,064.87 |

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

二、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、安全风险

安全是民爆行业的立身之本，是民爆行业发展的前提和基础。公司已经建立了《安全生产责任制度》、《安全生产奖惩办法》、《安全生产事故隐患排查治理管理办法》、《安全生产检查制度》、《重大危险源管理制度》、《应急预案管理制度》等一系列安全管理制度并严格按照制度执行。在日常生产经营中，建立了完整的安全管理体系，通过落实安全责任、不断提升安全技术、持续健全安全教育培训体系、加大安全投入，保障公司的本质安全。

尽管公司采取了以上安全措施，但由于民爆产品及原材料固有的燃烧、爆炸等危险属性，不能完全排除因偶发因素引起的意外安全事故，从而对公司的生产经营构成影响。

2、宏观经济周期风险

尽管在经济稳增长的大环境下，我国经济建设对民爆行业未来一定时期内的发展形成了较稳固的保障，但若未来国家经济增速回落、基本建设投资放缓，对民爆产品的整体需求也将降低，这将对公司的经营产生不利影响。

3、技术风险

公司现有的工业炸药、雷管及索类产品的生产技术为国内成熟而稳定的技术，但随着市场需求的不断变化和客户要求的不断提高，未来民爆行业新产品开发、新技术应用的更新换代速度将越来越快，公司如不能加大新产品开发力度和增强技术创新能力，适时推出适销对路的新产品和新技术，届时将可能存在产品或技术落后的风险。

4、原材料价格波动风险

民爆生产企业的产品售价存在一定刚性，向下游客户转嫁成本波动的能力较弱。硝酸铵价格从 2016 年底之后一路上扬，报告期内硝酸铵采购单价同比增加近 200 元/吨，对炸药产品生产成本造成较大影响，使得民爆产品盈利能力下降，从而对经营业绩造成不利影响。

(三) 其他披露事项

□适用 √不适用

第五节 重要事项**一、股东大会情况简介**

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 |
|-----------------|--------------|--------------------------------|--------------|
| 2017 年第一次临时股东大会 | 2017. 01. 20 | 上海证券交易所网站 www. sse. com. cn | 2017. 01. 21 |
| 2016 年年度股东大会 | 2017. 04. 20 | 上海证券交易所网站 www. sse. com. cn | 2017. 04. 21 |

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 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) | 0 |
| 每 10 股派息数(元) (含税) | 0 |
| 每 10 股转增数 (股) | 0 |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 | |
| 不适用 | |

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|--------|--------------------------|--|-------------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 股份限售 | 公司实际控制人江西省国资委、公司控股股东军工控股 | 自国泰集团股票在上海证券交易所上市交易之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本单位直接或间接持有的国泰集团公开发行股票前已发行的股份，也不由国泰集团回购本单位直接或间接持有的国泰集团公开发行股票前已发行的股份。 | 2016.11.11, 三十六个月 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 股份限售 | 公司控股股东军工控股 | 上市后 6 个月内如国泰集团股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有国泰集团股票的锁定期限自动延长 6 个月。 | 2016.11.11, 六个月 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 股份限售 | 鑫安信和、江钨有限及公司上市前自然人股东 | 自国泰集团股票在上海证券交易所上市交易之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本公司/本人直接或间接持有的国泰集团公开发行股票前已发行的股份，也不由国泰集团回购本公司/本人直接或间接持有的国泰集团公开发行股票前已发行的股份。 | 2016.11.11, 十二个月 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 股份限售 | 公司董事、监事和高级管理人员 | 本人在担任国泰集团董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所直接或间接持有的国泰集团股份总数的 25.00%；如本人离职，在本人离职后半年内不转让本人所持有的国泰集 | - | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 解决同业竞争 | 公司控股股东军工控股 | 不会直接或间接进行与国泰集团及其子公司经营有相同或类似业务的投资，不会直接或间接新 | - | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | | |
|---------------|----|---------------------------|---|-----------------------|---|---|-----|-----|
| | | 及其他持股5%以上的主要股东江钨有限、鑫安信和 | 设或收购从事与国泰集团及其子公司经营有相同或类似业务的经营性机构，不会自行或协助他人在中国境内或境外成立、经营、发展任何与国泰集团及其子公司的业务构成竞争或可能构成竞争的业务、企业、项目或其他任何经营性活动，以避免对国泰集团及其子公司的经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争 | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 其他 | 控股股东军工控股及持有公司股份的董事、高级管理人员 | 在国泰集团上市后三年内股价达到《江西国泰民爆集团股份有限公司上市后三年内股价稳定预案》规定的启动股价稳定措施的具体条件后，遵守国泰集团董事会作出的稳定股价的具体实施方案，并根据该具体实施方案采取包括但不限于增持国泰集团股票、自愿延长所持有国泰集团股票的锁定期或董事会作出的其他稳定股价的具体实施措施，该具体实施方案涉及国泰集团股东大会表决的，在股东大会表决时投赞成票 | 2016. 11. 11, 三十六个月 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 其他 | 控股股东军工控股 | 自所持国泰集团股票锁定期满之日起二十四个月内，转让的股份总额累计不超过上市之日所持有国泰集团股份总额的30%；减持价格（复权后）不低于发行价；提前五个交易日向国泰集团提交减持数量、减持价格区间、未来减持计划、减持对国泰集团治理结构及持续经营影响的说明，并由国泰集团在减持前三个交易日予以公告；通过证券交易所集中竞价交易系统、大宗交易系统进行，或通过协议转让进行，但如果军工控股预计未来一个月内公开出售直接持有的解除限售存量股份的数量合计超过国泰集团股份总数1%的，将不通过证券交易所集中竞价交易系统转让所持股份；减持期限届满拟继续减持，需向国泰集团重新履行上述程序。 | 所持国泰集团股票锁定期满之日起二十四个月内 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 其他 | 鑫安信和、 | 自所持国泰集团股票锁定期满之日起二十四个月 | 所持国泰集团 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | | |
|--|--|------|--|------------------------|--|--|--|--|
| | | 江钨有限 | <p>月内，转让的股份总额累计不超过上市之日所持有国泰集团股份总额的 30%；减持价格不低于上年末经审计每股净资产；提前五个交易日向国泰集团提交减持数量、减持价格区间、未来减持计划、减持对国泰集团治理结构及持续经营影响的说明，并由国泰集团在减持前三个交易日予以公告；通过证券交易所集中竞价交易系统、大宗交易系统进行，或通过协议转让进行，但如果预计未来一个月内公开出售直接持有的解除限售存量股份的数量合计超过国泰集团股份总数 1% 的，将不通过证券交易所集中竞价交易系统转让所持股份；减持期限届满拟继续减持，需向国泰集团重新履行上述程序。</p> | <p>股票锁定期满之日起二十四个月内</p> | | | | |
|--|--|------|--|------------------------|--|--|--|--|

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、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

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、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

九、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

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

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

单位：元

| 关联方 | 关联关系 | 交易内容 | 定价方式 | 2017年预计发生额 | 本期交易金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 结算方式 |
|----------------|-----------|------|--------|------------|------------|---------------|------|
| 江西新余国科科技股份有限公司 | 母公司的控股子公司 | 采购材料 | 按同期市场价 | 250,000.00 | 1,282.05 | 0.00 | 电汇 |
| 江西钢丝厂劳动服务公司 | 其他 | 采购材料 | 按同期市场价 | 260,000.00 | 107,529.06 | 0.58 | 电汇 |
| 江西新余国科科技股份有限公司 | 母公司的控股子公司 | 租赁 | 按同期市场价 | 60,000.00 | - | | |
| 江西新余国科科技股份有限公司 | 母公司的控股子公司 | 加工劳务 | 按同期市场价 | 900,000.00 | 312,600.28 | 55.81 | 电汇 |
| 江西新余国科科技股份有限公司 | 母公司的控股子公司 | 加工劳务 | 按同期市场价 | 500,000.00 | 246,551.29 | 44.02 | 电汇 |

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

公司是中共江西省委组织部、江西省扶贫和移民办公室确定的包扶省派单位。

报告期内，公司继续对萍乡市芦溪县进行产业扶贫；子公司吉安国泰与井冈山荷花乡、吉安县茈陂村建立结对帮扶；子公司新余国泰挂点帮扶界水乡黄溪村。

2. 报告期内精准扶贫概要

报告期内，集团公司投资 50,000 元，用于支持芦溪沂源村改造卫生所危房，改善医疗卫生条件；帮助沂源村建起的养殖基地、种植基地已初具规模，并开始产生一定经济效益，同时解决务工贫困户 10 户。

公司贯彻中央指示，开展精准识别工作，报告期内按照七清四严进行了再识别，建档立卡贫困户 43 户 108 人，清退 17 户 29 人。

子公司江西宝象物流有限公司扶贫捐赠 2,000 元。

报告期内，井冈山荷花乡已成功脱贫。

3. 报告期内上市公司精准扶贫工作情况表

单位：万元 币种：人民币

| 指 标 | 数量及开展情况 |
|---------------------|-----------|
| 一、总体情况 | |
| 其中：1. 资金 | 52,000.00 |
| 2. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人） | 108 |
| 二、分项投入 | |
| 1. 产业发展脱贫 | |
| 2. 转移就业脱贫 | |
| 3. 易地搬迁脱贫 | |
| 4. 教育脱贫 | |
| 5. 健康扶贫 | |
| 6. 生态保护扶贫 | |
| 7. 兜底保障 | |
| 8. 社会扶贫 | |
| 其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额 | 0 |
| 8.2 定点扶贫工作投入金额 | 50,000.00 |
| 9. 其他项目 | |
| 其中：9.1. 项目个数（个） | 1 |
| 9.2. 投入金额 | 2,000 |
| 三、所获奖项（内容、级别） | |

4. 后续精准扶贫计划

公司 2017 年下半年扶贫工作计划是：

为进一步推动沂源村退出贫困村，国泰集团下半年会继续投入 25 万元用于当地脱贫工作；继续资助当地小学改善教学环境，拟投入 6,000 元用于购置座椅。

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会〔2017〕15 号）的规定，企业应当在

利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，计入其他收益的政府补助在该项目中反映。

影响：1、 营业外收入减少 10,255,337.21 元；2、 其他收益增加 10,255,337.21 元。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股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:

| | |
|------------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户) | 24,459 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 不适用 |

(二) 截止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 | | | | | | | |
|-------------------------|------------|------------|-----------|-----------------|----------|-----------|---------------------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内 增减 | 期末持股数 量 | 比例 (%) | 持有有限售条 件股份数量 | 质押或冻结情况 | | 股东 性质 |
| | | | | | 股份 状态 | 数量 | |
| 江西省军工控股 集团有限公司 | | 90,845,800 | 41.09 | 90,845,800 | 无 | | 国有 法人 |
| 江西鑫安信和投 资有限责任公司 | | 29,000,000 | 13.12 | 29,000,000 | 质押 | 2,200,000 | 境内 非国 有法 人 |
| 江西钨业集团有 限公司 | | 19,426,200 | 8.79 | 19,426,200 | 无 | | 国有 法人 |
| 全国社会保障基 金理事会转持一 户 | | 5,528,000 | 2.50 | 5,528,000 | 无 | | 国有 法人 |
| 梁成喜 | | 4,000,000 | 1.81 | 4,000,000 | 无 | | 境内 自然 人 |

| 梁涛 | | 2,000,000 | 0.90 | 2,000,000 | 无 | | 境内自然人 |
|--------------------------------------|-----------------------------------|-----------|---------|-----------|----|---------|-------|
| 熊旭晴 | | 1,000,000 | 0.45 | 1,000,000 | 无 | | 境内自然人 |
| 郭光辉 | | 900,000 | 0.41 | 900,000 | 无 | | 境内自然人 |
| 陈共孙 | | 900,000 | 0.41 | 900,000 | 质押 | 600,000 | 境内自然人 |
| 范德仙 | | 600,000 | 0.27 | 600,000 | 无 | | 境内自然人 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | | | | | |
| | | 种类 | 数量 | | | | |
| 中国建设银行股份有限公司－摩根士丹利华鑫多因子精选策略混合型证券投资基金 | 419,705 | 人民币普通股 | 419,705 | | | | |
| 敖勇军 | 304,700 | 人民币普通股 | 304,700 | | | | |
| 陈文达 | 300,000 | 人民币普通股 | 300,000 | | | | |
| 沈振胜 | 287,500 | 人民币普通股 | 287,500 | | | | |
| 高旦芳 | 275,200 | 人民币普通股 | 275,200 | | | | |
| 柏自飞 | 274,800 | 人民币普通股 | 274,800 | | | | |
| 金永伟 | 260,000 | 人民币普通股 | 260,000 | | | | |
| 陈积泽 | 246,800 | 人民币普通股 | 246,800 | | | | |
| 李书军 | 243,700 | 人民币普通股 | 243,700 | | | | |
| 金明昆 | 222,200 | 人民币普通股 | 222,200 | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。 | | | | | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 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

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | 限售条件 |
|----|-----------|--------------|----------------|------|
|----|-----------|--------------|----------------|------|

| | | | 可上市交易 时间 | 新增可上 市交易股 份数量 | |
|------------------|-----------------|--|-------------|---------------------|------------|
| 1 | 江西省军工控股集团有限公司 | 90,845,800 | 2019.11.11 | | 首发限售 36 个月 |
| 2 | 江西鑫安信和投资有限责任公司 | 29,000,000 | 2017.11.11 | | 首发限售 12 个月 |
| 3 | 江西钨业集团有限公司 | 19,426,200 | 2017.11.11 | | 首发限售 12 个月 |
| 4 | 全国社会保障基金理事会转持一户 | 4,554,200 | 2019.11.11 | | 首发限售 36 个月 |
| | | 973,800 | 2017.11.11 | | 首发限售 12 个月 |
| 5 | 梁成喜 | 4,000,000 | 2017.11.11 | | 首发限售 12 个月 |
| 6 | 梁涛 | 2,000,000 | 2017.11.11 | | 首发限售 12 个月 |
| 7 | 熊旭晴 | 1,000,000 | 2017.11.11 | | 首发限售 12 个月 |
| 8 | 郭光辉 | 900,000 | 2017.11.11 | | 首发限售 12 个月 |
| 9 | 陈共孙 | 900,000 | 2017.11.11 | | 首发限售 12 个月 |
| 10 | 范德仙 | 600,000 | 2017.11.11 | | 首发限售 12 个月 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 截至报告期末，军工控股直接持有鑫安信和 15.00% 的股权，梁成喜与梁涛之间系父子关系，陈共孙任鑫安信和董事。除上述外，未知其他股东是否存在关联关系或《上市公司收购管理办法》、《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 | | | |

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 |
|-----|------------|------|
| 熊旭晴 | 董事长 | 选举 |
| 陈共孙 | 副董事长 | 选举 |
| 李华才 | 董事、常务副总经理 | 选举 |
| 邓志斌 | 董事 | 选举 |
| 刘文生 | 董事、副总经理 | 选举 |
| 刘元魁 | 董事 | 选举 |
| 李汉国 | 独立董事 | 选举 |
| 余新培 | 独立董事 | 选举 |
| 杨祖一 | 独立董事 | 选举 |
| 杜华 | 监事会主席 | 选举 |
| 喻强 | 监事 | 选举 |
| 黄志强 | 监事 | 选举 |
| 刘勇虎 | 职工监事 | 选举 |
| 李健 | 职工监事 | 选举 |
| 谢红卫 | 总工程师 | 聘任 |
| 李仕民 | 财务总监 | 聘任 |
| 何骥 | 副总经理、董事会秘书 | 聘任 |
| 付勇 | 副总经理 | 聘任 |
| 许党文 | 董事 | 离任 |
| 邓爱群 | 董事 | 离任 |
| 闫立新 | 监事 | 离任 |
| 刘昭优 | 职工监事 | 离任 |
| 钟依权 | 职工监事 | 离任 |

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司第三届董事会、第三届监事会及高级管理人员任期于 2016 年 12 月 25 日届满。公司于 2017 年 1 月 20 日召开的 2017 年第一次临时股东大会审议通过了董事会及监事会换届选举的相关议案，选举产生了公司第四届董事会成员：熊旭晴、陈共孙、李华才、邓志斌、刘文生、刘元魁、李汉国、余新培、杨祖一，同时选举产生的股东代表监事杜华、喻强、黄志强与经职工代表大会选举产生的职工监事李健、刘勇虎共同组成第四届监事会。同日召开的公司第四届董事会第一次会议审议通过了选举董事长、副董事长及聘任高级管理人员等相关议案，公司第四届监事会第一次会议审议通过了选举监事会主席的议案。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2017年6月30日

编制单位：江西国泰民爆集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 146,364,894.99 | 137,136,470.02 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 15,004,522.86 | 18,900,264.75 |
| 应收账款 | | 58,830,091.91 | 54,150,391.91 |
| 预付款项 | | 10,483,931.53 | 8,619,646.53 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | | 192,000.00 | 192,000.00 |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | | 7,811,456.20 | 4,290,462.71 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 39,620,262.66 | 35,642,870.25 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 143,835,337.79 | 233,338,401.78 |
| 流动资产合计 | | 422,142,497.94 | 492,270,507.95 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 3,833,490.31 | 2,740,853.29 |
| 投资性房地产 | | 3,028,619.40 | 3,030,886.37 |
| 固定资产 | | 477,374,102.22 | 475,105,622.58 |
| 在建工程 | | 18,675,915.17 | 17,422,565.36 |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | 40,725,927.39 | 39,555,663.58 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |

| | | | |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 无形资产 | | 142,178,579.85 | 141,062,219.81 |
| 开发支出 | | 1,276,066.84 | 838,339.68 |
| 商誉 | | 3,215,034.78 | 2,292,681.82 |
| 长期待摊费用 | | 4,083,112.36 | 3,908,002.08 |
| 递延所得税资产 | | 11,222,502.40 | 12,256,433.78 |
| 其他非流动资产 | | 39,941,213.00 | 12,497,475.54 |
| 非流动资产合计 | | 745,554,563.72 | 710,710,743.89 |
| 资产总计 | | 1,167,697,061.66 | 1,202,981,251.84 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 85,000,000.00 | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 400,000.00 | 2,400,000.00 |
| 应付账款 | | 69,132,806.43 | 99,533,457.74 |
| 预收款项 | | 6,181,131.98 | 5,693,788.85 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 11,791,607.74 | 21,825,279.83 |
| 应交税费 | | 19,830,541.76 | 20,202,848.82 |
| 应付利息 | | 58,604.17 | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 8,977,622.21 | 8,015,578.30 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 201,372,314.29 | 157,670,953.54 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | 2,304,500.06 | 3,435,836.75 |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 40,526,827.65 | 43,372,462.18 |
| 递延所得税负债 | | 220,922.18 | 248,341.98 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 43,052,249.89 | 47,056,640.91 |
| 负债合计 | | 244,424,564.18 | 204,727,594.45 |

| | | | |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 所有者权益 | | | |
| 股本 | | 221,080,000.00 | 221,080,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 360,283,357.61 | 358,632,225.52 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | 15,346,232.43 | 15,945,274.40 |
| 盈余公积 | | 36,077,541.58 | 36,077,541.58 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 279,671,533.95 | 357,779,499.35 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 912,458,665.57 | 989,514,540.85 |
| 少数股东权益 | | 10,813,831.91 | 8,739,116.54 |
| 所有者权益合计 | | 923,272,497.48 | 998,253,657.39 |
| 负债和所有者权益总计 | | 1,167,697,061.66 | 1,202,981,251.84 |

法定代表人：熊旭晴

主管会计工作负责人：李仕民

会计机构负责人：罗敏荆

母公司资产负债表

2017 年 6 月 30 日

编制单位:江西国泰民爆集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----|----------------|----------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | | 115,168,574.56 | 85,639,097.06 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 13,605,578.94 | 10,157,075.75 |
| 应收账款 | | 45,536,366.12 | 40,510,134.64 |
| 预付款项 | | 112,429,636.73 | 118,347,278.48 |
| 应收利息 | | 148,268.55 | 42,453.59 |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | | 94,691,479.17 | 9,799,374.38 |
| 存货 | | | |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 63,920,455.01 | 228,098,033.26 |
| 流动资产合计 | | 445,500,359.08 | 492,593,447.16 |
| 非流动资产: | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 331,237,899.51 | 323,729,834.52 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 1,374,497.57 | 1,271,640.63 |
| 在建工程 | | 191,707.17 | 191,707.17 |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 8,470,828.21 | 8,563,069.51 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 1,527,533.78 | 1,412,347.27 |
| 其他非流动资产 | | 35,841,213.00 | 2,138,306.00 |
| 非流动资产合计 | | 378,643,679.24 | 337,306,905.10 |
| 资产总计 | | 824,144,038.32 | 829,900,352.26 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | | 85,000,000.00 | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 400,000.00 | 2,400,000.00 |
| 应付账款 | | 52,494,937.39 | 32,638,392.80 |

| | | | |
|---------------|--|----------------|----------------|
| 预收款项 | | 1,405,883.85 | 4,197,323.66 |
| 应付职工薪酬 | | 2,151,746.84 | 1,597,710.51 |
| 应交税费 | | 4,976,252.59 | 4,293,536.10 |
| 应付利息 | | 58,604.17 | - |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 4,443,503.09 | 527,694.86 |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 150,930,927.93 | 45,654,657.93 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 690,983.92 | 1,500,150.93 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 690,983.92 | 1,500,150.93 |
| 负债合计 | | 151,621,911.85 | 47,154,808.86 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 221,080,000.00 | 221,080,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 386,646,888.73 | 384,995,756.64 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 36,077,541.58 | 36,077,541.58 |
| 未分配利润 | | 28,717,696.16 | 140,592,245.18 |
| 所有者权益合计 | | 672,522,126.47 | 782,745,543.40 |
| 负债和所有者权益总计 | | 824,144,038.32 | 829,900,352.26 |

法定代表人：熊旭晴

主管会计工作负责人：李仕民

会计机构负责人：罗敏荆

合并利润表
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 231,592,954.27 | 203,297,492.33 |
| 其中:营业收入 | | 231,592,954.27 | 203,297,492.33 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 207,267,113.70 | 170,615,778.02 |
| 其中:营业成本 | | 128,737,532.05 | 106,247,786.63 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | | 1,671,477.79 | 1,301,323.74 |
| 销售费用 | | 20,711,731.00 | 15,152,167.99 |
| 管理费用 | | 55,879,305.31 | 45,820,896.33 |
| 财务费用 | | -584,809.25 | 1,295,131.57 |
| 资产减值损失 | | 851,876.80 | 798,471.76 |
| 加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | | 3,330,708.48 | 1,151,270.81 |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益 | | 290,137.02 | 8,060.86 |
| 汇兑收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 其他收益 | | 10,255,337.21 | |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | | 37,911,886.26 | 33,832,985.12 |
| 加:营业外收入 | | 4,311,782.32 | 32,924,439.69 |
| 其中:非流动资产处置利得 | | 21,572.81 | 21,051,149.62 |
| 减:营业外支出 | | 74,402.01 | 504,257.66 |
| 其中:非流动资产处置损失 | | | 39,793.82 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | 42,149,266.57 | 66,253,167.15 |
| 减:所得税费用 | | 8,621,942.44 | 11,322,512.84 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | | 33,527,324.13 | 54,930,654.31 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 32,432,034.60 | 53,716,989.09 |
| 少数股东损益 | | 1,095,289.53 | 1,213,665.22 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| (一)以后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净负债或净资产的变动 | | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分 | | | |

| | | | |
|-------------------------------------|--|---------------|---------------|
| 类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 6. 其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 33,527,324.13 | 54,930,654.31 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 32,432,034.60 | 53,716,989.09 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 1,095,289.53 | 1,213,665.22 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | 0.15 | 0.32 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | 0.15 | 0.32 |

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。

法定代表人：熊旭晴

主管会计工作负责人：李仕民

会计机构负责人：罗敏荆

母公司利润表
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | | 193,164,689.68 | 155,602,050.76 |
| 减:营业成本 | | 188,718,463.75 | 152,446,353.38 |
| 税金及附加 | | 212,568.13 | 28,647.00 |
| 销售费用 | | 3,225,887.95 | 530,740.88 |
| 管理费用 | | 7,775,352.59 | 5,315,822.56 |
| 财务费用 | | -554,261.27 | -10,430.89 |
| 资产减值损失 | | 706,773.49 | 1,255,106.68 |
| 加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | | 3,275,638.04 | 1,040,783.77 |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益 | | 308,064.99 | |
| 其他收益 | | 2,322,167.01 | |
| 二、营业利润(亏损以“-”号填列) | | -1,322,289.91 | -2,923,405.08 |
| 加:营业外收入 | | 201.00 | 390,143.49 |
| 其中:非流动资产处置利得 | | | |
| 减:营业外支出 | | 51,394.88 | 130,346.85 |
| 其中:非流动资产处置损失 | | | |
| 三、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | -1,373,483.79 | -2,663,608.44 |
| 减:所得税费用 | | -38,934.77 | -31,000.28 |
| 四、净利润(净亏损以“-”号填列) | | -1,334,549.02 | -2,632,608.16 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| (一)以后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净负债或净资产的变动 | | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | | |
| 6.其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | -1,334,549.02 | -2,632,608.16 |
| 七、每股收益: | | | |
| (一)基本每股收益(元/股) | | | |
| (二)稀释每股收益(元/股) | | | |

法定代表人:熊旭晴

主管会计工作负责人:李仕民

会计机构负责人:罗敏荆

合并现金流量表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|----|----------------|----------------|
| 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 | | 266,546,461.10 | 198,048,919.45 |
| 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 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | | |
| 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 | | | |
| 收到的税费返还 | | 757,346.80 | 1,456,278.90 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 28,976,736.29 | 12,399,628.12 |
| 经营活动现金流入小计 | | 296,280,544.19 | 211,904,826.47 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 139,038,719.53 | 71,549,228.53 |
| 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 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 74,492,313.90 | 63,928,906.30 |
| 支付的各项税费 | | 26,461,464.55 | 33,884,476.30 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 29,161,712.95 | 36,519,844.17 |
| 经营活动现金流出小计 | | 269,154,210.93 | 205,882,455.30 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 27,126,333.26 | 6,022,371.17 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 874,138,000.00 | 671,660,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 3,204,391.72 | 1,143,209.95 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 11,743.00 | 77,991,395.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 250,112.07 | 1,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 877,604,246.79 | 751,794,604.95 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 70,416,541.61 | 71,634,298.70 |
| 投资支付的现金 | | 786,771,900.00 | 671,660,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 857,188,441.61 | 743,294,298.70 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 20,415,805.18 | 8,500,306.25 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 2,400,000.00 | 900,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 2,400,000.00 | 900,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 85,000,000.00 | 75,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 87,400,000.00 | 75,900,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | | 95,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 109,713,713.47 | 3,343,536.19 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 135,000.00 | 202,994.51 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 109,713,713.47 | 98,343,536.19 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -22,313,713.47 | -22,443,536.19 |
| 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 | | 25,228,424.97 | -7,920,858.77 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 120,736,470.02 | 125,902,880.86 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 145,964,894.99 | 117,982,022.09 |

法定代表人：熊旭晴

主管会计工作负责人：李仕民

会计机构负责人：罗敏荆

母公司现金流量表

2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| 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 | | 225,390,288.41 | 146,610,309.69 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 25,481,153.13 | 105,214,850.95 |
| 经营活动现金流入小计 | | 250,871,441.54 | 251,825,160.64 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 204,777,125.50 | 200,412,474.51 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 8,900,707.95 | 4,235,122.09 |
| 支付的各项税费 | | 2,556,390.58 | 2,360,289.67 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 93,165,136.77 | 11,496,000.99 |
| 经营活动现金流出小计 | | 309,399,360.80 | 218,503,887.26 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -58,527,919.26 | 33,321,273.38 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 860,438,000.00 | 651,840,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 3,131,385.23 | 1,040,783.77 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 863,569,385.23 | 652,880,783.77 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 33,936,275.00 | 447,220.67 |
| 投资支付的现金 | | 700,970,000.00 | 651,840,000.00 |
| 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 | | 734,906,275.00 | 652,287,220.67 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 128,663,110.23 | 593,563.10 |
| 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 | | 85,000,000.00 | 75,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 85,000,000.00 | 75,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | | 95,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 109,605,713.47 | 3,140,541.67 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 109,605,713.47 | 98,140,541.67 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -24,605,713.47 | -23,140,541.67 |
| 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 | | 45,529,477.50 | 10,774,294.81 |
| 加: 期初现金及现金等价物余额 | | 69,239,097.06 | 73,456,620.87 |

| | | | |
|----------------|--|----------------|---------------|
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 114,768,574.56 | 84,230,915.68 |
|----------------|--|----------------|---------------|

法定代表人：熊旭晴

主管会计工作负责人：李仕民

会计机构负责人：罗敏荆

合并所有者权益变动表
2017年1—6月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|---------------|---------------|--------|-----------------|---------------|-----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 221,080,000.00 | | | | 358,632,225.52 | | | 15,945,274.40 | 36,077,541.58 | | 357,779,499.35 | 8,739,116.54 | 998,253,657.39 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 221,080,000.00 | | | | 358,632,225.52 | | | 15,945,274.40 | 36,077,541.58 | | 357,779,499.35 | 8,739,116.54 | 998,253,657.39 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 1,651,132.09 | | | -599,041.97 | | | -78,107,965.40 | 2,074,715.37 | -74,981,159.91 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 32,432,034.60 | 1,095,289.53 | 33,527,324.13 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 1,651,132.09 | | | | | | | 1,114,425.84 | 2,765,557.93 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | 2,400,000.00 | 2,400,000.00 |
| 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 | | | | | 1,651,132.09 | | | | | | | -1,285,574.16 | 365,557.93 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | -110,540,000.00 | -135,000.00 | -110,675,000.00 |
| 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 | | | | | | | | | | | -110,540,000.00 | -135,000.00 | -110,675,000.00 |
| 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. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | -599,041.97 | | | | | -599,041.97 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 1,684,835.04 | | | | | 1,684,835.04 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 2,283,877.01 | | | | | 2,283,877.01 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 221,080,000.00 | | | | 360,283,357.61 | | | 15,346,232.43 | 36,077,541.58 | | 279,671,533.95 | 10,813,831.91 | 923,272,497.48 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------|----------------|--------|----|--|---------------|-------|--------|---------------|---------------|--------|----------------|--------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 165,800,000.00 | | | | 95,466,436.64 | | | 18,018,323.84 | 36,077,541.58 | | 256,833,554.73 | 3,819,994.00 | 576,015,850.79 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|---------------|--|--|---------------|---------------|--|----------------|--------------|----------------|
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 165,800,000.00 | | | | 95,466,436.64 | | | 18,018,323.84 | 36,077,541.58 | | 256,833,554.73 | 3,819,994.00 | 576,015,850.79 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | | | | -1,093,104.36 | | | 53,716,989.09 | 1,910,670.71 | 54,534,555.44 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | | 53,716,989.09 | 1,213,665.22 | 54,930,654.31 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | 900,000.00 | 900,000.00 |
| 1.股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | 900,000.00 | 900,000.00 |
| 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 | | | | | | | | | | | | -202,994.51 | -202,994.51 |
| 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 | | | | | | | | | | | | -202,994.51 | -202,994.51 |
| 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.其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | -1,093,104.36 | | | | | -1,093,104.36 |
| 1.本期提取 | | | | | | | | 1,449,051.30 | | | | | 1,449,051.30 |
| 2.本期使用 | | | | | | | | 2,542,155.66 | | | | | 2,542,155.66 |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 165,800,000.00 | | | | 95,466,436.64 | | | 16,925,219.48 | 36,077,541.58 | | 310,550,543.82 | 5,730,664.71 | 630,550,406.23 |

法定代表人：熊旭晴

主管会计工作负责人：李仕民

会计机构负责人：罗敏荆

母公司所有者权益变动表
2017年1—6月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|-----------------|-----------------|
| | 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 | 221,080,000.00 | | | | 384,995,756.64 | | | | 36,077,541.58 | 140,592,245.18 | 782,745,543.40 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 221,080,000.00 | | | | 384,995,756.64 | | | | 36,077,541.58 | 140,592,245.18 | 782,745,543.40 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | 1,651,132.09 | | | | | -111,874,549.02 | -110,223,416.93 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | -1,334,549.02 | -1,334,549.02 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | 1,651,132.09 | | | | | | 1,651,132.09 |
| 1.股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | 1,651,132.09 | | | | | | 1,651,132.09 |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | -110,540,000.00 | -110,540,000.00 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2.对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -110,540,000.00 | -110,540,000.00 |
| 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. 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 | 221,080,000.00 | | | | 386,646,888.73 | | | 36,077,541.58 | 28,717,696.16 | 672,522,126.47 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----------------|
| | 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 | 165,800,000.00 | | | | 121,829,967.76 | | | | 36,077,541.58 | 141,662,694.59 | 465,370,203.93 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 165,800,000.00 | | | | 121,829,967.76 | | | | 36,077,541.58 | 141,662,694.59 | 465,370,203.93 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | | | | -2,632,608.16 | -2,632,608.16 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | -2,632,608.16 | -2,632,608.16 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 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. 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 | 165,800,000.00 | | | | 121,829,967.76 | | | | 36,077,541.58 | 139,030,086.43 | 462,737,595.77 |

法定代表人：熊旭晴

主管会计工作负责人：李仕民

会计机构负责人：罗敏荆

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址

江西国泰民爆集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名江西国泰民爆器材股份有限公司系经原国防科学技术工业委员会民爆器材监督管理局批准，由江西省军工资产经营有限公司（现更名为江西省军工资产经营有限公司）、江西钨业集团有限公司和江西鑫安化工有限责任公司（现更名为江西鑫安信和投资有限责任公司）共同出资组建，并于 2006 年 12 月 8 日在江西省工商行政管理局登记注册。公司企业法人营业执照注册号为 360000110001866。

2016 年 11 月 7 日，根据中国证券监督管理委员会证监许可 [2016] 1754 号文《关于核准江西国泰民爆集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》的核准，公司向社会公开发行人民币普通股 5,528 万股（每股面值 1 元），增加注册资本人民币 55,280,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 221,080,000.00 元。公司股票于 2016 年 11 月 11 日在上海证券交易所挂牌交易。公司于 2016 年 12 月 9 日在江西省工商行政管理局办理了变更注册登记手续。

公司按照《公司法》规定和上市公司有关要求建立了公司的法人治理结构，股东大会为公司的最高权力机构，董事会为股东大会的常设权力机构，监事会为股东大会的派出监督机构。

本公司基本组织架构：公司总部设立了总经理办公室、人力资源部、财务部、审计部、生产供应部、安全环保部、技术质量部、技术研究院、投资发展部、董事会办公室、信息企管部等职能部门，另设立销售分公司。

公司法定住所/总部地址：江西省南昌市高新区高新一路 89 号。

公司法定代表人：熊旭晴

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

本公司所属化工行业。主要业务范围包括：乳化炸药、改性铵油炸药、导爆索、导爆管雷管、工业电雷管系列的生产以及工程爆破类收入。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并财务报表范围的主体共 20 户，具体包括：

| 子公司名称 | 子公司类型 | 级次 | 持股比例 | 表决权比例 |
|------------------|-------|-----|------|-------|
| 江西吉安国泰特种化工有限责任公司 | 全资子公司 | 1 级 | 100% | 100% |
| 江西新余国泰特种化工有限责任公司 | 全资子公司 | 1 级 | 100% | 100% |
| 江西抚州国泰特种化工有限责任公司 | 全资子公司 | 1 级 | 100% | 100% |
| 江西赣州国泰特种化工有限责任公司 | 全资子公司 | 1 级 | 100% | 100% |
| 江西国泰五洲爆破工程有限公司 | 全资子公司 | 1 级 | 100% | 100% |
| 江西宜丰国泰化工有限责任公司 | 全资子公司 | 1 级 | 100% | 100% |
| 江西恒合投资发展有限公司 | 全资子公司 | 1 级 | 100% | 100% |
| 江西国泰利民信息科技有限公司 | 全资子公司 | 1 级 | 100% | 100% |

| 子公司名称 | 子公司类型 | 级次 | 持股比例 | 表决权比例 |
|-----------------|-------|-----|------|-------|
| 新余国泰爆破工程有限责任公司 | 全资孙公司 | 2 级 | 100% | 100% |
| 修水县兴安爆破工程有限责任公司 | 控股孙公司 | 2 级 | 60% | 60% |
| 吉安恒隆纸制品有限责任公司 | 全资孙公司 | 2 级 | 100% | 100% |
| 江西宝象物流有限公司 | 全资孙公司 | 2 级 | 100% | 100% |
| 抚州国泰复合材料有限公司 | 控股孙公司 | 2 级 | 51% | 51% |
| 江西金稷农业开发有限公司 | 全资孙公司 | 2 级 | 100% | 100% |
| 江西融思科技有限公司 | 控股孙公司 | 2 级 | 51% | 51% |
| 新余恒象科技有限公司 | 控股孙公司 | 2 级 | 70% | 70% |
| 江西瑞曼增材科技有限公司 | 控股孙公司 | 2 级 | 51% | 51% |
| 赣州虔安电子科技有限公司 | 全资孙公司 | 2 级 | 100% | 100% |
| 江西恒泰包装科技有限公司 | 控股孙公司 | 3 级 | 60% | 60% |
| 江西融迪科技有限公司 | 控股孙公司 | 3 级 | 100% | 100% |

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期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. 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

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

(1) 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

(2) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

(3) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

(4) 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

9. 外币业务和外币报表折算

□适用 √不适用

10. 金融工具

√适用 □不适用

(1) 金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产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资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产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资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

(2) 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

(3) 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

(4) 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产包括在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产。以成本计量的金融资产发生减值时，应当将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入

当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

| | |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认坏账准备金额，对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项，纳入账龄分析组合计提坏账准备 |

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

| | |
|---|-------------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法） | |
| 账龄分析组合 | 账龄分析法计提坏账准备 |
| 关联方组合 | 合并范围内关联方组合不计提坏账准备 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

方法说明：在正常情况下，本公司纳入合并范围内公司的应收款项不存在现金流量不能按期收回的风险，因此，对纳入合并范围内公司的应收款项除有证据表明存在不能收回风险的以外，不计提坏账准备。

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

| | |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异 |
| 坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

12. 存货

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、周转材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品（库存商品）、工程施工等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取移动加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

14. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

15. 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

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

16. 固定资产**(1). 确认条件**

√适用 □不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|-------|-------|---------|--------|-----------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 20-30 | 5 | 3.17-4.75 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 12 | 5 | 7.92 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 8 | 5 | 11.88 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19.00 |

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租入固定资产为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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

17. 在建工程

√适用 □不适用

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

(1) 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

(2) 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

(3) 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

18. 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。符

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

(2) 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或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，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

① 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

② 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

为研究并获取新型技术或生产工艺而进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段支出，于发生时计入当期损益；项目立项之后，大规模量产之前，为新型技术或生产工艺最终应用而进行设计、试做、测试工作发生的支出为开发阶段支出，同时满足下列条件的开发阶段支出，予以资本化：

- ① 新型技术或生产工艺的开发已经技术团队进行充分论证，证明其在技术上具有可行性；
- ② 管理层已批准新型技术或生产工艺开发的预算；
- ③ 有前期市场调研分析报告说明采用新型技术或生产工艺所生产的产品具有市场；
- ④ 有足够的技术和资金支持，以完成新型技术或生产工艺的开发活动及后续的大规模生产；
- ⑤ 新型技术或生产工艺开发阶段的支出能够可靠地归集。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。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，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，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

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

(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时，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。

(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，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

25. 预计负债√适用 不适用

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26. 股份支付 适用 不适用**27. 优先股、永续债等其他金融工具** 适用 不适用**28. 收入**√适用 不适用

公司业务收入主要来源于民爆产品销售业务及工程爆破业务，公司具体的收入确认原则如下：

(1) 民爆产品销售收入

本公司销售的民爆产品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司销售民爆产品收入确认时点的具体判断标准为：公司与购货方在销售合同中约定了不同的贸易方式，公司将根据贸易方式判断主要风险和报酬转移的时点，并相应确认收入。通常情况下，公司按合同规定将民爆产品交付并取得客户验收的时点作为收入确认时点。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 工程爆破业务收入

在资产负债表日本公司提供工程爆破业务的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完成工作的测量结果，确定工程爆破业务的完工进度，在资产负债表日工程爆破业务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认工程爆破业务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入

29. 政府补助**(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

√适用 □不适用

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，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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，确认为与资产相关的政府补助。

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，该政府补助将根据实质重于形式的原则划分为与资产相关或与收益相关的政府补助。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

31. 租赁**(1)、经营租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

(1) 商誉

商誉是指在同一控制下的企业合并下，购买方的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或股权投资成本超过取得日应享有被投资单位公允价值份额的差额。初始确认后的商誉，应当以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

(2) 安全生产费

公司根据财政部、安全监管总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知（财企[2012]16号）的有关规定，以生产危险品实际销售收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准提取：

- ①营业收入不超过 1,000 万元的，按照 4%提取；
- ②营业收入超过 1,000 万元至 1 亿元的部分，按照 2%提取；
- ③营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 0.5%提取；
- ④营业收入超过 10 亿元的部分，按照 0.2%提取。

根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 3 号的通知》（财会[2009]8号）的规定，高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。

企业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。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，应当通过“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。

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|---|---------------------------------|---------------------|
| 根据财政部于 2017 年 5 月 10 日颁布的《企业会计准则第 16 号——政府补助》的相关规定，公司将与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用，并在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，计入其他收益的政府补助在该项目中反映；将与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。 | 经本公司第四届董事会第七次会议和第四届监事会第五次会议审议通过 | 不适用 |

其他说明

具体内容详见刊登于《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上交所网站（www.sse.com.cn）日期为 2017 年 8 月 26 日的《江西国泰民爆集团股份有限公司关于会计政策变更的公告》公告

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|-------------|---------------|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务 | 17%、11%、6%、3% |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 1%、5%、7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、20%、25% |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 应缴流转税税额 | 2% |

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 |
|------------------|-------|
| 江西新余国泰特种化工有限责任公司 | 15% |
| 江西吉安国泰特种化工有限责任公司 | 15% |
| 江西赣州国泰特种化工有限责任公司 | 15% |
| 江西抚州国泰特种化工有限责任公司 | 15% |
| 江西宜丰国泰化工有限责任公司 | 15% |
| 吉安恒隆纸制品有限责任公司 | 20% |
| 江西宝象物流有限公司 | 20% |

2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 高新技术企业税收优惠

江西新余国泰特种化工有限责任公司于 2015 年 9 月 16 日通过高新技术企业复审，经江西省高企认定工作小组认定为高新技术企业，证书编号：GF201536000096，有效期三年。报告期内该公司企业所得税税率为 15%。

江西吉安国泰特种化工有限责任公司、江西赣州国泰特种化工有限责任公司、江西抚州国泰特种化工有限责任公司、江西宜丰国泰化工有限责任公司于 2017 年 2 月 24 日经江西省高企认定工作小组认定为高新技术企业，证书编号分别为：GR201636000069、GR201636000269、GR201636000184、GR201636000555，有效期三年（自 2016 年 11 月 15 日至 2019 年 11 月 14 日）。报告期内上述公司执行的企业所得税税率为 15%。

(2) 西部大开发税收优惠

根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于赣州市执行西部大开发税收政策问题的通知》（财税[2013]4 号）的规定，自 2012 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在赣州市的鼓励类产业的内资企业和外商投资企业减按 15% 的税率征收企业所得税。

(3) 小型微利企业所得税优惠

根据《财政部 国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税[2014]34 号）的规定，本公司控股子公司吉安恒隆纸制品有限责任公司、江西宝象物流有限公司报告期内符合小型微利企业所得税优惠政策，上述企业执行的企业所得税率为 20%。

(4) 企业研究开发费税前加计扣除优惠

根据《国家税务总局关于印发〈企业研究开发费用税前扣除管理办法（试行）〉的通知》（国税发[2008]116 号）及《财政部_国家税务总局关于研究开发费用税前加计扣除有关政策问题的通知》（财税[2013]70 号）文件的规定，经所在地主管税务机关审核，江西新余国泰特种化工有限责任公司、江西吉安国泰特种化工有限责任公司、江西赣州国泰特种化工有限责任公司、江西抚

州国泰特种化工有限责任公司及江西宜丰国泰化工有限责任公司享受企业研究开发费税前加计扣除优惠政策。

(5) 残疾人工资税前加计扣除优惠

根据《财政部国家税务总局关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》(财税[2009]70号)的规定,经所在地主管税务机关审核,江西新余国泰特种化工有限责任公司、江西吉安国泰特种化工有限责任公司、江西赣州国泰特种化工有限责任公司及江西宜丰国泰化工有限责任公司享受支付给残疾人实际工资的100%加计扣除优惠政策。

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 | 654,171.71 | 339,345.35 |
| 银行存款 | 145,301,852.29 | 134,397,124.67 |
| 其他货币资金 | 408,870.99 | 2,400,000.00 |
| 合计 | 146,364,894.99 | 137,136,470.02 |
| 其中:存放在境外的款项总额 | | |

其他说明

期末其他货币资金中:400,000元系银行承兑汇票保证金,8,870.99元系存出投资款。
本账户期末无抵押、质押或冻结等限制变现或存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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 | 15,004,522.86 | 18,900,264.75 |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 15,004,522.86 | 18,900,264.75 |

(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 | 19,319,346.93 | |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 19,319,346.93 | |

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√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 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 64,317,879.80 | 99.22 | 5,487,787.89 | 8.53 | 58,830,091.91 | 58,927,884.33 | 99.15 | 4,777,492.42 | 8.11 | 54,150,391.91 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 503,291.30 | 0.78 | 503,291.30 | 100 | | 503,291.30 | 0.85 | 503,291.30 | 100 | |
| 合计 | 64,821,171.10 | / | 5,991,079.19 | / | 58,830,091.91 | 59,431,175.63 | / | 5,280,783.72 | / | 54,150,391.91 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|---------------|--------------|------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 57,093,652.25 | 2,858,516.61 | 5% |
| 1 至 2 年 | 3,008,304.70 | 300,830.46 | 10% |
| 2 至 3 年 | 680,283.20 | 204,084.96 | 30% |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | 2,697,887.59 | 1,348,943.80 | 50% |
| 4 至 5 年 | 311,700.00 | 249,360.00 | 80% |
| 5 年以上 | 526,052.06 | 526,052.06 | 100% |
| 合计 | 64,317,879.80 | 5,487,787.89 | |

确定该组合依据的说明：

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或类似的信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

截止 2017 年 6 月 30 日，单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账金额 | 账龄 | 计提比例 | 计提理由 |
|------------|------------|------------|-------|------|------------------------|
| 江西五洲石料有限公司 | 503,291.30 | 503,291.30 | 4-5 年 | 100% | 债务人营业执照已被工商吊销，欠款预计无法收回 |
| 合计 | 503,291.30 | 503,291.30 | | | |

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 710,295.47 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备余额 |
|--------------------|---------------|---------------|--------------|
| 江西省宏安民爆物品销售有限公司 | 12,612,992.79 | 19.46 | 630,649.64 |
| 赣州海螺水泥有限公司 | 2,625,989.67 | 4.05 | 131,299.48 |
| 河源市紫金天鸥矿业有限公司 | 2,422,963.86 | 3.74 | 121,148.19 |
| 福建省福宁爆破工程有限公司福州分公司 | 2,278,999.01 | 3.52 | 113,949.95 |
| 龙海市万安爆破服务有限公司 | 2,083,008.00 | 3.21 | 104,150.40 |
| 合计 | 22,023,953.33 | 33.98 | 1,101,197.67 |

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、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 | 9,009,375.51 | 85.94 | 8,102,928.93 | 94.01 |
| 1至2年 | 1,176,666.48 | 11.22 | 249,745.23 | 2.90 |
| 2至3年 | 122,634.03 | 1.17 | 211,569.21 | 2.45 |
| 3年以上 | 175,255.51 | 1.67 | 55,403.16 | 0.64 |
| 合计 | 10,483,931.53 | 100.00 | 8,619,646.53 | 100.00 |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

不适用

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项总额的比例(%) |
|----------------|--------------|---------------|
| 中国北方化学工业集团有限公司 | 936,000.00 | 8.93 |
| 周焰平 | 830,883.30 | 7.93 |
| 汪富饶 | 787,158.20 | 7.51 |
| 乐平市民用爆破器材专营公司 | 412,688.00 | 3.94 |
| 贵州祥禾科技开发有限公司 | 360,000.00 | 3.43 |
| 合计 | 3,326,729.50 | 31.73 |

其他说明

适用 不适用

其中：周焰平、汪富饶为预付锦溪水泥工程分包款。

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------------|
| 定期存款 | | |
| 委托贷款 | | |
| 债券投资 | | |
| 其他 | 192,000.00 | 192,000.00 |
| 合计 | 192,000.00 | 192,000.00 |

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

8、 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

其他说明：

适用 不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√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(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 9,020,019.48 | 100.00 | 1,208,563.28 | 13.40 | 7,811,456.20 | 5,354,304.66 | 100.00 | 1,063,841.95 | 19.87 | 4,290,462.71 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 9,020,019.48 | / | 1,208,563.28 | / | 7,811,456.20 | 5,354,304.66 | / | 1,063,841.95 | / | 4,290,462.71 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|--------------|--------------|------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 6,793,409.37 | 217,048.16 | 5% |
| 1 至 2 年 | 760,039.59 | 76,003.96 | 10% |
| 2 至 3 年 | 344,370.52 | 103,311.16 | 30% |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | 620,000.00 | 310,000.00 | 50% |
| 4 至 5 年 | | | 80% |
| 5 年以上 | 502,200.00 | 502,200.00 | 100% |
| 合计 | 9,020,019.48 | 1,208,563.28 | |

确定该组合依据的说明：

详见“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11. 应收款项”。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 144,721.33 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款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 |
|--------|--------------|--------------|
| 保证金及押金 | 2,730,000.00 | 1,988,824.00 |
| 员工借备用金 | 422,772.77 | 844,037.89 |
| 其他往来款 | 5,867,246.71 | 2,521,442.77 |
| 合计 | 9,020,019.48 | 5,354,304.66 |

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|--------|-------|--------------|----|---------------------|----------|
| 兴国县财政局 | 税收奖励 | 2,276,415.51 | | 25.24 | |

| | | | | | |
|------------------|-------|--------------|------|-------|------------|
| 赣州海螺水泥 有限责任公司 | 履约保证金 | 1,000,000.00 | 1年以内 | 11.09 | 50,000.00 |
| 兴国县龙口镇 财政所 | 往来款 | 520,000.00 | 3-4年 | 5.76 | 260,000.00 |
| 裘宗银 | 未退回租金 | 502,365.00 | 1-2年 | 5.57 | 50,236.50 |
| 武钢资源集团 有限公司 | 履约保证金 | 500,000.00 | 5年以上 | 5.54 | 500,000.00 |
| 合计 | / | 4,798,780.51 | / | 53.20 | 860,236.50 |

(6). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 政府补助项目 名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、 金额及依据 |
|----------------------|--------------|--------------|-------|-------------------|
| 江西赣州国泰特种化 工有限责任公司 | 税收奖励资金 | 2,276,415.51 | 1个月以内 | 2017年7月 |
| 合计 | / | 2,276,415.51 | / | / |

其他说明

款项已于今年7月份收到。

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 28,530,015.21 | | 28,530,015.21 | 26,280,819.79 | | 26,280,819.79 |
| 在产品 | 1,045,137.47 | | 1,045,137.47 | 1,375,382.27 | | 1,375,382.27 |
| 库存商品 | 8,276,203.62 | | 8,276,203.62 | 7,136,716.96 | | 7,136,716.96 |
| 周转材料 | 422,653.85 | | 422,653.85 | 697,824.58 | | 697,824.58 |
| 消耗性生物 资产 | | | | | | |
| 建造合同形 成的已完工 未结算资产 | | | | | | |
| 工程施工 | 1,346,252.51 | | 1,346,252.51 | 152,126.65 | | 152,126.65 |
| 合计 | 39,620,262.66 | | 39,620,262.66 | 35,642,870.25 | | 35,642,870.25 |

(2). 存货跌价准备

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行理财产品 | 137,530,000.00 | 227,198,000.00 |
| 预交所得税 | 363,698.61 | 3,040,141.09 |
| 预缴增值税 | 540,393.70 | |
| 待抵扣进项税 | 5,401,245.48 | 3,100,260.69 |
| 合计 | 143,835,337.79 | 233,338,401.78 |

其他说明

不适用

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

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) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|-----------------|--------------|--------------|------------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|--------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 赣州金安民用爆破有限公司 | 1,611,206.15 | | | 15,085.90 | | | | | | 1,626,292.05 | |
| 吉安市兴安爆破有限公司 | 235,370.70 | | | -25,675.64 | | | | | | 209,695.06 | |
| 九江市吉泰爆破工程有限公司 | 594,276.44 | | 594,276.44 | | | | | | | 0.00 | |
| 萍乡腾博农业开发有限公司 | 300,000 | | | | | | | | | 300,000.00 | |
| 江西省宏安民爆物品销售有限公司 | | 1,200,000.00 | | 308,064.99 | | | | | | 1,508,064.99 | |
| 吉安市青原爆破有限责任公司 | | 202,500.00 | | -13,061.79 | | | | | | 189,438.21 | |
| 小计 | 2,740,853.29 | 1,402,500.00 | 594,276.44 | 284,413.46 | | | | | | 3,833,490.31 | |
| 合计 | 2,740,853.29 | 1,402,500.00 | 594,276.44 | 284,413.46 | | | | | | 3,833,490.31 | |

其他说明

报告期内，公司以 600,000.00 元处置联营企业九江市吉泰爆破工程有限公司 20% 股权，账面价值为 594,276.44 元，处置净收益 5,723.56 元。

18、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 | 3,131,598.47 | | | 3,131,598.47 |
| 2. 本期增加金额 | 47,318.77 | | | 47,318.77 |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 47,318.77 | | | 47,318.77 |
| (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 | 3,178,917.24 | | | 3,178,917.24 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 100,712.10 | | | 100,712.10 |
| 2. 本期增加金额 | 49,585.74 | | | 49,585.74 |
| (1) 计提或摊销 | 49,585.74 | | | 49,585.74 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 150,297.84 | | | 150,297.84 |
| 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 | 3,028,619.40 | | | 3,028,619.40 |
| 2. 期初账面价值 | 3,030,886.37 | | | 3,030,886.37 |

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

19、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 | 合计 |
|-------|--------|------|------|------|----|
| 一、账面原 | | | | | |

| | | | | | |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 值: | | | | | |
| 1. 期初余额 | 375,076,690.42 | 142,205,209.14 | 15,686,628.56 | 14,731,566.22 | 547,700,094.34 |
| 2. 本期增加金额 | 10,001,123.21 | 3,030,968.17 | 799,821.05 | 3,377,396.53 | 17,209,308.96 |
| (1) 购置 | 4,054,131.10 | 1,700,847.91 | 745,291.14 | 3,396,386.77 | 9,896,656.92 |
| (2) 在建工程转入 | 5,946,992.11 | 1,107,638.25 | 0 | -121,629.24 | 6,933,001.12 |
| (3) 企业合并增加 | | 222,482.01 | 54,529.91 | 102,639.00 | 379,650.92 |
| 3. 本期减少金额 | | | | - | 0.00 |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 385,077,813.63 | 145,236,177.31 | 16,486,449.61 | 18,108,962.75 | 564,909,403.30 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 29,337,221.39 | 31,474,745.41 | 7,702,306.96 | 4,080,198.00 | 72,594,471.76 |
| 2. 本期增加金额 | 6,984,884.01 | 5,788,730.76 | 785,637.22 | 1,381,577.33 | 14,940,829.32 |
| (1) 计提 | 6,984,884.01 | 5,767,573.94 | 782,615.35 | 1,367,660.53 | 14,902,733.83 |
| (2) 企业合并增加 | | 21,156.82 | 3,021.87 | 13,916.80 | 38,095.49 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 36,322,105.40 | 37,263,476.17 | 8,487,944.18 | 5,461,775.33 | 87,535,301.08 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 348,755,708.23 | 107,972,701.14 | 7,998,505.43 | 12,647,187.42 | 477,374,102.22 |
| 2. 期初账面价值 | 345,739,469.03 | 110,730,463.73 | 7,984,321.60 | 10,651,368.22 | 475,105,622.58 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|---------------|----------------|------------|
| 吉安国泰办公楼 | 5,194,917.77 | 正在办理之中 |
| 吉安国泰厂区房屋建筑物 | 8,359,218.79 | 正在办理之中 |
| 赣州国泰兴国场点房屋建筑物 | 59,783,830.09 | 正在办理之中 |
| 抚州国泰新厂区房屋建筑物 | 25,671,922.03 | 正在办理之中 |
| 宜丰国泰厂区房屋建筑物 | 4,085,322.61 | 正在办理之中 |
| 新余国泰厂区房屋建筑物 | 4,700,703.48 | 正在办理之中 |
| 合计 | 107,795,914.77 | |

其他说明:

□适用 √不适用

20、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 |
| 新余国泰搬迁技改项目 | 8,849,779.11 | | 8,849,779.11 | 5,403,528.50 | | 5,403,528.50 |
| 抚州国泰搬迁技改项目 | 6,596,775.20 | | 6,596,775.20 | 6,331,003.10 | | 6,331,003.10 |
| 抚州复合材料厂区建设项目 | 48,129.98 | | 48,129.98 | 5,496,326.59 | | 5,496,326.59 |
| 零星工程 | 3,181,230.88 | | 3,181,230.88 | 191,707.17 | | 191,707.17 |
| 合计 | 18,675,915.17 | | 18,675,915.17 | 17,422,565.36 | | 17,422,565.36 |

(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 |
|--------------|----------------|---------------|--------------|--------------|-----------|---------------|-----------------|--------|-----------|--------------|--------------|------|
| 新余国泰搬迁技改项目 | 240,000,000.00 | 5,403,528.50 | 4,246,651.23 | 753,081.85 | 47,318.77 | 8,849,779.11 | 84.56% | 97.15% | | | | 其他来源 |
| 抚州国泰搬迁技改项目 | 126,000,000.00 | 6,331,003.10 | 499,421.32 | 233,649.22 | | 6,596,775.20 | 87.00% | 95.00% | | | | 其他来源 |
| 抚州复合材料厂区建设项目 | 6,000,000.00 | 5,496,326.59 | 287,026.43 | 5,735,223.04 | | 48,129.98 | 100.00% | 95.00% | | | | 其他来源 |
| 零星工程 | | 191,707.17 | 3,200,570.72 | 211,047.01 | | 3,181,230.88 | | | | | | 其他来源 |
| 合计 | | 17,422,565.36 | 8,233,669.70 | 6,933,001.12 | 47,318.77 | 18,675,915.17 | / | / | | | / | / |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 待清理房屋建筑物 | 26,351,512.15 | 26,351,512.15 |
| 待清理机器设备 | 13,988,370.55 | 12,818,106.74 |
| 待清理电子设备 | 386,044.69 | 386,044.69 |
| 合计 | 40,725,927.39 | 39,555,663.58 |

其他说明:

不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、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 | 财务软件 | 专利权 | 著作权 | 非专利技术 | 合计 |
|------------|----------------|--------------|------------|------------|-------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 156,781,078.70 | 1,129,743.61 | 500,000.00 | 102,135.18 | | 158,512,957.49 |
| 2. 本期增加金额 | 2,757,808.19 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 2,757,808.19 |
| (1) 购置 | 2,757,808.19 | | | | | 2,757,808.19 |
| (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 | 159,538,886.89 | 1,129,743.61 | 500,000.00 | 102,135.18 | | 161,270,765.68 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 15,906,560.46 | 1,034,814.83 | 500,000.00 | 9,362.39 | | 17,450,737.68 |
| 2. 本期增加金额 | 1,619,610.67 | 11,623.92 | 0.00 | 10,213.56 | | 1,641,448.15 |
| (1) 计提 | 1,619,610.67 | 11,623.92 | | 10,213.56 | | 1,641,448.15 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 17,526,171.13 | 1,046,438.75 | 500,000.00 | 19,575.95 | | 19,092,185.83 |
| 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 | 142,012,715.76 | 83,304.86 | 0.00 | 82,559.23 | | 142,178,579.85 |
| 2. 期初账面价值 | 140,874,518.24 | 94,928.78 | 0.00 | 92,772.79 | | 141,062,219.81 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

土地使用权原值增加 2,757,808.19 元，其中江西新余国泰特种化工有限责任公司新增总库用地税费 797,183.14 元，江西宜丰国泰化工有限责任公司购置土地使用权增加 1,960,625.05 元。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

26、开发支出

□适用 √不适用

27、商誉**(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|--------------|------------|--|------|--|--------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 修水县兴安爆破工程有限责任公司 | 2,292,681.82 | | | | | 2,292,681.82 |
| 江西瑞曼增材科技有限公司 | | 922,352.96 | | | | 922,352.96 |
| 合计 | 2,292,681.82 | 922,352.96 | | | | 3,215,034.78 |

本公司全资子公司江西国泰五洲爆破工程有限公司 2013 年受让郭建秋、唐小华、吕茜妮、晏金分别持有的修水县兴安爆破工程有限责任公司 25% (4 个自然人合并持股 100%) 股权。协议五方同意以 2013 年 10 月 31 日为基准日按收益法下经评估后的净资产评估值为参考, 实际支付对价为 3,300,000.00 元, 购买日修水县兴安爆破工程有限责任公司购买日账面价值 1,007,318.18 元, 可辨认净资产公允价值 (成本法评估值) 1,063,318.18 元, 账面价值与成本法评估值差异较小, 以账面价值作为收购时点可辨认净资产公允价值, 差额 2,292,681.82 确认为商誉。

本公司全资子公司江西恒合投资发展有限公司 2017 年 6 月受让王田标、方华、谢玉江分别持有的江西瑞曼增材科技有限公司 51% (3 个自然人合并持股 100%) 股权。协议四方同意以 2017 年 5 月 31 日为基准日按收益法下经评估后的净资产评估值为参考, 实际支付对价为 0.00 元, 购买日江西瑞曼增材科技有限公司购买日账面价值 -1,808,535.21 元, 收购时点可辨认净资产公允价值 -1,808,535.21 元, 按协议约定确认 922,352.96 为商誉。

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

根据《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定, 公司采用收益现值法评估企业合并形成的商誉的账面价值, 并对包含商誉的相关资产组进行减值测试, 以确定是否发生减值。截止 2017 年 6 月 30 日, 未发现减值迹象, 故未计提商誉减值准备。

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 |
|-------|--------------|------------|------------|--------|--------------|
| 租赁费 | 3,003,002.22 | 255,998.00 | 206,283.14 | | 3,052,717.08 |
| 技术使用费 | 904,999.86 | | 60,833.34 | | 844,166.52 |
| 装修费 | | 209,813.67 | 23,584.91 | | 186,228.76 |
| 合计 | 3,908,002.08 | 465,811.67 | 290,701.39 | | 4,083,112.36 |

其他说明：
不适用

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 7,196,982.95 | 1,653,857.85 | 6,344,625.68 | 1,488,016.99 |
| 固定资产 | 559,712.44 | 107,260.08 | 364,994.83 | 54,749.22 |
| 应付职工薪酬 | 14,013,232.69 | 2,217,513.47 | 24,915,555.96 | 3,966,004.09 |
| 递延收益 | 39,835,843.73 | 5,794,429.13 | 41,872,311.25 | 6,280,846.69 |
| 内部交易未实现利润 | | | | |
| 可抵扣亏损 | 5,073,977.70 | 1,449,441.87 | 1,665,585.13 | 466,816.79 |
| 合计 | 66,679,749.51 | 11,222,502.40 | 75,163,072.85 | 12,256,433.78 |

(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 | | | | |
| 可供出售金融资产公允价值变动 | | | | |
| 公允价值与计税基础差异 | 1,472,814.53 | 220,922.18 | 1,655,613.18 | 248,341.98 |
| 合计 | 1,472,814.53 | 220,922.18 | 1,655,613.18 | 248,341.98 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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 |
|----------|---------------|---------------|
| 预付工程、设备款 | 39,941,213.00 | 12,497,475.54 |
| 合计 | 39,941,213.00 | 12,497,475.54 |

其他说明：

其中：本公司支付购买科研办公用聚仁国际 2 号写字楼 20 层-24 层预付款 33,702,907.00 元。

31、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 | 85,000,000.00 | |
| 合计 | 85,000,000.00 | |

短期借款分类的说明：

不适用

(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

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、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 | | |
| 银行承兑汇票 | 400,000.00 | 2,400,000.00 |
| 合计 | 400,000.00 | 2,400,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、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 |
|-----------|---------------|---------------|
| 1年以内(含1年) | 65,814,310.07 | 95,619,021.16 |
| 1年以上 | 3,318,496.36 | 3,914,436.58 |
| 合计 | 69,132,806.43 | 99,533,457.74 |

截止2017年6月30日应付账款同比减幅较大，主要系子公司技改搬迁项目应付工程款、应付设备款减少。

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|--------------------|------------|-----------|
| 三明市梅列区英格索兰机械设备有限公司 | 916,461.04 | 未结算设备款 |
| 合计 | 916,461.04 | / |

其他说明

□适用 √不适用

36、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 |
|-----------|--------------|--------------|
| 1年以内(含1年) | 6,084,904.05 | 5,594,285.05 |
| 1年以上 | 96,227.93 | 99,503.80 |
| 合计 | 6,181,131.98 | 5,693,788.85 |

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、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 | 18,573,475.20 | 57,485,597.77 | 66,518,875.05 | 9,540,197.92 |
| 二、离职后福利-设定提存 | | 5,407,115.95 | 5,407,617.91 | -501.96 |

| | | | | |
|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 计划 | | | | |
| 三、辞退福利 | 3,251,804.63 | 1,287,903.69 | 2,287,796.54 | 2,251,911.78 |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 21,825,279.83 | 64,180,617.41 | 74,214,289.50 | 11,791,607.74 |

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 13,442,977.66 | 45,249,435.99 | 53,814,614.50 | 4,877,799.15 |
| 二、职工福利费 | | 3,044,441.75 | 3,044,441.75 | 0.00 |
| 三、社会保险费 | | 4,178,173.65 | 4,601,682.37 | -423,508.72 |
| 其中:医疗保险费 | | 3,459,287.12 | 3,796,285.48 | -336,998.36 |
| 工伤保险费 | | 543,332.53 | 615,058.28 | -71,725.75 |
| 生育保险费 | | 175,554.00 | 190,338.61 | -14,784.61 |
| 四、住房公积金 | 348.00 | 2,823,768.00 | 2,825,508.00 | -1,392.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 5,130,149.54 | 2,189,778.38 | 2,232,628.43 | 5,087,299.49 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 18,573,475.20 | 57,485,597.77 | 66,518,875.05 | 9,540,197.92 |

(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 | | 5,271,488.52 | 5,271,990.52 | -502.00 |
| 2、失业保险费 | | 135,627.43 | 135,627.39 | 0.04 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | | 5,407,115.95 | 5,407,617.91 | -501.96 |

其他说明:

□适用 √不适用

38、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 | 7,625,880.39 | 6,024,330.72 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | 6,258.33 | 10,158.33 |
| 企业所得税 | 4,888,226.48 | 7,369,966.60 |
| 个人所得税 | 1,399,062.90 | 198,768.96 |
| 城市维护建设税 | 12,465.91 | 175,773.50 |
| 教育费附加 | 23,723.72 | 192,316.44 |

| | | |
|---------|---------------|---------------|
| 地方教育费附加 | 15,750.26 | 129,444.62 |
| 房产税 | 46,696.39 | 89,139.69 |
| 土地使用税 | 164,471.88 | 144,689.41 |
| 印花税 | 38,480.83 | 258,735.88 |
| 防洪基金 | 5,604,621.33 | 5,604,621.33 |
| 价调基金 | 4,903.34 | 4,903.34 |
| 合计 | 19,830,541.76 | 20,202,848.82 |

其他说明：
不适用

39、应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|-----------|------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | | |
| 企业债券利息 | | |
| 短期借款应付利息 | 58,604.17 | |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 | | |
| 合计 | 58,604.17 | |

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

40、应付股利

适用 不适用

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|--------------|
| 各类保证金及押金 | 2,062,000.00 | 1,966,723.15 |
| 租金 | 1,367,432.98 | 1,367,432.98 |
| 安全风险金 | 638,100.00 | 752,972.00 |
| 其他往来款 | 4,910,089.23 | 3,928,450.17 |
| 合计 | 8,977,622.21 | 8,015,578.30 |

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----------|--------------|-----------|
| 赣州有色冶金化工厂 | 1,367,432.98 | 土地租金 |
| 刘杰、康春平 | 350,000.00 | 运输保证金 |

| | | |
|--------------|--------------|-------|
| 江西饶州建设工程有限公司 | 260,000.00 | 履约保证金 |
| 刘泳彪 | 180,000.00 | 运输保证金 |
| 合计 | 2,157,432.98 | / |

其他说明

适用 不适用

42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

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

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|--------------|--------------|
| 一、离职后福利-设定受益计划净负债 | | |
| 二、辞退福利 | 2,304,500.06 | 3,435,836.75 |
| 三、其他长期福利 | | |
| 合计 | 2,304,500.06 | 3,435,836.75 |

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

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

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

49、专项应付款

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 | 43,372,462.18 | | 2,845,634.53 | 40,526,827.65 | 收到政府补助 |

| | | | | | |
|----|---------------|--|--------------|---------------|---|
| 合计 | 43,372,462.18 | | 2,845,634.53 | 40,526,827.65 | / |
|----|---------------|--|--------------|---------------|---|

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增 补助金额 | 本期计入营业 外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与 收益相关 | 备注 |
|------------------------|---------------|--------------|-----------------|------------|---------------|-----------------|--|
| 基础设施建设 补助资金 | 1,231,188.74 | | | 24,872.50 | 1,206,316.24 | 与资产相关 | 2011年宜丰县工业园区财政所拨付 |
| 产业振兴和技 术改造项目补 助 | 1,500,150.93 | | | 809,167.01 | 690,983.92 | 与资产相关 | 依据赣财建指[2013]176号文件，由江西省财政厅拨付 |
| 安全技术改造 资金补助 | 560,000.00 | | | 40,000.00 | 520,000.00 | 与资产相关 | 依据赣安监管办字[2013]197号文件，由吉安县财政局拨付 |
| 搬迁项目技术 改造建设补助 资金 | 16,750,000.00 | | | 750,000.00 | 16,000,000.00 | 与资产相关 | 依据崇府办财抄字[2013]703号文件，由崇仁县财政局拨付 |
| 安全技术改造 资金补助 | 825,000.00 | | | 37,500.00 | 787,500.00 | 与资产相关 | 依据赣安监管办字[2012]389号文件，由新余市财政局拨付 |
| 新厂区搬迁项 目技改补助资 金 | 8,858,360.51 | | | 402,652.74 | 8,455,707.77 | 与资产相关 | 依据《关于江西新余国泰特种化工有限责任公司申请产区搬迁项目技术改造补助资金的函》，由新余市孔目江生态经济管理委员会财政局拨付 |
| 安全技术改造 资金补助 | 425,000.00 | | | 25,000.00 | 400,000.00 | 与资产相关 | 依据《江西省财政厅关于下达2013年省级工业企业技术改造资金预算指标的通知》，由江西省财政厅拨付 |
| 异地搬迁技术 改造项目奖励 资金 | 9,996,000.00 | | | 588,000.02 | 9,407,999.98 | 与资产相关 | 依据兴府办拨款抄字[2014]504号文件，由兴国县财政局拨付 |

| | | | | | | | |
|----------------------|---------------|--|--|--------------|---------------|-------|---|
| 乳化炸药生产线技改贴息补助 | 585,512.01 | | | 29,275.60 | 556,236.41 | 与资产相关 | 依据赣财建指[2014]248号文件，由吉安县财政局拨付 |
| 2015年度省级安全生产技术改造专项资金 | 883,333.33 | | | 50,000.00 | 833,333.33 | 与资产相关 | 依据赣市财建字[2015]65号赣州市财政局、赣州市安监局文件，由赣州市财政局拨付 |
| 两化深度融合示范项目 | 958,333.33 | | | 41,666.66 | 916,666.67 | 与资产相关 | 依据赣财经指[2016]12号文件，由吉安县财政局拨付 |
| 赣州市技改投资项目 | 799,583.33 | | | 47,500.00 | 752,083.33 | 与资产相关 | 依据赣市财建字[2016]26号文件，由赣州市财政局拨付 |
| 合计 | 43,372,462.18 | | | 2,845,634.53 | 40,526,827.65 | / | |

其他说明：

√适用 □不适用

根据财政部发布的《关于印发修订〈企业会计准则第16号——政府补助〉的通知》（财会[2017]15号），自2017年1月1日起，本集团将原计入营业外收入的与企业日常活动相关的政府补助项目通过其他收益进行核算。本期其他变动为转入其他收益金额。

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 | 221,080,000.00 | | | | | | 221,080,000.00 |

其他说明：

不适用

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) | 357,450,277.00 | 1,651,132.09 | | 359,101,409.09 |
| 其他资本公积 | 1,181,948.52 | | | 1,181,948.52 |
| 合计 | 358,632,225.52 | 1,651,132.09 | | 360,283,357.61 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本溢价(股本溢价)本期增加的原因是：上年度IPO承销保荐费冲减资本溢价，报告期内公司收到保荐机构保荐费发票，进而重新调整资本溢价。

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 | 15,945,274.40 | 1,684,835.04 | 2,283,877.01 | 15,346,232.43 |
| 合计 | 15,945,274.40 | 1,684,835.04 | 2,283,877.01 | 15,346,232.43 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司根据企业安全生产费用提取和使用管理办法的相关规定，以生产危险品的实际销售收入为依据计提安全生产费。报告期内安全生产费减少系支付安全生产设备的维护、改造和安全评估等费用。

根据财政部、国家安监总局《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）规定，本公司所属江西新余国泰特种化工有限责任公司、江西吉安国泰特种化工有限责任公司、江西抚州国泰特种化工有限责任公司期末安全生产费结余达到上年度营业收入的规定比例，经当地安监管理部门批准，暂缓计提2017年1-6月安全生产费用。

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 36,077,541.58 | | | 36,077,541.58 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 36,077,541.58 | | | 36,077,541.58 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 357,779,499.35 | 256,833,554.73 |
| 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 | 357,779,499.35 | 256,833,554.73 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 32,432,034.60 | 53,716,989.09 |
| 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 | 110,540,000.00 | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 279,671,533.95 | 310,550,543.82 |

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0元。

4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。

5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

√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 | 222,036,423.53 | 123,125,095.35 | 199,607,194.85 | 104,710,101.54 |
| 其中：乳化炸药 | 128,052,730.33 | 66,397,585.66 | 116,336,192.88 | 56,203,679.08 |
| 改性铵油炸药 | 24,180,712.00 | 10,902,313.04 | 25,954,382.90 | 10,834,543.39 |
| 管索系列 | 42,537,059.34 | 22,971,410.68 | 37,249,077.91 | 21,939,882.95 |
| 爆破工程 | 22,814,168.50 | 19,890,023.92 | 16,930,295.03 | 13,343,345.50 |
| 气溶胶灭火剂 | 4,451,753.36 | 2,963,762.05 | 3,137,246.13 | 2,388,650.62 |
| 其他业务 | 9,556,530.74 | 5,612,436.70 | 3,690,297.48 | 1,537,685.09 |
| 其中：材料销售 | 149,677.35 | 99,684.17 | 214,434.85 | 93,297.96 |
| 加工、修理 | 597,698.58 | 589,754.48 | 607,200.27 | 125,583.14 |
| 爆破作业现场管理平台 | 7,023,355.79 | 3,811,313.21 | 2,074,836.63 | 1,022,507.51 |
| 乳化油相、乳化剂 | 526,153.84 | 331,095.98 | 0.00 | 0.00 |
| 其他 | 1,259,645.18 | 780,588.86 | 793,825.73 | 296,296.48 |
| 合计 | 231,592,954.27 | 128,737,532.05 | 203,297,492.33 | 106,247,786.63 |

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 | 0.00 | 194,347.64 |
| 城市维护建设税 | 222,293.62 | 319,805.90 |
| 教育费附加 | 497,006.25 | 472,418.05 |
| 地方教育费附加 | 330,699.84 | 314,752.15 |
| 资源税 | | |
| 房产税 | 126,723.32 | |
| 土地使用税 | 367,680.32 | |
| 车船使用税 | 7,980.00 | |
| 印花税 | 119,094.44 | |
| 合计 | 1,671,477.79 | 1,301,323.74 |

其他说明：

不适用

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 |
|-------|---------------|---------------|
| 运输装卸费 | 13,330,442.45 | 10,481,413.63 |
| 职工薪酬 | 4,118,534.76 | 2,230,167.43 |
| 办公费 | 147,442.07 | 131,825.31 |
| 差旅费 | 552,934.26 | 350,386.03 |
| 业务招待费 | 1,456,360.34 | 1,281,764.78 |
| 销售服务费 | 671,753.00 | 45,161.01 |
| 折旧费 | 31,377.30 | 219,646.20 |
| 其他 | 402,886.82 | 411,803.60 |
| 合计 | 20,711,731.00 | 15,152,167.99 |

其他说明：

不适用

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 |
|---------------|---------------|---------------|
| 业务招待费 | 1,183,459.45 | 1,117,418.81 |
| 办公费 | 1,254,253.22 | 954,367.36 |
| 折旧费 | 4,911,139.76 | 3,336,961.42 |
| 差旅费 | 747,740.15 | 560,062.15 |
| 工资薪酬 | 29,171,679.49 | 24,257,863.04 |
| 修理费用 | 2,013,036.93 | 1,209,370.56 |
| 保险费 | 436,350.14 | 251,495.35 |
| 劳动保护费 | 102,288.28 | 120,429.46 |
| 车辆使用费 | 1,173,589.72 | 1,145,562.72 |
| 聘请中介机构费用 | 731,244.76 | 123,457.68 |
| 租赁费 | 220,988.75 | 195,335.58 |
| 税费 | 0.00 | 737,436.51 |
| 无形资产、长期待摊费用摊销 | 1,787,773.13 | 1,879,683.05 |
| 排污费 | 76,457.00 | 20,000.00 |
| 绿化费 | 270,446.38 | 52,401.33 |
| 业务宣传费 | 93,678.20 | 131,311.59 |
| 研究开发费 | 9,631,019.57 | 8,100,744.72 |
| 试验检验费 | 137,320.80 | 106,668.48 |
| 质管费 | 113,550.00 | 128,777.20 |
| 其他 | 1,823,289.58 | 1,391,549.32 |
| 合计 | 55,879,305.31 | 45,820,896.33 |

其他说明：

不适用

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|--------------|
| 利息支出 | 92,437.50 | 1,516,991.86 |
| 减：利息收入 | -1,156,962.65 | -413,526.36 |
| 手续费支出 | 338,816.51 | 42,379.02 |
| 未确认融资费用 | 140,899.39 | 149,287.05 |
| 合计 | -584,809.25 | 1,295,131.57 |

其他说明：

不适用

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|------------|------------|
| 一、坏账损失 | 851,876.80 | 798,471.76 |
| 二、存货跌价损失 | | |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | |
| 四、持有至到期投资减值损失 | | |
| 五、长期股权投资减值损失 | | |
| 六、投资性房地产减值损失 | | |
| 七、固定资产减值损失 | | |
| 八、工程物资减值损失 | | |
| 九、在建工程减值损失 | | |
| 十、生产性生物资产减值损失 | | |
| 十一、油气资产减值损失 | | |
| 十二、无形资产减值损失 | | |
| 十三、商誉减值损失 | | |
| 十四、其他 | | |
| 合计 | 851,876.80 | 798,471.76 |

其他说明：

不适用

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

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 | 284,413.46 | 8,060.86 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 5,723.56 | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收 | | |

| | | |
|---------------------------|--------------|--------------|
| 益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 银行理财产品收益 | 3,040,571.46 | 1,143,209.95 |
| 合计 | 3,330,708.48 | 1,151,270.81 |

其他说明：

不适用

69、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 21,572.81 | 21,051,149.62 | 21,572.81 |
| 其中：固定资产处置利得 | 21,572.81 | 21,051,149.62 | 21,572.81 |
| 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 | | 11,853,204.86 | |
| 搬迁补偿收入 | 4,210,975.31 | | 4,210,975.31 |
| 其他 | 79,234.20 | 20,085.21 | 79,234.20 |
| 合计 | 4,311,782.32 | 32,924,439.69 | 4,311,782.32 |

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------------|--------|--------------|-------------|
| 企业扶持补贴 | | 212,200.00 | 与收益相关 |
| 2012年1月至2014年12月城建税退税收入 | | 1,456,278.90 | 与收益相关 |
| 工业发展基金补助 | | 1,027,800.00 | 与收益相关 |
| 科技专项补助资金 | | 2,420,200.00 | 与收益相关 |
| 科技专项补助资金 | | 2,131,800.00 | 与收益相关 |

| | | | |
|------------------------|--|---------------|-------|
| 奖励发展资金 | | 1,876,500.00 | 与收益相关 |
| 企业发展扶持金 | | 259,129.00 | 与收益相关 |
| 其他政府补助 | | 391,973.60 | 与收益相关 |
| 基础设施建设补助资金 | | 24,872.50 | 与资产相关 |
| 产业振兴和技术改造项目补助 | | 380,022.49 | 与资产相关 |
| 安全技术改造资金补助 | | 40,000.00 | 与资产相关 |
| 搬迁项目技术改造建设补助资金 | | 500,000.00 | 与资产相关 |
| 安全技术改造资金补助 | | 37,500.00 | 与资产相关 |
| 新厂区搬迁项目技改补助资金 | | 402,652.75 | 与资产相关 |
| 安全技术改造资金补助 | | 25,000.00 | 与资产相关 |
| 异地搬迁技术改造项目奖励资金 | | 588,000.00 | 与资产相关 |
| 乳化炸药生产线技改贴息补助 | | 29,275.62 | 与资产相关 |
| 2015年度省级安全生产技术改造专项补助资金 | | 50,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | | 11,853,204.86 | / |

其他说明：

√适用 □不适用

根据财政部发布的《关于印发修订〈企业会计准则第16号——政府补助〉的通知》（财会[2017]15号），自2017年1月1日起，本集团将原计入营业外收入的与企业日常活动相关的政府补助项目通过其他收益进行核算。

70、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 | | 39,793.82 | |
| 其中：固定资产处置损失 | | 39,793.82 | |
| 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 | 52,000.00 | 260,000.00 | 52,000.00 |
| 防洪保安基金 | | 151,792.64 | |

| | | | |
|----|-----------|------------|-----------|
| 其他 | 22,402.01 | 52,671.20 | 22,402.01 |
| 合计 | 74,402.01 | 504,257.66 | 74,402.01 |

其他说明：

无

71、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 | 7,615,027.07 | 9,058,987.44 |
| 递延所得税费用 | 1,006,915.37 | 2,263,525.40 |
| 合计 | 8,621,942.44 | 11,322,512.84 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额 | 42,149,266.57 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 10,537,316.64 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -2,650,422.71 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 998,326.51 |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 223,030.13 |
| 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 | |
| 加计扣除的影响 | -722,326.47 |
| 其他 | 236,018.34 |
| 所得税费用 | 8,621,942.44 |

其他说明：

适用 不适用

72、其他综合收益

适用 不适用

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 其中：政府补助 | 5,133,287.17 | 9,775,881.50 |
| 利息收入 | 1,156,962.65 | 413,526.36 |

| | | |
|-----------|---------------|---------------|
| 定期存款 | 14,000,000.00 | |
| 收到承兑汇票保证金 | 2,000,000.00 | |
| 其他收入及往来款 | 6,686,486.47 | 2,210,220.26 |
| 合计 | 28,976,736.29 | 12,399,628.12 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 管理费用 | 10,377,693.36 | 10,291,503.90 |
| 营业费用 | 16,561,818.94 | 12,702,354.36 |
| 付银行承兑汇票保证金 | 400,000.00 | 10,000,000.00 |
| 支出及往来款 | 1,822,200.65 | 3,525,985.91 |
| 合计 | 29,161,712.95 | 36,519,844.17 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

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 | | 1,000,000.00 |
| 取得子公司收到的现金 | 250,112.07 | |
| 合计 | 250,112.07 | 1,000,000.00 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

本期发生额中，由于取得子公司支付的现金净额为负数，故在“收到其他与投资活动有关的现金”中列示。

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

74、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 | 33,527,324.13 | 54,930,654.31 |
| 加：资产减值准备 | 851,876.80 | 798,471.76 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 14,742,300.54 | 12,092,698.82 |
| 无形资产摊销 | 1,617,903.33 | 1,629,976.87 |
| 长期待摊费用摊销 | 675,625.34 | 384,010.78 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -21,572.81 | -21,028,721.79 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | 29,641.04 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | - |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 92,437.50 | 1,516,991.86 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -3,330,708.48 | -1,151,270.81 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 1,033,931.38 | 2,290,945.21 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -27,419.80 | -27,419.80 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -3,959,473.10 | 376,542.61 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 1,986,388.80 | -48,863,570.62 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -20,062,280.37 | 3,043,420.93 |
| 其他 | | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 27,126,333.26 | 6,022,371.17 |
| 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 | 145,964,894.99 | 117,982,022.09 |
| 减：现金的期初余额 | 120,736,470.02 | 125,902,880.86 |
| 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 | 25,228,424.97 | -7,920,858.77 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 金额 |
|--|----|
|--|----|

| | |
|-----------------------------|-------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 65,000 |
| 其中：赣州虔安电子科技有限公司 | 65,000 |
| 江西瑞曼增材科技有限公司 | 0 |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 315,112.07 |
| 其中：赣州虔安电子科技有限公司 | 158,129.85 |
| 江西瑞曼增材科技有限公司 | 156,982.22 |
| 加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 0 |
| 取得子公司支付的现金净额 | -250,112.07 |

其他说明：

取得子公司支付的现金净额为负数，在“收到其他与投资活动有关的现金”中列示。

(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 | 145,964,894.99 | 120,736,470.02 |
| 其中：库存现金 | 654,171.71 | 339,345.35 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 145,301,852.29 | 120,397,124.67 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 8,870.99 | |
| 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 | 145,964,894.99 | 120,736,470.02 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

其他说明：

适用 不适用

75、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

76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

77、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目：**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

78、套期

□适用 √不适用

79、政府补助**1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|---------------------------|------------|------|------------|
| 基础设施建设补助资金 | 24,872.50 | 其他收益 | 24,872.50 |
| 产业振兴和技术改造项目补助 | 809,167.01 | 其他收益 | 809,167.01 |
| 安全技术改造资金补助 | 40,000.00 | 其他收益 | 40,000.00 |
| 搬迁项目技术改造建设补助资金 | 750,000.00 | 其他收益 | 750,000.00 |
| 安全技术改造资金补助 | 37,500.00 | 其他收益 | 37,500.00 |
| 新厂区搬迁项目技改补助资金 | 402,652.74 | 其他收益 | 402,652.74 |
| 安全技术改造资金补助 | 25,000.00 | 其他收益 | 25,000.00 |
| 异地搬迁技术改造项目奖励资金 | 588,000.02 | 其他收益 | 588,000.02 |
| 乳化炸药生产线技改贴息补助 | 29,275.60 | 其他收益 | 29,275.60 |
| 2015年度省级安全生产技术改造专项目补助资金 | 50,000.00 | 其他收益 | 50,000.00 |
| 两化深度融合示范项目 | 41,666.66 | 其他收益 | 41,666.66 |
| 赣州市技改投资项目 | 47,500.00 | 其他收益 | 47,500.00 |
| 2016年省级第一批科技计划专项经费 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 2015年新余市推进新型工业化、科技创新发展贡献奖 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 兴国县财政局2015年度纳税奖励 | 514,000.00 | 其他收益 | 514,000.00 |

| | | | |
|-----------------------|---------------|------|---------------|
| 兴国县政府优秀企业奖 | 50,000.00 | 其他收益 | 50,000.00 |
| 兴国县政府企业上规模奖 | 40,000.00 | 其他收益 | 40,000.00 |
| 2015 年工业企业奖 | 12,000.00 | 其他收益 | 12,000.00 |
| 兴国财政局税收奖励款 | 2,276,415.51 | 其他收益 | 2,276,415.51 |
| 科技专项补助资金 | 1,486,600.00 | 其他收益 | 1,486,600.00 |
| 财政退税 | 241,907.37 | 其他收益 | 241,907.37 |
| 劳动就业局社保补贴 | 11,030.00 | 其他收益 | 11,030.00 |
| 收到青年见习政府补助款 | 4,956.00 | 其他收益 | 4,956.00 |
| 收到 2016 年市级专利优势示范企业经费 | 30,000.00 | 其他收益 | 30,000.00 |
| 收到就业补助 | 21,000.00 | 其他收益 | 21,000.00 |
| 江西省油相工程技术研究中心建设扶助款 | 500,000.00 | 其他收益 | 500,000.00 |
| 财政贡献奖 | 60,000.00 | 其他收益 | 60,000.00 |
| 劳动就业局社保补贴 | 60,321.80 | 其他收益 | 60,321.80 |
| 生产发展基金 | 39,400.00 | 其他收益 | 39,400.00 |
| 引进高级人才 | 7,000.00 | 其他收益 | 7,000.00 |
| 高新区商标奖励 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 首发上市高管奖励 | 713,000.00 | 其他收益 | 713,000.00 |
| 高新区科技奖励 | 200,000.00 | 其他收益 | 200,000.00 |
| 江西省爆破工程技术研究中心建设扶助款 | 500,000.00 | 其他收益 | 500,000.00 |
| 扶持企业发展基金 | 342,072.00 | 其他收益 | 342,072.00 |
| 合计 | 10,255,337.21 | | 10,255,337.21 |

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

80、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 (%) | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------|------------|------------|------------|--------|------------|----------|---------------|----------------|
| 赣州虔安 | 2017 年 5 月 | 555,753.79 | 100 | 购买 | 2017 年 5 月 | 取得控制权 | 210,551.29 | -52,876.56 |

| | | | | | | | | |
|----------------------------------|-----------------------|---|----|----|-----------------------|-----------|-----------|-------------|
| 电子 科技 有限 公司 | 31 日 | | | | 31 日 | | | |
| 江西 瑞曼 增材 科技 有限 公司 | 2017 年 5 月 31 日 | 0 | 51 | 购买 | 2017 年 5 月 31 日 | 取得控 制权 | 37,606.85 | -162,427.14 |

其他说明：

无

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合并成本 | 赣州虔安电子科技有 限公司 | 江西瑞曼增材科技有 限公司 |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| --现金 | 555,753.79 | 0 |
| --非现金资产的公允价值 | | |
| --发行或承担的债务的公允价值 | | |
| --发行的权益性证券的公允价值 | | |
| --或有对价的公允价值 | | |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值 | | |
| --其他 | | |
| 合并成本合计 | 555,753.79 | 0 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 611,906.51 | -922,352.96 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | -56,152.72 | 922,352.96 |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

不适用

其他说明：

无

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 赣州虔安电子科技有限公司 | | 江西瑞曼增材科技有限公司 | |
|------|--------------|------------|--------------|------------|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 资产： | | | | |
| 货币资金 | 158,129.85 | 158,129.85 | 156,982.22 | 156,982.22 |
| 应收款项 | 790,769.33 | 790,769.33 | 203,970.00 | 203,970.00 |
| 存货 | 16,201.11 | 16,201.11 | 17,919.31 | 17,919.31 |

| | | | | |
|----------|------------|------------|---------------|---------------|
| 固定资产 | | | 341,555.43 | 341,555.43 |
| 无形资产 | | | | |
| 长期待摊费用 | | | 209,813.67 | 209,813.67 |
| 负债： | | | | |
| 借款 | | | | |
| 应付款项 | 353,193.78 | 353,193.78 | 2,738,775.84 | 2,738,775.84 |
| 递延所得税负债 | | | | |
| 净资产 | 611,906.51 | 611,906.51 | -1,808,535.21 | -1,808,535.21 |
| 减：少数股东权益 | | | | |
| 取得的净资产 | 611,906.51 | 611,906.51 | -1,808,535.21 | -1,808,535.21 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

(6). 其他说明：

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

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

2017年3月公司出资设立全资子公司江西国泰利民信息科技有限公司，注册资本6,000,000.00元。公司对其拥有实际控制权，2017年本公司将其纳入合并报表范围。

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | | 取得方式 |
|------------------|---------------------|---------------------|---------------------------------------|----------|----|------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 江西吉安国泰特种化工有限责任公司 | 吉安县安塘乡 | 吉安县安塘乡 | 民用爆炸物品生产、开发、销售等 | 100% | | 同一控制下企业合并 |
| 江西新余国泰特种化工有限责任公司 | 新余市仙女湖区观巢镇松山江村 | 新余市仙女湖区观巢镇松山江村 | 工业电雷管、导爆管雷管、工业导爆索生产、销售等 | 100% | | 同一控制下企业合并 |
| 新余国泰爆破工程有限责任公司 | 新余市天工南大道 | 新余市天工南大道 | 爆破作业设计施工、安全监理三级；土石方工程 | 100% | | 投资设立 |
| 新余恒象科技有限公司 | 新余市仙女湖区观巢镇松山江村 | 新余市仙女湖区观巢镇松山江 609 号 | 五金机械、标准件、卡扣、塑料制品包装、模具、机电产品制造加工等 | 70% | | 投资设立 |
| 江西抚州国泰特种化工有限责任公司 | 崇仁县礼陂镇沧源村委会石咀头村 | 崇仁县郭圩乡陈铁村东南 | 乳化炸药、改性铵油炸药的生产及销售等 | 100% | | 非同一控制下企业合并 |
| 江西赣州国泰特种化工有限责任公司 | 兴国县龙口镇睦埠村 | 兴国县龙口镇睦埠村 | 乳化炸药、工业导爆索、塑料导爆索的生产、销售等 | 100% | | 非同一控制下企业合并 |
| 江西宜丰国泰化工有限责任公司 | 宜丰县桥西乡西村毛家坪 | 宜丰县桥西乡西村毛家坪 | 民爆器材行业的投资；改性铵油炸药的生产、销售等 | 100% | | 投资设立 |
| 江西国泰五洲爆破工程有限公司 | 南昌市红谷滩新区红谷中大道 788 号 | 南昌市红谷滩新区红谷中大道 788 号 | 一级(爆破作业设计施工、安全评估、安全监理)；土石方、隧道工程设计、施工等 | 100% | | 非同一控制下企业合并 |
| 修水县兴安爆破工程有限责任公司 | 修水义宁镇城南滨江花园 | 修水义宁镇城南滨江花园 | 爆破项目设计施工业务咨询服务 | 60% | | 非同一控制下企业合并 |
| 江西恒合投资发展有限公司 | 南昌市高新区高新七路 192 号 | 南昌市高新区高新七路 192 号 | 实业投资、投资咨询；技术咨询、技术转让、技术服务 | 100% | | 投资设立 |
| 吉安恒隆纸制品有限责任公司 | 吉安县安塘乡 | 吉安县安塘乡 | 纸制品制造、销售；货物装卸；商品销售 | 100% | | 投资设立 |
| 抚州国泰复合材料有限公司 | 崇仁县工业园区温州产业园 | 崇仁县郭圩乡陈铁村东南 | 乳化剂、复合油相、复合蜡的生产、销售、研发；化工产品的批发、零售 | 51% | | 投资设立 |

| | | | | | | |
|----------------|---------------------|---------------------|---|------|--|----------------|
| 江西宝象物流有限公司 | 新余市天工南大道 (袁河办事处) | 新余市天工南大道 (袁河办事处) | 道路普通货物运输、危险货物运输等 | 100% | | 投资设立 |
| 江西金稷农业开发有限公司 | 南昌市高新技术产业 开发区 | 南昌市高新技术产业 开发区 | 园艺开发；农业观光项目开发；展示展览 服务；农副产品包装、销售；仓储服务等 | 100% | | 投资设立 |
| 江西融思科技有限公司 | 南昌市高新技术产业 开发区 | 南昌市高新技术产业 开发区 | 软硬件集成研发；信息化工程；互联网产 品研发；技术咨询、开发；机械设备加工； 电子元器件销售；机械零件销售；印刷电 路板销售、制造 | 51% | | 投资设立 |
| 江西恒泰包装科技有限公司 | 崇仁县工业园区温 州产业园 | 崇仁县工业园区温 州产业园 | 包装材料的生产、研发、销售；机电产品、 塑胶原材料、五金、仪器仪表的销售 | 60% | | 投资设立 |
| 江西融迪科技有限公司 | 南昌市高新技术产业 开发区 | 南昌市高新技术产业 开发区 | 软硬件集成研发；信息化工程；产品研发； 技术咨询、开发；机械设备加工；电子元 器件、机械零部件、印刷电路板销售、制 造 | 100% | | 投资设立 |
| 江西瑞曼增材科技有限公司 | 南昌市高新技术产业 开发区 | 南昌市高新技术产业 开发区 | 金属材料制造；金属表面强化；焊接材料、 焊接设备、机械设备加工与技术开发；国 内贸易 | 51% | | 非同一控制 下企业合并 |
| 江西国泰利民信息科技有限公司 | 南昌市高新技术产业 开发区 | 南昌市高新技术产业 开发区 | 计算机硬件开发；计算机系统集成与信息 处理及其领域内的技术服务、技术转让、 技术咨询；网络工程、安防工程、视频网 络与通讯系统工程；计算机维修；仪器仪 表、电子产品、计算机及外围设备、文化 办公用品、家用电器销售 | 100% | | 投资设立 |
| 赣州虔安电子科技有限公司 | 江西省赣州市章贡 区 | 江西省赣州市章贡 区 | 计算机软件设计与开发；计算机硬件、监 控产品、电子产品、办公自动化设备、办 公用品及耗材批发、销售、安装与维修及 技术服务；智能家居系统工程、通信工程、 电子监控系统工程等 | 100% | | 非同一控制 下企业合并 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
不适用

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：
不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：
不适用

其他说明：
无

(2). 重要的非全资子公司

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

(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

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-----------------|-------|--------|----------|---------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 江西省宏安民爆物品销售有限公司 | 江西省 | 江西省南昌市 | 民用爆炸物品销售 | 24% | | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

不适用

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

不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|-------------------|-----------------|-----------------|
| | 江西省宏安民爆物品销售有限公司 | 江西省宏安民爆物品销售有限公司 |
| 流动资产 | 55,096,004.11 | 41,409,990.99 |
| 非流动资产 | 687,162.34 | 934,475.28 |
| 资产合计 | 55,783,166.45 | 42,344,466.27 |
| 流动负债 | 47,737,892.14 | 31,450,199.32 |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | 47,737,892.14 | 31,450,199.32 |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | 8,045,274.31 | 10,894,266.95 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 1,930,865.83 | |
| 调整事项 | | |
| --商誉 | | |
| --内部交易未实现利润 | | |
| --其他 | -422,800.84 | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 1,508,064.99 | |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公 | | |

| | | |
|-----------------|----------------|--|
| 允价值 | | |
| 营业收入 | 197,690,604.66 | |
| 净利润 | 1,802,678.62 | |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | 1,802,678.62 | |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | |

其他说明

报告期内，公司新增联营企业江西省宏安民爆物品销售有限公司，出资 1,200,000.00 元，持股比例 24%。根据协议约定，增资前累计留存收益归原股东所有，增资后实现的净损益归现有股东共同享有，“调整事项”中“其他”为剔除增资前留存收益影响。

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 合营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | | |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | | |
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 2,325,425.32 | 2,740,853.29 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | -23,651.53 | 8,060.86 |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | -23,651.53 | 8,060.86 |

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) |
|---------------|----------------|-------|---------|------------------|-------------------|
| 江西省军工控股集团有限公司 | 南昌市高新区昌东大道湖东一路 | 资产经营等 | 3000 万元 | 41.092 | 41.092 |

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是江西省国有资产监督管理委员会

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

本公司子公司的情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”

3、重要联营企业**4、本企业合营和联营企业情况**

√适用 □不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、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 |
|----------------|-------------|
| 江西新余国科科技股份有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 江西钢丝厂劳动服务公司 | 其他 |
| 新余国科特种装备公司 | 其他 |
| 江西省军工物业管理有限公司 | 其他 |

其他说明
无

6、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------|------------|------------|
| 江西新余国科科技股份有限公司 | 采购材料 | 1,282.05 | 54,447.09 |
| 江西新余国科科技股份有限公司 | 接受劳务 | | 517.50 |
| 江西钢丝厂劳动服务公司 | 采购材料 | 107,529.06 | 296,503.35 |

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|--------|----------------|------------|
| 江西新余国科科技股份有限公司 | 提供劳务 | 559,151.57 | 462,715.16 |
| 江西新余国科科技股份有限公司 | 销售材料 | | |
| 新余国科特种装备有限公司 | 提供劳务 | | 109,993.66 |
| 江西省宏安民爆物品销售有限公司 | 销售商品 | 126,979,442.12 | 0.00 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

报告期内,公司对江西省宏安民爆物品销售有限公司出资 1,200,000.00 元,持股比例为 24%,使其成为公司联营企业。

(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 |
|--------------|---------|-----------|------------|
| 江西新余国科科技有限公司 | 厂房及附属设施 | | 153,058.25 |

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(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 | 1,152,558.00 | 1,030,723.00 |

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

7、关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|-----------------|---------------|------------|--------------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 预付账款 | 江西省军工物业管理有限公司 | 146,121.00 | | 146,121.00 | |
| 预付账款 | 江西省军工控股集团有限公司 | 1,992,185.00 | | 1,992,185.00 | |
| 应收账款 | 江西省宏安民爆物品销售有限公司 | 12,612,992.79 | 630,649.64 | | |

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|-----------|------------|------------|
| 应付账款 | 江西钢丝厂劳服公司 | 243,634.40 | 296,560.96 |

8、关联方承诺

□适用 √不适用

9、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

□适用 √不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

2014年12月,公司全资子公司江西国泰五洲爆破工程有限公司收到福建省安溪县人民法院传票,福建省安溪煤矸石发电有限公司就与内蒙古宏大爆破工程有限责任公司、福建省福宁爆破工程有限公司、江西国泰五洲爆破工程有限公司追偿权纠纷向福建省安溪县人民法院提起诉讼,要求江西国泰五洲爆破工程有限公司作为评估单位就爆破工程施工中对周边民房损坏赔付等共计20余万元承担连带责任。2015年2月,内蒙古宏大爆破工程有限责任公司对福建省安溪煤矸石发电有限公司提起反诉。2015年9月25日,福建省安溪县人民法院下达(2014)安民初字第6126号《民事裁定书》,驳回反诉。2015年10月8日,内蒙古宏大爆破工程有限责任公司针对(2014)安民初字第6126号《民事裁定书》提起上诉,泉州市中级人民法院裁定驳回上诉,维持原裁定。

2016年4月29日，福建省安溪县人民法院下达《一审民事判决书》，驳回原告福建省安溪煤矸石发电有限公司的诉讼请求。福建省安溪煤矸石发电有限公司于2016年5月18日提起上诉，福建省中级人民法院于2016年10月31日下达（2016）闽05民终2467号《民事判决书》，驳回上诉，维持原判。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------------|-------------|
| 拟分配的利润或股利 | - |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 110,540,000 |

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策:**

√适用 □不适用

本公司根据产品所属的细分行业，以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：

- ①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- ②公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- ③公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在以下方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部：

- ①各单项产品或劳务的性质；
- ②生产过程的性质；
- ③产品或劳务的客户类型；
- ④销售产品或提供劳务的方式；
- ⑤生产产品及提供劳务受法律、行政法规的影响

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 炸药分部 | 管索分部 | 工程爆破及其他 | 分部间抵销 | 合计 |
|----------|------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| 一、主营业务收入 | 299,225,445.87 | 84,087,163.70 | 27,265,921.86 | 188,542,107.90 | 222,036,423.53 |
| 二、主营业务成本 | 226,029,267.98 | 64,523,126.62 | 22,858,061.57 | 190,285,360.82 | 123,125,095.35 |
| 三、资产总额 | 1,168,616,269.49 | 427,127,633.16 | 170,063,542.86 | 598,110,383.85 | 1,167,697,061.66 |
| 四、负债总额 | 286,925,204.98 | 113,426,791.37 | 112,113,612.39 | 268,041,044.56 | 244,424,564.18 |

(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

(1) 江西赣州国泰特种化工有限责任公司原厂址位于赣州市开发区湖边镇，现生产区已纳入赣州开发区香港工业园北区二期规划范围。此外江西赣州国泰特种化工有限责任公司现有工业炸药生产线分别为年产 6,000 吨的乳化炸药生产线和年产 8,000 吨的膨化硝酸铵炸药生产线，其中江西赣州国泰特种化工有限责任公司的 8,000 吨膨化硝酸铵炸药生产线由于不符合工信部《技术进步的指导意见》二期目标要求，已于 2013 年期间停产；年产 6,000 吨的乳化炸药生产线无法满足工信部《技术进步指导意见》提出的三期发展目标及《民爆行业“十二五”规划》提出的要求，于 2014 年 7 月停产。因此江西赣州国泰特种化工有限责任公司异地搬迁技术改造项目选址于江西省兴国县龙口镇。

根据赣州开发区管理委员会出具承诺函，江西赣州国泰特种化工有限责任公司技改搬迁后，赣州开发区管理委员会将对原有房屋、生产线及辅助设施进行评估，给予合理补偿。公司可向政府提出清偿损失的固定资产账面净额 1,416.20 万元转入固定资产清理，具体补偿事宜正在协商中。

(2) 江西抚州国泰特种化工有限责任公司现厂址位于崇仁县城郊，由于崇仁县城市扩张及规划的需要，江西抚州国泰特种化工有限责任公司生产区及总库区外部安全距离逐步缩小，未来将不符合《民用爆破器材工程设计安全规范》（GB50089-2007）规定的外部安全距离要求。江西抚州国泰特种化工有限责任公司现有的年产 12,000 吨炸药生产线和年产 12,000 吨的改性铵油炸药生产线与工信部《技术进步指导意见》提出的三期发展目标及《民爆行业“十二五”规划》提出至“十二五”期末即 2015 年末的要求相比，尚存在一定差距，无法达到工信部《技术进步指导意见》要求。江西抚州国泰特种化工有限责任公司搬迁技改项目技术改造将现有的改性铵油炸药及乳化炸药两条生产线改造为一条年产 24,000 吨乳化炸药生产线。因此江西抚州国泰特种化工有限责任公司搬迁技改项目选址于江西省崇仁县礼陂镇。

根据《崇仁县人民政府关于要求抚州国泰特种化工项目异地搬迁建设的函》的规定，抚州国泰技改搬迁后，崇仁县人民政府将依法依规对抚州国泰原厂址土地进行收储，对原厂址上房屋、生产线等资产进行评估后，依法予以征收。公司将需要拆除的房屋建筑物和设备账面净值 2,562.15 万元转入固定资产清理，具体补偿事宜正在协商中。

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 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 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 48,987,832.74 | 100.00 | 3,451,466.62 | 7.05 | 45,536,366.12 | 43,266,287.91 | 100.00 | 2,756,153.27 | 6.44 | 40,510,134.64 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 48,987,832.74 | / | 3,451,466.62 | / | 45,536,366.12 | 43,266,287.91 | / | 2,756,153.27 | / | 40,510,134.64 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

□适用 √不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-------------|---------------|--------------|------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 45,034,358.56 | 2,251,717.93 | 5 |
| 其中: 1 年以内分项 | | | |

| | | | |
|---------|---------------|--------------|----|
| 1 年以内小计 | 45,034,358.56 | 2,251,717.93 | 5 |
| 1 至 2 年 | 1,680,585.54 | 168,058.55 | 10 |
| 2 至 3 年 | 523,770.90 | 157,131.27 | 30 |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | 1,749,117.74 | 874,558.87 | 50 |
| 4 至 5 年 | | | |
| 5 年以上 | | | |
| 合计 | 48,987,832.74 | 3,451,466.62 | |

确定该组合依据的说明:

详见“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11. 应收款项”。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

| 账 龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|------|----------|------|------------|----------|------|
| | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 |
| 关联方组合 | | | | 458,808.00 | | |
| 合 计 | | | | 458,808.00 | | |

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 695,313.35 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

√适用 □不适用

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备余额 |
|--------------------|---------------|---------------|--------------|
| 江西省宏安民爆物品销售有限公司 | 12,612,992.79 | 25.75 | 630,649.64 |
| 河源市紫金天鸥矿业有限公司 | 2,422,963.86 | 4.95 | 121,148.19 |
| 福建省福宁爆破工程有限公司福州分公司 | 2,278,999.01 | 4.65 | 113,949.95 |
| 龙海市万安爆破服务有限公司 | 2,083,008.00 | 4.25 | 104,150.40 |
| 中铁隧道集团有限公司(浙江庆元) | 1,913,758.00 | 3.91 | 95,687.90 |
| 合计 | 21,311,721.66 | 43.50 | 1,065,586.08 |

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√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 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 95,220,982.21 | 100.00 | 529,503.04 | 0.56 | 94,691,479.17 | 10,317,417.28 | 100.00 | 518,042.90 | 5.02 | 9,799,374.38 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 95,220,982.21 | / | 529,503.04 | / | 94,691,479.17 | 10,317,417.28 | / | 518,042.90 | / | 9,799,374.38 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|------------|------------|------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 530,060.85 | 26,503.04 | 5 |
| 1 至 2 年 | 30,000.00 | 3,000.00 | 10 |
| 2 至 3 年 | | | |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | | | |
| 4 至 5 年 | | | |
| 5 年以上 | 500,000.00 | 500,000.00 | 100 |

| | | |
|----|--------------|------------|
| 合计 | 1,060,060.85 | 529,503.04 |
|----|--------------|------------|

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

| 组合名称 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|---------------|----------|------|--------------|----------|------|
| | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 |
| 关联方组合 | 94,160,921.36 | | | 9,636,559.26 | | |
| 合计 | 94,160,921.36 | | | 9,636,559.26 | | |

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 11,460.14 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款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 |
|-------|------------|------------|
| 保证金 | 530,000.00 | 500,000.00 |
| 其他往来款 | 530,060.85 | 180,858.02 |

| | | |
|---------|---------------|---------------|
| 对子公司往来款 | 94,160,921.36 | 9,636,559.26 |
| 合计 | 95,220,982.21 | 10,317,417.28 |

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------|--------|---------------|------|---------------------|------------|
| 江西国泰五洲爆破工程有限公司 | 借款及往来款 | 73,234,477.16 | 1年以内 | 76.91 | |
| 江西恒合投资发展有限公司 | 往来款 | 15,244,045.34 | 1年以内 | 16.01 | |
| 江西融思科技有限公司 | 往来款 | 5,093,480.90 | 1年以内 | 5.35 | |
| 武钢资源集团有限公司 | 保证金 | 500,000.00 | 5年以上 | 0.53 | 500,000.00 |
| 上海阳成企业管理咨询有限公司 | 往来款 | 203,000.00 | 1年以内 | 0.21 | 10,150.00 |
| 合计 | / | 94,275,003.40 | / | 99.01 | 510,150.00 |

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 329,729,834.52 | | 329,729,834.52 | 323,729,834.52 | | 323,729,834.52 |
| 对联营、合营企业投资 | 1,508,064.99 | | 1,508,064.99 | | | |
| 合计 | 331,237,899.51 | | 331,237,899.51 | 323,729,834.52 | | 323,729,834.52 |

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|------------------|----------------|--------------|------|----------------|----------|----------|
| 江西吉安国泰特种化工有限责任公司 | 45,548,192.96 | | | 45,548,192.96 | | |
| 江西新余国泰特种化工有限责任公司 | 105,324,739.39 | | | 105,324,739.39 | | |
| 江西宜丰国泰化工有限责任公司 | 37,300,000.00 | | | 37,300,000.00 | | |
| 江西抚州国泰特种化工有限责任公司 | 51,514,640.00 | | | 51,514,640.00 | | |
| 江西赣州国泰特种化工有限责任公司 | 44,284,927.00 | | | 44,284,927.00 | | |
| 江西国泰五洲爆破工程有限公司 | 29,757,335.17 | | | 29,757,335.17 | | |
| 江西恒合投资发展有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 江西国泰利民信息科技有限公司 | | 6,000,000.00 | | 6,000,000.00 | | |
| 合计 | 323,729,834.52 | 6,000,000.00 | | 329,729,834.52 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 |
|-----------------|------|--------------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|--------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 江西省宏安民爆物品销售有限公司 | | 1,200,000.00 | | 308,064.99 | | | | | | 1,508,064.99 | |
| 小计 | | 1,200,000.00 | | 308,064.99 | | | | | | 1,508,064.99 | |
| 合计 | | 1,200,000.00 | | 308,064.99 | | | | | | 1,508,064.99 | |

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

√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 | 193,164,689.68 | 188,718,463.75 | 155,602,050.76 | 152,446,353.38 |
| 其中：乳化炸药 | 126,542,730.31 | 123,379,728.17 | 99,507,866.40 | 97,270,360.66 |
| 改性铵油炸药 | 24,180,712.00 | 23,612,275.80 | 21,272,737.32 | 20,972,274.63 |
| 管索系列 | 42,441,247.37 | 41,726,459.78 | 34,821,447.04 | 34,203,718.09 |
| 其他业务 | | | | |
| 合计 | 193,164,689.68 | 188,718,463.75 | 155,602,050.76 | 152,446,353.38 |

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 | 308,064.99 | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 其他-银行理财产品投资收益 | 2,967,573.05 | 1,040,783.77 |
| 合计 | 3,275,638.04 | 1,040,783.77 |

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料**1、 当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 21,572.81 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 10,255,337.21 | |

| | | |
|---|---------------|--|
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | 56,152.72 | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 4,159,654.78 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 所得税影响额 | -2,427,616.60 | |
| 少数股东权益影响额 | -11,571.99 | |
| 合计 | 12,053,528.93 | |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 3.22 | 0.15 | 0.15 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.03 | 0.09 | 0.09 |

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

| | |
|--------|---|
| 备查文件目录 | 载有公司负责人、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网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |
|--------|---|

董事长：熊旭晴

董事会批准报送日期：2017 年 8 月 26 日

修订信息

适用 不适用