

公司代码：603977

公司简称：国泰集团

江西国泰集团股份有限公司

2020 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、公司负责人董家辉、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）李仕民声明：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“三、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.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	29
第七节	优先股相关情况.....	33
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	34
第九节	公司债券相关情况.....	37
第十节	财务报告.....	38
第十一节	备查文件目录.....	158

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、上市公司、国泰集团	指	江西国泰集团股份有限公司
江西省国资委	指	江西省人民政府国有资产监督管理委员会
民爆投资	指	江西省民爆投资有限公司
军工控股	指	江西省军工控股集团有限公司
大成国资	指	江西大成国有资产经营管理有限责任公司
鑫安信和	指	江西鑫安信和投资集团有限责任公司
太格时代	指	北京太格时代自动化系统设备有限公司
江铜民爆	指	江西铜业民爆矿服有限公司
赣州国泰	指	江西赣州国泰特种化工有限责任公司
龙狮科技	指	江西国泰龙狮科技有限责任公司
新余国泰	指	江西新余国泰特种化工有限责任公司
萍乡国泰	指	江西萍乡国泰六六一科技有限公司
萍乡民爆	指	萍乡市威源民爆物品有限公司
拓泓新材	指	江西拓泓新材料有限责任公司
威源民爆	指	江西威源民爆器材有限责任公司
威安爆破	指	江西威安爆破工程有限公司
太格云创	指	宿迁太格云创企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
SCADA 系统	指	SCADA（Supervisory Control And Data Acquisition）系统，即数据采集与监视控制系统
铁路供电生产调度指挥系统	指	综合性供电安全生产信息化管理平台，用于监控管内牵引供电设备运行状态、指导设备故障应急抢修、管控安全生产全过程的信息系统
CRCC	指	中铁检验认证中心有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、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 Group Co., Ltd
公司的外文名称缩写	Guotai Group
公司的法定代表人	董家辉

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	何骥	杨洁芸
联系地址	江西省南昌市高新区高新大道699号	江西省南昌市高新区高新大道699号
电话	0791-88119816	0791-88119816
传真	0791-88115785	0791-88115785
电子信箱	gtirm@jxgtjtgw.com	gtirm@jxgtjtgw.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	江西省南昌市南昌高新技术产业开发区高新大道699号
公司注册地址的邮政编码	330096
公司办公地址	江西省南昌高新区高新大道699号国泰集团
公司办公地址的邮政编码	330096
公司网址	www.jxgtjtgw.com
电子信箱	gtirm@jxgtjtgw.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	《中国证券报》、《上海证券报》、《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	

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	686,517,902.69	623,035,956.30	10.19
归属于上市公司股东的净利润	83,778,929.58	62,212,275.80	34.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	72,794,852.41	49,415,786.33	47.31
经营活动产生的现金流量净额	20,223,700.05	-18,977,775.04	206.57
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,035,158,638.49	1,974,411,532.74	3.08
总资产	3,738,943,282.08	3,256,577,675.39	14.81

(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	0.11	36.36
稀释每股收益(元/股)	0.14	0.11	27.27
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.13	0.09	44.44
加权平均净资产收益率(%)	4.13	3.35	增加0.78个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.59	2.66	增加0.93个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

- 1、本报告期内，公司实现营业收入 68,651.79 万元，较上年同期增长 10.19%，系因并购重组太格时代增加营业收入所致。
- 2、本报告期内，归属于上市公司股东净利润 8,377.89 万元，较上年同期增长 34.67%，系因并购重组太格时代增加归母净利润所致。
- 3、本报告期内，公司每股收益 0.15 元，较上年同期增长 36.36%，主要原因是归属于上市公司股东的净利润增长所致。

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	8,901.15	
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	13,476,206.72	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	1,747,999.44	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,271,201.96	
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	-2,492,624.82	
所得税影响额	-485,203.36	
合计	10,984,077.17	

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）民爆及爆破工程业务

公司主营业务为民用爆破器材的研发、生产、销售及爆破服务一体化，是全国产品种类最齐全的民用爆破器材生产企业之一。公司主要产品为工业炸药、工业雷管及工业索类等民用爆破器材，同时为矿山、基建项目等提供爆破服务。

1、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，同时拥有爆破作业许可一级资质在内的多家爆破子公司，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，最大限度发挥集团整体优势。

此外，公司为江西省最大的民爆器材生产企业，九家民爆生产型子公司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。

2、行业情况说明

根据中国爆破器材行业协会统计，2020年上半年，受疫情影响，民爆行业一季度主要统计指标与去年同期相比有所下降。从月度指标完成情况看，自二季度开始，企业逐渐复工复产，月度指标逐步好转，行业总体运行形势平稳、可控。2020年上半年，民爆行业累计实现利润总额22.67亿元，同比下降5.03%；累计实现利税总额35.79亿元，同比下降5.72%；爆破技术服务收入累计实现92.16亿元，同比增长27.54%。民爆生产企业工业炸药累计产、销量分别为195.10万吨和193.97万吨，同比分别下降3.70%和3.56%。上半年，现场混装炸药产量累计完成59.08万吨，同比增加9.33%。工业雷管累计产、销量分别为4.07亿发和4.17亿发，同比分别减少22.39%和20.18%。

2020年上半年，工业硝酸铵价格保持平稳下降态势，平均价格为1976元/吨，同比下降1.45%。

（二）轨交电气自动化业务

公司依托控股子公司太格时代为业务主体，致力于轨道交通领域的电气化工程和信息化工程业务，主要产品及服务包括铁路供电综合SCADA系统、铁路供电生产调度指挥系统、轨道交通运维监测综合服务。

1、经营模式

太格时代是国内轨道交通供电自动化细分领域知名的系统集成产品及服务供应商，主营轨道交通领域的电气化工程和信息化工程业务。太格时代长期致力于轨道交通自动化领域的研发创新，以轨道交通供电自动化产品为基础，逐步构建起涵盖轨道交通的建设、运营、维护三阶段的综合化产品体系，为全国铁路局集团公司及城市轨道交通集团提供技术水平高、安全性能强、操作维护方便的产品解决方案。

2、行业情况说明

根据中国国家铁路集团有限公司介绍，2020年上半年铁路投资完成3258亿元，同比增长1.2%。2020年上半年新增铁路开通线路9条，里程共计1178公里，其中高铁605公里。另据中国城市轨道交通协会统计，上半年共计新增运营线路长度181.42公里，新增运营线路5条，新开延伸段或后通段3段，继续保持快速增长。行业整体呈现铁路投资稳中有升、城轨建设持续升温的发展势头。

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

主要资产	期末数	年初数	变动率	重大变化说明
货币资金	412,197,402.00	242,029,935.53	70.31	主要系报告期其他货币

				资金增加所致
应收票据	34,344,800.97	81,931,256.96	-58.08	主要系报告期内应收票据背书到期收款所致
应收账款	384,349,808.38	295,382,870.86	30.12	主要系报告期内公司营业收入增加及主要客户处于信用账期内所致
其他流动资产	255,014,229.44	166,656,744.41	53.01	主要系报告期内购买理财产品增加所致
在建工程	136,557,846.60	75,636,217.34	80.55	主要系报告期内在建工程项目投资增加所致
其他非流动资产	215,089,479.31	55,925,203.17	284.60	主要系报告期内预付工程及设备款增加所致

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

(一) 通过前期内部深度融合, 公司民爆板块已形成了全新的采购、生产和销售体系。一方面报告期内公司充分发挥集中采购优势, 进一步提高原材料采购的议价能力, 直接降低生产成本; 另一方面公司统一销售的优势逐步扩大, 对省内民爆市场的销售掌控能力显著提升, 进一步保证了公司持续盈利能力。

(二) 报告期内, 太格时代的接触网电动隔离开关控制装置产品通过 CRCC 认证, 有利于太格时代进一步抓住轨道交通行业发展机遇, 提升轨道交通领域市场份额, 提高市场核心竞争力。

除上述新增核心竞争能力外, 报告期内公司在区位市场、产品品牌、核心团队、科研创新等方面核心竞争能力均有不同程度的提升。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

受新冠肺炎疫情冲击影响，今年上半年民爆行业整体销售下滑，原材料供应呈紧张局面。虽困难重重，但公司上下戮力同心，在国家政策的支持下，全面及时推动复工复产，整体扭转了被动局面，实现经营效益的逆势增长。2020年上半年公司实现营业总收入6.86亿元，比上年同期增长10.19%；归属于上市公司股东的净利润0.84亿元，比上年同期增长34.67%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润0.73亿元，比上年同期增长47.31%；实现每股收益为0.15元，比上年同期增长36.36%。

主要经营工作如下：

（一）面对严峻的疫情及外部形势，在董事会的正确领导下，公司管理层迅速采取强有力的应对措施，在做好疫情防控的基础上稳步推进各项生产经营工作，于2020年2月下旬全面实现复工复产。公司充分发挥率先复工复产优势，在管理层与全体员工的努力下，化“危”为“机”，确保了相关生产供应及销售迅速恢复疫情前的状态。

（二）着眼民爆行业高质量发展，强化省际间战略协同，为稳定省内外市场秩序和价格体系创造良好的外部环境；利用行业发展政策，加大数码电子雷管营销力度，不断提升了爆破服务水平，巩固拓展自身民爆主业；加快尼日利亚工业炸药项目建设，确保工程进度不因当地疫情出现较大延误。

（三）抢抓国家“新基建”的东风，太格时代业务发展持续向好，成功中标西安铁路局供电段辅助监控系统，开创了太格时代设计时速350km/h铁路辅助监控系统供货首次业绩；同时拳头产品取得CRCC认证，进一步确立了行业品牌地位，为下一步提升业务量奠定更加坚实的基础。

（四）把握资本市场趋势，推动公司配套募集资金顺利实施。截至本报告披露之日，公司前次并购重组太格时代配套募集资金项目已顺利完成募资环节，投资者认购积极踊跃，未来将进一步优化公司资本结构，降低公司短期债务偿付风险。

二、报告期内主要经营情况

（一）主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	686,517,902.69	623,035,956.30	10.19
营业成本	415,983,278.59	394,656,672.92	5.40
销售费用	43,195,746.16	54,720,724.12	-21.06
管理费用	77,869,653.73	80,434,555.60	-3.19
财务费用	13,067,174.38	2,994,752.16	336.34
研发费用	36,955,431.23	22,158,526.78	66.78
经营活动产生的现金流量净额	20,223,700.05	-18,977,775.04	206.57
投资活动产生的现金流量净额	-294,578,343.37	101,974,244.76	-388.88
筹资活动产生的现金流量净额	353,807,866.21	-167,206,908.86	311.60

营业收入变动原因说明：主要系因并购重组太格时代而使营业收入增加所致。

营业成本变动原因说明：主要系报告期内营业收入增加所致。

销售费用变动原因说明：主要系公司优化销售结构，增加省内产品销售，使产品运输费等相关销售费用减少所致。

管理费用变动原因说明：主要系报告期内按国家政策规定减免社会保险费所致。

财务费用变动原因说明：主要系报告期内银行借款增加及确认发行债券财务费用所致。

研发费用变动原因说明：主要系报告期内合并范围增加太格时代及公司其他子公司研发费用增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是报告期内营业收入较上年同期增加,以及营运资金周转好于上年同期所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是报告期内公司固定资产投资比上年同期增加,以及赎回银行理财产品比上年同期减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是报告期内银行借款比上年同期增加所致

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
其他收益	14,042,964.90	13.17%	主要是收到及分摊的政府补助	不具有可持续性
投资收益	3,128,328.10	2.93%	主要是理财产品收益及确认联营企业投资收益	不具有可持续性

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例(%)	上年同期期末数	上年同期期末数 占总资产的 比例(%)	本期期末 金额较上 年同期期 末变动比 例(%)	情况说明
货币资金	412,197,402.00	11.02	246,881,804.5	9.66	66.96	主要系报告期其他货币资金增加
应收票据	34,344,800.97	0.92	19,635,803.1	0.77	74.91	主要系合并范围增加太格时代所致
应收账款	384,349,808.38	10.28	176,578,936.9	6.91	117.66	主要系合并范围增加太格时代所致
其他应收款	30,942,818.91	0.83	19,325,404.67	0.76	60.11	主要系合并范围增加太格时代所致
存货	171,243,681.95	4.58	129,677,598.4	5.07	32.05	主要系合并范围增加太格时代所致
其他流动资产	255,014,229.44	6.82	184,801,023.8	7.23	37.99	主要系合并范围

						增加太格时代及购买理财产品增加所致
长期股权投资	13,165,910.97	0.35	6,645,424.22	0.26	98.12	主要系增加对外投资及确认的联营企业投资收益所致
在建工程	136,557,846.60	3.65	33,724,330.93	1.32	304.92	主要系报告期内在建工程项目投资增加所致
商誉	730,376,677.04	19.53	356,390,495.4	13.95	104.94	主要系并购太格时代所致
递延所得税资产	31,633,226.28	0.85	18,495,217.41	0.72	71.03	主要系合并范围增加太格时代所致
其他非流动资产	215,089,479.31	5.75	24,052,982.11	0.94	794.23	系预付工程及设备款增加所致
短期借款	647,800,000.00	17.33	202,000,000	7.90	220.69	系银行借款增加所致
应付票据	8,334,107.40	0.22	19,000,000.00	0.74	-56.14	系票据到期结算所致
应付账款	163,630,241.75	4.38	120,081,713.25	4.70	36.27	主要系合并范围增加太格时代所致
预收款项	8,910,127.55	0.24	12,766,295.03	0.50	-30.21	本期按新收入准则执行,将预收货款调至合同负债
合同负债	11,359,800.45	0.30	0.00		100.00	本期按新收入准则执行,将预收货款调至合同负债
应付职工薪酬	25,190,560.50	0.67	16,540,139.39	0.65	52.30	主要系合并范围增加太格时代以及计提绩效薪酬增加所致
一年内到期的非流动负债	5,331,156.97	0.14	3,000,000	0.12	77.71	主要系一年内到期的长期借款增加所致
长期应付职工薪酬	4,829,577.18	0.13	76,390.01	0.00	6,222.26	系计提长期辞退福利增加所致
股本	551,581,577.00	14.75	391,233,980	15.31	40.99	主要系资本公积转增股本所致
专项储备	21,287,042.21	0.57	12,219,886.93	0.48	74.20	主要系计提安全生产费用增加所致
盈余公积	73,115,113.81	1.96	40,329,965.65	1.58	81.29	主要系合并范围增加太格时代及提取的法定公积金增加所致

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，太格时代出资设立全资子公司西藏太格时代电气设备科技有限公司、新余国泰出资设立控股子公司江西国泰金固科技有限公司。其他重要对外股权投资企业情况详见本节“（六）主要控股参股公司分析”。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(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

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
江西新余国泰特种化工有限责任公司	全资子公司	民爆物品生产、销售	99,393,676.00	265,974,308.14	223,420,037.73	62,564,777.89	14,636,131.93	11,931,465.87
江西抚州国泰特种化工有限责任公司	全资子公司	民爆物品生产、销售	32,106,800.00	164,625,035.30	93,440,010.31	46,521,026.86	11,854,048.54	9,897,068.06
江西威源民爆器材有限责任公司	全资子公司	民爆器材生产销售	164,115,400.00	200,287,621.43	181,727,902.51	60,635,854.48	14,059,080.23	13,217,490.41
江西铜业民爆矿服有限公司	全资子公司	民爆器材科研、生产、销售和爆破服务	41,000,000.00	230,346,564.25	183,536,703.87	109,765,056.93	25,275,467.09	21,498,601.73
北京太格时代自动化系统设备有限公司	控股子公司	城市轨道交通及电力系统自动化产品、技术服务	63,150,000.00	371,110,196.62	303,788,027.73	85,049,402.84	27,477,403.42	24,608,521.38

说明：以上数据按各子公司合并口径披露。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、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、宏观环境风险。

公司民爆及轨道交通行业需求一定程度上受宏观经济影响，国内外宏观经济的变化在一定程度上均会对公司的生产经营产生影响。当前世界范围内爆发的新冠疫情愈演愈烈，导致世界经济增长持续放缓，全球动荡源和风险点显著增多，虽然我国正逐步转变发展方式、优化经济结构、转换增长动力，经济稳中向好、长期向好的基本趋势没有改变，但在当下防治新冠疫情攻坚时期经济下行压力加大，存在对公司业务产生负面影响的风险。公司将积极应对新的变化，深入落实既定发展战略目标，凝心聚力，真抓实干，纵深推进高质量发展，在创新驱动中培育增长动能、沉淀核心能力、巩固自身差异化优势，奋力开创市场经营新局面。

2、安全生产风险

民爆产品本身固有的特点决定了民爆行业内企业都必然面对一定的安全风险，而铁路和城市轨道交通一旦出现行车安全责任事故，也将对企业生产经营、持续盈利能力将受到重大不利影响。公司高度重视安全生产及产品质量，一贯坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的安全方针，树立公司“安全第一、重在预防、科技兴企、国泰民安”的安全理念，严格贯彻落实国家及行业有关安全生产的法律法规、标准规程，确保安全措施的实施，不断提升公司本质安全水平。

3、市场竞争风险

公司现有各项业务都存在竞争加剧的风险，面对日益复杂的市场环境，公司将进一步提高产品、技术、服务对市场需求变化的适应性和灵活性，以更好地满足市场需求，进一步提升各类业务的竞争水平。

4、对外投资风险

公司围绕“民爆一体化+轨交自动化及信息化”双核驱动的战略定位，推动多元化产业发展布局，实现企业跨越式发展新动能。公司多维度加强对外投资的监督管理，降低和规避对外投资风险，依法行使出资人的权利，维护公司利益以及全体股东的合法权益。

(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
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 1 月 13 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2020 年 1 月 14 日
2020 年第二次临时股东大会	2020 年 4 月 2 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2020 年 4 月 3 日
2019 年年度股东大会	2020 年 5 月 6 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2020 年 5 月 7 日

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	
无	

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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	股份限售	民爆投资	自国泰集团在上海证券交易所上市交易之日起 36 个月届满后两年内减持的，其减持价格（或复权价格）不低于发行价，转让的股份总额累计不超过公司股票上市之日所持有股份总额的 30%；减持价格（复权后）不低于发行价；所持股票在锁定期满后两年内减持的，将提前五个交易日向公司提交减持数量、减持价格区间、未来减持计划、减持对发行人治理结构持续经营影响的说明，并由公司在减持前三个交易日予以公告；减持方式包括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公司股份总数 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；减持股份行为的期限为减持计划公告后六个月，减持期限届满后，若拟继续减持股份，则需按照上述安排再次履行减持公告。	承诺期限至 2021 年 11 月 11 日	是	是	不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	民爆投资、军工控股及大成国资	1、本公司及本公司直接或间接控制的其他方不会利用本公司对上市公司的持股关系进行损害上市公司及其中小股东、上市公司控股子公司合法权益的经营活动。2、本公司及本公司直接或间接控制的其他方不直接或间接从事、参与或进行与上市公司或其控股子公司的业务存在竞争或可能构成竞争的任何业务及活动。3、本公司及本公司直接或间接控制的其他方不会利用从上市公司或其控股子公司获取的信息从事或直接或间接参与上市公司或其控股子公司相竞争的业务。4、本公司将严格按照有关法律法规及规范性文件的规定采取有效措施避免与上市公司及其控股子公司产生同业竞争，并将促使本公司直接或间接控制的其他方采取有效措施避免与上市公司及其控股子公司产生同业竞争。5、如本公司或本公司直接或间接控制的其他方获得与上市公司及其控股子公司构成或可能构成同业竞争的业务机	承诺期限为长期	否	是	不适用	不适用

			会，本公司将尽最大努力，使该等业务机会具备转移给上市公司或其控股子公司的条件（包括但不限于征得第三方同意），并优先提供给上市公司或其控股子公司。若上市公司及其控股子公司未获得该等业务机会，则本公司承诺采取法律、法规及中国证券监督管理委员会许可的方式加以解决，且给予上市公司选择权，由其选择公平、合理的解决方式。					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决关联交易	民爆投资、军工控股及大成国资	1、本公司及本公司直接或间接控制的其他公司及其他关联方将尽量避免与上市公司及其控股子公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实维护上市公司及其中小股东利益。2、本公司保证严格按照有关法律、法规、中国证券监督管理委员会颁布的规章和规范性文件、上海证券交易所颁布的业务规则及上市公司《公司章程》等制度的规定，依法行使股东权利、履行股东义务，不利用对上市公司的持股关系谋取不当的利益，不损害上市公司及其中小股东的合法权益。3、如违反上述承诺，本公司将对给上市公司及其控股子公司以及中小股东造成的损失进行赔偿。	承诺期限为长期	否	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	民爆投资	在 2018 年-2020 年期间，威源龙狮净利润不低于 972.83 万元、973.96 万元和 977.13 万元；威安爆破净利润不低于 86.99 万元、75.94 万元和 63.56 万元；萍乡民爆净利润不低于 359.70 万元、357.60 万元和 354.60 万元；江铜民爆净利润不低于 4,867.37 万元、4,797.18 万元和 4,759.41 万元。上述净利润以扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润为计算依据，并应扣除本次交易实施完成后国泰集团追加投资于标的公司在建项目所带来的收益及其节省的财务费用，其中财务费用按照中国人民银行公布的同期同档次贷款基准利率计算确定。	承诺时间为 2018 年 4 月 12 日；承诺期限为 2018 年-2020 年	是	是	不适用	不适用
	股份限售	民爆投资	1、民爆投资以资产认购而取得的国泰集团股份，自股份发行完成之日起 36 个月内不进行转让或委托他人管理；上述锁定期满后，民爆投资在履行完毕全部补偿义务（如有）后的剩余部分一次性解除锁定；2、重大资产重组交易完成后 6 个月内，如国泰集团股票连续 20 个交易日的收盘价低于交易发行价，或交易完成后 6 个月期末收盘价低于交易发行价，民爆投资所取得国泰集团股票的锁定期自动延长 6 个月；3、交易完成后，由于国泰集团	承诺时间为 2018 年 4 月 12 日；承诺期限	是	是	不适用	不适用

		分配股票股利、资本公积转增股本等原因增持部分，亦遵守上述规定；若证券监管部门的监管意见或相关规定要求的锁定期长于上述锁定期或存在其他要求，则根据相关证券监督管理部门的监管意见和相关规定进行相应调整；4、民爆投资将严格遵守上述股份锁定期的规定，在锁定期内不对股份作出转让等处置安排；5、上述股份解锁时需按照中国证监会及上交所的有关规定执行。若上述锁定期与监管机构的最新监管意见不相符，各方同意将根据监管机构的最新监管意见进行相应调整。	为发行完成之日起三十六个月内				
盈利预测及补偿	刘升权、陈剑云、刘景、吴辉、刘仕兵、蒋士林、胡颖、陈秋琳、太格云创	承诺太格时代在 2019 年度、2020 年度、2021 年度的净利润（经审计的扣除非经常性损益前后孰低的净利润）分别不低于 6,000 万元、7,200 万元、8,640 万元。若标的公司在前两个承诺年度内（2019 年度、2020 年度）实现的当年累计实现净利润未达当年累计承诺净利润的 90%，应在就当年累计实现净利润未达到当年累计承诺净利润对应的估值部分对公司进行补偿；若标的公司在承诺年度内（即 2019 年度、2020 年度和 2021 年度）累计实现净利润未达到承诺年度内累计承诺净利润的 100%，应在就累计实现净利润未达到累计承诺净利润对应的估值部分对上市公司进行补偿。	承诺期限为 2019 年-2021 年	是	是	不适用	不适用
股份限售	刘升权、陈剑云、刘景、吴辉、刘仕兵、蒋士林、胡颖、陈秋琳、太格云创	上市公司在指定媒体披露标的公司 2021 年度业绩承诺实现情况的专项审核报告和承诺期间减值测试报告并由承诺人完成全部补偿义务后，其于本次交易所获得的股份及可转债一次性解锁。在锁定期内不得对其基于本次交易所取得的上市公司股份及可转债或与之相关的权益进行如下直接或间接的处置，包括但不限于转让、质押、担保、股份代持或信托持股、表决权委托等。	承诺期限至业绩承诺完成之时	是	是	不适用	不适用
解决同业竞争	刘升权、陈剑云、刘景、吴辉、刘仕兵、蒋士林、胡颖、陈秋琳、太格云创	1、本人/本企业及其实际控制的其他企业不会以任何形式直接或间接地从事与国泰集团及其下属公司相同或相似的业务，包括不在中国境内外通过投资、收购、联营、兼并、合作、受托经营或者其他任何方式从事与国泰集团及其下属公司相同、相似或者构成实质竞争的业务。2、如本人/本企业及其实际控制的其他企业获得的任何商业机会与国泰集团及其下属公司主营业务有竞争或可能发生竞争的，则本人/本企业及其实际控制的其他企业将立即通知国泰集团，并将该商业机会给予国泰集团；同时，本人/本企业及其实际控制的其他企业将采取包括但不限于停止经营产生竞争的业务、将产生竞争的业务纳入国泰集团或者转让给无关联关系第三方等方式，以避免与国泰集团及其下属公司形成同业竞争或潜在同业竞争，确保国泰集团及国泰集团其他股东利益不受损害。3、本人/本企业将不利用对国泰	承诺期限为长期	否	是	不适用	不适用

			集团及其下属企业的了解和知悉的信息协助任何第三方从事、参与或投资与国泰集团相竞争的业务或项目。4、如本人/本企业违反上述承诺，则因此而取得相关收益将全部归国泰集团所有；如因此给国泰集团及其他股东造成损失的，本人/本企业将及时、足额地赔偿国泰集团及国泰集团其他股东因此遭受的全部损失。					
解决关联交易	刘升权、陈剑云、刘景、吴辉、刘仕兵、蒋士林、胡颖、陈秋琳、太格云创		1、本人/本企业在作为国泰集团的股东期间，本人/本企业及本人/本企业实际控制的其他公司、企业或者其他经济组织将尽量减少并规范与国泰集团及其控制的其他公司企业或者其他经济组织之间的关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，本人/本企业及本人/本企业实际控制的其他公司、企业或者其他经济组织将遵循市场化原则、以公允价格进行公平操作，并按照有关法律、法规及规范性文件、国泰集团的公司章程及关联交易决策制度等规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害国泰集团及其其他股东的合法权益。2、本人/本企业承诺不利用国泰集团的股东地位，损害国泰集团及国泰集团其他股东的合法权益。3、本人/本企业将杜绝一切非法占用国泰集团的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求国泰集团及其下属企业向本人/本企业或本人/本企业投资或控制的其他企业提供任何形式的担保或者资金支持。4、若本人/本企业违反上述承诺，本人/本企业将及时、足额地赔偿因此给国泰集团其他股东、国泰集团及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织造成的一切损失。	承诺期限为长期	否	是	不适用	不适用
其他承诺	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团股票。	承诺期限为长期	否	是	不适用	不适用

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

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

报告期内，江铜民爆实现营业收入 10,976.51 万元，扣非后净利润 2,111.40 万元；龙狮科技实现营业收入 3,131.63 万元，扣非后净利润 578.37 万元；萍乡民爆实现营业收入 4,317.77 万元，扣非后净利润 121.06 万元；威安爆破实现营业收入 1,473.76 万元，扣非后净利润-5.5 万元；太格时代实现营业收入 8,504.94 万元，扣非后净利润 2,283.34 万元。

(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

单位：万元 币种：人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	600
报告期末对子公司担保余额合计（B）	7,180.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	7,180.00
担保总额占公司净资产的比例（%）	2.93
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

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

√适用 □不适用

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，公司继续按照江西省委、省政府推进扶贫工作的要求及总体安排，结合定点包扶贫困村萍乡市芦溪县宣风镇沂源村发展现状，推动当地基础设施提升建设、开展各项关怀及助农活动，助力沂源村实现脱贫目标。

2. 报告期内精准扶贫概要

√适用 □不适用

按照中央、省委和省国资委党委有关精准扶贫工作决策部署，公司党委坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，勇于担当，把脱贫攻坚作为重大政治任务 and 第一民生工程牢牢抓在手上，坚决扛起脱贫攻坚战的重大政治责任。

报告期内，公司围绕“两不愁”、“三保障”的目标，带领村两委对监测户、边缘户及档外五类人员进行大排查、大走访，确保相关人员得到妥善安置。

同时，以产业扶贫为抓手，跟踪复工情况及养殖状况，除主动包销贫困户农产品外，还积极帮助对接市场，让贫困户在脱贫攻坚路上安心、放心。

3. 精准扶贫成效

√适用□不适用

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	11
2. 物资折款	0.3
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	107
二、分项投入	
1. 社会扶贫	
1.1 定点扶贫工作投入金额	11.3
三、所获奖项（内容、级别）	
无	

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用□不适用

一、面对今年上半年防疫及防汛两大战役，公司党委主动作为、提高站位，把打赢上述两场战役作为当前最重大的政治任务，组织党员干部成立“红色使命党员志愿者服务队”，冲在疫情防控及汛情巡视的最前线，不惧危险、不顾安危，得到人民群众广泛认可。

二、公司党委始终要求派驻第一书记和驻村干事认真学习习近平总书记重要讲话精神，进一步增强“四个意识”、坚定“四个自信”、做到“两个维护”，充分发挥发挥党建优势，坚持以“抓党建促脱贫”为统揽，以“举旗帜、聚民心、谋发展、促脱贫”为使命，强化了村“两委”组织引领作用，耐心接待和处理村民所反映的问题和困难，同时对于党务村务、扶贫、低保评议等工作予以公开公示，主动接受群众监督。

三、积极推进沂源村“三化”建设，引领乡村振兴的实施，按照村支两委制定的规划，围绕打造“红色、生态、宜居”秀美乡村的目标，广泛开展绿色亮化建设；进一步抓好特色，积极以产业扶贫为抓手，巩固稳定现有产业基地，招商引资，壮大集体经济收入。

5. 后续精准扶贫计划

√适用□不适用

脱贫攻坚战、全面建成小康社会作为崇高的政治责任，更是企业的一项神圣使命，公司将继续履行社会责任，切实把思想和行动统一到党中央脱贫攻坚决策部署上来。后续公司一是将继续坚定不移地完成脱贫攻坚任务，确保普查工作顺利完成；二是积极做好宣传工作，夯实农村基础建设工作；三是全力推动沂源村红色教育基地立项工作；四是持续参与和支持当地教育、就业、基础设施建设、慈善等公益事业，切实履行企业社会责任担当。

十三、可转换公司债券情况

√适用 □不适用

(一)转债发行情况

公司通过发行可转换债券、股份及支付现金的方式购买太格时代 69.83%的股权。本次定向可转债债券代码：110803，债券简称：国泰定 01，发行价格为每张人民币 100 元，转股价格为 7.31 元/股。2020 年 3 月 2 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券登

记证明》，公司向本次交易对方非公开发行 256,429,000 元可转换债券的证券登记手续已办理完毕。

公司向不超过 35 名合格投资者定向发行可转换债券募集资金总额为 284,921,600 元，可转债债券代码：110804，债券简称：国泰定 02。截至本报告披露之日，上述配套募集资金定向可转债尚未在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理相关登记手续。

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

可转换公司债券名称	国泰定 01	
期末转债持有人数	9	
本公司转债的担保人	-	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例（%）
陈剑云	80,378,400	31.35
刘景	80,378,400	31.35
刘升权	40,188,700	15.67
宿迁太格云创企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	26,967,800	10.52
吴辉	10,466,500	4.08
刘仕兵	5,233,200	2.04
蒋士林	5,233,200	2.04
胡颖	3,791,400	1.48
陈秋琳	3,791,400	1.48

(三) 报告期转债变动情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
国泰定 01	256,429,000	-	-	-	256,429,000

(四) 报告期转债累计转股情况

可转换公司债券名称	国泰定 01
报告期转股额（元）	-
报告期转股数（股）	-
累计转股数（股）	-
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	-
尚未转股额（元）	256,429,000
未转股转债占转债发行总量比例（%）	100%

(五) 转股价格历次调整情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称				
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明

2020 年 5 月 21 日	7.31	2020 年 5 月 15 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	公司实施 2019 年度利润分配及资本公积金转增股本方案
截止本报告期末最新转股价格		7.31		

(六)公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

无

(七)转债其他情况说明

无

十四、 环境信息情况**(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

报告期内，公司下属子公司新余国泰、拓泓新材被列为重点排污单位。公司下属子公司始终牢记“达标排放、清洁生产、持续改进、节能减排”的环保方针，高度重视环境保护工作，积极承担社会责任，报告期间未发生环境污染事故，未收到环保行政处罚。

现将两家子公司环保情况介绍如下：

(1) 主要污染物及特征污染物

新余国泰：pH、化学需氧量（COD）、氨氮、悬浮物、色度、生化需氧量（BOD）、总锌、硝基酚、石油类、肼、总铅；

拓泓新材：pH、化学需氧量（COD）、氨氮。

(2) 排放方式

新余国泰：企业工业废水经由车间废水处理设施氧化还原反应处理后，与生活污水一并再经由综合废水处理站处理达标后排放；

拓泓新材：企业工业废水经由车间废水处理设施处理后，与生活污水一并再经由综合废水处理站处理达标后排放。

(3) 排污口数量和分布情况

新余国泰：废水车间排口在三车间的 GTX 制造工房和 KKx 制造工房各设有一处废水车间排口，生产区南端设有一处污水总排口；

拓泓新材：废水车间排口在二车间设有一个车间废水排口，锅炉房旁设有一处污水总排口。

(4) 主要污染物及特征污染物排放浓度和总量

新余国泰：pH 排放值为 7.4；COD 排放浓度为 12mg/L，1-6 月份排放量为 0.014 吨；氨氮排放浓度为 0.48mg/L，1-6 月份排放量为 0.00058 吨；悬浮物排放浓度为 10mg/L，1-6 月份排放量为 0.124 吨；色度排放值为 4 个稀释倍数；BOD 排放浓度为 3.03mg/L，1-6 月份排放量为 0.004 吨；总锌排放浓度为 0.0408mg/L，1-6 月份排放量为 0.00004 吨；硝基酚排放浓度为 0.337mg/L，1-6 月份排放量为 0.0003 吨；石油类排放浓度为 0mg/L，1-6 月份排放量为 0 吨；肼排放浓度为 0.083mg/L，1-6 月份排放量为 0.000086 吨；总铅排放浓度为 0.019mg/L，1-6 月份排放量为 0.000019 吨。

拓泓新材：pH 排放值为 7.25；COD 排放浓度为 120mg/L，1-6 月排放 3.74 吨 COD 到污水处理厂；氨氮排放浓度为 18.2mg/L，年排放 0.57 吨氨氮到污水处理厂。

(5) 执行污染物排放标准

新余国泰：pH、COD、氨氮、悬浮物、色度、BOD、总锌、石油类执行《污水综合排放标准》（GB8978-1996）表 4 中一级标准；硝基酚、总铅、肼执行满足《兵器工业水污染排放标准火工药剂》（GB14470.2-2002）表 2 中浓度限值要求。

拓泓新材：废水排放执行宜春经济开发区污水处理厂进水水质标准，即《污水综合排放标准》（GB8978-1996）三级标准，PH 值 6-9，氨氮 \leq 40mg/L，COD \leq 500mg/L，经污水处理厂处理后达《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）的一级 B 标准要求。

（6）核定的排放量

新余国泰：新余市生态环境局总量办核定的 COD 排放量为 3.27 吨/年，氨氮排放量为 0.22 吨/年。

拓泓新材：宜春市生态环境局总量办核定，厂区 COD 处理后排放量为 8.624 吨，经污水处理厂 COD 排放总量为 1.961 吨/年。厂区氨氮处理后排放量为 1.258 吨，经污水处理厂氨氮排放总量为 0.261 吨/年。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

新余国泰：公司目前已建有 KKx 废水处理设施、GTX 废水处理设施和综合废水处理站，各项废水处理设施运行良好，处理效果良好。其中：

（1）KKx 废水处理设施：通过芬顿氧化、沉淀法处理，处理后的废水排入公司综合废水处理站；

（2）GTX 废水处理设施：通过加酸销爆+次氯酸钠氧化+pH 调节+絮凝沉淀工艺处理，处理后的废水排入公司综合废水处理站；

（3）综合废水处理设施：采用调节+兼性氧化+二级好氧生化+沉淀+消毒+机械过滤+活性炭吸附处理其他生产废水、生活污水与上述药剂生产废水，处理后的废水部分绿化等杂用，其余外排。

拓泓新材：公司目前已建有矿浆萃取废水处理设施 1 套，中和沉淀废水预处理设施 1 套、及综合废水处理站 1 套，各项废水处理设施运行良好。其中：

（1）矿浆萃取废水处理设施：先经三级树脂吸附，然后经氯化钡中和沉淀过滤后，废水进入三效蒸发器蒸发，废水不外排，水蒸气从 15 米高排气筒外排。

（2）中和沉淀废水预处理设施：通过加氯化钡+生石灰+pH 调节 10+絮凝沉淀工艺处理，处理后的废水排入公司综合废水处理站；

（3）综合废水处理设施：采用加入氯化钙、PAC、PAM 调节、沉淀，板框压滤+氨吹脱+回调 PH 值+AO 生化+澄清沉淀，再排入在线监测站，然后通过管网排放开发区污水处理站。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

新余国泰：新余国泰“江西钢丝厂下属公司异地搬迁改造项目”于 2010 年 12 月获得江西省环境保护厅环境影响报告书的批复，批复文号：赣环评字[2010]673 号。后经企业改制并划归国泰集团全资控股后，新余国泰于 2016 年 4 月委托新余市环境保护工程研究设计院编制《江西国泰公司新余生产点异地搬迁改造项目变更环境影响说明报告书》，同年 6 月获得了新余市环境保护局《关于江西国泰公司新余生产点异地搬迁改造项目竣工环境保护验收意见的函》（余环审字[2016]64 号）。

拓泓新材：拓泓新材“年产 300 吨钽铌金属化合物项目环境影响报告书”于 2013 年 10 月 21 日，获得江西省环境保护厅环境影响报告书的批复，批复文号：赣环评字[2013]244 号。2020 年 7 月 30 日宜春市生态环境局经济开发区分局向公司核发排污许可证。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

为应对环境污染事故对企业声誉、形象及效益的不良影响，新余国泰和拓泓新材分别于 2017 年 6 月和 2018 年 10 月各自编制了本企业《环境污染事故专项应急预案》，通过贯彻“以人为本、预防为主、分级负责”的基本原则，明确了突发性环保污染事故的预防措施及应急处置手段，最大限度的减少和消除环境污染事故所带来的不良影响。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

新余国泰：新余国泰在厂区污水总排口配有 pH、COD、氨氮和流量在线监控等自行监测系统，实时监测废水排放情况。同时，新余国泰还委托有资质的第三方检测机构定期对公司污水总排口和车间排口检测，监测结果显示公司各项污染物排放均符合排放标准。

拓泓新材：拓泓新材在厂区污水总排口配有 pH、COD、氨氮和流量在线监控等自行监测系统，实时监测废水排放情况。同时，拓泓新材还委托有资质的第三方检测机构每半年/次对公司污水总排口和车间排口检测，监测结果显示公司各项污染物排放均符合排放标准。

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

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

(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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	81,721,980	20.89	2,752,861		33,789,936		36,542,797	118,264,777	21.44
1、国家持股									
2、国有法人持股	81,721,980	20.89			32,688,792		32,688,792	114,410,772	20.74
3、其他内资持股			2,752,861		1,101,144		3,854,005	3,854,005	0.70
其中：境内非国有法人持股			289,509		115,804		405,313	405,313	0.07
境内自然人持股			2,463,352		985,340		3,448,692	3,448,692	0.63
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	309,512,000	79.11			123,804,800		123,804,800	433,316,800	78.56
1、人民币普通股	309,512,000	79.11			123,804,800		123,804,800	433,316,800	78.56
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	391,233,980	100	2,752,861		157,594,736		160,347,597	551,581,577	100.00

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2019年，公司以发行股份、可转换债券及支付现金的方式向刘升权等8名自然人股东以及太格云创购买其持有的太格时代69.83%股权。其中，以发行股份方式支付交易对价的5%，以发行可转换债券的方式支付交易对价的45%，以现金方式支付交易对价的50%。本次非公开发行新股数量为2,752,861股（其中限售流通股数量为2,752,861股），公司于2020年3月2日收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》，公司本次发行股份购买资产涉及非公开发行的股份已完成登记。

2020年5月21日，公司实施完毕2019年利润分配及转增股本方案，其中每股派发现金红利0.12元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增0.4股。

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

根据江西省国资委安排，民爆投资持有本公司 292,468,540 股股份无偿划转给军工控股，上述股权划转及工商变更手续已于 2020 年 7 月 31 日办理完成，军工控股成为公司控股股东。

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
民爆投资	81,721,980		32,688,792	114,410,772	发行股份购买资产	2021年10月24日
陈剑云			1,208,049	1,208,049	发行股份购买资产	2022年8月28日
刘景			1,208,049	1,208,049	发行股份购买资产	2022年8月28日
刘升权			604,017	604,017	发行股份购买资产	2022年8月28日
太格云创			405,313	405,313	发行股份购买资产	2022年8月28日
吴辉			157,305	157,305	发行股份购买资产	2022年8月28日
刘仕兵			78,652	78,652	发行股份购买资产	2022年8月28日
蒋士林			78,652	78,652	发行股份购买资产	2022年8月28日
胡颖			56,984	56,984	发行股份购买资产	2022年8月28日
陈秋琳			56,984	56,984	发行股份购买资产	2022年8月28日
合计	81,721,980		36,542,797	118,264,777	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	15,146
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(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	报告期内	期末持股数	比例	持有有限	质押或冻结情况	股东性

(全称)	增减	量	(%)	售条件股 份数量	股份状 态	数量	质
江西省民爆投资有限公司	83,562,440	292,468,540	53.02	114,410,772	无	0	国有法人
江西鑫安信和投资集团有限责任公司	5,560,312	46,061,092	8.35		质押	32,240,000	境内非国有法人
江西钨业集团有限公司	10,878,672	38,075,352	6.90		无	0	国有法人
刘剑群	10,640,000	10,640,000	1.93		质押	10,640,000	境内自然人
梁成喜	1,952,000	6,832,000	1.24		无	0	境内自然人
江西省军工控股集团集团有限公司	990,766	3,467,680	0.63		无	0	国有法人
深圳市世纪盛元资产管理有限公司-弘金世纪3号私募投资基金	2,643,496	2,643,496	0.48		无	0	境内非国有法人
梁涛	296,724	2,086,724	0.38		无	0	境内自然人
王玉蕴	2,025,580	2,025,580	0.37		无	0	境内自然人
熊旭晴	560,000	1,960,000	0.36		无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
江西省民爆投资有限公司	178,057,768		人民币普通股	178,057,768			
江西鑫安信和投资集团有限责任公司	46,061,092		人民币普通股	46,061,092			
江西钨业集团有限公司	38,075,352		人民币普通股	38,075,352			
刘剑群	10,640,000		人民币普通股	10,640,000			
梁成喜	6,832,000		人民币普通股	6,832,000			
江西省军工控股集团集团有限公司	3,467,680		人民币普通股	3,467,680			
深圳市世纪盛元资产管理有限公司-弘金世纪3号私募投资基金	2,643,496		人民币普通股	2,643,496			
梁涛	2,086,724		人民币普通股	2,086,724			
王玉蕴	2,025,580		人民币普通股	2,025,580			
熊旭晴	1,960,000		人民币普通股	1,960,000			
上述股东关联关系或一致行动的说明	截至本报告期末，军工控股直接持有民爆投资100%股权及鑫安信和15%股权，梁成喜与梁涛之间系父子关系。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。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明							

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	民爆投资	114,410,772	2021年10月24日		三十六个月
2	陈剑云	1,208,049	2022年8月28日		三十个月
3	刘景	1,208,049	2022年8月28日		三十个月
4	刘升权	604,017	2022年8月28日		三十个月
5	太格云创	405,313	2022年8月28日		三十个月
6	吴辉	157,305	2022年8月28日		三十个月
7	刘仕兵	78,652	2022年8月28日		三十个月
8	蒋士林	78,652	2022年8月28日		三十个月
9	胡颖	56,984	2022年8月28日		三十个月
10	陈秋琳	56,984	2022年8月28日		三十个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		刘升权、陈剑云、刘景、太格云创于2017年4月签署《一致行动协议》，系一致行动人；刘升权为太格云创执行事务合伙人；刘景与刘升权之间系兄弟关系，吴辉与胡颖之间系夫妻关系。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

√适用 □不适用

新控股股东名称	江西省军工控股集团有限公司
新实际控制人名称	江西省国有资产监督管理委员会
变更日期	2020年7月31日
指定网站查询索引及日期	www.sse.com.cn/2020年8月7日

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

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
董家辉	董事	0	0	0	
熊旭晴	董事	1,400,000	1,960,000	560,000	资本公积转增股本
辛仲平	董事	0	0	0	
潘亮	董事	0	0	0	
陈共孙	董事	1,260,000	1,764,000	504,000	资本公积转增股本
刘元魁	董事	0	0	0	
李汉国	独立董事	0	0	0	
柳习科	独立董事	0	0	0	
汪志刚	独立董事	0	0	0	
李凤	监事	0	0	0	
王光福	监事	0	0	0	
杜华	监事	0	0	0	
简新春	监事	0	0	0	
朱鹏	监事	0	0	0	
黄苏锦	高管	0	0	0	
龙江	高管	0	0	0	
彭学华	高管	0	0	0	
李仕民	高管	560,000	784,000	224,000	资本公积转增股本
何骥	高管	560,000	784,000	224,000	资本公积转增股本
李华才（已离任）	董事	630,000	882,000	252,000	资本公积转增股本
邓志斌（已离任）	董事	0	0	0	
刘文生（已离任）	董事	560,000	784,000	224,000	资本公积转增股本
余新培（已离任）	独立董事	0	0	0	
杨祖一（已离任）	独立董事	0	0	0	
喻强（已离任）	监事	0	0	0	
黄志强（已离任）	监事	0	0	0	
刘勇（已离任）	监事	280,000	392,000	112,000	资本公积转增股本
虎					
李健（已离任）	监事	280,000	392,000	112,000	资本公积转增股本

谢红卫（已离任）	高管	560,000	784,000	224,000	资本公积转增股本
付勇（已离任）	高管	350,000	490,000	140,000	资本公积转增股本

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

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
董家辉	董事长	选举
熊旭晴	副董事长	选举
辛仲平	董事	选举
潘亮	董事	选举
陈共孙	董事	选举
刘元魁	董事	选举
李汉国	独立董事	选举
柳习科	独立董事	选举
汪志刚	独立董事	选举
李凤	监事	选举
王光福	监事	选举
杜华	监事	选举
简新春	职工监事	选举
朱鹏	职工监事	选举
黄苏锦	副总经理	聘任
龙江	副总经理	聘任
彭学华	总工程师	聘任
李仕民	财务总监	聘任
何骥	董事会秘书	聘任
李华才	董事兼常务副总经理	离任
邓志斌	董事	离任
刘文生	董事兼副总经理	离任
余新培	独立董事	离任
杨祖一	独立董事	离任
喻强	监事	离任
黄志强	监事	离任
刘勇虎	职工监事	离任
李健	职工监事	离任
谢红卫	总工程师	离任
付勇	副总经理	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

公司第四届董事会及监事会任期已于 2020 年 1 月 20 日届满到期。由于公司第四届董事会、监事会延期换届，公司第四届董事会、监事会及各专门委员会和高级管理人员的任期相应顺延。2020 年 5 月 6 日，公司召开 2019 年年度股东大会，会议选举董家辉先生、熊旭晴先生、辛仲平先生、潘亮先生、陈共孙先生、刘元魁先生、李汉国先生、柳习科先生、汪志刚先生共同组成公司第五届董事会，选举李夙先生、王光福先生、杜华先生、简新春先生、朱鹏先生共同组成公司第五届监事会。

2020 年 5 月 6 日，公司召开第五届董事会第一次会议，选举董家辉先生为公司董事长，熊旭晴先生为公司副董事长，聘任熊旭晴先生为公司总经理，聘任黄苏锦先生、龙江先生为公司副总经理，聘任彭学华先生为公司总工程师，聘任李仕民先生为公司财务总监，聘任何骥先生为公司董事会秘书。

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

2020 年 6 月 30 日

编制单位：江西国泰集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		412,197,402.00	242,029,935.53
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		34,344,800.97	81,931,256.96
应收账款		384,349,808.38	295,382,870.86
应收款项融资			
预付款项		26,846,002.09	22,899,206.77
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		30,942,818.91	28,159,283.63
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		171,243,681.95	183,439,392.33
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		255,014,229.44	166,656,744.41
流动资产合计		1,314,938,743.74	1,020,498,690.49
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		13,165,910.97	9,778,232.31
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		1,010,000.00	1,010,000.00
投资性房地产		25,952,119.83	26,411,340.42
固定资产		885,772,276.15	915,713,689.38
在建工程		136,557,846.60	75,636,217.34
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产		361,438,949.96	366,190,360.13
开发支出			
商誉		730,376,677.04	730,376,677.04
长期待摊费用		23,008,052.20	23,933,673.96
递延所得税资产		31,633,226.28	31,103,591.15
其他非流动资产		215,089,479.31	55,925,203.17
非流动资产合计		2,424,004,538.34	2,236,078,984.90
资产总计		3,738,943,282.08	3,256,577,675.39
流动负债：			
短期借款		647,800,000.00	72,800,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		8,334,107.40	17,543,607.76
应付账款		163,630,241.75	168,077,624.30
预收款项		8,910,127.55	37,525,743.96
合同负债		11,359,800.45	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		25,190,560.50	50,895,213.71
应交税费		37,112,570.24	44,783,222.07
其他应付款		37,966,427.12	290,939,735.83
其中：应付利息		149,211.11	461,254.44
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		5,331,156.97	20,545,323.61
其他流动负债		4,844,211.27	3,825,112.50
流动负债合计		950,479,203.25	706,935,583.74
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		51,177,916.84	241,392,083.48
应付债券		235,637,049.66	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		4,829,577.18	4,960,973.16
预计负债			2,876,579.74
递延收益		32,918,187.84	33,481,902.92
递延所得税负债		17,526,935.66	18,090,765.96
其他非流动负债			
非流动负债合计		342,089,667.18	300,802,305.26

负债合计		1,292,568,870.43	1,007,737,889.00
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		551,581,577.00	391,233,980.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		921,162,380.55	1,061,787,852.19
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		21,287,042.21	16,762,570.48
盈余公积		73,115,113.81	73,115,113.81
一般风险准备			
未分配利润		468,012,524.92	431,512,016.26
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,035,158,638.49	1,974,411,532.74
少数股东权益		411,215,773.16	274,428,253.65
所有者权益（或股东权益）合计		2,446,374,411.65	2,248,839,786.39
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,738,943,282.08	3,256,577,675.39

法定代表人：董家辉 主管会计工作负责人：李仕民 会计机构负责人：李仕民

母公司资产负债表

2020年6月30日

编制单位：江西国泰集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		325,448,908.32	95,913,844.70
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		3,538,220.90	5,351,944.85
应收账款		60,846,418.74	31,238,276.33
应收款项融资			
预付款项		158,921,851.60	154,583,758.06
其他应收款		388,530,502.68	398,261,973.98
其中：应收利息		587,999.16	
应收股利			83,000,000.00
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,908,520.09	1,368,733.06
流动资产合计		943,194,422.33	686,718,530.98
非流动资产：			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,896,582,107.59	1,896,597,081.60
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		20,806,038.52	21,150,940.12
固定资产		74,802,898.70	76,550,339.94
在建工程		11,159,167.77	10,991,081.37
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		10,361,272.67	10,720,824.18
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		6,193,553.55	6,522,335.52
递延所得税资产		3,173,761.83	2,790,406.24
其他非流动资产		13,704,854.76	500,000.00
非流动资产合计		2,036,783,655.39	2,025,823,008.97
资产总计		2,979,978,077.72	2,712,541,539.95
流动负债：			
短期借款		631,000,000.00	60,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		2,100,000.00	13,900,000.00
应付账款		57,498,499.08	105,536,391.86
预收款项			5,083,750.96
合同负债		4,027,575.56	
应付职工薪酬		478,747.03	7,954,462.78
应交税费		5,797,569.34	4,157,131.97
其他应付款		200,056,217.92	462,213,666.39
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			10,000,000.00
其他流动负债		523,584.77	
流动负债合计		901,482,193.70	668,845,403.96
非流动负债：			
长期借款			190,000,000.00
应付债券		235,637,049.66	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,550,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计		237,187,049.66	190,000,000.00
负债合计		1,138,669,243.36	858,845,403.96
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		551,581,577.00	391,233,980.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		948,518,399.44	1,089,143,871.08
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		73,117,332.66	73,117,332.66
未分配利润		268,091,525.26	300,200,952.25
所有者权益（或股东权益）合计		1,841,308,834.36	1,853,696,135.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,979,978,077.72	2,712,541,539.95

法定代表人：董家辉 主管会计工作负责人：李仕民 会计机构负责人：李仕民

合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		686,517,902.69	623,035,956.30
其中：营业收入		686,517,902.69	623,035,956.30
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		591,203,913.07	558,594,338.47
其中：营业成本		415,983,278.59	394,656,672.92
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		4,132,628.98	3,629,106.89
销售费用		43,195,746.16	54,720,724.12
管理费用		77,869,653.73	80,434,555.60
研发费用		36,955,431.23	22,158,526.78
财务费用		13,067,174.38	2,994,752.16
其中：利息费用		13,101,166.68	4,833,774.06
利息收入		938,888.52	2,068,843.34
加：其他收益		14,042,964.90	10,392,031.18

投资收益（损失以“-”号填列）		3,128,328.10	6,378,373.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,380,328.66	361,557.67
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-4,677,030.43	-5,592,777.05
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		8,901.15	-233,372.26
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		107,817,153.34	75,385,873.11
加：营业外收入		67,537.47	248,158.90
减：营业外支出		1,338,739.43	204,633.51
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		106,545,951.38	75,429,398.50
减：所得税费用		13,907,713.43	8,752,218.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		92,638,237.95	66,677,180.30
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		92,638,237.95	66,677,180.30
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		83,778,929.58	62,212,275.80
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		8,859,308.37	4,464,904.50
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合			

收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		92,638,237.95	66,677,180.30
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		83,778,929.58	62,212,275.80
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		8,859,308.37	4,464,904.50
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.15	0.11
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.14	0.11

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：董家辉 主管会计工作负责人：李仕民 会计机构负责人：李仕民

母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入		318,024,456.55	332,927,464.07
减：营业成本		282,454,254.48	312,089,997.43
税金及附加		812,117.56	495,814.25
销售费用		6,309,310.61	6,819,012.47
管理费用		11,006,258.42	11,344,082.76
研发费用		628,614.70	711,337.45
财务费用		11,253,273.76	1,379,450.54
其中：利息费用		11,953,224.95	3,223,579.61
利息收入		1,374,370.03	1,856,025.57
加：其他收益		2,340,307.72	1,311,567.91
投资收益（损失以“-”号填列）		8,555,006.81	2,913,159.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-14,974.01	-265,449.86
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			

公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-1,683,422.39	-3,064,928.62
资产减值损失（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		4,807.33	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		14,777,326.49	1,247,568.04
加：营业外收入		8,311.85	461.00
减：营业外支出			550.81
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		14,785,638.34	1,247,478.23
减：所得税费用		-383,355.59	-766,232.16
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		15,168,993.93	2,013,710.39
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		15,168,993.93	2,013,710.39
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		15,168,993.93	2,013,710.39
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：董家辉 主管会计工作负责人：李仕民 会计机构负责人：李仕民

合并现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		672,878,120.84	604,971,657.72
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		4,179,252.32	915,149.09
收到其他与经营活动有关的现金		40,941,882.18	36,841,238.36
经营活动现金流入小计		717,999,255.34	642,728,045.17
购买商品、接受劳务支付的现金		416,213,811.70	416,894,466.42
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		156,895,898.84	143,430,293.36
支付的各项税费		59,407,848.13	36,574,691.10
支付其他与经营活动有关的现金		65,257,996.62	64,806,369.33
经营活动现金流出小计		697,775,555.29	661,705,820.21
经营活动产生的现金流量净额		20,223,700.05	-18,977,775.04
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		273,060,000.00	739,855,000.00
取得投资收益收到的现金		10,164,109.04	7,607,626.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		227,487.00	127,070.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		283,451,596.04	747,589,696.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		208,927,376.11	34,055,451.44
投资支付的现金		369,102,563.30	611,560,000.00
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		578,029,939.41	645,615,451.44
投资活动产生的现金流量净额		-294,578,343.37	101,974,244.76
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		134,886,763.79	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		134,886,763.79	
取得借款收到的现金		636,000,000.00	67,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		770,886,763.79	67,000,000.00
偿还债务支付的现金		266,214,166.64	180,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		76,345,430.07	50,298,908.86
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			2,847,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		74,519,300.87	3,408,000.00
筹资活动现金流出小计		417,078,897.58	234,206,908.86
筹资活动产生的现金流量净额		353,807,866.21	-167,206,908.86
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		79,453,222.89	-84,210,439.14
加：期初现金及现金等价物余额		221,742,948.20	309,332,243.64
六、期末现金及现金等价物余额		301,196,171.09	225,121,804.50

法定代表人：董家辉 主管会计工作负责人：李仕民 会计机构负责人：李仕民

母公司现金流量表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		329,885,616.13	316,335,814.61
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		123,045,691.39	173,074,929.67
经营活动现金流入小计		452,931,307.52	489,410,744.28
购买商品、接受劳务支付的现金		299,908,535.89	279,887,108.91
支付给职工及为职工支付的现金		19,574,564.48	15,258,092.80
支付的各项税费		2,157,328.12	970,926.62
支付其他与经营活动有关的现金		154,242,722.23	150,322,146.46
经营活动现金流出小计		475,883,150.72	446,438,274.79
经营活动产生的现金流量净额		-22,951,843.20	42,972,469.49
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			267,900,000.00
取得投资收益收到的现金		6,630,000.00	54,299,259.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		79,882.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		6,709,882.00	322,199,259.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资		13,777,941.00	9,879,479.14

产支付的现金			
投资支付的现金		5,213.30	184,900,000.00
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		13,783,154.30	194,779,479.14
投资活动产生的现金流量净额		-7,073,272.30	127,419,780.15
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		581,000,000.00	60,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			30,000,000.00
筹资活动现金流入小计		581,000,000.00	90,000,000.00
偿还债务支付的现金		260,000,000.00	178,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		61,439,820.88	42,520,748.00
支付其他与筹资活动有关的现金		74,460,000.00	
筹资活动现金流出小计		395,899,820.88	221,020,748.00
筹资活动产生的现金流量净额		185,100,179.12	-131,020,748.00
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		155,075,063.62	39,371,501.64
加：期初现金及现金等价物余额		91,743,844.70	117,088,377.16
六、期末现金及现金等价物余额		246,818,908.32	156,459,878.80

法定代表人：董家辉 主管会计工作负责人：李仕民 会计机构负责人：李仕民

合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	391,233,980.00				1,061,787,852.19			16,762,570.48	73,115,113.81		431,512,016.26		1,974,411,532.74	274,428,253.65	2,248,839,786.39
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	391,233,980.00				1,061,787,852.19			16,762,570.48	73,115,113.81		431,512,016.26		1,974,411,532.74	274,428,253.65	2,248,839,786.39
三、本期增减变动金额(减少以	160,347,597.00				-140,625,471.64			4,524,471.73			36,500,508.66		60,747,105.75	136,787,519.51	197,534,625.26

“一” 号填 列)														
(一) 综合收 益总额									83,778,929.58		83,778,929.58	8,859,308.37	92,638,237.95	
(二) 所有者 投入和 减少资 本	2,752,861.00			16,969,264.36							19,722,125.36	134,563,524.88	154,285,650.24	
1.所有 者投入 的普通 股	2,752,861.00										2,752,861.00	134,563,524.88	137,316,385.88	
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				16,969,264.36							16,969,264.36		16,969,264.36	
(三) 利润分 配									-47,278,420.92		-47,278,420.92	-7,208,000.00	-54,486,420.92	
1.提取 盈余公 积														
2.提取 一般风 险准备														
3.对所 有者									-47,278,420.92		-47,278,420.92	-7,208,000.00	-54,486,420.92	

(或股东)的分配														
4.其他														
(四)所有者权益内部结转	157,594,736.00				-157,594,736.00									
1.资本公积转增资本(或股本)	157,594,736.00				-157,594,736.00									
2.盈余公积转增资本(或股本)														
3.盈余公积弥补亏损														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
(五)专项储备							4,524,471.73				4,524,471.73	572,686.26		5,097,157.99
1.本期							7,438,524.11				7,438,524.11	997,096.34		8,435,620.45

2020 年半年度报告

提取														
2. 本期使用						2,914,052.38					2,914,052.38	424,410.08	3,338,462.46	
(六) 其他														
四、本期期末余额	551,581,577.00				921,162,380.55		21,287,042.21	73,115,113.81		468,012,524.92		2,035,158,638.49	411,215,773.16	2,446,374,411.65

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	391,233,980.00				1,033,702,387.73			9,361,187.24	40,329,965.65		359,827,371.93		1,834,454,892.55	159,887,151.52	1,994,342,044.07
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	391,233,980.00				1,033,702,387.73			9,361,187.24	40,329,965.65		359,827,371.93		1,834,454,892.55	159,887,151.52	1,994,342,044.07

2020 年半年度报告

6. 其他													
(五) 专项储备						2,858,699.69					2,858,699.69		2,858,699.69
1. 本期提取						9,047,258.94					9,047,258.94		9,047,258.94
2. 本期使用						6,188,559.25					6,188,559.25		6,188,559.25
(六) 其他													
四、本期末余额	391,233,980.00				1,033,910,303.43	12,219,886.93	40,329,965.65		382,916,249.73		1,860,610,385.74	144,972,333.63	2,005,582,719.37

法定代表人：董家辉 主管会计工作负责人：李仕民 会计机构负责人：李仕民

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合 计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	391,233,980.00				1,089,143,871.08				73,117,332.66	300,200,952.25	1,853,696,135.99
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	391,233,980.00				1,089,143,871.08				73,117,332.66	300,200,952.25	1,853,696,135.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	160,347,597.00				-140,625,471.64					-32,109,426.99	-12,387,301.63
（一）综合收益总额										15,168,993.93	15,168,993.93
（二）所有者投入和减少资本	2,752,861.00				16,969,264.36						19,722,125.36
1. 所有者投入的普通股	2,752,861.00										2,752,861.00
2. 其他权益工具持有者投入					16,969,264.36						16,969,264.36

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									-47,278,420.92	-47,278,420.92	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-47,278,420.92	-47,278,420.92	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	157,594,736.00				-157,594,736.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	157,594,736.00				-157,594,736.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	551,581,577.00				948,518,399.44				73,117,332.66	268,091,525.26	1,841,308,834.36

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合 计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	391,233,980.00				1,061,039,233.31				40,332,184.50	44,258,016.85	1,536,863,414.66
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	391,233,980.00				1,061,039,233.31				40,332,184.50	44,258,016.85	1,536,863,414.66
三、本期增减变动金额(减										-37,109,687.61	-37,109,687.61

少以“-”号填列)											
(一) 综合收益总额										2,013,710.39	2,013,710.39
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-39,123,398.00	-39,123,398.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-39,123,398.00	-39,123,398.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	391,233,980.00				1,061,039,233.31				40,332,184.50	7,148,329.24	1,499,753,727.05

法定代表人：董家辉 主管会计工作负责人：李仕民 会计机构负责人：李仕民

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

（一）公司注册地、组织形式和总部地址

江西国泰集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为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控股集团有限公司）、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集团有限责任公司）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。

公司股票于2016年11月11日在上海证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为913600007969593637的营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止2020年6月30日，本公司累计发行股本总数55,158.16万股，注册资本为39,398.68万元，注册地址：江西省南昌市南昌高新技术产业开发区高新大道699号，总部地址：江西省南昌市南昌高新技术产业开发区高新大道699号，控股股东为江西省民爆投资有限公司，集团最终实际控制人为江西省国有资产监督管理委员会。

（二）公司业务性质和主要经营活动

本公司主要产品和服务为：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、工程爆破类收入以及轨道交通领域的电气化工程和信息化工程服务。

（三）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2020年8月24日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例(%)	表决权比例(%)
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
新余国泰爆破工程有限责任公司	全资孙公司	2级	100	100
新余恒象科技有限公司	控股孙公司	2级	70	70
江西渝泰消防科技有限公司	控股孙公司	2级	70	70
江西国泰金固科技有限公司	控股孙公司	2级	60	60
江西宜丰国泰化工有限责任公司	全资子公司	1级	100	100
江西泰航金属复合材料科技有限公司	全资孙公司	2级	100	100
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
吉安恒隆纸制品有限责任公司	全资孙公司	2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
江西国泰利民信息科技有限公司	控股子公司	1级	88.36	88.36
赣州虔安电子科技有限公司	全资孙公司	2级	100	100
江西融思科技有限公司	全资孙公司	2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
赣州顺泰爆破工程有限公司	全资孙公司	2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
抚州国泰复合材料有限公司	控股孙公司	2级	51	51

抚州恒泰包装科技有限公司	全资孙公司	3 级	100	100
江西恒合投资发展有限公司	全资子公司	1 级	100	100
江西宝象物流有限公司	全资孙公司	2 级	100	100
江西瑞曼增材科技有限公司	控股孙公司	2 级	51	51
江西永宁科技有限责任公司	控股孙公司	2 级	63.44	63.44
铜鼓皇草源生态农业有限公司	控股孙公司	3 级	100	100
厦门德衡工贸有限公司	控股孙公司	2 级	60	60
江西金稷企业管理咨询有限公司	控股孙公司	2 级	100	100
江西拓泓新材料有限公司	控股孙公司	2 级	57.92	57.92
江西宏泰物流有限公司	控股孙公司	2 级	45	45
彭泽县联峰港务有限公司	控股孙公司	3 级	80	80
江西三石有色金属有限公司	控股孙公司	2 级	95	95
江西铜业民爆矿服有限公司	全资子公司	1 级	100	100
江西威源民爆器材有限责任公司	全资子公司	1 级	100	100
江西国泰龙狮科技有限责任公司	控股孙公司	2 级	51	51
江西中煤绿洋科技有限公司	全资孙公司	2 级	100	100
江西鑫泰企业管理咨询有限公司	全资子公司	1 级	100	100
德兴市恒泰民爆物品有限责任公司	控股孙公司	2 级	60	60
铅山县顺泰民爆物品有限责任公司	控股孙公司	2 级	64.5	64.5
上饶市鑫泰爆破器材有限责任公司	全资孙公司	2 级	100	100
江西萍乡国泰六六一科技有限公司	全资子公司	1 级	100	100
北京太格时代自动化系统设备有限公司	控股子公司	1 级	69.83	69.83
江西远格科技有限公司	控股孙公司	2 级	100	100
天津太格威伦信息技术有限公司	控股孙公司	2 级	100	100
西藏太格时代电气设备科技有限公司	控股孙公司	2 级	100	100

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此,本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

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. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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。

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

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

(1) 金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- ① 以摊余成本计量的金融资产。
- ② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- ③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合

同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条(1)、(2)之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的,处于第二阶段,则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备,并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的,处于第三阶段,本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备,并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外,信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产,本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备,不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备,但在当期资产负债表日,该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的,本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备,由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息,通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同,本公司在应用金融工具减值规定时,将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素:

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化;
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化;
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化,这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率;
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化;
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日,若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险,则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低,借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强,并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化,但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力,则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时,该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息:

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

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

(3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失,在评估预期信用损失时,考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据,将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括:金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失:

- 1) 对于金融资产,信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于财务担保合同, 信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额, 减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产, 信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括: 通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额; 货币时间价值; 在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的, 直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示, 没有相互抵销。但是, 同时满足下列条件的, 以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利, 且该种法定权利是当前可执行的;
- (2) 本公司计划以净额结算, 或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本公告第十节财务报告 / 五、重要会计政策及会计估计 / 10. 金融工具 / 6. 金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的判断, 依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合, 在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下:

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级, 历史上未发生票据违约, 信用损失风险极低, 在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
商业承兑汇票	客户承兑, 存在一定的预期信用损失风险	按照应收账款连续账龄的原则计提坏账准备

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本公告第十节财务报告 / 五、重要会计政策及会计估计 / 10. 金融工具 / 6. 金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
关联方组合	以是否为纳入合并范围内公司的应收款项划分组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
账龄组合 1	按类似信用风险特征（账龄）进行组合	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
账龄组合 2	子公司太格时代公司因为业务模式不同按其类似信用风险特征（账龄）进行组合	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本公告第十一节财务报告 / 五、重要会计政策及会计估计 / 10. 金融工具 / 6. 金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
关联方组合	以是否为纳入合并范围内公司的应收款项划分组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
账龄组合	按类似信用风险特征（账龄）进行组合	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

15. 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、消耗性生物资产等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

期末按照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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

18. 债权投资**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

19. 其他债权投资**其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本公告第十节财务报告 / 五、重要会计政策及会计估计 / 10. 金融工具

20. 长期应收款**长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

21. 长期股权投资

√适用 □不适用

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (六) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认**(1) 成本法**

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于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联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之

间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
房屋建筑物	30	5	3.17

23. 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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

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

24. 在建工程

√适用 □不适用

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

25. 借款费用

√适用 □不适用

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、著作权、林权、技术专利及专有技术、财务软件等。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后继计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
财务软件	5-10 年	按最低的可使用年限
土地使用权	50 年	产权证书确认的使用年限
专利权	10-20 年	按最低的可使用年限
著作权	10 年	按最低的可使用年限
林权	50 年	产权证书确认的使用年限
专有技术	3-10 年	受许可或法律保护年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

报告期内公司无使用寿命不确定的无形资产。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

30. 长期资产减值

适用 不适用

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，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。

34. 租赁负债

□适用 √不适用

35. 预计负债

√适用 □不适用

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

36. 股份支付

□适用 √不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

38. 收入**(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

√适用 □不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

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

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

- (1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利。
- (2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。
- (3) 本公司已将该商品的实物转移给客户。
- (4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
- (5) 客户已接受该商品或服务。

本公司已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

(3) 与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

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

40. 政府补助

适用 不适用

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

项目	核算内容
采用总额法核算的政府补助类别	除贷款贴息外所有的政府补助
采用净额法核算的政府补助类别	贷款贴息相关的政府补助

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1. 经营租赁会计处理

(1) 经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

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

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于2017年7月5日印发的《企业会计准则第14号——收入》(财会【2017】22号，以下简称“新收入准则”)，并要求境内上市公司自2020年1月1日起开始施行；财政部于2019年9月19日印发的《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会【2019】16号，以下简称《修订通知》)，对合并财务报表格式进行了修订。	经本公司第四届董事会第三十九次会议审议通过	详见其他说明

其他说明：

(1) 新收入准则的会计政策变更及影响

①将现行的收入准则和建造合同准则统一为一个收入确认模型；以“控制权转移”取代之前的“风险报酬转移”作为收入确认判断标准；对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供更明确的指引；对于某些特定交易(或事项)的收入确认和计量给出了明确规定。

②根据相关新旧准则衔接规定，首次执行本准则的企业，应当根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。经评估，新收入准则的实施会导致公司收入确认方式发生一定变化，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

(2) 合并财务报表格式调整的会计政策变更及影响

①根据《修订通知》的要求，公司将合并资产负债表原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”和“应收款项融资”项目；合并资产负债表原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”项目；新增“合同资产”和“合同负债”项目，并调整了相关报表项目的填列内容；将合并利润表中“投资收益”项目下增加“其中：以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目；删除原合并现金流量表中“为交易目的而持有的金融资产净增加额”、“发行债券收到的现金”项目。

②根据《修订通知》的要求，公司本次仅对合并财务报表格式和部分科目列示产生影响，不涉及对公司以前年度的追溯调整，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、销售不动产、不动产租赁、其他应税销售服务收入、简易计税	3%、5%、6%、9%、10%、13%、16%
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%
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
江西国泰集团股份有限公司	25%
江西新余国泰特种化工有限责任公司	15%
新余国泰爆破工程有限责任公司	15%
新余恒象科技有限公司	15%
江西渝泰消防科技有限公司	25%

江西宜丰国泰化工有限责任公司	15%
江西泰航金属复合材料科技有限公司	25%
江西吉安国泰特种化工有限责任公司	15%
吉安恒隆纸制品有限责任公司	20%
江西国泰五洲爆破工程有限公司	15%
赣州顺泰爆破工程有限公司	25%
江西国泰利民信息科技有限公司	15%
赣州虔安电子科技有限公司	15%
江西融思科技有限公司	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%
抚州国泰复合材料有限公司	15%
抚州恒泰包装科技有限公司	25%
江西恒合投资发展有限公司	25%
江西宝象物流有限公司	20%
江西瑞曼增材科技有限公司	15%
江西永宁科技有限责任公司	15%
铜鼓皇草源生态农业有限公司	20%
厦门德衡工贸有限公司	20%
江西金稷企业管理咨询有限公司	25%
江西拓泓新材料有限公司	15%
江西宏泰物流有限公司	25%
彭泽县联峰港务有限公司	25%
江西三石有色金属有限公司	25%
江西铜业民爆矿服有限公司	15%
江西威源民爆器材有限责任公司	15%
江西国泰龙狮科技有限责任公司	15%
江西中煤绿洋科技有限公司	25%
江西鑫泰企业管理咨询有限公司	25%
德兴市恒泰民爆物品有限责任公司	20%
铅山县顺泰民爆物品有限责任公司	20%
上饶市鑫泰爆破器材有限责任公司	20%
北京太格时代自动化系统设备有限公司	15%
江西远格科技有限公司	25%
天津太格威伦信息技术有限公司	25%
江西萍乡国泰六六一科技有限公司	25%

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 2018 年 8 月 13 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：GR201836000513，有效期三年。2019 年度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、江西宜丰国泰特种化工有限责任公司于 2019 年 9 月 16 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：GR201936000697、GR201936001092、GR201936000163、GR201636000960，有效期三年，2019 年度上述公司执行的企业所得税税率为 15%。

江西融思科技有限公司、江西国泰五洲爆破工程有限公司于 2017 年 8 月 23 日经江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局、江西省地方税务局认定为高新技术企业，证书编号分别为：GR201736000191、GR201736000256，有效期三年，2019 年度上述公司执行的企业所得税税率为 15%。

抚州国泰复合材料有限公司于 2017 年 12 月 28 日经江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局、江西省地方税务局认定为高新技术企业，证书编号：GR201736001045，有效期三年，2019 年度该公司企业所得税税率为 15%。

江西铜业民爆矿服有限公司于 2017 年 12 月 28 日取得高新技术企业证书，证书编号：GR201736000584，有效期三年。2019 年度本公司企业所得税税率为 15%。

江西威源民爆器材有限责任公司于 2017 年 8 月 23 日经江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局、江西省地方税务局认定为高新技术企业，证书编号：GR201736000271，有效期三年，2019 年度该公司企业所得税税率为 15%。

江西国泰龙狮科技有限责任公司于 2017 年 12 月 4 日取得高新技术企业证书，证书编号：GR201736000638，有效期三年。2019 年度本公司企业所得税税率为 15%。

江西瑞曼增材科技有限公司于 2018 年 8 月 13 日取得取得高新技术企业证书，证书编号：GR201836000541，有效期三年。2019 年度本公司企业所得税税率为 15%。

江西拓泓新材料有限公司、江西永宁科技有限责任公司于 2018 年 12 月 4 日高新技术企业证书，证书编号：GR201836001064、GR201836001101，有效期三年。2019 年度上述公司企业所得税税率为 15%。

新余恒象科技有限公司、江西国泰利民信息科技有限公司、江西虔安电子科技有限公司、新余国泰爆破工程有限责任公司于 2019 年 12 月 2 日取得高新技术企业证书，证书编号：GR201936001073、GR201936000144、GR201936001129、GR201936001228，有效期三年。2019 年度上述公司企业所得税税率为 15%。

北京太格时代自动化系统设备有限公司 2018 年 10 月 31 日被认定为高新技术企业，高新技术企业资质证书编号为 GR201811006251，有效期三年，2019 年度该公司企业所得税税率为 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、厦门德衡工贸有限公司、铜鼓皇草源生态农业有限公司、德兴市恒泰民爆物品有限责任公司、铅山县顺泰民爆物品有限责任公司、上饶市鑫泰爆破器材有限责任公司 2019 年度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、江西宜丰国泰化工有限责任公司、江西融思科技有限公司、抚州国泰复合材料有限公司和江西国泰五洲爆破工程有限公司、江西拓泓新材料有限公司、江西瑞曼增材科技有限公司、江西威源民爆器材有限责任公司、江西国泰龙狮科技有限责任公司、江西铜业民爆矿服有限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、江西永宁科技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。

6. 专用设备投资额的 10% 抵免当年企业所得税应纳税额

根据《中华人民共和国企业所得税法》（以下简称企业所得税法）和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》（国务院令第 512 号）有关规定，经所在地主管税务机关审核、江西铜业民爆矿服有限公司符合《环境保护专用设备企业所得税优惠目录》，可以按专用设备投资额的 10% 抵免当年企业所得税应纳税额；企业当年应纳税额不足抵免的，可以向以后年度结转，但结转期不得超过 5 个纳税年度。

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	98,973.84	148,230.99
银行存款	301,097,197.25	221,594,717.21
其他货币资金	111,001,230.91	20,286,987.33
合计	412,197,402.00	242,029,935.53
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

截止 2020 年 6 月 30 日，除以下受限的货币资金外，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	78,630,000.00	4,170,000.00
保函保证金	32,371,230.91	16,116,987.33
合计	111,001,230.91	20,286,987.33

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	16,200,571.48	41,056,606.47
商业承兑票据	18,144,229.49	40,874,650.49
合计	34,344,800.97	81,931,256.96

(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	49,937,764.95	
商业承兑票据		4,320,626.50
合计	49,937,764.95	4,320,626.50

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	34,528,076.02	100	183,275.05	0.53	34,344,800.97	82,344,132.23	100	412,875.27	0.59	81,931,256.96
其中：										
其中：无风险银行承兑票据组合	16,200,571.48	46.92			16,200,571.48	41,056,606.47	49.86			41,056,606.47
商业承兑汇票	18,327,504.54	53.08	183,275.05	1.00	18,144,229.49	41,287,525.76	50.14	412,875.27	1.00	40,874,650.49
合计	34,528,076.02	/	183,275.05	/	34,344,800.97	82,344,132.23	/	412,875.27	/	81,931,256.96

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	18,327,504.54	183,275.05	1.00
合计	18,327,504.54	183,275.05	1.00

按组合计提坏账的确认标准及说明

√适用 □不适用

参考历史信用损失经验，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率 1%，计算预期信用损失。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票	412,875.27		272,806.49		183,275.05
合计	412,875.27		272,806.49		183,275.05

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、 应收账款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	342,913,079.68
1 至 2 年	46,403,345.68
2 至 3 年	15,915,293.99
3 年以上	
3 至 4 年	3,905,886.49
4 至 5 年	5,779,894.22
5 年以上	7,873,288.82

合计	422,790,788.88
----	----------------

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,293,669.95	0.39	1,293,669.95	100		1,293,669.95	0.39	1,293,669.95	100	
其中:										
按组合计提坏账准备	421,497,118.93	99.69	37,147,310.55	8.81	384,349,808.38	328,515,454.73	99.61	33,132,583.87	10.09	295,382,870.86
其中:										
账龄组合1	204,474,657.83	48.36	20,052,356.10	9.81	184,422,301.73	119,151,954.90	36.13	14,175,150.22	11.90	104,976,804.68
账龄组合2	217,022,461.10	51.33	17,094,954.45	7.88	199,927,506.65	209,363,499.83	63.48	18,957,433.65	9.05	190,406,066.18
合计	422,790,788.88	/	38,440,980.50	/	384,349,808.38	329,809,124.68	/	34,426,253.82	/	295,382,870.86

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
江西五洲石料有限公司	503,291.30	503,291.30	100.00	债务人营业执照已被工商吊销
天津茂联科技有限公司	375,116.99	375,116.99	100.00	预计无法收回
贵州联合民爆器材经营有限责任公司	208,958.54	208,958.54	100.00	企业发生重大爆炸事故,停业整顿,经办人员失踪,部分入狱
上饶市永和民用爆炸物品有限责任公司鄱阳县分公司	206,303.12	206,303.12	100.00	预备诉讼,预计无法收回
合计	1,293,669.95	1,293,669.95	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合 1

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	175,154,291.85	8,675,344.01	5
1—2 年	13,042,307.28	1,304,230.75	10
2—3 年	6,394,731.08	1,918,419.32	30
3—4 年	3,012,188.11	1,506,094.06	50
4—5 年	1,722,872.51	1,500,000.97	80
5 年以上	5,148,267.00	5,148,267.00	100
合计	204,474,657.83	20,052,356.10	9.81

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

按类似信用风险特征(账龄)进行组合;按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提。

组合计提项目: 账龄组合 2

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	167,772,787.83	8,025,014.23	5
1—2 年	33,347,038.40	3,334,703.84	10
2—3 年	9,520,562.91	1,904,112.58	20
3—4 年	893,698.38	268,109.52	30
4—5 年	3,850,718.59	1,925,359.29	50
5 年以上	1,637,654.99	1,637,654.99	100
合计	217,022,461.10	17,094,954.45	7.88

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

子公司太格时代公司因为业务模式不同按其类似信用风险特征(账龄)进行组合;按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	1,293,669.95					1,293,669.95
按组合计提预期信用损失的应收						

账款						
其中：账龄组合 1	14,175,150.22	6,852,470.67	945,444.79	29,820.00		20,052,356.10
账龄组合 2	18,957,433.65	-	1,862,479.20			17,094,954.45
合计	34,426,253.82	6,852,470.67	2,807,923.99	29,820.00	-	38,440,980.50

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	29,820.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
江西铜业股份有限公司	64,301,334.76	15.21	3,215,066.74
江门富祥电子材有限公司	13,240,000.00	3.13	874,137.95
江西省赣祥民爆物品销售有限公司	12,872,328.19	3.02	649,031.75
中铁武汉电气化局集团有限公司成昆铁路米易至攀枝花段项目经理部	12,764,021.34	2.72	575,499.88
长沙市轨道交通四号线建设发展有限公司	11,509,997.65	2.52	532,500.00
合计	112,465,353.75	26.60	5,846,236.32

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、 预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	24,446,031.84	91.06	19,828,698.61	86.60
1 至 2 年	1,415,249.46	5.27	2,185,474.96	9.54
2 至 3 年	726,225.18	2.71	573,087.31	2.50
3 年以上	258,495.61	0.96	311,945.89	1.36
合计	26,846,002.09	100	22,899,206.77	100

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：
交易未完成

(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	期末金额	占预付账款总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
王超	3,375,196.26	12.57	1 年以内	交易尚未完成
中铁电气化局集团物资贸易有限公司	2,190,000.00	8.16	1 年以内	交易尚未完成
江西省盛彩建筑工程劳务有限公司	1,802,220.67	6.71	2 年以内	交易尚未完成
河南新飞专用汽车有限公司	1,297,500.00	4.83	1 年以内	交易尚未完成
贵州祥禾科技开发有限公司	1,257,174.55	4.68	1 年以内	交易尚未完成
合计	9,922,091.48	36.96		

其他说明

□适用 √不适用

8、 其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	30,942,818.91	28,159,283.63
合计	30,942,818.91	28,159,283.63

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	25,016,012.08
1 至 2 年	6,627,588.10
2 至 3 年	1,226,103.45
3 年以上	
3 至 4 年	1,234,566.47
4 至 5 年	1,411,747.43
5 年以上	1,656,555.62
合计	37,172,573.15

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额

保证金	21,858,786.54	16,732,619.25
代收代付款	5,125,260.01	2,110,140.48
备用金	1,695,516.64	961,938.64
关联方资金	392,973.64	3,063,667.99
其他往来款	7,654,557.80	8,172,343.15
应收退税款	445,478.52	2,422,141.50
合计	37,172,573.15	33,462,851.01

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	4,901,611.38		401,956.00	4,901,611.38
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,143,960.10			1,143,960.10
本期转回	67,773.24			67,773.24
本期转销				
本期核销	150,000.00			150,000.00
其他变动				
2020年6月30日余额	5,827,798.24		401,956.00	6,229,754.24

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的其他应收款	401,956					401,956
按组合计提	4,901,611.38	1,143,960.10	67,773.24	150,000.00		5,827,798.24

预期信用损失的其他应收款						
合计	5,303,567.38	1,143,960.10	67,773.24	150,000.00		6,229,754.24

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	150,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
上海润言投资咨询有限公司	其他往来款	150,000.00	该公司已注销	是	否
合计	/	150,000.00	/	/	/

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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
中国银行股份有限公司九江市分行	保证金	5,000,000.00	1年以内	13.45	250,000.00
江西威安爆破工程有限公司	关联方资金	3,063,667.99	1-5年	8.24	1,615,801.35
中铁电气化局集团物资贸易有限公司	保证金	2,190,000.00	1年以内	5.89	109,500.00
刘杰	代垫款项	1,342,795.87	1年以内	3.61	67,139.79
赣州海螺水泥有限责任公司	保证金	1,000,000.00	1年以内	2.69	50,000.00
合计	/	12,596,463.86	/	33.88	2,092,441.14

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	84,430,558.13	1,361,163.21	83,069,394.92	84,711,869.67	1,361,163.21	83,350,706.46
在产品	20,791,501.55		20,791,501.55	27,284,584.84		27,284,584.84
库存商品	48,797,263.78		48,797,263.78	32,616,513.81		32,616,513.81
周转材料	1,060,970.17		1,060,970.17	1,065,142.00		1,065,142.00
消耗性生物资产	5,929,797.12		5,929,797.12	5,908,477.12		5,908,477.12
合同履约成本						
建造合同形成的已完工未结算的资产	2,788,339.56		2,788,339.56	248,194.01		248,194.01
发出商品	8,806,414.85		8,806,414.85	32,965,774.09		32,965,774.09
合计	172,604,845.16	1,361,163.21	171,243,681.95	184,800,555.54	1,361,163.21	183,439,392.33

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,361,163.21					1,361,163.21
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						

建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	1,361,163.21					1,361,163.21

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
银行理财产品	242,780,000.00	160,000,000.00
预交所得税	1,092,226.27	1,359,516.60
待摊费用	7,902,394.99	265,667.11
增值税留抵税额	3,239,608.18	5,031,560.70
合计	255,014,229.44	166,656,744.41

其他说明：

无

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、 长期股权投资

适用 不适用

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										
中江民爆器材有限公司		3,507,350.00								3,507,350.00
小计		3,507,350.00								3,507,350.00
二、联营企业										
九江市泰安爆破工程有限公司	1,238,125.96			809.92						1,238,935.88
萍乡腾博农业开发有限公司	305,049.88			-21,889.45						283,160.43
江西泰元臻科创孵化园有限公司	3,029,829.53			-14,974.01						3,014,855.52
吉安市青原爆破有限责任公司	189,349.70			3,953.83						189,303.53
萍乡市威源民爆物品有限公司	4,088,069.78			1,434,426.25			-1,500,000			4,022,496.04
江西威安爆破工程有限公司	921,807.46			-21,993.89						899,813.57
小计	9,778,222.31			1,380,328.66			-1,500,000			9,658,550.97
合计	9,778,222.31	3,507,350.00		1,380,328.66			-1,500,000			13,165,910.97

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	29,003,054.16			29,003,054.16
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				

3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	29,003,054.16		29,003,054.16
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	2,591,713.74		2,591,713.74
2. 本期增加金额	459,220.59		459,220.59
(1) 计提或摊销	459,220.59		459,220.59
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	3,050,934.33		3,050,934.33
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	25,952,119.83		25,952,119.83
2. 期初账面价值	26,411,340.42		26,411,340.42

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	833,739,267.93	863,948,442.81
固定资产清理	52,033,008.22	51,765,246.57
合计	885,772,276.15	915,713,689.38

其他说明:

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	753,493,321.92	349,674,089.68	49,861,878.44	40,856,179.71	1,193,885,469.75
2. 本期增加金额	2,805,771.52	2,532,377.57	535,788.77	625,712.91	6,499,650.77
(1) 购置	1,109,857.73	1,962,035.21	292,411.06	495,003.32	3,859,307.32
(2) 在建工程转入	1,695,913.79	570,342.36	243,377.71	130,709.59	2,640,343.45
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	4,648,227.29	2,651,177.95	1,174,172.33	45,271.78	8,518,849.35
(1) 处置或报废	4,648,227.29	2,651,177.95	1,174,172.33	45,271.78	8,518,849.35
4. 期末余额	751,650,866.15	349,555,289.30	49,223,494.88	41,436,620.84	1,191,866,271.17
二、累计折旧					
1. 期初余额	125,537,746.43	125,170,729.98	30,421,385.48	23,085,152.69	304,215,014.58
2. 本期增加金额	13,379,492.03	12,522,267.95	3,903,102.35	2,665,724.47	32,470,586.80
(1) 计提	13,379,492.03	12,522,267.95	3,903,102.35	2,665,724.47	32,470,586.80
3. 本期减少金额	1,259,460.59	1,910,014.45	1,080,451.15	30,684.31	4,280,610.50
(1) 处置或报废	1,259,460.59	1,910,014.45	1,080,451.15	30,684.31	4,280,610.50
4. 期末余额	137,657,777.87	135,782,983.48	33,244,036.68	25,720,192.85	332,404,990.88
三、减值准备					
1. 期初余额	349,492.57	24,805,764.92	564,889.48	1,865.39	25,722,012.36
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	349,492.57	24,805,764.92	564,889.48	1,865.39	25,722,012.36
四、账面价值					
1. 期末账面价值	613,643,595.71	188,966,540.90	15,414,568.72	15,714,562.60	833,739,267.93
2. 期初账面价值	627,606,082.92	199,697,594.78	18,875,603.48	17,769,161.63	863,948,442.81

(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
房屋及建筑物	2,175,078.88	尚在办理中

其他说明:

□适用 √不适用

固定资产清理

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
抚州国泰技改搬迁固定资产待清理	27,459,812.65	27,224,360.39
赣州国泰技改搬迁固定资产待清理	20,616,746.69	20,616,746.69
宜丰国泰技改搬迁固定资产待清理	3,581,479.85	3,581,479.85
固定资产待清理	374,969.03	342,659.64
合计	52,033,008.22	51,765,246.57

其他说明:

无

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	136,418,294.07	75,496,664.81
工程物资	139,552.53	139,552.53
合计	136,557,846.6	75,636,217.34

其他说明:

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
办公大楼	4,434,846.82		4,434,846.82	1,926,703.90		1,926,703.90
办公区装修工程	14,144,725.07		14,144,725.07	13,605,043.62		13,605,043.62

宏泰物流廊道项目	70,837,845.08		70,837,845.08	28,002,023.00		28,002,023.00
搬迁技改项目	4,888,182.28		4,888,182.28	1,204,099.08		1,204,099.08
零星工程	3,128,370.12		3,128,370.12	1,251,299.23		1,251,299.23
铅山库区建设项目				2,420,562.38		2,420,562.38
污水处理工程	4,063,640.74		4,063,640.74	3,948,985.39		3,948,985.39
成品库监控系统工程	201,340.61		201,340.61	201,340.61		201,340.61
乳化粒状铵油技改工程	5,219,289.59		5,219,289.59	344,689.20		344,689.20
钽铌稀有金属项目	18,369,534.92		18,369,534.92	18,285,079.99		18,285,079.99
在安装设备	3,319,049.88		3,319,049.88	1,480,387.12		1,480,387.12
年产 14000T 膨化硝酸炸药生产线技术改造项目	5,282,334.84		5,282,334.84	618,739.92		618,739.92
油相自动化生产线改造工程	2,003,608.37		2,003,608.37	1,682,185.62		1,682,185.62
德兴铜矿炸药厂现场混装乳化炸药车和地面辅助设施扩能	525,525.75		525,525.75	525,525.75		525,525.75
合计	136,418,294.07		136,418,294.07	75,496,664.81		75,496,664.81

(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
宏泰物流廊道项目	750,834,700	28,002,023.00	42,835,822.08			70,837,845.08	9.43	20%				自有资金及募集资金
威源民爆科技信息大楼	7,484,100	1,926,703.9	1,770,642.20			3,697,346.1	49.4	90%				自有资金
钽铌稀有金属项目	140,316,300	18,285,079.99	106,496.14			18,369,534.92	13.09					自有资金
合计	898,635,100	48,213,806.89	44,712,960.42			92,904,726.1	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

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
工程用材料	139,552.53		139,552.53	139,552.53		139,552.53
合计	139,552.53		139,552.53	139,552.53		139,552.53

其他说明：

无

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	财务软件	技术专利及专有技术	非专利技术	著作权	林权	合计
一、账面原值								
1. 期初余额	373,061,716.60		4,889,362.31	25,383,412.14		5,913,191.12	3,454,655.00	412,702,337.17
2. 本期增	465,752.00		88,495.58	-		-	-	554,247.58

加金额							
(1)购置		88,495.58	-	-	-	88,495.58	
(2)内部研发							
(3)企业合并增加							
(4)其他转入	465,752.00	-	-	-	-	465,752.00	
3.本期减少金额							
(1)处置							
4.期末余额	373,527,468.60	4,977,857.89	25,383,412.14	5,913,191.12	3,454,655.00	413,256,584.75	
二、累计摊销							
1.期初余额	39,913,015.54	1,804,694.23	3,711,393.46	868,394.09	214,479.72	46,511,977.04	
2.本期增加金额	4,659,988.23	305,210.17	6,499.98	295,659.42	38,299.95	5,305,657.75	
(1)计提	4,659,988.23	305,210.17	6,499.98	295,659.42	38,299.95	5,305,657.75	
3.本期减少金额							
(1)处置							
4.期末余额	44,573,003.77	2,109,904.40	3,717,893.44	1,164,053.51	252,779.67	51,817,634.79	
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	328,954,464.83	2,867,953.49	21,665,518.70	4,749,137.61	3,201,875.33	361,438,949.96	
2.期初账面价值	333,148,701.06	3,084,668.08	21,672,018.68	5,044,797.03	3,240,175.28	366,190,360.13	

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明:

□适用 √不适用

27、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益		
红梅恋语移动社交应用软件 V1.0		93,299.37			93,299.37		
会务通智能办公系统		807,422.84			807,422.84		
邻里社交应用软件 V1.0		88,299.37			88,299.37		
政务机器人		144,639.48			144,639.48		
智慧党建平台软件 V4.0		3,717,342.68			3,717,342.68		
智能手环数字化软件平台		795,751.85			795,751.85		
党建大数据运营管理系统 V1.0		328,618.24			328,618.24		
党建大数据智能分析及精准推送系统 V1.0		328,618.26			328,618.26		
基层党建大数据可视化平台软件 V1.0		4,315.22			4,315.22		
基层党建信息化平台软件 V1.0		4,315.22			4,315.22		
智慧党建云信息展示系统 V1.0		331,304.76			331,304.76		
人脸识别		14,000.00			14,000.00		
智慧党建平台 V5.0		335,398.37			335,398.37		
基层党建大数据指挥作战系统 V1.0		239,441.19			239,441.19		
合计		7,232,766.85			7,232,766.85		

其他说明：

无

28、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	
赣州顺泰爆破工程有限公司	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
江西威源民爆器材有限责任公司	23,569,320.50			23,569,320.50
江西铜业民爆矿服有限公司	332,821,174.94			332,821,174.94
北京太格时代自动化系统设备有限公司	373,986,181.60			373,986,181.60
合计	733,591,711.82			733,591,711.82

(2). 商誉减值准备

√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
		计提		处置		
赣州顺泰爆破工程有限公司	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	3,215,034.78					3,215,034.78

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

以上五家子公司，该资产组或资产组组合与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致。

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

2019年本公司聘请了北京卓信大华资产评估有限公司对江西威源民爆器材有限责任公司主要子公司江西威源龙狮化工有限责任公司、江西铜业民爆矿服有限公司以及北京太格时代自动化系统设备有限公司相关资产组进行了评估，根据评估报告的相关信息，收购的江西威源民爆器材有限责任公司主要子公司、江西铜业民爆矿服有限公司以及北京太格时代自动化系统设备有限公司所形成的商誉不存在减值的情况。

管理层所采用的加权平均增长率不超过本公司所在行业产品的长期平均增长率。管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定预算毛利率，并采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税前利率为折现率。上述假设用以分析资产组组合的可收回金额。

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁费	14,631,216.98	14,332.86	486,214.62		14,159,335.22
技术使用费	789,029.10		60,833.35		728,195.75
装修费	3,231,013.12	1,591,363.00	145,056.32	1,757,696.67	2,919,623.13
租赁资产改良支出	1,209,253.93	42,998.58	31,524.78		1,220,727.73
厂区绿化费	951,471.32	35,035.00	89,049.56		897,456.76
仓库防雷改造工程	60,397.92		7,549.74		52,848.18
车位使用权	1,958,333.34		50,000.00		1,908,333.34
厂区道路维护	1,102,958.25		32,930.58		1,070,027.67
设备材料费		51,504.42			51,504.42
合计	23,933,673.96	1,735,233.86	903,158.95	1,757,696.67	23,008,052.20

其他说明:

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	76,898,693.33	13,652,278.53	63,701,710.16	11,062,203.46
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	56,722,818.54	8,480,725.37	41,511,564.24	6,198,375.58
应付职工薪酬	22,818,275.17	4,249,442.41	42,980,944.50	7,867,079.25
递延收益	31,524,130.12	4,728,619.52	33,481,902.95	5,022,285.45
未实现内部交易	27,195.47	4,079.32	27,195.47	4,079.32
股份支付	3,453,874.20	518,081.13	3,453,874.20	518,081.13

预计负债			2,876,579.74	431,486.96
合计	191,444,986.83	31,633,226.28	188,033,771.26	31,103,591.15

(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	116,846,237.73	17,526,935.66	120,605,106.40	18,090,765.96
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
合计	116,846,237.73	17,526,935.66	120,605,106.40	18,090,765.96

(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

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	420,500.68	420,500.68
可抵扣亏损	9,846,267.94	9,846,267.94
合计	10,266,768.62	10,266,768.62

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年	157,054.60	157,054.60	
2023 年	6,454,565.37	6,454,565.37	
2024 年	3,234,647.97	3,234,647.97	
合计	9,846,267.94	9,846,267.94	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程设备款	198,563,527.20		198,563,527.20	42,425,203.17		42,425,203.17
预付购房款	16,525,952.11		16,525,952.11	3,500,000.00		3,500,000.00
预付土地款				10,000,000.00		10,000,000.00
合计	215,089,479.31		215,089,479.31	55,925,203.17		55,925,203.17

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	16,800,000.00	12,800,000.00
信用借款	631,000,000.00	60,000,000.00
合计	647,800,000.00	72,800,000.00

短期借款分类的说明：

保证借款为：①、本公司子公司江西融思科技有限公司在中国银行南昌市青云谱支行借入一年期短期借款 600.00 万元，本公司为其提供保证担保；②、本公司子公司江西瑞曼增材科技有限公司在交通银行南昌抚河支行借入一年期短期借款 600.00 万元，本公司为其提供保证担保；③、本公司子公司江西永宁科技有限责任公司在中国邮政储蓄银行铜鼓分行借入一年期短期借款 480.00 万元，本公司为其提供保证担保。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	6,850,000.00	13,900,000.00
银行承兑汇票	1,484,107.40	3,643,607.76
合计	8,334,107.40	17,543,607.76

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	150,021,754.08	145,676,320.54
应付设备款	2,012,091.33	2,247,566.81
应付工程款	7,534,354.82	11,301,032.12
应付货款	4,062,041.52	8,852,704.83
合计	163,630,241.75	168,077,624.3

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

期末余额中无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	8,910,127.55	37,525,743.96
合计	8,910,127.55	37,525,743.96

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	11,359,800.45	
合计	11,359,800.45	

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	46,228,788.26	117,910,178.84	142,076,085.88	22,062,881.22
二、离职后福利-设定提存计划	790,925.21	5,422,914.72	5,278,068.48	935,771.45
三、辞退福利	2,843,512.24	383,602.66	2,067,195.07	1,159,919.83
四、一年内到期的其他福利	1,031,988.00			1,031,988.00
合计	50,895,213.71	123,716,696.22	149,421,349.43	25,190,560.50

(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	40,903,374.09	97,060,294.14	120,591,968.30	17,371,699.93
二、职工福利费		6,685,358.67	6,670,508.59	14,850.08
三、社会保险费	51,971.10	5,507,078.34	5,559,049.44	
其中：医疗保险费	51,971.10	5,176,079.71	5,228,050.81	
工伤保险费	-	117,496.74	117,496.74	
生育保险费	-	213,501.89	213,501.89	
四、住房公积金	6,102.00	6,459,392.28	6,464,276.28	1,218.00
五、工会经费和职工教育经费	5,267,341.07	2,198,055.41	2,790,283.27	4,675,113.21
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	46,228,788.26	117,910,178.84	142,076,085.88	22,062,881.22

(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	580,010.44	1,946,998.94	2,066,628.77	460,380.61
2、失业保险费	5,420.30	67,658.94	19,677.42	53,401.82
3、企业年金缴费	205,494.47	3,408,256.84	3,191,762.29	421,989.02
合计	790,925.21	5,422,914.72	5,278,068.48	935,771.45

其他说明：

√适用 □不适用

无

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,758,348.34	11,604,320.70
消费税		
营业税		
企业所得税	20,713,495.88	27,005,004.22
个人所得税	189,174.62	366,189.81
城市维护建设税	288,064.80	581,010.79
房产税	298,493.11	322,899.10
教育费附加	265,978.65	336,061.04
地方教育费附加	177,319.10	224,040.70
土地使用税	547,827.97	379,955.68
印花税	80,760.90	168,810.59
环境保护税	33,388.44	35,211.01
防洪基金	3,758,638.43	3,758,638.43
价调基金	1,080.00	1,080.00
合计	37,112,570.24	44,783,222.07

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	149,211.11	461,254.44
应付股利		
其他应付款	37,817,216.01	290,478,481.39
合计	37,966,427.12	290,939,735.83

其他说明：

无

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	74,861.11	374,611.11
企业债券利息		
短期借款应付利息	74,350.00	86,643.33
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	149,211.11	461,254.44

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**应付股利**适用 不适用**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	10,148,797.74	11,623,302.02
租金		
安全风险金	24,440.00	485,280.00
代收代垫款	7,025,157.67	11,077,045.12
并购太格时代待付款		256,429,000.00
其他往来款	20,618,820.6	10,863,854.25
合计	37,817,216.01	290,478,481.39

(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	未结算土地租金
赣州经济技术开发区财政局	3,000,000.00	未结算销爆费
合计	4,367,432.98	/

其他说明：

适用 不适用**42、持有待售负债**适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	5,214,166.64	20,428,333.28
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
1 年内到期的长期应付职工薪酬	116,990.33	116,990.33
合计	5,331,156.97	20,545,323.61

其他说明：

无

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
已背书未终止确认的商业承兑汇票	4,844,211.27	3,825,112.50
合计	4,844,211.27	3,825,112.50

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	1,392,083.48	1,820,416.76
保证借款	55,000,000.00	60,000,000.00
信用借款		200,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	-5,214,166.64	-20,428,333.28
合计	51,177,916.84	241,392,083.48

长期借款分类的说明：

借	借款单位	贷款单位	金额	借款期限	利率	抵押物/质押	抵押物/担保人
---	------	------	----	------	----	--------	---------

款类别				起	讫		物原值	
保证借款	江西永宁科技有限责任公司	中国工商银行铜鼓支行	55,000,000.00	2017/12/21	2024/12/20	4.90%		江西国泰集团股份有限公司
抵押借款	江西远格科技有限公司	交通银行江西省分行	1,392,083.48	2018/3/13	2024/2/26	6.86%	7,358,916.89	抵押赛维莱国际企业城 C 型研发生产厂房 C5-101 室/北京太格时代自动化系统设备有限公司、刘升权、门晓春提供担保

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	235,637,049.66	
合计	235,637,049.66	

(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

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
国泰定01	100	2020-2-28	四年	232,088,960.11		232,088,960.11	2,613,458.15	934,631.40		235,637,049.66
合计	/	/	/	232,088,960.11		232,088,960.11	2,613,458.15	934,631.40		235,637,049.66

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

本次发行定向可转换债券的转股期限自相应债券满足解锁条件时起，至债券存续期终止日为止。

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、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	4,829,577.18	4,960,973.16
三、其他长期福利		
合计	4,829,577.18	4,960,973.16

(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

50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	2,876,579.74		
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	2,876,579.74		/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

未决诉讼：2020 年 1 月，太格时代与樊江涛双方已就劳动争议达成和解，并由北京太格时代自动化系统设备有限公司向北京市海淀区人民法院申请撤回（2019）京 0108 民初 1371 号起诉，原仲裁裁决也不再执行。

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	33,481,902.92	1,550,000.00	2,113,715.08	32,918,187.84	详见下表
合计	33,481,902.92	1,550,000.00	2,113,715.08	32,918,187.84	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新厂区搬迁项目技改补助资金	6,442,444.17			402,652.74		6,039,791.43	与资产相关
安全技改资金	600,000.00			37,500.00		562,500.00	与资产相关
土地出让金返还	3,025,896.77			32,247.54		2,993,649.23	与资产相关

基础设施建设补助资金	1,081,953.74			24,872.50		1,057,081.24	与资产相关
与安全生产技术改造补助收益	320,000.00			40,000.00		280,000.00	与资产相关
乳化炸药生产线技改贴息补助	409,858.39			29,275.62		380,582.77	与资产相关
两化深度融合示范项目	708,333.31			41,666.66		666,666.65	与资产相关
乳化粒状铵油炸药技术装备	802,500.00			45,000.00		757,500.00	与资产相关
安全技术改造资金补助	224,999.92			49,999.98		174,999.94	与资产相关
异地搬迁技术改造项目奖励资金	6,468,000.00			588,000.00		5,880,000.00	与资产相关
省级安全生产技术改造专项目补助资金	633,333.41			25,000.02		608,333.39	与资产相关
赣州市技改投资项目	514,583.21			47,500.02		467,083.19	与资产相关
搬迁项目技术改造建设补助资金	12,250,000.00			750,000.00		11,500,000.00	与资产相关
企业研发经费投入后补助		1,550,000.00				1,550,000.00	与收益相关

其他说明：

适用 不适用

本期计入当期损益金额中，计入其他收益 2,113,715.08 元。

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（+、-）					小计	期末余额
	发行新股	送股	公积金转股	其他			

股份总数	391,233,980.00	2,752,861.00		157,594,736.00		160,347,597.00	551,581,577.00
------	----------------	--------------	--	----------------	--	----------------	----------------

其他说明：

本公司向特定投资者刘升权、陈剑云、刘景、宿迁太格云创企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、吴辉、刘仕兵、蒋士林、胡颖、陈秋琳发行人民币普通股 2,752,861 股（每股面值 1 元），于 2020 年 2 月 28 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续

根据江西国泰集团股份有限公司 2019 年年度权益分派实施公告，以方案实施前的公司总股本 393,986,841 股为基数，每股派发现金红利 0.12 元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增 0.4 股，共计派发现金红利 47,278,420.92 元，转增 157,594,736 股。

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）	1,060,631,300.36	16,969,264.36	157,594,736.00	920,005,828.72
其他资本公积	1,156,551.83			1,156,551.83
合计	1,061,787,852.19	16,969,264.36	157,594,736.00	921,162,380.55

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积增加：①、本公司并购重组北京太格时代自动化系统设备有限公司 69.83% 股权，增加资本公积 16,969,264.36 元。

资本公积减少：①、根据江西国泰集团股份有限公司 2019 年年度权益分派实施公告，以资本公积金向全体股东每股转增 0.4 股，转增 157,594,736 股

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	16,762,570.48	7,438,524.11	2,914,052.38	21,287,042.21
合计	16,762,570.48	7,438,524.11	2,914,052.38	21,287,042.21

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。

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	73,115,113.81			73,115,113.81
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	73,115,113.81			73,115,113.81

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	431,512,016.26	359,827,371.93
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	431,512,016.26	359,827,371.93
加：本期归属于母公司所有者的净利润	83,778,929.58	143,593,190.49
减：提取法定盈余公积		32,785,148.16
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	47,278,420.92	39,123,398.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	468,012,524.92	431,512,016.26

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	660,482,236.83	400,095,821.97	594,143,662.99	373,525,659.86
其他业务	26,035,665.86	15,887,456.62	28,892,293.31	21,131,013.06
合计	686,517,902.69	415,983,278.59	623,035,956.30	394,656,672.92

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	922,499.04	534,265.71
教育费附加	1,493,035.62	1,090,543.29
资源税		
房产税	522,431.73	687,391.01
土地使用税	819,405.87	930,579.28
车船使用税	18,953.1	23,195.14
印花税	263,428.17	257,114.86
环境保护税	92,875.45	106,017.6
合计	4,132,628.98	3,629,106.89

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输装卸费	22,882,785.14	37,460,126.44
职工薪酬	11,002,463.44	12,586,355.90
办公费	133,082.24	198,458.29
差旅费	934,906.98	755,272.86
业务招待费	1,109,616.79	1,293,482.81
业务宣传费	10,797.00	31,250.36
销售服务费	5,114,969.83	843,596.77
车辆使用费	142,471.83	200,249.52
折旧费	50,277.76	66,190.76
招标费	174,825.70	
其他	1,639,549.45	1,285,740.41
合计	43,195,746.16	54,720,724.12

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	1,237,154.49	1,402,113.44
业务宣传费	265,324.69	195,145.46
办公费	2,237,043.61	2,529,060.33
差旅费	679,425.13	1,102,667.89
工资薪酬	42,350,160.50	48,464,980.58
折旧费	13,601,931.51	11,077,901.21
修理费用	3,463,880.35	5,084,092.42
保险费	203,835.48	244,011.73
劳动保护费	210,862.78	120,917.92
车辆使用费	829,685.59	852,090.38
聘请中介机构费用	2,843,214.50	2,492,434.08
租赁费	1,484,415.28	554,320.23
无形资产、长期待摊费用摊销	3,369,826.16	3,084,759.19
低值易耗品摊销	398,131.49	472,128.37
绿化费	496,175.51	231,049.90
质管费	168,806.76	347,320.59
软件使用费	83,276.01	256,817.27
党组织工作经费	108,131.85	71,038.32
其他	3,838,372.04	1,851,706.29
合计	77,869,653.73	80,434,555.60

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	21,636,983.43	12,701,860.04
材料费用	11,975,336.92	7,751,715.57
折旧费	1,281,808.85	933,698.48
租赁及技术服务费	238,906.95	
其他	1,822,395.08	771,252.69
合计	36,955,431.23	22,158,526.78

其他说明：

无

66、财务费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,101,166.68	4,833,774.06
减：利息收入	-938,888.52	-2,068,843.34
汇兑损益		224.08
银行手续费	904,896.22	136,043.87
未确认融资费用		93,553.49
合计	13,067,174.38	2,994,752.16

其他说明：

无

67、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	13,996,830.20	10,284,225.48
代扣个人所得税手续费返还	46,134.70	107,805.70
合计	14,042,964.90	10,392,031.18

其他说明：

项目	本期发生额	上期发生额
税收奖励	3,557,062.15	3,477,383.74
劳动就业稳岗补贴	947,512.28	178,565.21
科技计划及创新奖	928,000.00	591,420.28
企业扶持资金及高新技术企业奖励	692,200.00	
企业优惠政策奖励资金	1,749,976.78	
两化融合奖励	230,000.00	320,000.00
工业转型升级及发展基金补助	3,385,161.20	1,356,141.20
其他政补助	252,202.71	40,000.00
知识产权贯标及专利奖	141,000.00	193,000.00
递延收益摊销转入	2,113,715.08	2,113,715.05
企业并购重组再融资奖励		854,000.00

2016 年洪城计划入选者首笔配套资金		500,000.00
博士后创新实践基地资助资金		300,000.00
智能制造补贴		360,000.00
合计	13,996,830.20	10,284,225.48

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	1,380,328.66	77,088.72
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
银行理财产品收益	1,747,999.44	6,301,284.69
合计	3,128,328.10	6,378,373.41

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		

合同资产减值损失		
应收账款坏账损失	-4,677,030.43	-5,592,777.05
合计	-4,677,030.43	-5,592,777.05

其他说明：

无

72、资产减值损失

适用 不适用

73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	8,901.15	-233,372.26
合计	8,901.15	-233,372.26

其他说明：

适用 不适用

74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		56,666.40	
违约赔偿收入		2,510.00	
搬迁补偿收入		461.00	
其他	67,537.47	188,521.50	
合计	67,537.47	248,158.90	

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,305.47	116,820.83	3,305.47
其中：固定资产处置损失	3,305.47	116,820.83	3,305.47
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	26,760.00	35,480.00	26,760.00
违约金、赔偿金及罚款支出	150,033.05	0.25	150,033.05
其他	1,158,640.91	52,332.43	1,158,640.91
合计	1,338,739.43	204,633.51	1,338,739.43

其他说明：

无

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	15,001,178.86	6,624,492.26
递延所得税费用	-1,093,465.43	2,127,725.94
合计	13,907,713.43	8,752,218.20

(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	106,545,951.38
按法定/适用税率计算的所得税费用	26,636,487.85
子公司适用不同税率的影响	-9,274,763.42
调整以前期间所得税的影响	-1,066,098.51
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	284,240.51
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	1,143,438.90
加计扣除影响	-3,815,591.90
所得税费用	13,907,713.43

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	13,479,249.82	8,278,316.13
利息收入	938,888.52	2,038,663.16
往来款	9,325,466.87	6,670,700.22
其他收入	17,198,276.97	19,853,558.85
合计	40,941,882.18	36,841,238.36

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用及研发	23,871,366.86	14,700,931.43
营业费用	17,586,427.74	43,769,262.55
其他支出	5,012,376.17	6,044,523.82
金融机构手续费	942,029.67	106,525.15
往来款	17,845,796.18	185,126.38
合计	65,257,996.62	64,806,369.33

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
承兑汇票保证金	74,519,300.87	
收购少数股权支付的现金		408,000.00
支付少数股东出资款		3,000,000.00
合计	74,519,300.87	3,408,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	92,638,237.95	66,677,180.30
加：资产减值准备		
信用减值损失	4,677,030.43	5,592,777.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,470,586.80	33,449,015.67
使用权资产摊销		
无形资产摊销	5,305,657.75	2,645,291.19
长期待摊费用摊销	4,506,278.80	754,399.83
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）	8,901.15	233,372.26
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,305.47	116,820.83
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	13,167,060.69	4,833,774.06
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,128,328.10	-6,378,373.41
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-529,635.13	2,619,526.35
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-563,830.30	-285,110.37
存货的减少（增加以“-”号填列）	12,195,710.38	-25,470,765.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-53,068,853.81	-30,529,836.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-87,458,422.03	-73,235,847.15
其他		
经营活动产生的现金流量净额	20,223,700.05	-18,977,775.04
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	301,196,171.09	225,121,804.50
减：现金的期初余额	221,742,948.20	309,332,243.64
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	79,453,222.89	-84,210,439.14

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	301,196,171.09	221,742,948.20
其中：库存现金	98,973.84	148,230.99
可随时用于支付的银行存款	301,097,197.25	221,594,717.21
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	301,196,171.09	221,742,948.20
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	111,001,230.91	20,286,987.33

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	111,001,230.91	银行承兑汇票保证金 78,630,000.00 元及履约保

		证金 32,371,230.91 元
应收票据		
存货		
固定资产	7,358,916.89	用于银行抵押贷款
无形资产		
合计	118,360,147.80	/

其他说明：

无

82、 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

83、 套期

适用 不适用

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

无

84、 政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	1,550,000.00	递延收益	2,113,715.08
计入其他收益的政府补助	13,996,830.20	其他收益	11,883,115.12

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、 其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并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

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

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	
江西新余国泰特种化工有限责任公司	新余市仙女湖区观潮镇松山江村	新余市仙女湖区观巢镇松山江村	民爆物品生产、销售	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	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	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
江西国泰金固科技有限公司	江西省新余市仙女湖区河下镇河下村委甫里村	江西省新余市仙女湖区河下镇河下村委甫里村	新材料科技、紧固件制造、紧固件销售、五金制品生产与销售、金属材料、化工材料、仪器仪表、进出口业务、技术咨询与服务	60		投资设立
江西渝泰消防科技有限公司	新余市仙女湖区观潮镇松山江村	新余市仙女湖区观潮镇	消防产品研发、生产与销售等	70		投资设立
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	民爆物品生产、销售	100		投资设立
江西泰航金属复合材料科技有限公司	宜丰县桥西乡西村毛家坪	宜丰县桥西乡西村毛家坪	金属材料加工、销售	100		投资设立
江西吉安国泰特种化工有限责任公司	吉安县安塘乡	江西吉安县安塘乡	民爆物品生产、销售	100		同一控制下企业合并
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	100		投资设立
江西国泰五洲爆破工程有限公司	南昌高新技术产业开发区高新大道699号聚仁总部经济园	南昌高新技术产业开发区高新大道699号聚仁总部经济园	一级(爆破作业设计施工、安全评估、安全监理)	100		非同一控制下企业合并
赣州顺泰爆破工程有限公司	赣州市兴国县龙口镇睦埠村	赣州市兴国县龙口镇睦埠村	爆破项目设计施工业务咨询服务	100		非同一控制下企业合并
江西国泰利民信息科技	南昌市高新技术产业开	南昌市高新技术产业开	计算机硬件开发；计算机系	76.25		投资设立

有限公司	发区	发区	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			
江西虔安电子科技有限公司	南昌市高新技术开发区	南昌市高新技术开发区	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	100		非同一控制下企业合并
江西融思科技有限公司	南昌市高新技术开发区	南昌市高新技术开发区	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	100		投资设立
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	民爆物品生产、销售	100		非同一控制下企业合并
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	崇仁县礼陂镇沧源村委会石咀头村	民爆物品生产、销售	100		非同一控制下企业合并
抚州国泰复合材料有限公司	崇仁县工业园区温州产业园	崇仁县工业园区温州产业园	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
抚州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	100		投资设立
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	100		投资设立
江西宝象物流有限公司	新余市天工南大道	新余市天工南大道	道路普通货物运输、危险货物运输等	100		投资设立
江西瑞曼增材科技有限公司	南昌市高新技术开发区	南昌市高新技术开发区	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	51		非同一控制下企业合并
江西永宁科技有限责任公司	宜春市铜鼓县永宁镇	宜春市铜鼓县永宁镇	氯酸盐系列产品研发,高氯酸钾生产	63.44		投资设立
铜鼓皇草源生态农业有限公司	铜鼓县永宁镇	铜鼓县永宁镇	花卉、水果种植、销售	100		投资设立
厦门德衡工贸有限公司	中国(福建)自由贸易试验区厦门片区	中国(福建)自由贸易试验区厦门片区	其他橡胶制品、塑料制品制造;其他电子产品零售	60		非同一控制下企业合并
江西金稷企业管理咨询有限公司	高新技术产业开发区昌东大道8699	高新技术产业开发区	企业管理咨询	100		投资设立

	号国防科技大厦 705					
江西宏泰物流有限公司	九江市彭泽县杨梓镇马桥村	九江市彭泽县杨梓镇马桥村	货物运输、配送、仓储、包装、装卸搬运、流通制作为及相关的物流信息	45		投资设立
彭泽县联峰港务有限公司	九江市彭泽县	九江市彭泽县	公用码头工程开发与建设	80		投资设立
江西拓泓新材料有限公司	江西省宜春经济技术开发区	江西省宜春经济技术开发区	有色金属制品、稀有金属及其制品的制造和销售	57.92		投资设立
江西威源民爆器材有限责任公司	新余市赛维大道 3698 号	新余市赛维大道	民用爆炸物品;进出口贸易	100		非同一控制下企业合并
江西国泰龙狮科技有限责任公司	丰城市荣塘镇	丰城市荣塘镇	民爆器材生产销售	51		非同一控制下企业合并
江西中煤绿洋科技有限公司	江西省高安市建山镇	江西省高安市建山镇	园林绿化工程设计、施工	100		非同一控制下企业合并
江西铜业民爆矿服有限公司	德兴市泗洲镇铜矿	德兴市泗洲镇铜矿	民爆器材科研、生产、销售和爆破服务	100		非同一控制下企业合并
江西鑫泰企业管理咨询有限公司	南昌高新技术产业开发区高新大道 699 号聚仁总部经济园	南昌高新技术产业开发区高新大道 699 号聚仁总部经济园	企业管理咨询	100		投资设立
德兴市恒泰民爆物品有限责任公司	上饶市德兴市银城天门山郑山坞	上饶市德兴市	民用爆炸物品销售、仓储与配送	60		投资设立
铅山县顺泰民爆物品有限责任公司	上饶市铅山县虹桥乡飞蛾村雪垅口	上饶市铅山县虹桥乡	民用爆炸物品、仓储和普通货物运输	64.5		非同一控制下企业合并
上饶市鑫泰爆破器材有限责任公司	上饶市上饶县旭日街道办七六路丽景佳园	上饶市上饶县旭日街道办	民用爆炸物品销售、仓储与配送	100		投资设立
北京太格时代自动化系统设备有限公司	北京市海丰台区菜户营 58 号财富西环大厦	北京市海淀区复兴路 2 号	城市轨道交通及电力系统自动化产品、技术服务	69.83		非同一控制下企业合并
江西远格科技有限公司	江西省南昌市南昌经济技术开发区经开大道 1388 号赛维莱国际企业城	江西省南昌市南昌经济技术开发区经开大道 1388 号赛维莱国际企业城	技术开发、技术咨询、技术服务	100		非同一控制下企业合并
天津太格威伦信息技术有限公司	天津生态城国家动漫园文三路 105 号读者新媒体	天津生态城国家动漫园文三路 105 号读者新媒体	信息技术的开发、咨询、服务;软件开发;计算机系统服	100		非同一控制下企业合并

	大厦	大厦	务			
西藏太格时代电气设备有限公司	西藏自治区拉萨市曲水县	西藏自治区拉萨市曲水县聂当乡德吉村卓玛拉克寺西100米路南区域1栋203室	电气自动化设备、铁路交通设备、牵引供电系统检测监测设备的研发与销售；铁路、城市轨道交通及电力系统的技术开发、技术咨询、技术服务	100		投资设立
江西三石有色金属有限公司	江西省新余高新技术产业开发区	江西省新余高新技术产业开发区	钽铌、有色金属、稀土产品及原材料加工、销售	95		非同一控制下企业合并
江西萍乡国泰六六一科技有限公司	萍乡市安源区高坑镇黄泥墩	萍乡市安源区高坑镇黄泥墩	乳化炸药的工艺研发、生产、销售	100		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
太格时代	30.17	6,939,725.28		96,777,465.40

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
太格时代	359,027,837.4	32,112,312.07	391,140,149.5	66,144,252.05	4,182,409.77	70,326,661.82	379,741,384.90	34,761.134.48	414,502,519.38	109,209,656.83	7,556,145.32	116,765,802.15

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
太格时代	85,049,402.84	23,004,916.09	23,004,916.09	1,137,516.86				

其他说明：
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(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	
萍乡民爆	江西萍乡	江西萍乡	工业	34		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：

无

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：

无

(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
	萍乡民爆	萍乡民爆
流动资产	12,703,511.57	14,871,030.95
非流动资产	693,099.88	1,011,141.43
资产合计	13,396,611.45	15,882,172.38
流动负债	1,536,328.98	3,829,025.99
非流动负债		
负债合计	1,536,328.98	3,829,025.99
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额	4,032,496.04	4,098,069.78
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	4,032,496.04	4,098,069.78
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	12,905,282.70	10,261,098.44
净利润	4,218,900.75	1,577,709.78
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	4,218,900.75	1,577,709.78
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无

(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	3,507,350.00	
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	5,626,064.93	5,680,162.53
下列各项按持股比例计算的合计数		

一净利润	-71,085.27	51,281.20
一其他综合收益		
一综合收益总额	-71,085.27	51,281.20

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

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

(一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款、债权投资等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止 2020 年 6 月 30 日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额			
	1 年内	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	647,800,000.00			647,800,000.00
应付票据	8,334,107.40			8,334,107.40
应付账款	163,630,241.75			163,630,241.75
其他应付款	37,966,427.12			37,966,427.12
其他流动负债	4,844,211.27			4,844,211.27
合计	862,574,987.54			862,574,987.54

（三）市场风险

1. 利率风险

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

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

本年度公司无利率互换安排如下。

本公司通过建立良好的银企关系，对授信额度及授信期限进行合理的设计，保障授信额度充足，满足公司各类融资需求。若银行利率不发生重大变大，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

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 (%)
江西省民爆投资有限公司	江西省南昌市高新区昌东大道 8699 号	资产经营等	39,545.70	53.40	53.40

本企业的母公司情况的说明

江西省民爆投资有限公司于 2014 年 12 月 29 日在江西省工商行政管理局登记成立。统一社会信用代码 9136000032764852XJ，注册资本 39,545.70 万元，实收资本 39,545.70 万元；住所为江

西省南昌市高新区昌东大道 699 号，法定代表人董家辉，公司经营范围：对民爆及相关行业进行投资。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。经江西省国资委批准，江西省军工控股集团有限公司将其直接持有的江西国泰民爆集团股份有限公司（以下简称“国泰集团”或“上市公司”）32.51%股份无偿划转给江西省民爆投资有限公司（以下简称“民爆投资”），同时无偿受让江西省国资委所持民爆投资 100.00%股权。上述无偿划转完成后，民爆投资持有国泰集团 208,906,100 股股份，占国泰集团总股本的 53.40%。军工控股将其持有国泰集团 32.51%股份无偿划转给民爆投资过户登记手续已于 2019 年 2 月 20 日办理完毕，并于 2019 年 2 月 25 日取得中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《中国证券登记结算有限责任公司过户登记确认书》

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

本公司的子公司情况详见财务报告九 1、在子公司中的权益

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司重要的合营或联营企业详见财务报告九 3、在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
威安爆破	联营企业

其他说明

适用 不适用

无

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江西省军工控股集团有限公司	实际控制人直接控制的法人
江西新余国科科技股份有限公司	实际控制人直接控制的其他附属企业

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：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	1,529.2	579.31

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	销售货物	146,017.70	579.31
江西新余国科科技股份有限公司	提供劳务	36,242.48	46,895.34
威安爆破	销售货物	144,496.98	
合计		326,757.16	47,474.65

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
江西省民爆投资有限公司	房屋建筑物	464,329.98	

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

单位：元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江西永宁科技有限责任公司	55,000,000.00	2017-12-21	2024-12-20	否
江西融思科技有限公司	6,000,000.00	2020-6-18	2021-6-19	否
江西瑞曼增材科技有限公司	6,000,000.00	2019-12-25	2020-11-25	否

江西永宁科技有限责任公司	4,800,000.00	2019-10-17	2020-10-16	否
合计	71,800,000.00			

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

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	江西新余国科科技股份有限公司	294,055.45	14,702.77	398,133.45	19,906.67
	威安爆破	1,103,013.44	110,301.34	1,103,013.44	109,575.98
其他应收款					
	威安爆破	3,063,667.99	1,048,819.48	3,063,667.99	1,048,819.48

(2). 应付项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 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

(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

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组适用 不适用**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、 年金计划**适用 不适用**5、 终止经营**适用 不适用**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**适用 不适用**(2). 报告分部的财务信息**适用 不适用**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**适用 不适用**(4). 其他说明**适用 不适用**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**适用 不适用**8、 其他**适用 不适用**十七、 母公司财务报表主要项目注释****1、 应收账款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	

1 年以内小计	61,027,318.67
1 至 2 年	2,403,147.81
2 至 3 年	1,003,778.30
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	608,514.88
5 年以上	894,188.53
合计	65,936,948.19

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	65,936,948.19	100.00	5,090,529.45	7.72		34,708,431.54	100.00	3,470,155.21	10.00	31,238,276.33
其中：										
账龄组合	65,837,184.99	99.85	5,090,529.45	7.73		34,322,453.18	98.89	3,470,155.21	10.11	30,852,297.97
合并关联方组合	99,763.20	0.15				385,978.36	1.11			385,978.36
合计	65,936,948.19	/	5,090,529.45	/		34,708,431.54	/	3,470,155.21	/	31,238,276.33

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	60,927,555.47	3,046,377.77	5
1—2 年	2,403,147.81	240,314.78	10
2—3 年	1,003,778.30	301,133.49	30
3—4 年			
4—5 年			
5 年以上	1,502,703.41	1,502,703.41	100
合计	65,837,184.99	5,090,529.45	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

按类似信用风险特征（账龄）进行组合。

组合计提项目：合并关联方组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	5,090,529.45		
1—2 年			
2—3 年			
3—4 年			
4—5 年			
5 年以上			
合计	5,090,529.45		

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

以是否为纳入合并范围内公司的应收款项划分组合。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款						
其中：账龄组合	3,470,155.21	1,620,374.24				5,090,529.45
关联方组合						
合计	3,470,155.21	1,620,374.24				5,090,529.45

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
江西省赣祥民爆物品销售有限公司	11,708,852.15	17.78	585,442.61
广西雄发爆破工程有限公司大化二分公司	2,727,748.00	4.14	136,387.40
中铁十一局集团有限公司	2,634,824.25	4.00	131,741.21
海南矿业股份有限公司	2,237,017.99	3.40	111,850.90
广西桂大爆破工程有限公司	1,569,440.93	2.38	78,472.05
合计	20,877,883.32	31.71	1,043,894.17

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	587,999.16	
应收股利		83,000,000.00
其他应收款	387,942,503.52	315,261,973.98
合计	388,530,502.68	398,261,973.98

其他说明:

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

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		
借款利息	587,999.16	
合计	587,999.16	

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	387,504,741.72
1 至 2 年	512,795.31
2 至 3 年	20,200.00
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	30,000.00
5 年以上	
合计	388,067,737.03

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

保证金及押金	450,600.00	434,400.00
代收代付款	145,109.99	34,240.26
备用金	74,543.00	144,429.77
关联方资金	386,746,862.19	314,562,416.61
其他往来款	650,621.85	305,653.52
合计	388,067,737.03	315,481,140.16

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	219,166.18			219,166.18
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	56,067.33			56,067.33
本期转回				
本期转销				
本期核销	150,000.00			150,000.00
其他变动				
2020年6月30日余额	125,233.51			125,233.51

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

√适用 □不适用

本期计提坏账准备金额 56067.33 元，本期核销坏账准备金额 150000 元

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	219,166.18	56,067.33		150,000.00		125,233.51
坏账准备						
合计	219,166.18	56,067.33		150,000.00		125,233.51

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	150,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
上海润言投资咨询有限公司	其他往来款	150,000.00	该公司已注销	是	否
合计	/	150,000.00	/	/	/

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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
江西恒合投资发展有限公司	关联方资金	351,168,726.69	2 年以内	90.49	
江西国泰利民信息科技有限公司	关联方资金	20,097,220.98	1 年以内	5.18	
江西永宁科技有限责任公司	关联方资金	9,181,444.20	1 年以内	2.37	
江西鑫泰企业管理咨询有限公司	关联方资金	4,077,035.60	1 年以内	1.05	
江西融思科技有限公司	关联方资金	420,463.54	1 年以内	0.11	
合计	/	384,944,891.01	/	99.20	

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,893,567,252.07		1,893,567,252.07	1,893,567,252.07		1,893,567,252.07
对联营、合营企业投资	3,014,855.52		3,014,855.52	3,029,829.53		3,029,829.53
合计	1,896,582,107.59		1,896,582,107.59	1,896,597,081.60		1,896,597,081.60

(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
江西新余国泰特种化工有限责任公司	105,324,739.39			105,324,739.39		
江西吉安国泰特种化工有限责任公司	45,548,192.96			45,548,192.96		
江西抚州国泰特种化工有限责任公司	51,514,640.00			51,514,640.00		
江西宜丰国泰化工有限责任公司	57,300,000.00			57,300,000.00		
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	99,757,335.17			99,757,335.17		
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	24,000,000.00			24,000,000.00		
江西威源民爆器材有限责任公司	329,906,411.64			329,906,411.64		
江西铜业民爆矿服有限公司	485,733,200.00			485,733,200.00		
江西鑫泰企业管理咨询有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
江西萍乡国泰六六一科技有限公司	68,355,079.36			68,355,079.36		
北京太格时代自动化系统设备有限公司	569,842,726.55			569,842,726.55		
合计	1,893,567,252.07			1,893,567,252.07		

(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											
江西泰元臻科创孵化园有限公司	3,029,829.53			-14974.01						3,014,855.52	
小计	3,029,829.53			-14,974.01						3,014,855.52	
合计	3,029,829.53			-14,974.01						3,014,855.52	

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	316,157,364.19	282,052,162.48	332,185,113.42	312,089,997.43
其他业务	1,867,092.36	402,092.00	742,350.65	
合计	318,024,456.55	282,454,254.48	332,927,464.07	312,089,997.43

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-14,974.01	-265,449.86
权益法核算的长期股权投资收益	6,630,000.00	
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
银行理财产品收益	1,939,980.82	3,178,609.44
合计	8,555,006.81	2,913,159.58

其他说明：

无

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	8,901.15	
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）	13,476,206.72	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	1,747,999.44	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,271,201.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-485,203.36	
少数股东权益影响额	-2,492,624.82	
合计	10,984,077.17	

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	4.13	0.15	0.14

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.59	0.13	0.12
-------------------------	------	------	------

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：董家辉

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 24 日

修订信息

适用 不适用