

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 2025 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性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人洪余和、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）程敏声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无

六、 前瞻性陈述的风险声明

☐适用 ☒不适用

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、 重大风险提示

公司结合自身特点，已在本半年度报告第三节其他披露事项“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。

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节 释义.....4

第二节 公司简介和主要财务指标.....5

第三节 管理层讨论与分析.....8

第四节 公司治理、环境和社会.....19

第五节 重要事项.....21

第六节 股份变动及股东情况.....29

第七节 债券相关情况.....32

第八节 财务报告.....33

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（会计主管人员）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

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
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
实际控制人、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
控股股东、军工控股	指	江西省军工控股集团有限公司
大成国资	指	江西省农业发展集团有限公司（原江西大成国有资产经营管理集团有限公司）
鑫安信和	指	江西鑫安信和投资集团有限责任公司
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
吉安国泰	指	江西吉安国泰特种化工有限责任公司
抚州国泰	指	江西抚州国泰特种化工有限责任公司
宜丰国泰	指	江西宜丰国泰化工有限责任公司
恒合投资	指	江西恒合投资发展有限公司
鑫泰企管	指	江西鑫泰企业管理咨询有限公司
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
旭晖科技	指	江西萍乡国泰旭晖科技有限公司
威源民爆	指	江西威源民爆器材有限责任公司
九江国泰	指	江西九江国泰新材料有限公司
国泰五洲	指	江西国泰五洲爆破工程有限公司
新余爆破	指	新余国泰爆破工程有限责任公司
拓泓新材	指	江西拓泓新材料有限责任公司
三石有色	指	江西三石有色金属有限公司
国泰利民	指	江西国泰利民信息科技有限公司
太格时代	指	北京太格时代电气股份有限公司
融思科技	指	江西融思科技有限公司
永宁科技	指	江西永宁科技有限责任公司
宏泰物流	指	江西宏泰物流有限公司
中江民爆	指	Jiangxi-Dynatrac Company Limited （中江民爆器材有限公司）
神舟智汇	指	北京神舟智汇科技有限公司
澳科新材	指	江西澳科新材料科技股份有限公司
国鲲微电	指	江西国鲲微电子科技有限公司
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	JiangxiGuotaiGroupCo.,Ltd.
公司的外文名称缩写	GuotaiGroup
公司的法定代表人	熊旭晴

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	何骥	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
公司注册地址的历史变更情况	无
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》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	无

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	国泰集团	603977	无

六、其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
--------	----------------	------	--------------------

营业收入	1,058,806,371.49	1,126,780,322.51	-6.03
利润总额	145,328,572.46	184,687,151.21	-21.31
归属于上市公司股东的净利润	121,295,766.44	136,509,264.51	-11.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	113,011,404.37	117,338,445.95	-3.69
经营活动产生的现金流量净额	141,810,866.34	121,489,762.52	16.73
	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	3,276,157,205.45	3,213,751,547.26	1.94
总资产	5,960,033,002.92	5,686,552,636.81	4.81

公司利润出现下滑的主要原因：1、公司控股子公司江西宏泰物流有限公司项目验收后计提折旧费用和财务费用增加，业绩较同期对比出现下滑；2、公司控股子公司江西永宁科技有限责任公司受高氯酸钾生产行业竞争加剧影响，业绩同比出现下滑；3、上年同期收到省级工业发展专项计划资金 1,000 万元，本年计入当期损益的政府补助较上年减少。

(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)	0.20	0.22	-9.09
稀释每股收益(元/股)	0.20	0.22	-9.09
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.18	0.19	-5.26
加权平均净资产收益率(%)	3.70	4.30	下降0.60个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.45	3.70	下降0.25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

八、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

九、非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	183,011.63	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	7,919,718.86	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	2,704,357.31	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-174,419.72	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,763,401.25	
少数股东权益影响额（税后）	584,904.76	
合计	8,284,362.07	

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

☐适用 ☒不适用

十、 存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐适用 ☒不适用

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）民爆一体化

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。公司在不断扩大民爆器材生产和销售规模的同时，还积极为矿山、基建项目等提供爆破一体化服务。

2025 年 2 月，工信部印发《加快推进民用爆炸物品行业转型升级实施意见》，强调推动行业向数字化、智能化、安全化方向发展，进一步加码行业整合力度，明确 2027 年底形成 3-5 家具备国际竞争力的民爆龙头企业。本次意见鼓励民爆企业跨地区跨所有制重组整合、开展产业链整合，打造自主可控的产业链和供应链。鼓励构建区域营销平台，优化销售场点布局，支持区域销售企业之间及上下游企业重组整合，未来行业集中度有望进一步提升。在政策引领与市场需求推动下，民爆行业将迎来深刻变革。未来，产品结构会加速向安全、高效、环保转型，产能布局依据资源与需求优化，减少不合理配置。同时，产业体系将不断升级，现场混装生产和一体化服务模式推广，推动行业迈向高质量发展新阶段。

据中国爆破器材行业协会统计，2025 年上半年国内民爆行业总体运行情况平稳可控，炸药产量与去年同期基本持平。因市场竞争加剧，产销总值同比呈下降趋势。上半年，民爆生产企业累计完成生产总产值 187.50 亿元，同比下降 2.71%；累计完成销售总值 185.75 亿元，同比下降 1.56%。细分产品来看，民爆生产企业工业炸药累计产、销量分别为 208.39 万吨和 207.75 万吨，同比分别增加 0.20%和 0.23%，现场混装炸药累计产量达 78.97 万吨，同比增加 1.50%。民爆生产企业工业雷管累计产、销量分别为 3.09 亿发和 3.10 亿发，同比分别减少 0.84%和增加 1.87%。从收入情况来看，民爆生产企业累计实现主营业务收入 200.67 亿元，同比下降 1.49%；累计实现利税总额 57.12 亿元，同比下降 3.03%；累计实现利润总额 44.37 亿元，同比下降 4.07%；累计实现爆破服务收入 172.72 亿元，同比增长 18.29%。

报告期内，公司销售工业包装炸药 55,323.61 吨，营业收入 33,223.20 万元；销售电子雷管 1,123.68 万发，营业收入 14,351.48 万元；爆破一体化服务收入 21,045.60 万元。公司积极推进民爆主业适度扩张，以适应民爆产业政策变化需要，2025 年成功收购控股子公司龙狮科技 49%股权使之成为全资子公司。同时公司大力拓展泛民爆业务，新产品研发有序推进，为业务发展奠定坚实技术基础。报告期内公司年产 3,000 万发电子引火药头自动生产技术及装备研制项目已经完成试生产安全条件考核，年产 5 万发助推器自动装配生产线技术及装置研制项目进入工程研制阶段。

（二）军工新材料

军工新材料是武器装备发展的基础，在军工制造领域，材料的创新始终是推动技术进步的核心要素之一。“一代装备，一代材料”，军工新材料是高端武器装备发展的先决要素，是新一轮

科技革命和产业变革的关键领域。随着新一轮军事变革深入推进，军工新材料正经历从传统材料向高性能、多功能、智能化方向的革命性转变，为武器装备更新换代提供了坚实支撑。

2025 年适逢“十四五”规划收官之年，军工装备领域前期积压的订单有望迎来集中释放；叠加“十五五”规划开启在即，我国武器装备建设步入加速期，新装备的研发与列装将带动新一轮备货周期。尤其是新型号军机的快速列装，导弹大量消耗等都将持续对上游军工新材料产业形成强劲拉动，为军工新材料产业发展注入强大动力。

控股子公司澳科新材围绕客户需求和行业趋势，研究出了多个类别、多种性能的军用钨基新型毁伤材料，完成了 AK59 产品的状态鉴定，在研及已批量生产的项目，多为国家武器装备的主弹种系列。目前我国军事装备向低成本化、高性能化发展，武器装备列装提速，军工新材料作为“制造强国”基础，政策支持力度不断加大，钨基材料作为毁伤元件的核心材料，在穿甲弹、导弹战斗部等领域有刚性需求。

全资子公司新余国泰小型固体火箭助推器业务客户增至 20 余家，新增订单 1,100 余发。全资子公司三石有色废水增建系统试运行稳定，完成环保竣工验收，实现 4 条生产线贯通，提炼出高纯氢氧化铌实验品，进一步助推高纯钽铌氧化产品达产达标。

（三）轨交电气自动化与信息化

国家铁路方面，据中国国家铁路集团有限公司统计数据，2025 年上半年我国铁路建设优质高效推进，全国铁路固定资产投资完成 3,559 亿元，同比增长 5.5%，累计投产新线 301 公里，现代化铁路基础设施体系加快构建。目前，铁路投资正朝三个重点方向倾斜：一是关键设备国产化替代加速，核心部件自主化率较 2024 年提升 5 个百分点；二是绿色低碳技术应用范围扩大，新建项目 100%采用节能环保标准；三是智能运维系统普及率快速提高，预计到 2025 年底将覆盖 60%的运营线路，预计全年投资规模将保持在 8,500 亿元左右。

城市轨道交通方面，根据中国城市轨道交通协会统计，2025 年上半年国内新增城轨交通运营线路 220.70 公里，新增运营线路 6 条，新开后通段或既有线路的延伸段 11 段。2025 年下半年预计还将开通城轨交通运营线路约 600 公里，全年新投运城轨交通线路总长度预计超过 800 公里。

公司控股子公司太格时代深耕国铁和城轨等轨道交通领域，主要从事电气化及信息化服务，其自主研发的电力远动系统及其终端产品，是中国首个电气化铁路国产化替代产品；在高铁时代，第一批研发出接触网开关等适用于高速铁路的产品，成功取得先发优势占领市场。

控股子公司国泰利民聚焦智慧党建、智慧安监、基层治理等领域，其安全监管数字化平台已全面推向市场，凭借成熟的解决方案，成功覆盖江西省 2 万多家企业，涉及化工、制造、建材、冶金等多个高危行业和重点领域，形成了一批具有示范意义的安全领域典型案例；“利民善治”基层治理产品已完成全面迭代开发，在技术架构、功能模块、场景适配等方面实现了系统性升级，能精准响应基层治理的复杂需求，产品日趋成熟；智慧党建产品始终以客户需求为导向，不断增加应用场景和功能模块，显著提升了产品活力。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

2025年上半年，我国经济整体稳健前行。从外部环境看，全球经济增长步伐放缓，贸易保护主义有所抬头，国际贸易环境复杂多变，但“一带一路”建设持续推进，为我国与沿线国家的经贸合作拓展了广阔空间。从内部形势来看，宏观政策持续发力，逆周期调节力度显著增强。消费品以旧换新等政策有效激发消费潜力，重点领域大规模设备更新实施方案积极落地，有力促进制造业投资增长。但是，现阶段我国经济仍处于新旧动能转换的关键时期，结构分化特征依旧突出，表现为内需恢复相对缓慢，需求端提振仍需加力，传统动能面临挑战，新动能成长有待进一步提速。

报告期内，面对全国民爆产业内卷加剧的不利局面，公司经营层坚持目标导向和问题导向相统一，细化工作举措，狠抓经营调度，整合资源和力量全力推动生产经营保持住了平稳态势。报告期内，公司实现营业收入 105,880.64 万元，归属于上市公司股东的净利润 12,129.58 万元。

（一）民爆一体化产业“基本盘”支撑稳固

报告期内，公司民爆一体化产业利润总额逆势同比增长 7%，包装炸药销量同比增长 2.29%，产销总值排名列全国第七。一是市场拓展与区域布局成效显著。电子雷管产品成功进驻西藏市场，基本形成全国销售布局；爆破业务依托资质优势，加快向矿产资源丰富的西部地区推进转移突破，形成了区域市场协同发展的良好态势。二是资质顺利升级。全资子公司国泰五洲实现矿山总承包、危货运输、营业性爆破资质“三证合一”，其中矿山总承包资质晋升为一级，成为省内唯一拥有双“一级”资质的爆破企业；全资子公司新余爆破获批矿山总承包二级资质，进一步提升了矿山爆破服务能力。三是爆破服务能力增强。公司下属爆破公司新承接峡江官洲矿施工总承包、赣能上高清洁煤电水下爆破、分宜海螺隧道爆破服务、宁都麻心采石场爆破服务等项目。

（二）军工新材料产业态势良好

报告期内，全资子公司新余国泰与 20 余家客户签订小型固体火箭推进器销售合同，合同总金额为 1,422.51 万元。全资子公司三石有色废水增建系统试运行稳定，实现 4 条生产线贯通，提炼出高纯氢氧化铈实验品，进一步助推高纯铈铈氧化产品达产达标。控股子公司澳科新材报告期实现合同订单总额 3,087 万元，同比增长 129%，现有 4 个项目实现批量生产、1 个项目进入初样阶段、1 个项目处于正样研制阶段，20 个项目处于前期研发阶段。

（三）轨交自动化及信息化业务稳步发展

报告期内，控股子公司太格时代在复杂多变的市场环境中保持稳健发展态势，不断提升企业核心竞争力。轨道交通供电产业外业务拓展取得进展，开拓了机务、电建项目，新增合同订单总额 7,986 万元，经营效益较上年触底回升。此外太格时代还不断深化产学研协同创新机制，逐步构建并完善创新生态体系，为未来的长远发展积蓄技术势能。控股子公司国泰利民新增合同订单

总额 1,720 万元，成功中标江西省安全生产监管信息系统项目，上线“党建引领基层治理——新兴领域党建信息化平台”，成功承接景德镇人事工资系统改造项目。

（四）科技创新引领新质生产力发展

一方面，公司不断加大研发投入强度，围绕发展战略和重点领域加强关键核心技术攻关，加大科研项目攻关力度。报告期内公司研发投入强度达到 6.09%，新加入西北工业大学“无人飞行器技术全国重点实验室”、南京理工大学“国家级特种材料资源化与绿色处置技术创新中心”2 个国家级创新联合体，全资子公司新余国泰“高安全型电子雷管关键技术研究及其智能制造产业化”项目获得省科学技术奖二等奖，全资子公司萍乡国泰“新型催化材料及助剂”、新余国泰“GT-1 型煤矿许用电子雷管”、威源民爆“FS-II 推进剂”3 个项目获得省级优秀新产品。另一方面，公司积极构建开放协同的创新生态体系，通过建立产学研用深度融合机制、成立联合实验室等多元化模式，全资子公司九江国泰新型材料中试项目与中科院等单位签订合作协议并落地实施。

（五）安全与绿色发展协同推进

公司坚持安全与绿色发展协同推进，以风险管控和责任落实为主线，依托本质安全管理体系与环保治理原则，构建协同发展格局。一是构建全员共治格局，报告期内扎实推进安全生产治本攻坚三年行动，建立并运行事故隐患内部报告奖励机制。二是压实责任，开展“消防安全再检视再提升”“安全生产月”等专项活动，确保责任落地。三是推进风险隐患整治，集团领导带队开展两轮综合安全环保督查，有效防范风险，安全环保态势稳定向好。四是推动本质安全与数字化融合，结合“数字国泰”建设，按“少（无）人化”目标升级产线，提升管理效能。五是围绕“双碳”目标，提升环保治理能力，遵循原料无害化等原则，推进环保与生产工艺融合，破解难点问题。

（六）改革攻坚数智发展深化提升

公司改革攻坚纵深推进，国企改革深化提升行动任务完成进度达 94%，坚持以贡献和价值为导向，加快建立健全特殊贡献奖励、科技创新激励等机制，积极推动薪酬考核体系全面优化。报告期内，公司数字化转型投入超过 2,000 万元，新余国泰、永宁科技、萍乡国泰 3 家企业入选全省 2025 年第一批次“小灯塔”和“数智工厂”，新余国泰、吉安国泰、萍乡国泰、威源民爆、永宁科技 5 家企业入选全省 2025 年先进级智能工厂，入选数量均位居江西省属国有企业第一。此外，公司还积极推进工业领域人工智能的推广应用，工业互联网平台接入以 DeepSeek 为代表的大模型并通过网络安全分类分级三级评估，在轨道交通、化工、装备制造、有色金属、军民融合等行业落地数字化和人工智能项目超过 110 个，参与组建国家有色金属行业数字化转型推进中心并成为副理事长单位，参与组建九江市数字化转型推进中心，成为九江石化化工、装备制造行业总承包商。

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

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）“一体两翼”高质量发展优势

公司已构建以民爆一体化为主体、以军工新材料和轨交自动化及信息化为两翼的“一体两翼”产业格局。

1、民爆一体化板块：公司是江西省唯一民爆生产企业，深耕民爆行业多年，目前拥有工业炸药生产许可能力 17.4 万吨，其中现场混装许可产能占比达到 30%。公司大力开拓市场，拓展爆破服务一体化业务，推动民爆技术创新和经营质量提升，不断加大销售攻坚力度，民爆产业发展持续稳固。同时，公司积极探索海外发展机遇，并布局多元泛民爆领域，推进重点项目建设，以此形成协同发展的综合优势。

民爆行业下游约 70%应用于矿山开采，其余与基础设施建设相关。公司地处江西，已查明有资源储量的矿产有九大类 139 种，在全国居前 10 位的有 81 种，有色、稀土和贵金属矿产优势明显，是亚洲超大型的铜工业基地之一，有“世界钨都”、“稀土王国”、“中国铜都”、“有色金属之乡”的美誉。丰富的矿产资源开采需求以及未来浙赣粤运河等基础建设投资将带来持续稳定的民爆需求。

2、军工新材料板块：控股子公司澳科新材研制的军用钨基新型毁伤材料是一种集穿甲、爆破、引燃效果于一体的动能毁伤材料，对目标可达到“命中即毁”的毁伤效果，以大幅度提升进攻、防空、反导作战能力，其优势体现在打击地面装甲、海上战舰、空中战机、末端反导和末端防御等目标上。

下属子公司拓泓新材和三石有色生产的钽铌氧化物，经过下游火法冶金加工后大多进入军工航天、特种合金等领域。

全资子公司新余国泰的主要产品包括小型固体火箭推进器、电点火具、军用微烟药等，其中小型固体火箭发动机助推器产品型号齐全，已研制并稳定量产八种型号，可满足不同型号的无人靶机需求。

3、轨交自动化及信息化板块：控股子公司太格时代已经实现智慧运维全产品解决方案，建立了覆盖轨道交通建设、运营、维护三阶段的综合化产品体系。主要产品及解决方案包括铁路供电综合 SCADA 系统、铁路供电生产调度指挥系统、城市轨道交通自动化系统及城市轨道交通运维及检测工具综合服务。其中在铁路领域，铁路供电综合 SCADA 系统具有较强的竞争优势，是业内少有几家拥有 300-350km/h 高铁项目业绩且具备 CRCC 认证的供应商。

控股子公司国泰利民在智慧党建、智慧安监、基层治理等领域的大数据和人工智能技术具有较为深厚的技术积累和多种应用场景解决方案，累计获得发明专利 10 项、实用新型专利 9 项、外观设计 17 项、软件著作权 120 余项，已形成了一定的竞争壁垒，凭借技术积累在区域市场占据一定的主导地位。

（二）科技创新技术优势

基于多年深度研发与规模化生产经营，公司在工业化生产技术科技创新方面具有显著优势。公司是第一批江西省国民经济动员中心、工信部智能制造试点示范企业，两化融合管理体系贯标试点企业，具有国内领先的技术研发能力。公司拥有国家级博士后科研工作站，轨道交通基础设施运维安全保障技术国家地方联合工程研究中心。公司建有江西省民爆器材与爆破技术工程研究中心、省级企业技术中心等多个创新平台。国泰集团工业互联网平台连续两年入选国家级“双跨”平台。

截至报告期末，公司下属高新技术企业共 25 家，科技型中小企业 20 余家，国家专精特新小巨人 1 家，北京市专精特新中小企业 2 家，江西省专精特新中小企业 19 家，北京市专精特新小巨人 2 家，国家知识产权优势企业 3 家。公司现有有效专利 624 件，其中发明专利 129 件，实用新型 474 件，外观设计 21 件。报告期内新增专利 31 件，其中发明专利 10 件；现有软件著作权 508 件，新增 12 件。

（三）数字化和智能制造优势

公司遵循工信部《加快推进民用爆炸物品行业转型升级实施意见》，加快老旧设备更新和产线设备智能化改造，进一步提升行业本质安全水平及人工智能技术应用能力。下属子公司新余国泰、永宁科技、萍乡国泰 3 家企业入选江西省 2025 年第一批次“小灯塔”和“数智工厂”，新余国泰、吉安国泰、萍乡国泰、威源民爆、永宁科技 5 家企业入选江西省 2025 年先进级智能工厂，入选数量均位居省属企业第一。“数码电子雷管质量溯源场景应用案例”成功入选国家工信部“民用爆炸物品行业重点场景数字化转型典型案例”名单。

四、报告期内主要经营情况

（一）主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币			
科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,058,806,371.49	1,126,780,322.51	-6.03
营业成本	693,940,957.28	737,522,636.61	-5.91
销售费用	38,864,300.83	38,065,362.20	2.10
管理费用	116,198,934.34	115,576,427.41	0.54
财务费用	6,464,454.43	-7,322.54	88,381.59
研发费用	59,048,446.65	62,204,308.53	-5.07
经营活动产生的现金流量净额	141,810,866.34	121,489,762.52	16.73
投资活动产生的现金流量净额	-586,421,815.84	-195,727,805.42	-199.61
筹资活动产生的现金流量净额	229,117,548.08	-130,984,388.28	274.92

财务费用变动原因说明：主要系运输廊道项目结转固定资产后将借款利息由之前计入在建工程转为计入财务费用及利息收入减少所致。

研发费用变动原因说明：主要系本年有部分研发支出资本化所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系九江国泰含能材料项目长期资产投资增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系取得银行借款同比增加所致。

2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1、资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	633,199,842.66	10.62	936,476,351.06	16.47	-32.38	主要系投资活动现金支出增加所致
应收款项	830,925,869.95	13.94	706,642,365.52	12.43	17.59	主要系应收账款增加所致
存货	343,669,590.62	5.77	297,489,994.51	5.23	15.52	主要系产品库存及原料库存增加所致
其他流动资产	769,175,576.65	12.91	300,078,819.35	5.28	156.32	主要系购买理财产品增加所致
投资性房地产	5,417,610.79	0.09	5,587,542.19	0.10	-3.04	主要系计提折旧所致
长期股权投资	128,753,419.21	2.16	139,118,263.73	2.45	-7.45	主要系联营企业亏损所致
固定资产	1,601,622,459.24	26.87	1,640,046,868.81	28.84	-2.34	主要系计提折旧所致
在建工程	263,964,845.95	4.43	164,395,265.87	2.89	60.57	主要系九江国泰含能材料项目建设投资增加所致
使用权资产	23,248,000.05	0.39	25,555,368.89	0.45	-9.03	主要系计提折旧所致
短期借款	998,635,282.46	16.76	745,914,489.19	13.12	33.88	主要系银行借款增加所致
合同负债	33,003,434.54	0.55	28,165,962.66	0.50	17.17	主要系预收货款增加所致
长期借款	421,421,298.11	7.07	334,891,873.30	5.89	25.84	主要系固定资产借款增加所致
租赁负债	9,876,428.99	0.17	10,799,712.68	0.19	-8.55	主要系支付租赁款所致

其他说明

无

2、境外资产情况

√适用 □不适用

(1). 资产规模

其中：境外资产20,760,412.95（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为0.35%。

(2). 境外资产占比较高的相关说明

☐适用 ☒不适用

其他说明
无

3、截至报告期末主要资产受限情况

☒适用 ☐不适用

项目	金额	受限原因
货币资金	112,533,359.53	系银行承兑汇票及银行保函的保证金

4、其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

☒适用 ☐不适用

公司于2024年5月8日召开第六届董事会第九次会议，审议通过了《关于增资江西九江国泰新材料有限公司并建设含能材料生产线项目的议案》，公司通过全资子公司江西威源民爆器材有限公司以现金方式对其全资子公司江西九江国泰新材料有限公司（以下简称“九江国泰”）增资34,000万元，用于建设年产3,000吨-4,300吨（多品种柔性）含能新材料生产线项目。具体内容详见公司披露的《关于对全资子公司江西九江国泰新材料有限公司增资暨建设含能新材料生产线项目的公告》（公告编号：2024临021号）。2024年6月19日，九江国泰已完成增加公司注册资本的变更登记手续，并取得了瑞昌市市场监督管理局换发的《营业执照》。

全资子公司九江国泰含能新材料生产线项目为国家有关部门核准项目，公司于2024年5月初取得该项目核准批文后抓紧推进项目建设前期工作，目前该项目进展顺利。截至2025年6月底，项目土石方及边坡工程进度达99%，001线生产区主体工房、总库区库房基本封顶。项目工艺预研与北京理工大学成立了联合实验室，完成了引进工艺的模拟，开展了实操培训，试验线已产出合格产品。

(1). 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2). 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3). 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
新余国泰	子公司	管索系列	9,939.37	31,859.78	23,905.63	15,105.75	4,455.58	3,800.48
江铜民爆	子公司	爆破工程	4,100.00	28,582.26	23,290.72	11,846.41	3,142.64	2,682.83
抚州国泰	子公司	乳化炸药	3,210.68	14,625.48	12,839.82	6,301.61	1,998.67	1,734.46
吉安国泰	子公司	乳化炸药	3,191.48	12,428.51	11,485.91	6,503.15	1,753.85	1,437.91
宜丰国泰	子公司	膨化炸药	5,000.00	13,879.01	12,797.94	4,610.98	1,626.98	1,379.61

报告期内取得和处置子公司的情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、宏观经济风险

当前我国经济仍面临有效需求不足、部分企业生产经营困难、群众就业增收面临压力等问题。全球经济复苏乏力与地缘政治冲突加剧，使外部环境更趋复杂严峻。但我国经济基础稳、优势多、韧性强、潜能大，长期向好的支撑条件和基本趋势没有变，2025年经济运行有望稳中求进。宏观经济风险传导效应存在对公司业务产生负面影响的风险。公司将积极应对宏观环境变化，加大研发推动产品升级，培育可持续增长动能，推进高质量发展。

2、原材料价格波动风险

公司民爆一体化业务主要原材料为硝酸铵、硝酸钠等，此类价格波动将直接影响公司的生产成本，对经营业绩造成影响。为应对上述风险，公司将及时掌握行情信息，对主要原材料采取预订、锁价等措施，减少行情波动给公司带来的风险。同时，公司将进一步优化原材料使用效率，严格控制生产成本。此外，公司将根据原材料价格波动情况，动态调整主要产品价格，以保障民爆行业安全生产和高质量发展的需要。

3、安全生产风险

民爆行业属于高危行业，在生产、储存和运输过程中一旦发生事故，极易造成人员伤亡与财产损失，损害公司声誉、削弱市场信任，进而影响公司的经营业绩与长远发展。因此，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，确保安全措施落实到位，不断提升公司本质安全水平。

4、市场竞争风险

民爆行业在生产、销售、购买、运输和使用各个环节均实行许可证制度。国家对民爆行业的严格监管，有利于保障本质安全、维护行业秩序，但也限制了企业根据市场情况自主扩大生产的能力。随着工信部发布《加快推进民用爆炸物品行业转型升级实施意见》，民爆产品结构将进一步优化升级、安全和环保监管将更加严格、产业集中度将进一步提升。公司将进一步提高产品、技术、服务对行业格局变化及市场需求变化的适应性和灵活性，以更好地满足市场需求，进一步提升公司民爆一体化业务竞争能力。

5、项目建设进度不达预期的风险

目前公司在建的含能材料项目等正按计划推进建设进度。若出现土建施工进度不及时、供应商交付设备延迟、安装调试进度不达预期等情形，会影响生产线项目如期投产。公司在集团层面成立了项目指挥部，在子公司层面完善了组织机构设置及人员配置，通过理顺机制、完善制度、加强考核，建立目标明确、各司其职的工作体系，确保项目顺利建成投产。

6、新产品投产及推广风险

目前公司存在新产品投产与推广，新产品的开发并投产具有周期长、投入大的特点。新产品成功投产后，其推广效果还受到公司销售能力、下游应用市场等多重内外部因素的影响。若新产品投产进度滞后或市场推广未达预期，将对公司经营业绩产生不利影响。为此，公司将持续加强研发投入，完善市场推广机制，以降低相关风险。

针对上述风险，公司将持续密切关注宏观经济形势、行业发展趋势及市场竞争格局，扎实做好前瞻性战略规划，不断提升质量管控能力与经营效率，通过全面推进提质降本增效，稳步增强企业综合竞争力。

（二）其他披露事项

☐适用 ☒不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、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
王叶胜	非独立董事	选举
李凤	监事	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

1、2025 年 3 月 7 日，公司召开第六届董事会第十六次会议，审议通过提名王叶胜先生为公司第六届董事会非独立董事候选人，经公司于 2025 年 5 月 9 日召开的 2024 年年度股东大会审议通过，任期为股东大会审议通过之日起至第六届董事会任期届满之日止。

2、李凤先生于 2023 年 5 月 9 日担任公司第六届监事会监事，因达到法定退休年龄，于 2025 年 5 月 28 日辞职离任。

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	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、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

√适用 □不适用

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量	3
----------------------	---

(个)		
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	江西新余国泰特种化工有限责任公司	http://111.75.227.203:15004/pilouxiangqing?id=249042edbbf444c6887060829a3250cc
2	江西拓泓新材料有限公司	http://111.75.227.203:15004/pilouxiangqing?id=238a8763303f41de8d694995581c5c9f
3	江西三石有色金属有限公司	http://111.75.227.203:15004/pilouxiangqing?id=1243948522928222208

其他说明

☐适用 ☒不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☒适用 ☐不适用

公司是中共江西省委组织部、江西省乡村振兴局确定的包扶省派单位。公司深入贯彻落实习近平总书记关于“三农”工作的重要论述和考察江西时的重要讲话精神，将乡村振兴列为重大政治任务，构建“党委统筹、部门联动、驻村落实”的工作机制，切实履行帮扶职责，推动乡村振兴工作取得实效。报告期内，公司完成驻村第一书记轮换，选派 2 名骨干组建驻村工作队，实现帮扶力量接续稳定。

（一）抓党建强根基，激活乡村振兴新动能

一是夯实党建基础：公司以“抓党建促乡村振兴”作为工作重点，构建“书记带头、党员示范、群众参与”的工作格局；严格落实“三会一课”制度，每月常态化开展主题党日活动，通过“线上党建群+线下微课堂”双渠道组织党员学习研讨。二是提升履职效能：创新推行“抓学习促能力、抓作风促效能、抓落实促发展”的“三抓三促”行动，依托“一对一”导师帮带机制提升干部履职能力，推动党组织战斗堡垒作用和党员先锋模范作用充分彰显、深度发挥。

（二）探融合拓渠道，激活产业发展新动能

驻村工作队联合村“两委”在实施“三产融合”发展战略中，重点探索产业融合新模式。试点“合作社+电商”产销链路，通过直播带货、社群营销等方式拓宽销售渠道，使特色农产品线上销售额占比提升至 20%；推动“农超对接”，脐橙、火龙果等产品成功进入本市 3 家连锁超市，形成“线上+线下”双循环销售格局。

（三）强服务重民生，筑牢乡村发展保障网

着眼于农业生产便利化，公司捐赠修建田间休息亭，亭内配备休憩座椅、饮水设施及农具存放区，惠及周边 200 余亩耕地的农户，切实改善田间劳作条件。

驻村工作队严格按照驻村工作要求，按时拨付工作经费，为村级事务运转提供坚实支撑。春节前夕，开展“送温暖”行动，国泰集团领导走访慰问全村 20 户脱贫户、2 户监测户等困难群体，发放米油等生活物资及慰问金共计 1.5 万余元，覆盖率达 100%。

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	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。	2019 年 1 月	否	承诺期限为长期	是	不适用	不适用

	解决关联交易	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。	2019年1月	否	承诺期限为长期	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	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。	2019年4月	否	承诺期限为长期	是	不适用	不适用
	解决关联	刘升权、陈剑云、刘景、吴辉、刘仕兵、蒋士林、胡颖、	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	2019年4月	否	承诺期限	是	不适用	不适用

	交易	陈秋琳、太格云创	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。			为长期			
其他对公司中小股东所作承诺	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。	2016 年	否	承诺期限为长期	是	不适用	不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐适用 ☒不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

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

公司第六届董事会第十七次会议、第六届监事会第九次会议审议通过了《关于公司 2024 年度预计的关联交易执行情况及 2025 年度日常关联交易预计的议案》，并对外披露了《关于 2024 年度预计的关联交易执行情况及 2025 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2025 临 010 号）。

公司第六届董事会第十九次会议、第六届监事会第十一次会议审议通过了《关于预计 2025 年新增日常关联交易的议案》，并对外披露了《关于新增 2025 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2025 临 028 号）。

3、临时公告未披露的事项

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联交 易方	关联关 系	关联交 易类型	关联交 易内容	关联交 易定价 原则	关联交 易价格	关联交易金 额	占同类 交易金 额的比例 (%)	关联 交易 结算 方式	市场 价格	交易价格 与市场参 考价格差 异较大的 原因
江西煤 业集团 有限责 任公司	其他关 联人	购买商 品	购买厂 区用电	以当地 可比市 场价为 准，如	当地可 比市场 价	592,905.03	0.08	转账 结算	592,905.03	无
江西煤 业集团	其他关 联人	接受劳 务	接受电 线抢修	若无市 场同类	当地可 比市场	4,000.00	0.02	转账 结算	4,000.00	无

有限责 任公司			服务	比较的 业务，	价					
江西煤 业集团 有限责 任公司	其他关 联人	销售商 品	销售炸 药及信 安控制 器	采用成 本加成 方式确 定交易 价格	当地可 比市场 价	119,438.88	0.01	转账 结算	119,438.88	无
丰城曲 江煤炭 开发有 限责任 公司	其他关 联人	销售商 品	销售信 安控制 器		当地可 比市场 价	7,500.00	0.00	转账 结算	7,500.00	无
合计				/	/	723,843.91	/	/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的说明		根据公司与上述关联方签署的关联交易协议，各方应以自愿、平等、互惠互利等公允的原则进行，该等关联交易事项对公司生产经营并未构成不利影响。公司保留向其他第三方选择的权利，以确保关联方以正常的价格向公司提供产品和服务。公司与关联方相互提供产品或服务的定价原则为：以当地可比市场价为基准，如果无市场同类比较的业务，采用成本加成方式确定交易价格。 公司与关联方发生的关联交易是公司日常经营需要，减少时间成本和沟通成本，一定程度上保证了公司生产经营的稳定性和持续性。 上述关联交易均以市场价格为基础，定价公允，且交易占公司营业收入比例较小，不存在损害公司各方股东利益的情形，不会影响公司的独立性，公司不会因该等交易对关联方产生依赖。								

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(六) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(七) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							31,488,188.09								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							285,988,188.09								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							285,988,188.09								
担保总额占公司净资产的比例（%）							7.71								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）															
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）															
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明															

(三) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、募集资金使用进展说明

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	23,406
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股数 量	比例(%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或 冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
江西省军工控股集团 有限公司	0	294,120,540	47.34	0	无	0	国有法人
江西钨业集团有限 公司	-1,263,000	29,766,152	4.79	0	无	0	国有法人
江西鑫安信和投资 集团有限责任公司	-1,649,400	9,386,292	1.51	0	无	0	境内非国有法人
中国工商银行—广 发聚丰混合型证券 投资基金	1,107,600	6,447,680	1.04	0	无	0	未知
梁成喜	0	5,833,900	0.94	0	无	0	境内自然人
贾春	184,000	4,449,500	0.72	0	无	0	境内自然人
金炜	-1,230,288	4,100,000	0.66	0	无	0	境内自然人

交通银行股份有限公司—广发沪港深价值成长混合型证券投资基金	3,938,100	3,938,100	0.63	0	无	0	未知
香港中央结算有限公司	1,597,088	3,513,418	0.57	0	无	0	未知
郑水浩	2,486,000	3,486,000	0.56	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
江西省军工控股集团有限公司	294,120,540	人民币普通股	294,120,540				
江西钨业集团有限公司	29,766,152	人民币普通股	29,766,152				
江西鑫安信和投资集团有限责任公司	9,386,292	人民币普通股	9,386,292				
中国工商银行—广发聚丰混合型证券投资基金	6,447,680	人民币普通股	6,447,680				
梁成喜	5,833,900	人民币普通股	5,833,900				
贾春	4,449,500	人民币普通股	4,449,500				
金炜	4,100,000	人民币普通股	4,100,000				
交通银行股份有限公司—广发沪港深价值成长混合型证券投资基金	3,938,100	人民币普通股	3,938,100				
香港中央结算有限公司	3,513,418	人民币普通股	3,513,418				
郑水浩	3,486,000	人民币普通股	3,486,000				
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	截至本报告期末，军工控股直接持有鑫安信和 15%股权，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	无						

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

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化
☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
☐适用 ☒不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东
☐适用 ☒不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况
☒适用 ☐不适用

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
李夙（离任）	监事	0	54,000	54,000	二级市场买入

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2025 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	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	633,199,842.66	936,476,351.06
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	七、4	116,378,312.27	196,453,545.05
应收账款	七、5	830,925,869.95	706,642,365.52
应收款项融资	七、7	40,665,981.01	77,722,041.91
预付款项	七、8	41,551,623.64	39,407,210.61
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	52,164,314.61	47,277,573.88
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	343,669,590.62	297,489,994.51
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	769,175,576.65	300,078,819.35
流动资产合计		2,827,731,111.41	2,601,547,901.89
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	七、17	128,753,419.21	139,118,263.73
其他权益工具投资	七、18	503,300.00	503,300.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	5,417,610.79	5,587,542.19
固定资产	七、21	1,601,622,459.24	1,640,046,868.81
在建工程	七、22	263,964,845.95	164,395,265.87
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七、25	23,248,000.05	25,555,368.89
无形资产	七、26	431,163,132.40	433,777,518.58
其中：数据资源			
开发支出	八、2	10,334,015.92	7,236,230.74
其中：数据资源			
商誉	七、27	495,228,165.95	495,228,165.95
长期待摊费用	七、28	22,488,675.30	24,884,540.13
递延所得税资产	七、29	63,977,327.06	61,770,190.31
其他非流动资产	七、30	85,600,939.64	86,901,479.72
非流动资产合计		3,132,301,891.51	3,085,004,734.92
资产总计		5,960,033,002.92	5,686,552,636.81
流动负债：			
短期借款	七、32	998,635,282.46	745,914,489.19
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	七、35	14,262,892.91	10,816,778.58
应付账款	七、36	410,700,680.13	444,441,537.06
预收款项	七、37	768,252.59	339,279.14
合同负债	七、38	33,003,434.54	28,165,962.66
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	七、39	62,901,483.51	96,749,714.75
应交税费	七、40	43,750,885.06	49,662,485.67
其他应付款	七、41	110,649,997.62	115,275,691.03
其中：应付利息			
应付股利	七、41	14,415,512.13	29,418,212.13
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	七、43	63,681,517.06	55,620,733.16
其他流动负债	七、44	42,043,238.29	66,278,388.86
流动负债合计		1,780,397,664.17	1,613,265,060.10
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	421,421,298.11	334,891,873.30
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	9,876,428.99	10,799,712.68
长期应付款			
长期应付职工薪酬	七、49	1,458,763.66	1,655,905.38
预计负债			
递延收益	七、51	23,351,070.34	25,868,988.55

递延所得税负债	七、29	15,735,766.15	17,132,910.68
其他非流动负债			
非流动负债合计		471,843,327.25	390,349,390.59
负债合计		2,252,240,991.42	2,003,614,450.69
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	621,241,828.00	621,241,828.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,316,362,738.34	1,323,978,915.16
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-1,180,851.35	-1,180,851.35
专项储备	七、58	37,577,480.55	32,939,647.46
盈余公积	七、59	154,760,204.57	154,760,204.57
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,147,395,805.34	1,082,011,803.42
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,276,157,205.45	3,213,751,547.26
少数股东权益		431,634,806.05	469,186,638.86
所有者权益（或股东权益）合计		3,707,792,011.50	3,682,938,186.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,960,033,002.92	5,686,552,636.81

公司负责人：洪余和

主管会计工作负责人：李仕民

会计机构负责人：程敏

母公司资产负债表

2025 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	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		287,504,309.31	256,417,569.28
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		73,329,657.38	89,545,635.11
应收账款	十九、1	259,032,410.05	207,107,167.11
应收款项融资		21,285,998.90	34,762,395.50
预付款项		67,200.00	39,200.00
其他应收款	十九、2	795,444,449.83	629,108,884.37
其中：应收利息			
应收股利			14,907,300.00
存货			
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		299,999,600.00	203,416,438.36
流动资产合计		1,736,663,625.47	1,420,397,289.73
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	十九、3	2,731,298,007.69	2,700,535,420.19
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		90,223,684.96	92,462,832.87
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		10,694,199.06	11,154,199.72
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		16,340,170.61	17,727,387.67
递延所得税资产		6,746,970.35	6,124,156.89
其他非流动资产		639,338.46	639,338.46
非流动资产合计		2,855,942,371.13	2,828,643,335.80
资产总计		4,592,605,996.60	4,249,040,625.53
流动负债：			
短期借款		100,000,000.00	60,040,000.00

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		820,000,000.00	645,000,000.00
应付账款		333,418,515.55	237,612,930.05
预收款项			
合同负债		5,644,401.72	12,958,861.18
应付职工薪酬		10,879,166.99	13,207,298.25
应交税费		3,830,810.00	8,971,700.01
其他应付款		244,203,672.51	239,174,972.47
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			73,167.46
其他流动负债		19,783,961.75	39,032,149.42
流动负债合计		1,537,760,528.52	1,256,071,078.84
非流动负债：			
长期借款		224,831,298.11	105,391,873.30
应付债券			
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		664,180.43	764,695.31
递延所得税负债			854,109.59
其他非流动负债			
非流动负债合计		225,495,478.54	107,010,678.20
负债合计		1,763,256,007.06	1,363,081,757.04
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		621,241,828.00	621,241,828.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,396,323,045.35	1,396,323,045.35
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		154,762,423.42	154,762,423.42
未分配利润		657,022,692.77	713,631,571.72
所有者权益（或股东权益）合计		2,829,349,989.54	2,885,958,868.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,592,605,996.60	4,249,040,625.53

公司负责人：洪余和

主管会计工作负责人：李仕民

会计机构负责人：程敏

合并利润表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入		1,058,806,371.49	1,126,780,322.51
其中：营业收入	七、61	1,058,806,371.49	1,126,780,322.51
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		921,256,687.05	961,427,098.61
其中：营业成本	七、61	693,940,957.28	737,522,636.61
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	七、62	6,739,593.52	8,065,686.40
销售费用	七、63	38,864,300.83	38,065,362.20
管理费用	七、64	116,198,934.34	115,576,427.41
研发费用	七、65	59,048,446.65	62,204,308.53
财务费用	七、66	6,464,454.43	-7,322.54
其中：利息费用		7,525,247.80	9,524,317.42
利息收入		2,115,643.60	10,009,552.38
加：其他收益	七、67	12,330,389.30	28,415,328.72
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	-10,066,407.92	-5,719,066.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-9,684,844.52	-8,926,510.96
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-3,178,211.58	
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）	七、71	5,457,449.72	-2,252,122.06
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、73	-1,134.99	24,025.02
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		145,269,980.55	185,821,389.27
加：营业外收入	七、74	501,104.72	356,400.51
减：营业外支出	七、75	442,512.81	1,490,638.57
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		145,328,572.46	184,687,151.21
减：所得税费用	七、76	23,372,983.73	29,257,823.15
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		121,955,588.73	155,429,328.06
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		121,955,588.73	155,429,328.06
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）		121,295,766.44	136,509,264.51
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		659,822.29	18,920,063.55
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		121,955,588.73	155,429,328.06
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		121,295,766.44	136,509,264.51
（二）归属于少数股东的综合收益总额		659,822.29	18,920,063.55
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.20	0.22
（二）稀释每股收益(元/股)		0.20	0.22

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

公司负责人：洪余和

主管会计工作负责人：李仕民

会计机构负责人：程敏

母公司利润表
2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入	十九、4	462,411,195.19	480,232,756.74
减：营业成本	十九、4	431,507,779.80	446,167,361.50
税金及附加		1,273,748.58	1,270,634.94
销售费用		10,313,885.12	14,100,933.11
管理费用		19,916,263.24	19,903,737.91
研发费用			990,505.61
财务费用		1,065,677.61	2,069,767.90
其中：利息费用		2,030,912.57	7,555,332.10
利息收入		1,577,668.22	5,660,353.63
加：其他收益		1,011,322.26	10,061,061.64
投资收益（损失以“－”号填列）	十九、5	1,809,523.92	-3,985,054.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-7,457,412.50	-6,582,439.30
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-3,178,211.58	
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）		-2,185,953.98	-4,044,839.92
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			23,967.29
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-1,031,266.96	-2,215,049.70
加：营业外收入		0.56	500.19
减：营业外支出		55,800.00	1,036,700.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-1,087,066.40	-3,251,249.51
减：所得税费用		-389,951.97	-321,885.07
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-697,114.43	-2,929,364.44
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-697,114.43	-2,929,364.44
（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		-697,114.43	-2,929,364.44
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：洪余和

主管会计工作负责人：李仕民

会计机构负责人：程敏

合并现金流量表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,014,564,987.59	1,072,491,378.26
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		11,082,326.04	12,127,007.78
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	119,013,763.99	62,884,916.82
经营活动现金流入小计		1,144,661,077.62	1,147,503,302.86
购买商品、接受劳务支付的现金		566,083,024.51	571,997,387.90
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		222,801,184.06	224,176,063.22
支付的各项税费		97,808,558.84	90,517,115.94
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	116,157,443.87	139,322,973.28
经营活动现金流出小计		1,002,850,211.28	1,026,013,540.34
经营活动产生的现金流量净额		141,810,866.34	121,489,762.52
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		503,584,606.00	177,609,600.00
取得投资收益收到的现金		7,211,242.74	6,529,341.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		32,203.00	38,251.62
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		510,828,051.74	184,177,193.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		128,049,867.58	84,004,998.96
投资支付的现金		969,200,000.00	295,900,000.00
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		1,097,249,867.58	379,904,998.96

投资活动产生的现金流量净额		-586,421,815.84	-195,727,805.42
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			230,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			230,000.00
取得借款收到的现金		1,004,457,906.11	680,593,800.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	4,244,911.80	
筹资活动现金流入小计		1,008,702,817.91	680,823,800.00
偿还债务支付的现金		652,000,000.00	638,642,083.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		87,816,820.13	69,117,766.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		20,074,291.5	
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	39,768,449.70	104,048,338.40
筹资活动现金流出小计		779,585,269.83	811,808,188.28
筹资活动产生的现金流量净额		229,117,548.08	-130,984,388.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-17,941.84	
五、现金及现金等价物净增加额		-215,511,343.26	-205,222,431.18
加：期初现金及现金等价物余额		736,177,826.39	1,035,241,268.09
六、期末现金及现金等价物余额		520,666,483.13	830,018,836.91

公司负责人：洪余和

主管会计工作负责人：李仕民

会计机构负责人：程敏

母公司现金流量表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		415,603,079.63	526,685,959.89
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		243,489,705.49	156,506,860.18
经营活动现金流入小计		659,092,785.12	683,192,820.07
购买商品、接受劳务支付的现金		326,083,696.86	411,215,231.66
支付给职工及为职工支付的现金		24,336,866.58	25,613,710.15
支付的各项税费		10,887,433.94	8,326,143.21
支付其他与经营活动有关的现金		374,139,983.54	309,404,212.67
经营活动现金流出小计		735,447,980.92	754,559,297.69
经营活动产生的现金流量净额		-76,355,195.80	-71,366,477.62
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		280,000,000.00	100,000,000.00
取得投资收益收到的现金		31,101,186.08	10,114,995.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			27,650.00
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		311,101,186.08	110,142,645.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,047,540.00	658,540.00
投资支付的现金		418,220,000.00	200,000,000.00
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		419,267,540.00	200,658,540.00
投资活动产生的现金流量净额		-108,166,353.92	-90,515,894.35
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		939,306,257.35	513,904,800.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		939,306,257.35	513,904,800.00
偿还债务支付的现金		605,000,000.00	340,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		62,697,967.03	51,264,592.72
支付其他与筹资活动有关的现金			110,581,587.57
筹资活动现金流出小计		667,697,967.03	501,846,180.29
筹资活动产生的现金流量净额		271,608,290.32	12,058,619.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		104,770,551.96	534,108,583.05
六、期末现金及现金等价物余额			
		191,857,292.56	384,284,830.79

公司负责人：洪余和

主管会计工作负责人：李仕民

会计机构负责人：程敏

合并所有者权益变动表
2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	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	621,241,828.00				1,323,978,915.16		-1,180,851.35	32,939,647.46	154,760,204.57		1,082,011,803.42		3,213,751,547.26	469,186,638.86	3,682,938,186.12
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	621,241,828.00				1,323,978,915.16		-1,180,851.35	32,939,647.46	154,760,204.57		1,082,011,803.42		3,213,751,547.26	469,186,638.86	3,682,938,186.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-7,616,176.82			4,637,833.09			65,384,001.92		62,405,658.19	-37,551,832.81	24,853,825.38
（一）综合收益总额											121,295,766.44		121,295,766.44	659,822.29	121,955,588.73
（二）所有者投入和减少资本														-29,623,823.18	-29,623,823.18
1.所有者投入的普通股														980,000.00	980,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他														-30,603,823.18	-30,603,823.18
（三）利润分配											-55,911,764.52		-55,911,764.52	-9,920,164.39	-65,831,928.91
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配											-55,911,764.52		-55,911,764.52	-9,920,164.39	-65,831,928.91
4.其他															
（四）所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本（或股本）															
2.盈余公积转增资本（或股本）															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															

5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备							4,637,833.09					4,637,833.09	1,332,332.47	5,970,165.56	
1. 本期提取							14,097,463.72					14,097,463.72	3,521,721.00	17,619,184.72	
2. 本期使用							9,459,630.63					9,459,630.63	2,189,388.53	11,649,019.16	
（六）其他					-7,616,176.82							-7,616,176.82		-7,616,176.82	
四、本期末余额	621,241,828.00				1,316,362,738.34	-1,180,851.35	37,577,480.55	154,760,204.57		1,147,395,805.34		3,276,157,205.45	431,634,806.05	3,707,792,011.50	

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	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	621,241,828.00				1,323,978,915.16			24,931,222.56	134,430,715.23		1,013,851,946.17		3,118,434,627.12	454,665,743.96	3,573,100,371.08
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他											929,965.90		929,965.90		929,965.90
二、本年期初余额	621,241,828.00				1,323,978,915.16			24,931,222.56	134,430,715.23		1,014,781,912.07		3,119,364,593.02	454,665,743.96	3,574,030,336.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								10,458,031.21			43,322,990.31		53,781,021.52	9,319,458.92	63,100,480.44
（一）综合收益总额											136,509,264.51		136,509,264.51	18,920,063.55	155,429,328.06
（二）所有者投入和减少资本														230,000.00	230,000.00
1. 所有者投入的普通股														230,000.00	230,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配											-93,186,274.20		-93,186,274.20	-11,221,740.58	-104,408,014.78
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-93,186,274.20		-93,186,274.20	-11,221,740.58	-104,408,014.78
4. 其他															

（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备							10,458,031.21					10,458,031.21	1,391,135.95	11,849,167.16	
1. 本期提取							23,212,926.44					23,212,926.44	2,483,910.60	25,696,837.04	
2. 本期使用							12,754,895.23					12,754,895.23	1,092,774.65	13,847,669.88	
（六）其他															
四、本期期末余额	621,241,828.00				1,323,978,915.16		35,389,253.77	134,430,715.23		1,058,104,902.38		3,173,145,614.54	463,985,202.88	3,637,130,817.42	

公司负责人：洪余和

主管会计工作负责人：李仕民

会计机构负责人：程敏

母公司所有者权益变动表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2025 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	621,241,828.00				1,396,323,045.35				154,762,423.42	713,631,571.72	2,885,958,868.49
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	621,241,828.00				1,396,323,045.35				154,762,423.42	713,631,571.72	2,885,958,868.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-56,608,878.95	-56,608,878.95
（一）综合收益总额										-697,114.43	-697,114.43
（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										-55,911,764.52	-55,911,764.52
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-55,911,764.52	-55,911,764.52
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	621,241,828.00				1,396,323,045.35				154,762,423.42	657,022,692.77	2,829,349,989.54

项目	2024 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	621,241,828.00				1,396,323,045.35				134,432,934.08	623,852,441.88	2,775,850,249.31
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	621,241,828.00				1,396,323,045.35				134,432,934.08	623,852,441.88	2,775,850,249.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-96,115,638.64	-96,115,638.64
（一）综合收益总额										-2,929,364.44	-2,929,364.44
（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										-93,186,274.20	-93,186,274.20
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-93,186,274.20	-93,186,274.20
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	621,241,828.00				1,396,323,045.35				134,432,934.08	527,736,803.24	2,679,734,610.67

公司负责人：洪余和

主管会计工作负责人：李仕民

会计机构负责人：程敏

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,由江西省军工控股集团有限公司、江西钨业集团有限公司和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。

公司于 2016 年 11 月 11 日在上海证券交易所实现首发上市,股票代码:603977。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股,截至 2025 年 6 月 30 日,公司累计发行股本总数 62,124.1828 万股,注册资本为 62,124.1828 万元,控股股东为江西省军工控股集团有限公司,公司最终实际控制人为江西省国有资产监督管理委员会。

公司法定住所/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。

公司统一社会信用代码:913600007969593637。

(二)公司业务性质和主要经营活动

公司主要从事民爆一体化业务、军工新材料业务及轨道交通自动化与信息化业务,主要产品和服务为:乳化炸药、膨化炸药、导爆索、电子雷管、工程爆破类,轨道交通领域的电气自动化设备和工程,信息化服务及钨合金弹芯材料、钽铌氧化物等军工新材料。

(三)合并财务报表范围

本公司本期纳入合并范围的子公司共 50 户。本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比,增加 2 户,减少 2 户。具体包括:

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例(%)	表决权比例(%)
江西新余国泰特种化工有限责任公司	全资子公司	1 级	100.00	100.00
新余恒象科技有限公司	控股孙公司	2 级	70.00	70.00
江西国泰金固科技有限公司	控股孙公司	2 级	65.00	65.00
江西渝泰消防科技有限公司	控股孙公司	2 级	70.00	70.00
江西国鲲微电子科技有限公司	控股孙公司	2 级	51.00	51.00
江西宜丰国泰化工有限责任公司	全资子公司	1 级	100.00	100.00
江西吉安国泰特种化工有限责任公司	全资子公司	1 级	100.00	100.00
吉安市青原爆破有限责任公司	全资孙公司	2 级	100.00	100.00
江西国泰利民信息科技有限公司	控股子公司	1 级	77.89	77.89
江西省智慧物联研究院有限公司	控股孙公司	2 级	72.52	72.52
江西虔安电子科技有限公司	控股孙公司	2 级	100.00	100.00
江西升泰数字技术有限公司	控股孙公司	2 级	51.00	51.00
江西融思科技有限公司	控股孙公司	2 级	100.00	100.00
江西赣州国泰特种化工有限责任公司	全资子公司	1 级	100.00	100.00

江西抚州国泰特种化工有限责任公司	全资子公司	1 级	100.00	100.00
抚州国泰复合材料有限公司	控股孙公司	2 级	51.00	51.00
江西恒合投资发展有限公司	全资子公司	1 级	100.00	100.00
新余国泰爆破工程有限责任公司	全资孙公司	2 级	100.00	100.00
江西宝象物流有限公司	全资孙公司	2 级	100.00	100.00
国泰集团（香港）控股有限公司	全资孙公司	2 级	100.00	100.00
江西瑞曼增材科技有限公司	控股孙公司	2 级	61.45	61.45
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	100.00	100.00
厦门德衡工贸有限公司	控股孙公司	2 级	60.00	60.00
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	45.00	45.00
彭泽县联峰港务有限公司	控股孙公司	3 级	52.50	52.50
江西三石有色金属有限公司	控股孙公司	2 级	100.00	100.00
江西威源民爆器材有限责任公司	全资子公司	1 级	100.00	100.00
江西九江国泰新材料有限公司	全资孙公司	2 级	100.00	100.00
江西含能材料技术有限公司	全资孙公司	3 级	100.00	100.00
江西国泰永固科技有限公司	控股孙公司	2 级	75.00	75.00
江西国泰龙狮科技有限责任公司	控股子公司	1 级	100.00	100.00
江西鑫泰企业管理咨询有限公司	全资子公司	1 级	100.00	100.00
德兴市恒泰民爆物品有限责任公司	控股孙公司	2 级	60.00	60.00
崇义县赣泰民用爆破器材有限责任公司	控股孙公司	2 级	51.00	51.00
铅山县顺泰民爆物品有限责任公司	控股孙公司	2 级	64.50	64.50
上饶市鑫泰爆破器材有限责任公司	全资孙公司	2 级	100.00	100.00
奉新县鑫泰民用爆破器材有限公司	全资孙公司	2 级	100.00	100.00
信丰县赣泰民用爆破器材有限责任公司	控股孙公司	2 级	60.00	60.00
宁都县赣泰民用爆破器材有限责任公司	控股孙公司	2 级	55.00	55.00
北京太格时代电气股份有限公司	控股子公司	1 级	86.62	86.62
江西远格科技有限公司	控股孙公司	2 级	100.00	100.00
西藏太格时代电气设备科技有限公司	控股孙公司	2 级	100.00	100.00
江西萍乡国泰六六一科技有限公司	全资子公司	1 级	100.00	100.00
江西萍乡国泰旭晖科技有限公司	全资孙公司	2 级	100.00	100.00
江西国泰五洲爆破工程有限公司	全资子公司	1 级	100.00	100.00
江西筠瑞运输有限公司	全资孙公司	2 级	100.00	100.00
江西铜业民爆矿服有限公司	全资子公司	1 级	100.00	100.00
江西澳科新材料科技股份有限公司	控股子公司	1 级	51.00	51.00

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比，增加 2 户，减少 2 户。其中：

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	变更原因
江西升泰数字技术有限公司	投资设立
江西含能材料技术有限公司	投资设立

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	变更原因
江西金稷企业管理咨询有限公司	注销
德兴市强胜矿山工贸有限公司	注销

(四) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2025 年 8 月 19 日批准报出。

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基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下称企业会计准则），并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

2、 持续经营

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司对自本报告期末至少 12 个月内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和情况。

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

详见如下：

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、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单一客户金额 100 万以上
重要应收款项坏账准备收回或转回	单一客户金额 100 万以上
重要的应收款项实际核销	单一客户金额 100 万以上
重要的投资活动	单项现金流量金额超过本集团合并报表投资活动现金流量 15%且金额 10,000 万元以上
重要的在建工程	单一项目额超过集团合并报表资产总额的 1%
账龄超过 1 年以上的重要应付账款	期末余额超过 500.00 万
账龄超过 1 年以上的重要合同负债	期末余额超过 500.00 万
账龄超过 1 年以上的重要其他应付款	期末余额超过 500.00 万
重要的非全资子公司	单一主体收入/净利润/净资产/资产总额占本集团合并报表相关项目的 10%以上的且产品类型重要的
重要的合营企业或联营企业	长期股权投资账面价值超过集团合并报表资产总额 1%，或来源于联营企业的投资收益（损失以绝对金额计算）占合并报表净利润的 10%以上

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

1. 同一控制下的企业合并

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

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1. 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

2. 合并财务报表的编制方法

（1）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

（2）合并财务报表抵销事项

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

（3）合并取得子公司会计处理

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

（4）处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导

致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

9、 现金及现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时所确定的现金，是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置

境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11、金融工具

√适用 □不适用

1. 金融工具的分类、确认和计量

(1) 金融资产

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，本公司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。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

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。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该指定一经做出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

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以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

2. 金融工具的公允价值的确认方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价

值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

3. 金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；（2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

12、 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

1. 预期信用损失的范围

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款进行减值会计处理并确认坏账准备。

2. 预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，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显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

3. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）。

4. 应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

（1）按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司根据信用风险特征将应收票据、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：

应收票据按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：银行承兑汇票	承兑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
组合 2：商业承兑汇票	承兑人为银行类金融机构以外单位, 存在一定的预期信用损失风险

计提方法：

参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

组合类别	计提方法	应收票据预期信用损失率(%)
银行承兑汇票组合	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测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失	
商业承兑汇票组合	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	1%

应收账款按照信用风险特征组合：

组合类别	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	子公司北京太格时代电气股份有限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

计提方法：

本公司利用账龄来评估该类组合的预期信用损失，该类组合具有相同的风险特征，账龄信息能反映这类组合与应收款项到期时的偿付能力。于资产负债表日，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表如下：

账龄组合 1	应收账款预期信用损失率 (%)
1 年以内	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

账龄组合 2	应收账款预期信用损失率 (%)
1 年以内	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	20.00
3-4 年	30.00
4-5 年	50.00
5 年以上	100.00

对于划分为组合的应收票据，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

(2) 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点，对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

(3) 按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对发生诉讼、客户已破产、财务发生重大困难等的应收款项单项认定，对可能造成损失部分全额计提坏账准备。

5. 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

- ① 信用风险变化所导致的内部价格指标的显著变化。
- ② 若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款将发生的显著变化。
- ③ 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标的显著变化。
- ④ 金融工具外部信用评级实际或预期的显著变化。

- ⑤ 对借款人实际或预期的内部信用评级下调。
- ⑥ 预期将导致借款人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或外部经济状况的不利变化。
- ⑦ 借款人经营成果实际或预期的显著变化。
- ⑧ 同一借款人发行的其他金融工具的信用风险显著增加。
- ⑨ 借款人所处的监管、经济或技术环境的显著不利变化。
- ⑩ 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的显著变化。
- ⑪ 预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机的显著变化。
- ⑫ 借款合同的预期变更。
- ⑬ 借款人预期表现和还款行为的显著变化。
- ⑭ 企业对金融工具信用管理方法的变化

(1) 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干信用风险特征组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合类别	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	子公司北京太格时代电气股份有限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

计提方法：

本公司利用账龄来评估该类组合的预期信用损失，该类组合具有相同的风险特征，账龄信息能反映这类组合与应收款项到期时的偿付能力。于资产负债表日，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表如下：

账龄组合 1	应收账款预期信用损失率(%)
1 年以内	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

账龄组合 2	应收账款预期信用损失率(%)
1 年以内	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	20.00
3-4 年	30.00
4-5 年	50.00
5 年以上	100.00

(2) 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

(3) 按照单项计提坏账准备的判断标准

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

13、 应收账款

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

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附注（十一）。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

14、 应收款项融资

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十一）。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

15、 其他应收款

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

本公司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附注（十一）。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

16、 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，主要包括原材料、周转材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品、合同履约成本等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本，子公司北京太格时代电气化股份有限公司采用先进先出法。

3. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

□适用 √不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

□适用 √不适用

17、 合同资产

√适用 □不适用

合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照附注预期信用损失的确定方法。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

□适用 √不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

□适用 √不适用

18、 持有待售的非流动资产或处置组

√适用 □不适用

详见如下：

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别，并满足下列条件：一是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；二是出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，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。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用的《企业会计准则-持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。在附注中披露终止经营的收入、费用、利润总额、所得税费用（收益）和净利润，终止经营的资产或处置组确认的减值损失及其转回金额，终止经营的处置损益总额、所得税费用（收益）和处置净损益，终止经营的经营活动、投资活动和筹资活动现金流量净额，归属于母公司所有者的持续经营损益和终止经营损益。

19、 长期股权投资

√适用 □不适用

1. 共同控制、重大影响的判断标准

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

2. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

3. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

20、 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

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

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

21、 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5	3.17-4.75
机器设备	年限平均法	5-15	5	6.33-19.00
运输设备	年限平均法	5-8	5	11.88-19.00
电子及其他设备	年限平均法	5	5	19.00

22、 在建工程

√适用 □不适用

本公司在建工程主要为自营方式建造和出包方式建造。在建工程结转为固定资产的标准和时点，以在建工程达到预定可使用状态为依据。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

23、 借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

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

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

24、生物资产

√适用 □不适用

1. 生物资产分类

本公司的生物资产包括消耗性生物资产。消耗性生物资产包括经济林。

生物资产同时满足下列条件的，予以确认：

(1) 企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；(2) 与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；(3) 该生物资产的成本能够可靠地计量。

2. 生物资产初始计量

公司取得的生物资产，按照取得时的成本进行初始计量。外购生物资产的成本包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。投资者投入的生物资产，按投资合同或协议约定的价值加上应支付的相关税费作为生物资产的入账价值，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

3. 生物资产后续计量

(1) 后续支出

自行栽培、营造的消耗性生物资产，在郁闭前发生的实际费用构成消耗性生物资产的成本，郁闭后发生的管护等后续支出，计入当期损益。

自行栽培、营造的生产性生物资产在达到预定生产经营目的前发生的实际费用构成生产性生物资产的成本，达到预定生产目的后发生的管护等后续支出，计入当期损益。

(2) 生物资产处置

收获或出售消耗性生物资产时，采用加权平均法结转成本；生物资产转变用途后的成本按转变用途时的账面价值确定；生物资产出售、毁损、盘亏时，将其处置收入扣除账面价值及相关税费后的余额计入当期损益。

4. 生物资产减值

本公司至少于每年年度终了对消耗性生物资产和生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，并计入当期损益。

消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回。

25、 油气资产

☐适用 ☒不适用

26、 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

☒适用 ☐不适用

1. 无形资产的计价方法

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

2. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

资产类别	使用寿命（年）	使用寿命的确定依据	摊销方法
土地使用权	50	产权证书确认的使用年限	直线法
林权	50	产权证书确认的使用年限	直线法
专用软件	5-10	最低的可使用年限	直线法
专利权	10-20	专利权保护期限	直线法
非专利技术	10	预期经济利益年限	直线法
著作权	10	预期经济利益年限	直线法
专有技术	3-10	预期经济利益年限	直线法

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

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

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

☒适用 ☐不适用

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括：研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。开发项目在通过前期市场调研和项目可行性论证，并报经公司批准立项后，预计项目开发形成成果的可能性较大时开始资本化。

27、长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

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

29、 合同负债

√适用 □不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

30、 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

31、 预计负债

√适用 □不适用

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相

同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

32、 股份支付

☒适用 ☐不适用

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

33、 优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

34、 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

☒适用 ☐不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律法规规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断本公司从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

公司业务收入主要包括：民爆产品销售业务、非民爆产品销售业务、工程爆破施工服务业务、铁路供电综合 SCADA 系统、铁路供电生产调度指挥系统、轨道交通运维检测综合服务业务。

公司收入具体确认方法如下：

（1）民爆产品销售业务

公司与客户签订销售合同后，客户在销售合同的范围内根据自身需求向公司提交具体订单，公司根据订单组织生产。同时，客户到当地公安部门办理《民用爆炸物品购买许可证》和《民用爆炸物品运输许可证》，在“双证”齐备的条件下公司向客户发货，发货经客户验收后确认销售收入。

（2）非民爆产品销售业务

公司非民爆产品销售主要有高氯酸钾、钽铌氧化物。公司与客户签订销售合同，根据客户的需求组织生产并发货，发货经客户验收后确认销售收入。

（3）工程爆破施工服务

公司与客户签订爆破服务合同，向客户提供爆破服务，并经双方核实无异议后，凭客户签字确认后的爆破服务结算单据（通常为土方结算量与炸药使用结算量）确认收入。

（4）铁路供电综合 SCADA 系统、铁路供电生产调度指挥系统

公司将产品发到项目现场后，根据客户要求或合同约定的不同，后续环节分为不需要提供安装调试服务和需要提供安装调试服务两类。

① 不需要提供安装调试服务

公司将产品送达客户指定地点后，客户进行到货检查验收，并签署代表货物运达、验收合格的物资交接清单。此时，客户取得产品控制权，产品所有权上的风险报酬已经转移，公司在取得物资交接清单时确认收入。

② 需要公司提供安装调试服务

对于需要进行安装调试服务的项目，一般除了经过到货检查、还需要现场安装调试合格后并满足线路建设的技术要求后，客户验收签署相关文件（明确设备验收及安装调试已完成），公司确认收入实现。

（5）轨道交通运维检测综合服务

公司将设备发到项目现场后，根据客户要求或合同约定的不同，后续环节分为到货验收确认收入和需要预验收确认收入两类。

① 根据合同约定到货验收确认收入

对于根据客户要求或合同约定到货验收确认收入的项目，客户在到货检查验收后，提供物资交接清单，公司在取得物资交接清单时确认收入。

② 根据合同约定需要整体预验收确认收入

对于根据客户要求或合同约定需要整体预验收才能实现货物风险与报酬转移的项目一般除了经过到货检查，还需要客户整体预验收，公司在预验收完毕后确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

□适用 √不适用

35、 合同成本

√适用 □不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，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）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认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。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当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超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

36、 政府补助

√适用 □不适用

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明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时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

1. 递延所得税的确认

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

2. 递延所得税的计量

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

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

3. 递延所得税的净额抵消依据

同时满足下列条件时，本公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

38、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

（1）使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

（2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在租赁开始日，将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

39、 其他重要的会计政策和会计估计

☒适用 ☐不适用

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

40、 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2). 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3). 2025 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

41、 其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3%、5%、6%、9%、13%
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%

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%
吉安市青原爆破有限责任公司	25%
江西筠瑞运输有限公司	25%
江西恒合投资发展有限公司	25%
江西宏泰物流有限公司	25%

彭泽县联峰港务有限公司	25%
国泰集团（香港）控股有限公司	25%
江西九江国泰新材料有限公司	25%
江西萍乡国泰旭晖科技有限公司	25%
铜鼓皇草源生态农业有限公司	25%
江西吉安国泰特种化工有限责任公司	15%
江西新余国泰特种化工有限责任公司	15%
江西渝泰消防科技有限公司	15%
江西国鲲微电子科技有限公司	15%
江西抚州国泰特种化工有限责任公司	15%
江西宜丰国泰化工有限责任公司	15%
江西赣州国泰特种化工有限责任公司	15%
江西国泰五洲爆破工程有限公司	15%
江西拓泓新材料有限公司	15%
江西永宁科技有限责任公司	15%
新余国泰爆破工程有限责任公司	15%
江西三石有色金属有限公司	15%
江西融思科技有限公司	15%
江西国泰利民信息科技有限公司	15%
江西虔安电子科技有限公司	15%
江西威源民爆器材有限责任公司	15%
江西铜业民爆矿服有限公司	15%
江西萍乡国泰六六一科技有限公司	15%
北京太格时代电气股份有限公司	15%
江西远格科技有限公司	15%
江西国泰龙狮科技有限责任公司	15%
江西澳科新材料科技有限公司	15%
江西省智慧物联研究院有限公司	20%
江西国泰金固科技有限公司	20%
新余恒象科技有限公司	20%
抚州国泰复合材料有限公司	20%
江西瑞曼增材科技有限公司	20%
江西宝象物流有限公司	20%
厦门德衡工贸有限公司	20%
江西鑫泰企业管理咨询有限公司	20%
崇义县赣泰民用爆破器材有限责任公司	20%
信丰县赣泰民用爆破器材有限责任公司	20%
宁都县赣泰民用爆破器材有限责任公司	20%
铅山县顺泰民爆物品有限责任公司	20%
德兴市恒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%
江西国泰永固科技有限公司	20%
西藏太格时代电气设备科技有限公司	20%

2、 税收优惠

√适用 □不适用

1、高新技术企业税收优惠

江西吉安国泰特种化工有限责任公司于 2022 年 12 月 14 日取得高新技术企业证书,证书编号为:GR202236001685,有效期三年,2025 年上半年公司企业所得税税率为 15%。

江西新余国泰特种化工有限责任公司于 2024 年 10 月 28 日取得高新技术企业资质证书,证书编号:GR202436000348,有效期三年,2025 年上半年公司企业所得税税率为 15%。

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、江西赣州国泰特种化工有限责任公司于 2022 年 11 月 4 日取得高新技术企业证书,证书编号分别为:GR202236000682、GR202236000209、GR202236000243,有效期三年,2025 年上半年上述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 2024 年 10 月 28 日取得高新技术企业证书,证书编号分别为:GR202436000112、GR202436000898,有效期三年,2025 年上半年上述公司企业所得税税率为 15%。

江西三石有色金属有限公司于 2023 年 12 月 8 日取得高新技术企业证书,高新技术企业资质证书编号分别为 GR202336001861,有效期三年,2025 年上半年公司企业所得税税率为 15%。

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 2022 年 11 月 4 日取得高新技术企业证书,证书编号分别为:GR202236000229、GR202236000808、GR202236000780,有效期三年。2025 年上半年上述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、江西铜业民爆矿服有限公司、江西威源民爆器材有限责任公司、江西国泰五洲爆破工程有限公司、江西萍乡国泰六六一科技有限公司、江西融思科技有限公司、江西渝泰消防科技有限公司、江西远格科技有限公司于 2023 年 11 月 22 日取得高新技术企业证书,证书编号分别为:GR202336001280、GR202336000584、GR202336000150、GR202336000499、GR202336000146、GR202336001016、GR202336002849、GR202336001412,有效期三年,2025 年上半年上述公司企业所得税税率为 15%。

江西国鲲微电子科技有限公司于 2024 年 10 月 28 日取得高新技术企业证书,证书编号为:GR202436000221,有效期三年,2025 年上半年公司企业所得税税率为 15%。

北京太格时代电气股份有限公司于 2024 年 10 月 29 日取得高新技术企业证书,证书编号为:GR202411001784,有效期三年,2025 年上半年公司企业所得税税率为 15%。

江西澳科新材料科技股份有限公司于 2024 年 12 月 7 日取得高新技术企业证书,证书编号为:GR202436001806,有效期三年,2025 年上半年公司执行的企业所得税税率为 15%。

2、西部大开发税收优惠

根据财政部税务总局国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告 2020 年第 23 号)的规定,自 2021 年 1 月 1 日至 2030 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

根据国家税务总局公告 2021 年第 8 号《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》的规定,本公司控股子公司江西国泰金固科技有限公司、

江西省智慧物联研究院有限公司、新余恒象科技有限公司、抚州国泰复合材料有限公司、江西宝象物流有限公司、厦门德衡工贸有限公司、江西鑫泰企业管理咨询有限公司、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、西藏太格时代电气设备有限公司、崇义县赣泰民用爆破器材有限责任公司、信丰县赣泰民用爆破器材有限责任公司、宁都县赣泰民用爆破器材有限责任公司、江西国泰永固科技有限公司、江西瑞曼增材科技有限公司 2025 年上半年符合小型微利企业所得税优惠政策，上述公司企业所得税率为 20%。

4、企业研究开发费税前加计扣除优惠

根据财政部、税务总局发布《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》(财政部 税务总局公告 2021 年第 13 号)的规定，制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2021 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2021 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200%在税前摊销。

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，企业安置残疾人员的，在按照支付给残疾职工工资据实扣除的基础上，可以在计算应纳税所得额时按照支付给残疾职工工资的 100%加计扣除。

3、 其他

☐适用 ☒不适用

七、合并财务报表项目注释

1、 货币资金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		52,000.00
银行存款	524,387,340.43	761,393,200.15
其他货币资金	108,812,502.23	175,031,150.91
存放财务公司存款		
合计	633,199,842.66	936,476,351.06
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

截至 2025 年 6 月 30 日，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	94,812,590.83	153,132,324.70
履约保证金	13,062,351.10	20,189,837.91

信用证、保函保证金	4,658,417.60	1,658,417.60
定期存款		25,317,944.46
合计	112,533,359.53	200,298,524.67

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	98,335,095.38	126,702,544.19
商业承兑票据	18,225,471.61	70,455,556.42
小计	116,560,566.99	197,158,100.61
减：坏账准备	182,254.72	704,555.56
合计	116,378,312.27	196,453,545.05

(2). 期末公司已质押的应收票据

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	21,546,592.60
商业承兑票据	
合计	21,546,592.60

(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	63,492,763.12	13,630,883.62
商业承兑票据	3,253,600.00	7,423,474.00
合计	66,746,363.12	21,054,357.62

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	116,560,566.99	100.00	182,254.72	0.16	116,378,312.27	197,158,100.61	100.00	704,555.56	0.36	196,453,545.05
其中：										
银行承兑汇票组合	98,335,095.38	84.36			98,335,095.38	126,702,544.19	64.26			126,702,544.19
商业承兑汇票组合	18,225,471.61	15.64	182,254.72	1.00	18,043,216.89	70,455,556.42	35.74	704,555.56	1.00	69,751,000.86
合计	116,560,566.99	/	182,254.72	/	116,378,312.27	197,158,100.61	/	704,555.56	/	196,453,545.05

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: 商业承兑汇票组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票组合	18,225,471.61	182,254.72	1.00
合计	18,225,471.61	182,254.72	1.00

按组合计提坏账准备的说明

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
商业承兑汇票组合	704,555.56		522,300.84			182,254.72
合计	704,555.56		522,300.84			182,254.72

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况:

☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	644,828,166.86	499,449,055.37
其中：1 年以内	644,828,166.86	499,449,055.37
1 至 2 年	126,156,553.34	120,068,255.52
2 至 3 年	52,993,856.91	61,155,498.72
3 至 4 年	84,559,495.93	104,492,016.41
4 至 5 年	12,715,299.09	13,144,852.05
5 年以上	13,926,947.35	21,094,197.68
合计	935,180,319.48	819,403,875.75

(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	449,465.16	0.05	449,465.16	100.00		449,465.16	0.05	449,465.16	100.00	
按组合计提坏账准备	934,730,854.32	99.95	103,804,984.37	11.11	830,925,869.95	818,954,410.59	99.95	112,312,045.07	13.71	706,642,365.52
其中：										
账龄组合 1	574,802,370.36	61.46	39,769,200.10	6.92	535,033,170.26	450,553,960.74	54.99	35,432,887.89	7.86	415,121,072.85
账龄组合 2	359,928,483.96	38.49	64,035,784.27	17.79	295,892,699.69	368,400,449.85	44.96	76,879,157.18	20.87	291,521,292.67
合计	935,180,319.48	/	104,254,449.53	/	830,925,869.95	819,403,875.75	/	112,761,510.23	/	706,642,365.52

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
江西一泵科技有限公司	101,000.00	101,000.00	100.00	预计无法收回
江西洪城城东污水处理有限公司	90,000.00	90,000.00	100.00	预计无法收回
南昌市青山湖污水处理有限公司	29,300.00	29,300.00	100.00	预计无法收回
江西晶昊盐化有限公司	9,654.01	9,654.01	100.00	预计无法收回
江西洪城水业环保有限公司红谷滩分公司	7,600.00	7,600.00	100.00	预计无法收回
江西洪都航空工业集团有限责任公司	7,200.00	7,200.00	100.00	预计无法收回
江西尚水科技有限公司	7,119.00	7,119.00	100.00	预计无法收回
景德镇乐矿煤业有限责任公司沿沟煤矿	6,012.00	6,012.00	100.00	预计无法收回
泰富输送技术股份有限公司	191,580.15	191,580.15	100.00	客户已进入清算程序, 预计无法收回
合计	449,465.16	449,465.16	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		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	512,152,321.62	25,608,437.17	5.00
1 至 2 年	42,412,642.14	4,241,264.22	10.00
2 至 3 年	9,034,352.61	2,710,305.78	30.00
3 至 4 年	7,147,719.54	3,573,859.77	50.00
4 至 5 年	2,100,006.47	1,680,005.17	80.00
5 年以上	1,955,327.98	1,955,327.98	100.00
合计	574,802,370.36	39,769,200.10	6.92

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	132,675,845.24	6,633,792.26	5.00
1 至 2 年	83,743,911.20	8,374,391.12	10.00

2 至 3 年	43,959,504.30	8,791,900.86	20.00
3 至 4 年	77,356,076.39	23,206,822.92	30.00
4 至 5 年	10,328,539.46	5,164,269.74	50.00
5 年以上	11,864,607.37	11,864,607.37	100.00
合计	359,928,483.96	64,035,784.27	17.79

按组合计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	449,465.16					449,465.16
按组合计提坏账准备	112,312,045.07	10,718,037.64	19,225,648.34		550.00	103,804,984.37
合计	112,761,510.23	10,718,037.64	19,225,648.34		550.00	104,254,449.53

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江西铜业股份有限公司德兴铜矿	59,052,023.21		59,052,023.21	6.31	2,952,601.16
中铁建电气化局集团科技有限公司	46,200,563.90		46,200,563.90	4.94	3,415,252.77
江西省赣祥民爆物品销售有限公司	35,321,853.99		35,321,853.99	3.78	1,766,092.70
南昌轨道交通集团有限公司	25,623,319.09		25,623,319.09	2.74	2,394,276.96
中钨稀有金属新材料(湖南)有限公司	17,970,998.16		17,970,998.16	1.92	899,371.01
合计	184,168,758.35		184,168,758.35	19.69	11,427,594.60

其他说明

无

其他说明:

☐适用 ☒不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

☐适用 ☒不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	40,665,981.01	77,722,041.91
合计	40,665,981.01	77,722,041.91

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

☐适用 ☒不适用

(8). 其他说明：

☐适用 ☒不适用

8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	39,108,264.26	94.12	36,410,957.30	92.40
1至2年	534,031.65	1.29	1,378,256.01	3.50
2至3年	1,011,644.39	2.43	1,162,825.02	2.94
3年以上	897,683.34	2.16	455,172.28	1.16
合计	41,551,623.64	100.00	39,407,210.61	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	单位：元 币种：人民币
		占预付款项期末余额合计数的比例(%)
新百仕供应链管理（深圳）有限公司	12,300,000.00	29.60
河南晋开化工投资控股集团有限责任公司	5,517,453.36	13.28
宁波丰水国际贸易有限公司	2,940,572.75	7.08
乐平市景昊机械设备租赁有限公司	1,849,630.93	4.45
浙江工自仪网络有限公司	1,544,671.20	3.72
合计	24,152,328.24	58.13

其他说明：

无

其他说明

□适用 √不适用

9、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

项目	期末余额	单位：元 币种：人民币
		期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	52,164,314.61	47,277,573.88
合计	52,164,314.61	47,277,573.88

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(7). 应收股利

☐适用 ☒不适用

(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(9). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(11). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(12). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(13). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	24,774,258.77	17,559,379.91
其中：1 年以内	24,774,258.77	17,559,379.91
1 至 2 年	6,031,869.82	6,293,393.78
2 至 3 年	21,132,350.94	33,703,509.55
3 至 4 年	15,370,655.58	1,292,201.00
4 至 5 年	1,023,441.31	940,671.79
5 年以上	1,882,460.36	1,966,678.20
合计	70,215,036.78	61,755,834.23

(14). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	20,106,645.45	20,763,121.69
代收代垫款	3,777,600.34	3,029,162.08
备用金	885,293.06	350,444.77
关联方往来	15,625,797.35	32,213,334.93
其他往来款	29,819,700.58	5,399,770.76
小计	70,215,036.78	61,755,834.23

减：坏账准备	18,050,722.17	14,478,260.35
合计	52,164,314.61	47,277,573.88

(15). 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)	
2025年1月1日余额	1,063,609.89	13,294,650.46	120,000.00	14,478,260.35
2025年1月1日余额在本期	1,063,609.89	13,294,650.46	120,000.00	14,478,260.35
—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	899,423.12	2,720,321.67	—	3,619,744.79
本期转回	46,982.97	300.00	—	47,282.97
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额	1,916,050.04	16,014,672.13	120,000.00	18,050,722.17

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(16). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提的坏账准备	120,000.00					120,000.00
按组合计提的坏账准备	14,358,260.35	3,619,744.79	47,282.97			17,930,722.17
合计	14,478,260.35	3,619,744.79	47,282.97			18,050,722.17

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

(17). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
Jiangxi-DynatracCompanyLimited	31,567,169.80	44.96	借款及利息、代收代垫款	1年以内、1-2年、2-3年、3至4年	11,459,045.70
清源环境发展有限公司	3,889,045.46	5.54	其他往来款	1年以内	194,452.27
中建七局交通建筑有限责任公司	2,065,000.00	2.94	保证金及押金	1-2年	206,500.00
江西威安爆破工程有限公司	1,421,250.00	2.02	其他往来款	1年以内	71,062.50
江西乐平万年青水泥有限公司	1,400,000.00	1.99	保证金及押金	1年以内、1-2年、2-3年	112,000.00
合计	40,342,465.26	57.46	/	/	12,043,060.47

(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	129,494,058.63	182,508.96	129,311,549.67	111,461,252.81	182,508.96	111,278,743.85
在产品	68,075,355.18	210,451.48	67,864,903.70	69,147,540.36	210,451.48	68,937,088.88
库存商品	102,350,806.21	385,156.00	101,965,650.21	73,591,641.69	385,156.00	73,206,485.69
周转材料	6,161,287.19	-	6,161,287.19	5,103,952.58	-	5,103,952.58
消耗性生物资产	5,691,690.06	-	5,691,690.06	5,691,690.06	-	5,691,690.06
合同履约成本	16,588,548.08	-	16,588,548.08	13,412,222.38	-	13,412,222.38
发出商品	16,706,164.67	620,202.96	16,085,961.71	20,480,014.03	620,202.96	19,859,811.07

合计	345,067,910.02	1,398,319.40	343,669,590.62	298,888,313.91	1,398,319.40	297,489,994.51
----	----------------	--------------	----------------	----------------	--------------	----------------

(2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	182,508.96					182,508.96
在产品	210,451.48					210,451.48
库存商品	385,156.00					385,156.00
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	620,202.96					620,202.96
合计	1,398,319.40					1,398,319.40

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、 持有待售资产

□适用 √不适用

12、 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
理财产品	738,155,035.31	275,980,715.83
增值税留抵税额	29,945,614.23	23,348,984.65
预缴所得税	558,071.92	483,305.32
预缴其他税费	516,855.19	265,813.55
合计	769,175,576.65	300,078,819.35

其他说明：

无

14、 债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(4). 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额(账面价值)	减值 准备 期初 余额	本期增减变动							期末 余额(账面价值)	减值 准备 期末 余额	
			追 加 投 资	减 少 投 资	权益法下确认的 投资损益	其他 综 合 收 益 调 整	其他 权 益 变 动	宣告发放现 金股利或利 润	计提 减值 准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
北京神舟智汇科技有限公司	103,593,627.08				-7,457,412.50						96,136,214.58	
江西威安爆破工程有限公司	3,091,934.48				298,780.00						3,390,714.48	
江西国泰航空装备有限公司	9,158,500.57				-196,270.60						8,962,229.97	
九江市泰安爆破工程有限公司	1,405,136.54				73,775.98						1,478,912.52	
Jiangxi-DynatracCompanyLimited	18,908,948.42				-2,458,117.40						16,450,831.02	
萍乡威源民爆物品有限公司	2,960,116.64				54,400.00			680,000.00			2,334,516.64	
小计	139,118,263.73				-9,684,844.52			680,000.00			128,753,419.21	
合计	139,118,263.73				-9,684,844.52			680,000.00			128,753,419.21	

(2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明
无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增减变动					期末 余额	本期确认 的股利收 入	累计计入 其他综合 收益的利 得	累计计入 其他综合 收益的损 失	指定为以 公允价值 计量且其 变动计入 其他综合 收益的原 因
		追加投资	减少投 资	本期计入其 他综合收益 的利得	本期计入 其他综合 收益的损 失	其他					
赣州新集 民用爆破 器材有限 公司	333,300.00						333,300.00				
上饶市安 和民用爆 炸物品有 限公司	170,000.00						170,000.00	92,290.87			
合计	503,300.00						503,300.00	92,290.87			/

(2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	10,286,413.82			10,286,413.82
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	10,286,413.82			10,286,413.82
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	4,698,871.63			4,698,871.63
2. 本期增加金额	169,931.40			169,931.40
(1) 计提或摊销	169,931.40			169,931.40
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	4,868,803.03			4,868,803.03
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	5,417,610.79			5,417,610.79
2. 期初账面价值	5,587,542.19			5,587,542.19

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、 固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,534,501,072.96	1,573,810,776.50
固定资产清理	67,121,386.28	66,236,092.31
合计	1,601,622,459.24	1,640,046,868.81

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	1,136,279,086.07	923,637,169.87	51,844,645.34	63,286,010.29	2,175,046,911.57
2. 本期增加金额	731,330.04	19,679,208.42	3,231,029.62	1,869,257.79	25,510,825.87
(1) 购置	204,963.94	3,442,275.19	3,231,029.62	1,675,265.70	8,553,534.45
(2) 在建工程转入	84,797.61	15,726,102.96		143,409.71	15,954,310.28
(3) 企业合并增加					
(4) 投资性房地产转入					
(5) 其他	441,568.49	510,830.27		50,582.38	1,002,981.14
3. 本期减少金额	860,227.46	15,948,863.71	3,721,400.77	128,679.76	20,659,171.70
(1) 处置或报废	27,399.75	11,715,275.78	3,684,080.42	128,679.76	15,555,435.71
(2) 转入在建工程		3,741,437.06			3,741,437.06
(3) 转入投资性房地产					
(4) 其他	832,827.71	492,150.87	37,320.35		1,362,298.93
4. 期末余额	1,136,150,188.65	927,367,514.58	51,354,274.19	65,026,588.32	2,179,898,565.74
二、累计折旧					
1. 期初余额	276,812,918.86	235,904,817.18	36,779,675.86	42,587,751.08	592,085,162.98
2. 本期增加金额	21,326,586.25	33,036,866.05	2,075,975.05	3,151,864.31	59,591,291.66
(1) 计提	21,018,406.27	32,989,685.21	2,075,975.05	3,117,452.87	59,201,519.40
(2) 投资性房地产转入					
(3) 其他	308,179.98	47,180.84		34,411.44	389,772.26
3. 本期减少金额	73,210.60	9,250,312.55	3,499,876.39	103,850.37	12,927,249.91
(1) 处置或报废	26,029.76	8,562,157.89	3,499,876.39	103,850.37	12,191,914.41
(2) 转入投资性房地产					
(3) 其他	47,180.84	688,154.66			735,335.50
4. 期末余额	298,066,294.51	259,691,370.68	35,355,774.52	45,635,765.02	638,749,204.73
三、减值准备					
1. 期初余额		9,150,972.09			9,150,972.09
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		2,502,684.04			2,502,684.04
(1) 处置或报废		2,502,684.04			2,502,684.04
4. 期末余额		6,648,288.05			6,648,288.05
四、账面价值					
1. 期末账面价值	838,083,894.14	661,027,855.85	15,998,499.67	19,390,823.30	1,534,501,072.96
2. 期初账面价值	859,466,167.21	678,581,380.60	15,064,969.48	20,698,259.21	1,573,810,776.50

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
永宁科技房屋建筑物	214,016.99	正在办理中
宏泰物流房屋建筑物	8,904,422.51	正在办理中
三石有色房屋建筑物	26,521,983.89	正在办理中
合计	35,640,423.39	

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

√适用 □不适用

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	39,964,237.10	39,964,237.10
赣州国泰技改搬迁固定资产待清理	26,030,533.10	26,030,533.10
其他固定资产清理项目	1,126,616.08	241,322.11
合计	67,121,386.28	66,236,092.31

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	263,964,845.95	164,395,265.87
工程物资		
合计	263,964,845.95	164,395,265.87

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
江铜民爆现场混装炸药生产系统整体搬迁技术改造项目	10,496,123.43		10,496,123.43	8,949,029.52		8,949,029.52
赣州国泰乳化生产线安全技术改造项目	2,900,129.69		2,900,129.69	4,433,261.87		4,433,261.87
九江港彭泽港区红光作业区彭湖湾园区公用码头项目	2,706,576.40		2,706,576.40	2,580,362.81		2,580,362.81
三石有色 306 废水处理新建系统项目	6,807,922.05		6,807,922.05	4,145,731.03		4,145,731.03
九江国泰含能材料建设项目	229,930,189.50		229,930,189.50	136,909,109.39		136,909,109.39
六六一生产线少人化技术改造项目				3,177,664.45		3,177,664.45
零星工程	11,123,904.88	-	11,123,904.88	4,200,106.80		4,200,106.80
合计	263,964,845.95		263,964,845.95	164,395,265.87		164,395,265.87

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：万元 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
九江国泰含能新材料项目	123,800.00	13,690.91	9,487.45	185.34		22,993.02	18.57	18.87	126.62	96.25	1.00	自筹及借款
合计	123,800.00	13,690.91	9,487.45	185.34		22,993.02	/	/	126.62	96.25	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、 油气资产

(1). 油气资产情况

□适用 √不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

25、 使用权资产

(1). 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	土地	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	32,567,909.86	4,904,147.77	37,472,057.63

2. 本期增加金额	57,196.11	435,402.00	492,598.11
(1) 新增租赁	57,196.11	435,402.00	492,598.11
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 租赁到期			
4. 期末余额	32,625,105.97	5,339,549.77	37,964,655.74
二、累计折旧			
1. 期初余额	10,692,241.44	1,224,447.30	11,916,688.74
2. 本期增加金额	2,643,207.63	156,759.32	2,799,966.95
(1) 计提	2,643,207.63	156,759.32	2,799,966.95
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 租赁到期			
4. 期末余额	13,335,449.07	1,381,206.62	14,716,655.69
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	19,289,656.90	3,958,343.15	23,248,000.05
2. 期初账面价值	21,875,668.42	3,679,700.47	25,555,368.89

(2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	技术专利及专有技术	著作权	林权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	480,369,651.97	17,215,945.90	29,093,884.68	6,848,893.45	3,454,655.00	536,983,031.00
2. 本期增加金额	880.00	396,226.42		3,349,139.61	1,196,847.83	4,943,093.86
(1) 购置	880.00	396,226.42			1,196,847.83	1,593,954.25
(2) 内部研发				2,369,139.61		2,369,139.61
(3) 企业合并增加						
(4) 其他				980,000.00		980,000.00

3. 本期减少金额						
(1) 处置						
(2) 其他转出						
4. 期末余额	480,370,531.97	17,612,172.32	29,093,884.68	10,198,033.06	4,651,502.83	541,926,124.86
二、累计摊销						
1. 期初余额	74,311,765.51	7,320,483.89	16,840,270.03	4,058,913.87	674,079.12	103,205,512.42
2. 本期增加金额	4,896,911.23	601,432.14	1,497,701.00	395,785.11	165,650.56	7,557,480.04
(1) 计提	4,896,911.23	601,432.14	1,497,701.00	395,785.11	165,650.56	7,557,480.04
(2) 其他						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
(2) 其他转出						
4. 期末余额	79,208,676.74	7,921,916.03	18,337,971.03	4,454,698.98	839,729.68	110,762,992.46
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	401,161,855.23	9,690,256.29	10,755,913.65	5,743,334.08	3,811,773.15	431,163,132.40
2. 期初账面价值	406,057,886.46	9,895,462.01	12,253,614.65	2,789,979.58	2,780,575.88	433,777,518.58

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0.48%

(2). 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
永宁科技土地使用权	1,402,929.90	正在办理中

(4). 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**27、商誉****(1). 商誉账面原值**☒适用 ☐不适用

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		
江西瑞曼增材科技有限公司	922,352.96					922,352.96
江西国泰龙狮科技有限责任公司	13,253,122.96					13,253,122.96
江西威源民爆器材有限责任公司	10,316,197.54					10,316,197.54
江西铜业民爆矿服有限公司	332,821,174.94					332,821,174.94
北京太格时代电气股份有限公司	373,986,181.60					373,986,181.60
合计	731,299,030.00					731,299,030.00

(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		
江西瑞曼增材科技有限公司	922,352.96					922,352.96
北京太格时代电气股份有限公司	235,148,511.09					235,148,511.09
合计	236,070,864.05					236,070,864.05

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息☒适用 ☐不适用

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
江西国泰龙狮科技有限责任公司	固定资产、在建工程、无形资产、长期待摊费用等长期资产组成，能够独立产生现金流		是
江西铜业民爆矿服有限公司			是
北京太格时代电气股份有限公司			是

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用**(4). 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

28、 长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	13,457,315.27	-	1,686,342.12	12,912.62	11,758,060.53
租赁资产改良支出	3,181,411.27	94,900.00	345,178.40	-	2,931,132.87
厂区绿化费	831,892.10	-	199,822.44	-	632,069.66
技术使用费	359,627.97	-	26,901.31	-	332,726.66
车位使用权	5,771,666.65	-	190,833.34	-	5,580,833.31
总库临时用地征地款	89,372.66	-	1,059.72	-	88,312.94
彭家岭至新甫村损毁道路修复费用	171,740.12	-	6,199.98	-	165,540.14
哲村到新火工品库区道路	761,568.97	-	25,670.88	-	735,898.09
高安停车场地工程	221,888.49	-	51,205.02	-	170,683.47
其他长期待摊费用	38,056.63	77,000.00	21,639.00	-	93,417.63
合计	24,884,540.13	171,900.00	2,554,852.21	12,912.62	22,488,675.30

其他说明：

无

29、 递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	127,549,447.15	20,816,494.48	131,811,503.36	21,383,527.48
内部交易未实现利润	1,449,641.82	217,446.28	1,514,372.27	233,628.89
可抵扣亏损	214,357,513.32	30,508,925.67	173,377,083.19	23,769,678.56

应付职工薪酬	43,600,080.24	7,575,493.95	62,738,390.16	10,317,300.22
递延收益	19,156,344.02	2,939,869.65	25,574,262.22	3,912,608.87
租赁负债	13,624,291.97	1,919,097.03	15,413,392.41	2,153,446.29
合计	419,737,318.52	63,977,327.06	410,429,003.61	61,770,190.31

(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	111,489,394.32	13,723,452.39	119,140,198.00	14,073,103.46
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产一次性扣除	227,639.37	34,145.91	227,639.37	34,145.91
计提理财收益	838,849.31	125,827.40	4,255,287.69	979,936.99
使用权资产	13,582,541.32	1,852,340.45	14,708,795.65	2,045,724.32
合计	126,138,424.32	15,735,766.15	138,331,920.71	17,132,910.68

(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		
可抵扣亏损	54,361,527.90	41,429,530.67
资产减值准备	7,384,051.57	6,682,114.27
合计	61,745,579.47	48,111,644.94

(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
2025	7,459,769.95	7,459,769.95	
2026	1,045,626.97	1,045,626.97	
2027	8,836,062.67	8,836,062.67	
2028	11,142,708.76	11,142,708.76	
2029	12,945,362.32	12,945,362.32	
2030	12,931,997.23	-	
合计	54,361,527.90	41,429,530.67	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付设备工程款	85,600,939.64		85,600,939.64	86,466,077.72		86,466,077.72
预付土地款				435,402.00		435,402.00
合计	85,600,939.64		85,600,939.64	86,901,479.72		86,901,479.72

其他说明：

无

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	112,533,359.53	112,533,359.53	其他	票据、信用证及保函保证金	200,298,524.67	200,298,524.67	其他	定期存单、票据、信用证及保函保证金
应收票据								
存货								
其中：数据资源								
固定资产								
无形资产								
其中：数据资源								
合计	112,533,359.53	112,533,359.53	/	/	200,298,524.67	200,298,524.67	/	/

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	29,398,188.09	2,000,000.00
信用借款	964,992,182.57	735,875,121.90

应付利息		67,350.78
不终止确认应收票据	4,244,911.80	7,972,016.51
合计	998,635,282.46	745,914,489.19

短期借款分类的说明：

保证借款：本公司子公司江西三石有色金属有限公司在新余农村商业银行股份有限公司孔目江支行借入 29,398,188.09 元，借款期限为 2025/6/4—2026/6/3，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

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

34、 衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

35、 应付票据

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	10,593,783.00	6,273,487.49
银行承兑汇票	3,669,109.91	4,089,691.09
信用证		453,600.00
合计	14,262,892.91	10,816,778.58

本期末已到期未支付的应付票据总额为0 元。到期未付的原因是无

36、 应付账款

(1). 应付账款列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	262,853,193.11	330,918,503.75
1 年以上	147,847,487.02	113,523,033.31
合计	410,700,680.13	444,441,537.06

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

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

天津创发科技有限公司	7,296,092.00	交易未完成
中铁武汉电气化局集团科工装备有限公司	6,548,000.00	交易未完成
深圳市锐巽自动化设备有限公司	5,126,260.17	交易未完成
黄山高新技术产业开发区柔力材料技术中心	5,036,965.90	交易未完成
合计	24,007,318.07	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	611,681.62	339,279.14
1 年以上	156,570.97	
合计	768,252.59	339,279.14

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

☐适用 ☒不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	33,003,434.54	28,165,962.66
合计	33,003,434.54	28,165,962.66

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

☐适用 ☒不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	93,761,262.70	168,801,150.98	202,275,720.15	60,286,693.53
二、离职后福利-设定提存计划	945,711.49	23,543,329.87	23,574,986.98	914,054.38
三、辞退福利	2,042,740.56	584,193.21	926,198.17	1,700,735.60
四、一年内到期的其他福利				
合计	96,749,714.75	192,928,674.06	226,776,905.30	62,901,483.51

(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	85,934,810.68	136,940,541.92	169,890,020.14	52,985,332.46
二、职工福利费		8,977,846.99	8,977,846.99	
三、社会保险费	1,737,600.05	8,637,160.13	8,707,425.91	1,667,334.27
其中：医疗保险费	1,735,286.49	7,355,130.44	7,424,982.92	1,665,434.01
工伤保险费	2,313.56	977,042.74	977,456.04	1,900.26
生育保险费		304,986.95	304,986.95	
四、住房公积金	3,608.00	11,491,407.16	11,495,015.16	
五、工会经费和职工教育经费	6,085,243.97	2,754,194.78	3,205,411.95	5,634,026.80
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	93,761,262.70	168,801,150.98	202,275,720.15	60,286,693.53

(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	559,120.96	16,045,396.83	16,065,207.95	539,309.84
2、失业保险费	2,837.36	463,171.08	463,464.59	2,543.85
3、企业年金缴费	383,753.17	7,034,761.96	7,046,314.44	372,200.69
合计	945,711.49	23,543,329.87	23,574,986.98	914,054.38

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	21,864,410.20	22,518,836.56
消费税		
营业税		
企业所得税	17,097,323.92	22,029,230.88
个人所得税	2,266,950.69	1,493,112.65
城市维护建设税	390,206.05	712,588.88
房产税	578,184.78	917,919.92
土地使用税	526,539.28	517,034.14
印花税	427,797.38	666,331.29
教育费附加	334,957.28	469,348.90
地方教育费附加	219,628.37	309,222.80

环境保护税	28,198.10	27,693.13
车船使用税	1,080.00	1,080.00
水资源税	6,894.48	86.52
其他	8,714.53	
合计	43,750,885.06	49,662,485.67

其他说明：

无

41、其他应付款

(1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	14,415,512.13	29,418,212.13
其他应付款	96,234,485.49	85,857,478.90
合计	110,649,997.62	115,275,691.03

(2). 应付利息

□适用 √不适用

(3). 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	14,415,512.13	29,418,212.13
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	14,415,512.13	29,418,212.13

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	13,050,382.28	11,513,663.44
代收代垫款	4,934,305.86	33,736,475.19
关联方往来款		2,514,291.00
其他往来款	78,249,797.35	38,093,049.27
合计	96,234,485.49	85,857,478.90

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
赣州经济技术开发区湖边镇财政所	22,674,173.00	未结算销爆费

江西长峰实业有限公司	10,713,950.98	未结算往来款
合计	33,388,123.98	/

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	60,000,000.00	50,000,000.00
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	3,277,330.35	4,782,854.36
1 年内到期的长期借款利息	203,257.93	317,729.96
1 年内到期的长期应付职工薪酬	200,928.78	520,148.84
合计	63,681,517.06	55,620,733.16

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		
待转销项税	22,428,416.62	3,344,229.33
已背书未终止确认的商业承兑汇票	1,735,546.22	5,546,337.43
已背书未终止确认的银行承兑汇票	17,879,275.45	57,387,822.10
合计	42,043,238.29	66,278,388.86

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		

保证借款	256,590,000.00	279,500,000.00
信用借款	224,831,298.11	105,391,873.30
小计	481,421,298.11	384,891,873.30
减：一年内到期的长期借款	60,000,000.00	50,000,000.00
合计	421,421,298.11	334,891,873.30

长期借款分类的说明：

保证借款：

本公司子公司江西宏泰物流有限公司向中国进出口银行江西省分行借入 25,450.00 万元，借款期限 2023/12/25-2028/12/24，本公司提供担保，江西宏泰物流有限公司个人股东潘忠华、张艺博以持有江西宏泰物流有限公司 55%的股权以及潘忠华全资持有的彭泽县亮堂堂货运有限公司 100%股权及所属码头、堆场等相关资产对公司提供全额担保的银行贷款提供反担保。

本公司子公司江西铜业民爆矿服有限公司向国家开发银行江西省分行借入 209.00 万元，借款期限 2025/3/20-2028/3/19，本公司提供担保。

其他说明

☐适用 ☒不适用

46、 应付债券

(1). 应付债券

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(3). 可转换公司债券的说明

☐适用 ☒不适用

转股权会计处理及判断依据

☐适用 ☒不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

47、 租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	17,006,954.99	19,609,311.72
减：未确认融资费用	3,853,195.65	4,026,744.68
减：一年内到期的租赁负债	3,277,330.35	4,782,854.36
合计	9,876,428.99	10,799,712.68

其他说明：

无

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	1,729,754.93	2,224,937.17
三、其他长期福利		
减：一年以内到期的长期应付职工薪酬	270,991.27	569,031.79
合计	1,458,763.66	1,655,905.38

(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

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
与资产相关政府补助	24,681,328.95		2,501,748.01	22,179,580.94	收到政府补助
与收益相关政府补助	1,187,659.60		16,170.20	1,171,489.40	收到政府补助
合计	25,868,988.55		2,517,918.21	23,351,070.34	/

其他说明：

☒适用 ☐不适用

政府补助项目情况：

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	备注
新厂区搬迁项目技改补助资金	2,415,916.91		402,652.74		2,013,264.17	与资产相关
安全生产技术改造补助资金	282,518.03		65,547.60		216,970.43	与资产相关
土地出让金返还	2,703,421.21		32,247.54		2,671,173.67	与资产相关
乳化炸药生产线技改贴息补助	117,102.35		29,275.60		87,826.75	与资产相关
两化深度融合示范项目	291,666.63		41,666.68		249,999.95	与资产相关
乳化粒状铵油炸药技术装备(安全生产专项资金)	352,500.00		45,000.00		307,500.00	与资产相关
异地搬迁技术改造项目奖励资金	588,000.00		588,000.00			与资产相关
省级安全生产技术改造专项项目补助资金	74,999.97		41,667.36		33,332.61	与资产相关
宜春市科技专项资金	109,787.24		5,106.38		104,680.86	与资产相关
宜春市科技专项资金	347,659.60		16,170.20		331,489.40	与收益相关
新能源汽车补助	63,322.43		8,387.52		54,934.91	与资产相关

搬迁项目技术改造建设补助资金	4,750,000.00		750,000.00		4,000,000.00	与资产相关
高安市机器换人项目补贴资金款	299,981.67				299,981.67	与资产相关
高安市工信局电能替代奖励资金款	251,062.32				251,062.32	与资产相关
基础设施建设补助资金	833,228.74		24,872.50		808,356.24	与资产相关
GT-1 型电子雷管自动装配生产线项目补助金	1,949,999.86		108,333.36		1,841,666.50	与资产相关
工业数码电子雷管及产业化项目	1,182,638.86		54,166.68		1,128,472.18	与资产相关
宜春市工业企业技术改造奖励	868,504.99		56,393.18		812,111.81	与资产相关
民爆行业工业互联网安全态势感知平台	764,695.31		100,514.88		664,180.43	与资产相关
电解高氯酸钠降碳提效核心关键技术及工艺研发	360,000.00				360,000.00	与资产相关
电解高氯酸钠降碳提效核心关键技术及工艺研发	840,000.00				840,000.00	与收益相关
X 项目研究专项资金	2,079,756.07				2,079,756.07	与资产相关
某发展专项资金	4,000,000.00				4,000,000.00	与资产相关
其他	342,226.36		147,915.99		194,310.37	与资产相关
合计	25,868,988.55		2,517,918.21		23,351,070.34	

52、其他非流动负债

☐适用 ☒不适用

53、股本

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	621,241,828.00						621,241,828.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、 资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,313,131,617.17			1,313,131,617.17
其他资本公积	10,847,297.99		7,616,176.82	3,231,121.17
合计	1,323,978,915.16		7,616,176.82	1,316,362,738.34

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年度公司与控股子公司江西国泰龙狮科技有限责任公司少数股东签订股权协议，以3,822.00万元的交易对价收购少数股东49.00%的股份，交易完成后，公司对江西国泰龙狮科技有限责任公司持股比例上升至100%，本次交易导致减少资本公积7,616,176.82元。

56、 库存股

□适用 √不适用

57、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-1,180,851.35							-1,180,851.35
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-1,180,851.35							-1,180,851.35
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入								

其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	-1,180,851.35							-1,180,851.35

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、 专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	32,939,647.46	14,097,463.72	9,459,630.63	37,577,480.55
合计	32,939,647.46	14,097,463.72	9,459,630.63	37,577,480.55

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司按照《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财资(2022)136号)的规定，以上一年度营业收入为依据，按照规定标准计算提取安全生产费用。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	154,760,204.57			154,760,204.57
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	154,760,204.57			154,760,204.57

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,082,011,803.42	1,014,781,912.07
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,082,011,803.42	1,014,781,912.07
加：本期归属于母公司所有者的净利润	121,295,766.44	180,745,654.89
减：提取法定盈余公积		20,329,489.34
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	55,911,764.52	93,186,274.20
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,147,395,805.34	1,082,011,803.42

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	966,979,373.92	614,198,871.76	1,019,145,025.62	669,973,738.46
其他业务	91,826,997.57	79,742,085.52	107,635,296.89	67,548,898.15
合计	1,058,806,371.49	693,940,957.28	1,126,780,322.51	737,522,636.61

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 履约义务的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

无

62、 税金及附加

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,454,274.55	1,900,012.71
教育费附加	1,330,984.75	1,438,332.64
资源税		
房产税	1,020,934.90	1,592,363.18
土地使用税	903,975.51	1,154,441.62

车船使用税	163,115.16	10,531.70
印花税	913,787.89	964,447.17
地方教育费附加	887,356.02	958,888.37
环境保护税	47,999.71	46,669.01
水资源税	17,165.03	
合计	6,739,593.52	8,065,686.40

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
职工薪酬	17,076,627.43	19,792,382.53
办公费	278,796.43	272,875.18
差旅费	2,294,688.15	1,963,520.27
业务招待费	2,275,593.44	2,202,024.10
销售服务费	13,184,756.60	9,422,321.22
折旧费	76,814.86	89,814.97
车辆使用费	35,263.70	73,968.15
押运费	2,460,251.93	1,952,474.19
租赁费	246,563.72	68,453.32
业务宣传费	18,867.92	22,745.66
安全生产费	504,407.18	1,051,009.80
招投标费	93,099.00	331,239.68
其他	318,570.47	822,533.13
合计	38,864,300.83	38,065,362.20

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	73,244,817.50	66,491,742.43
业务招待费	1,783,208.39	2,005,885.40
办公费	2,759,883.47	3,125,144.00
差旅费	1,272,461.10	1,234,057.96
折旧费	13,483,804.24	14,974,721.29
无形资产摊销	6,437,811.43	4,233,847.68
长期待摊费用摊销	1,940,374.35	488,265.87
中介、咨询、服务费	5,872,455.37	6,502,274.09
租赁物管费	2,360,332.70	2,038,398.70
修理费	637,532.71	5,507,885.43
车辆使用费	710,647.67	729,838.15
物料消耗	386,374.81	720,042.80
绿化、排污费	540,034.09	708,808.57

使用权资产折旧	1,051,785.54	351,293.92
试验检验费	519,959.44	286,036.88
其他	3,197,451.54	6,178,184.24
合计	116,198,934.34	115,576,427.41

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
工资薪酬	28,002,026.48	32,877,803.95
材料费用	26,862,764.91	23,619,820.67
折旧及摊销	2,211,754.21	2,279,630.60
租赁及技术服务费	147,711.52	793,145.80
其他	1,824,189.53	2,633,907.51
合计	59,048,446.65	62,204,308.53

其他说明：

无

66、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	7,526,235.69	9,659,989.53
利息收入	-2,118,956.49	-10,009,552.38
汇兑损益	19,003.70	-26,991.27
手续费支出	1,038,171.53	369,231.58
合计	6,464,454.43	-7,322.54

其他说明：

无

67、 其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	9,434,466.28	24,128,908.94
代扣个人所得税手续费返还	272,746.17	212,500.30
进项税加计扣除	2,623,176.85	4,073,919.48
合计	12,330,389.30	28,415,328.72

其他说明：

无

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	-9,684,844.52	-8,926,510.96

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	20,203.74	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	92,290.87	
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	2,684,153.57	3,207,444.65
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-3,178,211.58	
合计	-10,066,407.92	-5,719,066.31

其他说明：

无

69、 净敞口套期收益

☐适用 ☒不适用

70、 公允价值变动收益

☐适用 ☒不适用

71、 信用减值损失

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	522,300.84	115,943.69
应收账款坏账损失	8,507,610.70	633,630.06
其他应收款坏账损失	-3,572,461.82	-3,001,695.81
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	5,457,449.72	-2,252,122.06

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
固定资产处置利得或损失	-1,134.99	24,025.02

合计	-1,134.99	24,025.02
----	-----------	-----------

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	207,737.20	4,415.17	207,737.20
其中：固定资产处置利得	89,939.20		
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	50,000.00		50,000.00
违约赔偿收入	136,960.34	25,141.31	136,960.34
其他	106,407.18	326,844.03	106,407.18
合计	501,104.72	356,400.51	501,104.72

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	24,725.57	137,919.83	
其中：固定资产处置损失	24,725.57		
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	164,984.47	86,800.00	
违约金、赔偿金及罚款支出	235,452.69	198,079.45	
其他	17,350.08	1,067,839.29	
合计	442,512.81	1,490,638.57	

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	23,731,908.09	28,942,990.95
递延所得税费用	-358,924.36	314,832.20

合计	23,372,983.73	29,257,823.15
----	---------------	---------------

(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	145,328,572.46
按法定/适用税率计算的所得税费用	36,332,143.12
子公司适用不同税率的影响	4,487,450.09
调整以前期间所得税的影响	3,554,954.14
非应税收入的影响	-1,190,343.32
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	106,970.09
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	1,879,770.82
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	2,291,720.98
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-
所得税减免优惠的影响	-18,558,767.33
研发费用加计扣除	-5,255,761.86
残疾人工资加计扣除的影响	-2,414.68
非同一控制下企业合并的影响	-272,738.32
所得税费用	23,372,983.73

其他说明：

□适用 √不适用

77、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 57

78、 现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,611,189.56	19,611,725.22
利息收入	2,683,494.19	10,162,729.06
往来款及其他收入	13,240,033.22	33,110,462.54
收回保证金及押金	97,479,047.02	
合计	119,013,763.99	62,884,916.82

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用及研发支出	16,740,535.95	23,034,432.13

销售费用	17,172,116.22	27,603,649.56
金额机构手续费	741,580.35	257,718.04
保证金及押金支出	10,004,968.52	
往来款及其他支出	71,498,242.83	88,427,173.55
合计	116,157,443.87	139,322,973.28

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财投资	503,584,606.00	177,609,600.00
合计	503,584,606.00	177,609,600.00

收到的重要的投资活动有关的现金说明

无

支付的重要的投资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
投资理财	969,200,000.00	295,900,000.00
购建固定资产、无形资产及其他长期资产	128,049,867.58	84,004,998.96
合计	1,097,249,867.58	379,904,998.96

支付的重要的投资活动有关的现金说明

无

收到的其他与投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据贴现款	4,244,911.80	
合计	4,244,911.80	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁款	1,548,449.70	844,614.00
收购子公司少数股权	38,220,000.00	
支付承兑汇票保证金		103,203,724.40
合计	39,768,449.70	104,048,338.40

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	15,582,567.04		321,851.02	1,548,449.70	1,202,209.02	13,153,759.34
长期借款（含一年内到期的长期借款）	384,891,873.30	121,456,257.35	85,801.51	25,012,634.05		481,421,298.11
短期借款	745,914,489.19	887,246,560.56	4,331,790.84	638,857,558.13		998,635,282.46
合计	1,146,388,929.53	1,008,702,817.91	4,739,443.37	665,418,641.88	1,202,209.02	1,493,210,339.91

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

79、 现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	121,955,588.73	155,429,328.06
加：资产减值准备		
信用减值损失	-5,457,449.72	2,252,122.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	59,371,450.81	36,445,881.61
使用权资产摊销	2,799,966.95	2,330,341.56

无形资产摊销	7,557,480.04	6,847,170.76
长期待摊费用摊销	2,554,852.21	2,759,055.19
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）	-206,602.21	-24,025.02
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	24,725.57	165,645.11
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	7,526,235.69	9,418,589.62
投资损失（收益以“－”号填列）	10,066,407.92	5,719,066.31
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,207,136.75	1,008,646.35
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,397,144.53	-693,814.15
存货的减少（增加以“－”号填列）	-46,179,596.11	4,522,519.20
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	72,116,262.53	-57,375,181.78
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-86,714,174.79	-47,315,582.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	141,810,866.34	121,489,762.52
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	520,666,483.13	830,018,836.91
减：现金的期初余额	736,177,826.39	1,035,241,268.09
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	-215,511,343.26	-205,222,431.18

(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	520,666,483.13	736,177,826.39
其中：库存现金		52,000.00
可随时用于支付的银行存款	520,615,912.43	736,075,255.69
可随时用于支付的其他货币资金	50,570.70	50,570.70
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	520,666,483.13	736,177,826.39
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
银行承兑汇票保证金	94,812,590.83	153,132,324.70	使用受限
履约保证金	13,062,351.10	20,189,837.91	使用受限
信用证、保函保证金	4,658,417.60	1,658,417.60	使用受限
定期存款		25,317,944.46	使用受限
合计	112,533,359.53	200,298,524.67	/

其他说明：

□适用 √不适用

80、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	602,014.63	7.1586	4,309,581.93
其中：美元	602,014.63	7.1586	4,309,581.93
欧元			
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

□适用 √不适用

82、 租赁

(1). 作为承租人

√适用 □不适用

项目	金额
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	1,491,723.98
与租赁相关的总现金流出	2,056,926.30

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 √不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

□适用 √不适用

售后租回交易及判断依据

□适用 √不适用

与租赁相关的现金流出总额2,056,926.30(单位：元 币种：人民币)

(2). 作为出租人

作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
房屋租赁	353,561.31	
合计	353,561.31	

作为出租人的融资租赁

□适用 √不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额

□适用 √不适用

(3). 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 √不适用

其他说明

无

83、 数据资源

□适用 √不适用

84、其他

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	32,420,941.53	32,877,803.95
材料费用	27,349,672.26	23,619,820.67
折旧及摊销	2,289,830.89	2,279,630.60
租赁及技术服务费	147,711.52	793,145.80
其他	2,307,215.24	2,633,907.51
合计	64,515,371.44	62,204,308.53
其中：费用化研发支出	59,048,446.65	62,204,308.53
资本化研发支出	5,466,924.79	

其他说明：

无

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

☒适用 ☐不适用

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		
党建引领基层治理平台、安全监管系统平台系列研发	7,236,230.74	7,603,912.64		2,369,139.61	2,503,359.53		9,967,644.24
项目信息管理系统			366,371.68				366,371.68
合计	7,236,230.74	7,603,912.64	366,371.68	2,369,139.61	2,503,359.53		10,334,015.92

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

3、重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、 同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

☒适用 ☐不适用

1. 子公司江西金稷企业管理咨询有限公司、德兴市强胜矿山工贸有限公司已于 2024 年完成注销程序，本年度合并范围减少；2. 本年度新增投资设立江西升泰数字技术有限公司、江西含能材料技术有限公司，以上两家公司本年度新增纳入合并范围。

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
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	9939.37	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
新余恒象科技有限公司	新余市仙女湖区观巢镇松山江村	600.00	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
江西渝泰消防科技有限公司	新余市仙女湖区观潮镇松山江村	428.57	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
江西国泰金固科技有限公司	新余市仙女湖区河下镇	300.00	新余市仙女湖区河下镇	紧固件生产与销售	—	65	新设设立
江西国鲲鹏电子科技有限公司	江西省赣江新区	5000.00	江西省赣江新区	集成电路芯片及产品制造、销售	—	51	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	5000.00	宜丰县桥西乡西村毛家坪	民爆物品生产、销售	100	—	投资设立
江西吉安国泰特种化工有限责任公司	吉安县安塘乡	3191.48	吉安县安塘乡	民爆物品生产、销售	100	—	同一控制下企业合并
吉安市青原爆破有限责任公司	吉安市青原区	100.00	吉安市青原区	爆破作业	—	100	非同一控制合并
江西国泰利民信息科技有限公司	南昌市高新技术开发区	3403.40	南昌市高新技术开发区	计算机硬件开发；计算机系统集成与信息处理及其领域内的技术服务、技术转让、技术咨询	67.21	10.68	投资设立
江西省智慧物联研究院有限公司	江西省赣江新区	1422.94	江西省赣江新区	建筑智能化系统设计，测绘服务，通用航空服务等	—	72.52	非同一控制下企业合并
江西虔安电子科技有限公司	南昌市高新技术开发区	1000.00	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	3900.00	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	5820.36	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	3210.68	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	330.00	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
江西恒合投资发展有限公司	南昌市高新区高新七路192号	50,000.00	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
新余国泰爆破工程有限责任公司	新余市天工南大道	4000.00	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
江西三石有色金属有限公司	新余高新技术开发区	23,000.00	江西省新余高新技术开发区	钽铌、有色金属、稀土产品及原材料加工、销售	—	100	非同一控制下企业合并
江西宝象物流有限公司	新余市天工南大道	500.00	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
国泰集团（香港）控股有限公司	香港特别行政区		香港特别行政区	进出口及国际贸易、技术服务及项目投资	—	100	投资设立
江西瑞曼增材科技有限	南昌市高新技术产业开	1660.00	南昌市高新技术产业开	金属材料制造；金属表面	—	51	非同一控制下企业合并

公司	发区		发区	强化：焊接材料、焊接设备、机械设备加工与技术开发			
江西永宁科技有限责任公司	宜春市铜鼓县永宁镇	7420.00	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	100.00	铜鼓县永宁镇	花卉、水果种植、销售	—	100	投资设立
江西宏泰物流有限公司	九江市彭泽县杨梓镇马桥村	34,466.09	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、流通制作以及相关的物流信息	—	45	投资设立
彭泽县联峰港务有限公司	九江市彭泽县	8000.00	九江市彭泽县	公用码头工程开发与建设	—	52.5	投资设立
江西拓泓新材料有限公司	宜春经济技术开发区	5500.23	宜春经济技术开发区	有色金属制品、钽铌氧化物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	宜春市高安市建山镇	16411.54	宜春市高安市建山镇	民用爆炸物品;进出口贸易	100	—	非同一控制下企业合并
江西国泰永固科技有限公司	宜春市	380.00	宜春市	五金制造批发	—	75	投资设立
江西国泰龙狮科技有限责任公司	丰城市荣塘镇	3000.00	丰城市荣塘镇	民爆器材生产销售	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	200.00	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
崇义县赣泰民用爆破器材有限责任公司	赣州市崇义县横水镇	400.00	赣州市崇义县横水镇	民用爆炸物品销售	—	51	新设成立
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前山郑山坞	200.00	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	131.00	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	200.00	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
奉新县鑫泰民用爆破器材有限公司	宜春市奉新县	150.00	宜春市奉新县	民用核材料销售, 道路危险货物运输, 民用核安全设备无损检验	—	100	投资设立
信丰县赣泰民用爆破器材有限责任公司	赣州市信丰县	100.00	赣州市信丰县	民用爆炸物品销售, 道路危险货物运输	—	60	投资设立
宁都县赣泰民用爆破器材有限责任	赣州市宁都县	200.00	赣州市宁都县	民用爆炸物品销售	—	55	投资设立

公司							
北京太格时代电气股份有限公司	北京市丰台区菜户营 58 号财富西环大厦	6315.00	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	86.62	—	非同一控制下企业合并
江西远格科技有限公司	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	3650.00	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
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聂当乡德吉村	600.00	西藏自治区拉萨市曲水县聂当乡德吉村	城市轨道交通及电力系统自动化产品销售、技术服务	—	100	新设成立
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	3000.00	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	—	新设成立
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	10,000.00	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
江西筠瑞运输有限公司	宜春市高安市建山镇	200.00	宜春市高安市建山镇	道路危险货物运输,道路货物运输	—	100	投资成立
江西铜业民爆矿服有限公司	德兴市泗洲镇铜矿	4100.00	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
江西澳科新材料科技股份有限公司	宜春经济技术开发区宜工大道 7 号	2040.82	宜春经济技术开发区宜工大道 7 号	金属制品、金属材料和非金属制品及材料生产、销售	51	—	同一控制下企业合并
江西九江国泰新材料有限公司	九江市瑞昌市洪下乡张家铺	35000.00	九江市瑞昌市洪下乡张家铺	化学原料制造	—	100	新设成立
江西萍乡国泰旭晖科技有限公司	萍乡市安源区高坑镇黄泥墩	300.00	萍乡市安源区高坑镇黄泥墩	化学制品批发	—	100	新设成立
江西升泰数字技术有限公司	江西省南昌市西湖区	200.00	江西省南昌市西湖区	软件和信息技术服务	—	51	新设成立
江西含能材料技术有限公司	江西省九江市瑞昌市洪下乡张家铺村	200.00	江西省九江市瑞昌市洪下乡张家铺村	专业技术服务	—	100	新设成立

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：

本公司持有江西宏泰物流有限公司 45%股权，为该公司第一大股东且本公司在该公司的董事会占多数表决权（董事会 5 名成员中本公司委派 3 名），因此本公司能对该公司实施控制。

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
北京太格时代电气股份有限公司	13.38%	657,234.69		65,449,724.55
江西永宁科技有限责任公司	36.56%	3,278,015.94		61,829,482.37
江西宏泰物流有限公司	55.00%	-5,422,813.93		185,162,251.84

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
北京太格时代电气股份有限公司	589,270,372.49	31,972,700.55	621,243,073.04	128,636,450.36	3,621,102.98	132,257,553.34	581,397,920.15	36,983,224.80	618,381,144.95	130,364,988.78	3,940,943.53	134,305,932.31
江西永宁科技有限责任公司	133,094,905.28	84,121,660.20	217,216,565.48	46,914,184.65	1,200,000.00	48,114,184.65	128,294,466.71	91,998,249.61	220,292,716.32	56,583,146.92	1,200,000.00	57,783,146.92
江西宏泰物流有限公司	26,421,827.65	724,597,765.76	751,019,593.41	219,860,953.71	194,500,000.00	414,360,953.71	23,909,099.98	737,963,456.99	761,872,556.97	185,657,213.63	229,500,000.00	415,157,213.63

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
北京太格时代电气股份有限公司	34,646,782.01	4,910,307.06	4,910,307.06	18,701,933.09	23,801,553.55	3,312,092.30	3,312,092.30	26,850,305.08
江西永宁科技有限责任公司	61,504,236.37	8,965,307.14	8,965,307.14	1,716,195.39	117,574,494.15	29,914,153.67	29,914,153.67	-5,516,066.38
江西宏泰物流有限公司	22,906,629.28	-9,859,661.69	-9,859,661.69	26,999,378.94	16,567,923.19	1,796,187.56	1,796,187.56	2,390,242.74

其他说明：
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

√适用 □不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

√适用 □不适用

本年度公司与控股子公司江西国泰龙狮科技有限责任公司少数股东签订股权协议, 以 3,822.00 万元的交易对价收购少数股东 49.00% 的股份, 交易完成后, 公司对江西国泰龙狮科技有限责任公司持股比例上升至 100%, 本次交易导致减少资本公积 7,616,176.82 元。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

江西国泰龙狮科技有限责任公司	
购买成本/处置对价	
— 现金	38,220,000
— 非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	38,220,000
减: 按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	30,603,823.18
差额	7,616,176.82
其中: 调整资本公积	7,616,176.82
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

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	
北京神舟智汇科技有限公司	北京	北京	科技推广和应用服务业	36.86		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
	北京神舟智汇科技有限公司	北京神舟智汇科技有限公司
流动资产	273,856,891.46	297,864,458.69
非流动资产	23,829,278.58	27,421,335.32
资产合计	297,686,170.04	325,285,794.01
流动负债	74,140,927.57	81,690,880.38
非流动负债	463,907.67	279,853.32
负债合计	74,604,835.24	81,970,733.70
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	223,081,334.80	243,315,060.31
按持股比例计算的净资产份额	82,227,780.01	89,685,931.23
调整事项	10,728,752.73	10,728,752.73
—商誉	10,728,752.73	10,728,752.73
—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	96,136,214.58	103,593,627.08
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	4,786,016.69	4,138,508.49
净利润	-20,231,721.38	-17,857,947.11
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-20,231,721.38	-17,857,947.11
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

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

□适用 √不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

2、涉及政府补助的负债项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	24,681,328.95			2,501,748.01		22,179,580.94	与资产相关
递延收益	1,187,659.60			16,170.20		1,171,489.40	与收益相关
合计	25,868,988.55			2,517,918.21		23,351,070.34	/

3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	2,501,748.01	2,425,312.48
与收益相关	6,982,718.27	21,703,596.46
合计	9,484,466.28	24,128,908.94

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、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）金融工具的风险

1. 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，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。

截至 2025 年 6 月 30 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项目	账面余额	减值准备
应收票据	116,560,566.99	182,254.72
应收账款	935,180,319.48	104,254,449.53
其他应收款	70,215,036.78	18,050,722.17
合计	1,121,955,923.25	122,487,426.42

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司未对外提供财务担保。

本公司的主要客户为国有企业及大型矿业公司等，该等客户具有可靠及良好的信用，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司的客户广泛，应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2025 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 19.69%源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

2. 流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产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。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。

截至 2025 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剩余期限列示如下：

项目	期末余额			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	998,635,282.46			998,635,282.46
应付票据	14,262,892.91			14,262,892.91
应付账款	262,853,193.11	147,847,487.02		410,700,680.13
其他应付款	30,827,089.72	65,407,395.77		96,234,485.49
其他流动负债	42,043,238.29			42,043,238.29
长期借款	60,000,000.00	421,421,298.11		481,421,298.11
合计	1,408,621,696.49	634,676,180.90		2,043,297,877.39

3. 市场风险

(1) 汇率风险

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	602,014.63	7.1586	4,309,581.93
其中：美元	602,014.63	7.1586	4,309,581.93

敏感性分析：

本公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例不重大。本公司管理层认为，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响很小。

(2) 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。

2、套期

(1). 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(2). 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、 金融资产转移

(1). 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2). 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3). 继续涉入的转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

十三、公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资			503,300.00	503,300.00

(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			503,300.00	503,300.00
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☒适用 ☐不适用

除了上述以公允价值计量的金融资产外，不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、其他流动资产、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

☐适用 ☒不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
江西省军工控股集团有限公司	江西省南昌市高新区昌东大道 8699 号	资产经营等	100,000.00	47.34	47.34

本企业的母公司情况的说明

江西省军工控股集团有限公司成立于 2006 年 04 月 28 日，经营范围包括资产经营，股权投资，债权投资，房地产开发、租赁，物业管理，物资贸易，投资咨询服务，金属材料销售，机械设备销售及服务，咨询服务，电子应用产品销售，国内贸易。江西省军工控股集团有限公司原持有 295,936,220 股公司股份，占公司股本总数的 53.02%，受国泰定 02、国泰定 01 转股影响，持股比例稀释，后通过股份减持，现占公司股份总数的 47.34%。

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

详见附注十、1 在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本公司重要的合营或联营企业详见附注十、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
江西威安爆破工程有限公司	联营企业
江西国泰航空装备有限公司	联营企业
九江市泰安爆破工程有限公司	联营企业
Jiangxi-Dynatrac Company Limited	联营企业
北京神舟智汇科技有限公司	联营企业
萍乡威源民爆物品有限公司	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江西新余国科科技股份有限公司	受同一母公司控制
江西国科军工集团股份有限公司	受同一母公司控制
江西 A 军工工业有限公司	受同一控股股东控制
江西煤业集团有限责任公司	关键人员影响
丰城曲江煤炭开发有限责任公司	关键人员影响

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	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
江西新余国科科技股份有限公司	购买原材料	20,400.00		否	48,194.70
江西煤业集团有限责任公司	购买商品	592,905.03			588,135.25

江西煤业集团有限 责任公司	接受劳务	4,000.00			
------------------	------	----------	--	--	--

出售商品/提供劳务情况表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江西新余国科科技股份有限公司	提供劳务	203,759.00	33,628.32
江西新余国科科技股份有限公司	销售商品	55,800.00	
江西煤业集团有限责任公司	销售商品	119,438.88	179,118.24
丰城曲江煤炭开发有限责任公司	销售商品	7,500.00	75,000.00

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

本公司作为承租方：

☐适用 ☒不适用

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用**(5). 关联方资金拆借**☐适用 ☒不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**☐适用 ☒不适用**(7). 关键管理人员报酬**☐适用 ☒不适用**(8). 其他关联交易**☐适用 ☒不适用**6、 应收、应付关联方等未结算项目情况****(1). 应收项目**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江西煤业集团有限责任公司	44,839.68	2,241.98		
应收账款	江西新余国科科技股份有限公司	195,359.00	9,767.95	52,500.00	2,625.00
应收账款	江西A军工工业有限公司	72,702.00	7,270.20	72,702.00	3,635.10
应收账款	丰城曲江煤炭开发有限责任公司	7,500.00	375.00	37,500.00	1,875.00

(2). 应付项目☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	江西新余国科科技股份有限公司	50,362.79	29,962.79

(3). 其他项目☐适用 ☒不适用**7、 关联方承诺**☐适用 ☒不适用**8、 其他**☐适用 ☒不适用

十五、股份支付

1、 各项权益工具

(1). 明细情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、 本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十六、承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

☐适用 ☒不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

☐适用 ☒不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、 其他

☐适用 ☒不适用

十七、资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、 利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、 销售退回

☐适用 ☒不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十八、其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2). 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、 重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2). 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、 年金计划

☐适用 ☒不适用

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

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

根据赣州开发区管理委员会出具承诺函，江西赣州国泰特种化工有限责任公司技改搬迁后，赣州开发区管理委员会对原有房屋、生产线及辅助设施进行评估，给予合理补偿，由老厂区所在土地的使用者补偿，具体补偿事宜正在进行中。

2、江西抚州国泰特种化工有限责任公司原厂址位于崇仁县城郊，由于崇仁县城市扩张及规划的需要，江西抚州国泰特种化工有限责任公司生产区及总库区外部安全距离逐步缩小，未来将不符合《民用爆破器材工程设计安全规范》（GB50089-2007）规定的外部安全距离要求。江西抚州国泰特种化工有限责任公司原有年产 12,000 吨乳化炸药生产线和年产 12,000 吨的改性铵油炸药生产线与工信部《技术进步指导意见》提出的三期发展目标及《民爆行业“十二五”规划》提出至“十二五”期末即 2015 年末的要求相比，尚存在一定差距，无法达到工信部《技术进步指导意见》要求。江西抚州国泰特种化工有限责任公司搬迁技改项目技术改造将原有的改性铵油炸药及乳化炸药两条生产线改造为一条年产 20,000 吨乳化炸药生产线。因此江西抚州国泰特种化工有限责任公司进行搬迁技改，项目选址于江西省崇仁县礼陂镇。

根据《崇仁县人民政府关于要求抚州国泰特种化工项目异地搬迁建设的函》的规定，抚州国泰技改搬迁后，崇仁县人民政府将依法依规对抚州国泰原厂址土地进行收储，对原厂址上房屋、生产线等资产进行评估后，依法予以征收，具体补偿事宜正在协商中。

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	259,784,535.99	202,579,893.33
其中：1 年以内	259,784,535.99	202,579,893.33
1 至 2 年	12,068,608.13	14,352,537.33
2 至 3 年	998,376.20	1,815,558.43
3 至 4 年	670,532.30	670,532.30
4 至 5 年		
5 年以上	300,610.99	320,610.99
合计	273,822,663.61	219,739,132.38

(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										
按组合计提坏账准备	273,822,663.61	100.00	14,790,253.56	5.40	259,032,410.05	219,739,132.38	100.00	12,631,965.27	5.75	207,107,167.11
其中：										
账龄组合	266,998,182.52	97.51	14,790,253.56	5.54	252,207,928.96	217,082,576.50	98.79	12,631,965.27	5.82	204,450,611.23
关联方组合	6,824,481.09	2.49	-		6,824,481.09	2,656,555.88	1.21			2,656,555.88
合计	273,822,663.61	/	14,790,253.56	/	259,032,410.05	219,739,132.38	/	12,631,965.27	/	207,107,167.11

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	252,960,054.90	12,648,002.75	5.00
1 至 2 年	12,068,608.13	1,206,860.81	10.00
2 至 3 年	998,376.20	299,512.86	30.00
3 至 4 年	670,532.30	335,266.15	50.00
4 至 5 年			
5 年以上	300,610.99	300,610.99	100.00
合计	266,998,182.52	14,790,253.56	5.54

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

组合计提项目: 关联方组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	6,824,481.09		
合计	6,824,481.09		

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	12,631,965.27	2,158,288.29				14,790,253.56
合计	12,631,965.27	2,158,288.29				14,790,253.56

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

其他说明

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江西省赣祥民爆物品销售有限公司	35,321,853.99		35,321,853.99	13.23	1,766,092.70
江西龙鼎企业管理集团南方矿山建设有限公司	11,699,369.89		11,699,369.89	4.38	584,968.49
中铁十四局集团有限公司黄百铁路广西段 HBZQ-4 标项目经理部	7,750,512.00		7,750,512.00	2.90	387,525.60
广西桂大爆破工程有限公司来宾分公司	6,155,680.40		6,155,680.40	2.31	307,784.02
江西威安爆破工程有限公司（大化项目部）	5,736,753.60		5,736,753.60	2.15	286,837.68
合计	66,664,169.88		66,664,169.88	24.97	3,333,208.49

其他说明

无

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		14,907,300.00
其他应收款	795,444,449.83	614,201,584.37

合计	795,444,449.83	629,108,884.37
----	----------------	----------------

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2). 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利**(7). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
江西国泰龙狮科技有限责任公司		14,907,300.00
合计		14,907,300.00

(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(9). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(11). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(12). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(13). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	795,052,061.64	613,578,790.49
其中：1 年以内	795,052,061.64	613,578,790.49
1 至 2 年	197,274.89	297,274.89
2 至 3 年	387,000.00	472,000.00
3 至 4 年	329,339.95	267,339.95
4 至 5 年		
5 年以上	100,000.00	150,000.00
合计	796,065,676.48	614,765,405.33

(14). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	2,883,265.45	2,747,679.01
代收代垫款	662,134.62	24,631.01
员工备用金	138,562.23	6,876.87
关联方往来	790,637,477.83	611,402,320.51
其他往来款	1,744,236.35	583,897.93
小计	796,065,676.48	614,765,405.33
减：坏账准备	621,226.65	563,820.96
合计	795,444,449.83	614,201,584.37

(15). 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)	
2025年1月1日余额	78,859.08	484,961.88		563,820.96
2025年1月1日余额在本期	78,859.08	484,961.88		563,820.96
—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	29,972.38	27,433.31		57,405.69
本期转回				
本期转销				

本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额	108,831.46	512,395.19		621,226.65

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

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

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

(16). 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	
账龄组合	563,820.96	57,405.69				621,226.65
合计	563,820.96	57,405.69				621,226.65

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
☐适用 ☒不适用

其他说明
无

(17). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：
☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：
☐适用 ☒不适用

(18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
江西威源民爆器材有限责任公司	340,000,000.00	42.71	子公司往来款	1年以内	
江西九江国泰新材料有限公司	224,826,318.11	28.24	子公司往来款	1年以内	
江西三石有色金属有限公司	100,416,101.44	12.61	子公司往来款	1年以内	

江西恒合投资发展有限公司	82,537,347.92	10.37	子公司往来款	1 年以内	
江西宏泰物流有限公司	20,768,816.44	2.61	子公司往来款	1 年以内	
合计	768,548,583.91	96.54	/	/	

(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,635,161,793.11		2,635,161,793.11	2,596,941,793.11		2,596,941,793.11
对联营、合营企业投资	96,136,214.58		96,136,214.58	103,593,627.08		103,593,627.08
合计	2,731,298,007.69		2,731,298,007.69	2,700,535,420.19		2,700,535,420.19

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期 末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
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	65,284,927.00						65,284,927.00	
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	502,217,000.00						502,217,000.00	
江西威源民爆器材有限责 任公司	269,913,860.05						269,913,860.05	

江西萍乡国泰六六一科技有限公司	100,108,300.00						100,108,300.00	
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	11,914,400.00						11,914,400.00	
江西国泰利民信息科技有限公司	24,000,000.00						24,000,000.00	
江西国泰龙狮科技有限责任公司	55,257,123.00		38,220,000.00				93,477,123.00	
北京太格时代电气股份有限公司	709,128,847.55						709,128,847.55	
江西澳科新材料科技股份有限公司	13,939,227.99						13,939,227.99	
合计	2,596,941,793.11		38,220,000.00				2,635,161,793.11	

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初 余额(账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额(账面 价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
北京神舟智汇科 技有限公司	103,593,627.08				-7,457,412.50						96,136,214.58	
小计	103,593,627.08				-7,457,412.50						96,136,214.58	
合计	103,593,627.08				-7,457,412.50						96,136,214.58	

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

4、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	458,985,858.64	429,281,516.45	478,607,349.16	446,158,314.10
其他业务	3,425,336.55	2,226,263.35	1,625,407.58	9,047.40
合计	462,411,195.19	431,507,779.80	480,232,756.74	446,167,361.50

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	10,325,069.06	
权益法核算的长期股权投资收益	-7,457,412.50	-6,582,439.30
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	2,120,078.94	2,597,384.82
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-3,178,211.58	

合计	1, 809, 523. 92	-3, 985, 054. 48

其他说明：

无

6、其他

☐适用 ☒不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	183, 011. 63	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	7, 919, 718. 86	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	2, 704, 357. 31	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-174, 419. 72	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1, 763, 401. 25	
少数股东权益影响额（税后）	584, 904. 76	
合计	8, 284, 362. 07	

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

其他说明
☐适用 ☒不适用

2、 净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.70	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.45	0.18	0.18

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

副董事长：洪余和
董事会批准报送日期：2025 年 8 月 19 日

修订信息

☐适用 ☒不适用