

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 2026 年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人洪余和、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 18

第五节 重要事项 21

第六节 股份变动及股东情况 28

第七节 债券相关情况 31

第八节 财务报告 32

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
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	江西大成国有资产经营管理集团有限公司
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
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
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
威源民爆	指	江西威源民爆器材有限责任公司
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
太格时代	指	北京太格时代电气股份有限公司
国泰利民	指	江西国泰利民信息科技有限公司
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
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
九江国泰	指	江西九江国泰新材料有限公司
北矿爆锚	指	北京矿冶爆锚技术工程有限责任公司
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	江西国泰集团股份有限公司
公司的中文简称	国泰集团
公司的外文名称	Jiangxi Guotai Group Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	Guotai Group
公司的法定代表人	洪余和

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	1,155,239,820.04	1,058,806,371.49	9.11
利润总额	105,210,826.58	145,328,572.46	-27.60
归属于上市公司股东的净利润	97,991,978.31	121,295,766.44	-19.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	89,827,845.90	113,011,404.37	-20.51
经营活动产生的现金流量净额	-247,699,237.77	141,810,866.34	-274.67
	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	3,437,677,208.15	3,414,526,306.90	0.68
总资产	6,866,409,591.60	6,736,331,722.89	1.93

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增 减(%)
基本每股收益(元/股)	0.16	0.20	-20.00
稀释每股收益(元/股)	0.16	0.20	-20.00
扣除非经常性损益后的基本每股 收益(元/股)	0.14	0.18	-22.22
加权平均净资产收益率(%)	2.83	3.70	下降0.87个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率(%)	2.59	3.45	下降0.86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

公司收入、利润变化的主要原因：报告期内公司钽铌产品业务产销两旺，收入大幅提升；但受民爆行业下行影响，公司主要民爆产品销量、价格同比下降，民爆业务业绩同比出现下滑。

公司经营活动产生的现金流量净额出现下滑的主要原因：公司抓住钽铌市场上行机遇，积极采购钽铌矿石原材料，存货及预付账款账面余额较上年同期大幅增加，由此购买商品支付的现金同比大幅增加。

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如 适用）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	575,879.25	
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	7,806,935.09	
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	2,610,555.72	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
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	-725,813.70	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,703,109.03	
少数股东权益影响额（税后）	400,314.92	
合计	8,164,132.41	

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）从事的主要业务

公司主营业务为民用爆破器材的研发、生产、销售及爆破服务一体化，同时积极拓展军工新材料、轨交自动化及信息化等战略性新兴产业，构建了“两主一培育”产业发展格局。

民爆一体化产业： 公司是全国产品种类最齐全的民用爆破器材生产企业之一，是江西省唯一民爆生产企业集团，拥有工业炸药生产许可 18.8 万吨/年、工业雷管生产许可 3027 万发/年。公司坚持以发展民爆一体化业务为核心，不断开拓民爆、泛民爆领域，形成了“研、产、销、爆”全产业链发展模式。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。

报告期内，公司多措并举推进降本增效，在采购、生产、管理各环节深挖潜力，有效对冲市场下行压力。爆破服务领域，全资子公司北矿爆锚加快整合，资产价值有效释放，全资子公司新余爆破实现矿山总承包业务零突破，公司爆破服务综合实力持续增强。技术改造方面，公司下属多个民爆生产厂点产线技改有序推进，为公司产能优化升级奠定坚实基础。

军工新材料产业： 公司聚焦钽铌稀有金属、钨基材料及小型固体火箭发动机助推器等军工新材料领域。全资子公司三石有色专注于钽铌氧化物研发、生产与销售，生产线具备较强的柔性切换能力，可快速响应客户个性化需求。控股子公司澳科新材在钨合金领域拥有多项自主知识产权，成功研发出十余种钨基新型毁伤材料，性能处于行业领先水平。全资子公司新余国泰在小型固体火箭发动机助推器领域合作客户达 40 余家，形成“助推发射+回收解锁”一体化配套产品体系。

轨交自动化及信息化产业： 控股子公司太格时代深耕轨道交通电气化领域，业务覆盖全国多省市铁路、城际轨道、城市地铁、智慧厂区等领域，核心产品在重点工程中保持较高渗透率。控股子公司国泰利民持续深耕电子政务核心领域及安全生产数字化业务，依托成熟的技术解决方案与服务体系，持续拓宽业务落地场景。

（二）行业发展情况

民爆行业： 民用爆炸物品行业是国民经济和社会发展必不可少的重要基础性行业，产品广泛应用于煤炭、金属、非金属等矿山开采，公路、铁路、水利等基础设施建设。民爆行业的发展高度依赖采矿、基建等下游领域需求，由于下游行业景气度与宏观经济周期密切相关，民爆行业的市场波动呈现显著的周期性特征。

依据工信部发布的《民用爆炸物品行业安全发展“十五五”规划》，到 2030 年，民爆行业安全水平进一步提高，创新能力持续增强，民用爆炸物品供给能力稳步提升，产业结构、产品结构、产能布局更加优化，治理效能进一步提高，企业经营效益稳中有进。一是安全基础更加巩固。企业全员安全生产责任制有效落实，现场安全管理水平显著提高，先进设备加快应用，本质安全水平大幅提升。二是创新能力持续增强。科技创新和产业创新深度融合，智能在线检测、数字化车

间、智能工厂标杆形成辐射样板，无人化生产线成为主流。标准体系更加健全，引领支撑作用明显提升。三是供给能力稳步提升。产能布局持续优化，产品质量不断提高，产品结构呈现多品种、场景化发展趋势，民用爆炸物品需求得到充分保障。四是行业治理成效显著。企业重组整合有序推进，产业集中度持续提高，形成 3~5 家具有较强国际运营能力的大型民爆企业集团。国际合作日益深化，企业海外服务能力显著提升。

据中国爆破器材行业协会统计，2026 年上半年，受经济环境影响，我国民爆行业主要统计指标呈下行态势。民爆产品产量降幅收窄，但受原材料价格波动等因素影响，企业利润端承压明显，降幅有所扩大。上半年，我国民爆生产企业累计完成生产总值 166.52 亿元，同比下降 11.47%；累计完成销售总值 165.64 亿元，同比下降 11.19%。细分产品来看，民爆生产企业工业炸药累计产、销量分别为 195.05 万吨和 193.41 万吨，同比分别下降 6.73%和 6.72%，现场混装炸药累计产量为 74.84 万吨，同比减少 5.98%。我国民爆生产企业工业雷管累计产、销量分别为 2.75 亿发和 2.92 亿发，同比分别减少 11.34%和 6.04%。从收入情况来看，我国民爆生产企业累计实现主营业务收入 177.98 亿元，同比下降 12.12%，其中工业炸药销售收入 119.76 亿元，雷管销售收入 31.05 亿元；累计实现利润总额 33.60 亿元，同比下降 24.65%；累计实现爆破服务收入 156.48 亿元，同比下降 9.56%。

军工新材料行业：军工新材料是我国现代先进装备的关键，能够满足武器材料强韧化、轻量化、多功能化与高效化发展需求。在全球装备升级与地缘安全需求驱动下，军工新材料已成为各国竞争的核心领域，市场呈现稳步扩张态势。在装备迭代升级以及产业链自主可控战略共同驱动下，国内军工新材料市场需求保持高速增长。军工新材料市场竞争激烈，上游和中游市场化程度较高，但也面临技术创新能力不足、产业链上下游协同不够紧密等挑战。

轨交自动化及信息化行业：国家铁路方面，根据国家铁路集团有限公司统计，2026 年上半年全国铁路固定资产投资完成 3,632 亿元，同比增长 2.1%。城市轨道交通方面，根据中国城市轨道交通协会统计，截至 2026 年 6 月末，中国内地累计有 58 个城市投运城轨交通线路 386 条，线路长度累计 13,268.30 公里，其中上半年新增运营线路 200.41 公里。轨道交通行业的稳健发展为轨交自动化及信息化产业提供了持续的市场空间。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

2026 年上半年，全球地缘局势持续动荡，国际大宗商品与金融市场波动加剧。受中东地缘冲突影响，国际油价冲高，对化工等相关产业的成本端形成阶段性压力。与此同时，受下游矿山产能释放节奏放缓、区域基建投资需求不及预期等多重外部因素叠加影响，使得民爆行业在成本传导受阻与需求疲软的双重夹击下面临严峻局面，行业竞争日趋激烈。

报告期内，面对民爆行业产能过剩、市场竞争加剧、政策调控收紧等多重挑战，公司经营层紧紧围绕年度经营目标，聚焦“两主一培育”产业体系，统筹推进稳经营、拓增量、强创新、深改革、防风险各项工作，公司运行基本平稳。

截至报告期末，公司总资产 68.66 亿元，较上年末增长 1.93%；净资产 38.84 亿元，较上年末增长 0.66%。报告期内，公司实现营业收入 11.55 亿元，较上年同期增长 9.11%；归属于上市公司股东的净利润 0.98 亿元，较上年同期下降 19.21%。其中民爆一体化业务营业收入 61,527.12 万元；军工新材料业务营业收入 39,916.91 万元；轨交自动化及信息化业务营业收入 4,458.41 万元；其他业务营业收入 9,621.54 万元。

（一）民爆一体化产业“基本盘”持续巩固

报告期内，公司坚持深耕省内、拓展省外，全力稳住民爆一体化产业基本盘。一是市场开拓与产销协同实现新突破：积极应对民爆行业“内卷式”竞争，攻坚克难稳住省内市场基本盘，同时精准开拓省外市场，成功中标西藏 200 万发电子雷管订单，承接弋南高速等一批重点项目，开拓黑龙江等省外销爆业务，积极拓展增量空间。二是爆破服务一体化能力实现升级：全资子公司新余爆破获得矿山施工总承包二级资质应急安全生产许可证，并实现矿山总承包业务零突破，全资子公司北矿爆锚加快整合，资产价值有效释放。三是产能扩充有序推进：公司民爆多个生产点技改产线进入试生产，公司民爆产业综合实力持续增强。

（二）军工新材料产业质效双收

报告期内，全资子公司三石有色受益于钽铌行业下游应用领域需求旺盛推动，公司钽铌产品销量、价格同比增长，钽铌产品产销量大幅提升，营业收入同比增长近 200%、净利润同比增长超 800%。同时，坚持“技术引领”战略，在高纯化技术上持续投入，依托自有生产线成功完成高纯氧化铌的产业化制备，产品纯度、杂质含量等关键指标取得新突破。2026 年上半年，控股子公司澳科新材报告期内新增科研项目 17 项，进一步巩固了公司在钨基新材料领域的技术领先优势。全资子公司新余国泰小型固体火箭发动机助推器市场开拓取得新进展，客户数量稳步增长，年产 1,000 万发安全气囊用点火具自动生产线建设项目（一期）已通过试生产安全条件考核。

（三）轨交自动化及信息化产业稳步发展

报告期内，控股子公司太格时代新产品推广实现多点突破。可视化局放定位分析仪产品成功落地广州地铁 10 号线及南昌供电段等项目，并在十余个路局供电段及综合段开展推广试用；兰州局电力主站国产化替代等重点项目有序推进。控股子公司国泰利民深耕应急管理、基层治理等优势赛道，成功中标非煤矿山、危险化学品、烟花爆竹等安全生产重点行业风险监测预警系统项目，进一步拓宽业务应用场景，为实现安全生产数字化全域覆盖奠定坚实基础。

（四）科技创新发展成果显著

报告期内，公司持续加大研发投入，在技术攻关、成果转化、平台建设多点开花。科研项目斩获佳绩，在工信部发布的民爆行业基础科研重点项目中，公司独立承担 2 项、参与 1 项，上榜数量位居全国民爆企业前列。新品研发成果丰硕，5 款省级新产品完成立项，“GTKC-1 型工业数

码电子雷管”获评 2025 年度省工信厅优秀新产品三等奖。成果产业化加速推进，公司电子雷管无线起爆系统完成国内首次无中继长距离成功试爆，打破国外技术垄断。年产 5 万发小型固体火箭发动机助推器、年产 1,000 万发安全气囊点火具等高附加值新品产线相继试产。深化产学研协同，联合高校开展无人化生产线、智能识别等前沿技术攻关，电子雷管无线起爆系统、电解高氯酸钠降碳提效等重点研发项目有序推进。数字化转型全面提速，启动 AI 多智能体平台、抚州国泰卓越工厂、新余国泰起爆药无人化智能制造等重点项目，“一企一策”推进数智工厂升级，为公司高质量发展注入新动能。

（五）安全绿色发展根基牢固

报告期内，公司严格履行安全生产与生态环保主体责任，安全形势稳定向好。系统部署全年重点工作，分层级压实岗位职责；统筹推进治本攻坚三年行动，落实双重预防机制，全方位开展风险再辨识与分级评估；从严隐患排查整治，逐级推动动态清零；升级安全监管数字化平台，试点智能化视频监控系统改造；严格方案评审论证与“三同时”制度，夯实本质安全基础；践行绿色低碳发展，推进“三废”设施升级改造及纸塑包装绿色化替代，持续提升环保治理水平。

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）科技创新优势

公司拥有国家级博士后科研工作站，建有江西省民爆器材与爆破技术产业技术工程化中心、江西省民爆器材工程技术研究中心、江西省爆破工程技术研究中心、江西省研究生工作站、省级企业技术中心等多个省级创新平台。

截至报告期末，公司共拥有专利数量 646 件，其中发明专利 152 件，2026 年上半年新增专利 46 件，其中发明专利 11 件。

截至报告期末，公司下属国家高新技术企业 25 家、江西省专精特新中小企业 19 家，其中所属新余国泰是国务院国资委“科改示范企业”，公司与国内多家具备行业优势的高等院校建立了产学研联动，累计获得省部级科学技术进步奖 8 项。

（二）数字化转型与智能制造优势

公司坚持以数字技术赋能产业升级，数字化转型成果加速落地。一是深入推进数转智改。依托国家级双跨平台开展民爆行业大模型研发工作，落地 AI、数字孪生应用场景；启动 AI 多智能体平台等重点项目，按照“一企一策”要求编制数智工厂升级方案，推动多家企业数字化等级提档升级。二是成功建成并投用覆盖全级次的统一司库系统，实现公司资金的集中、可视与高效管控，显著提升资金运作效率与风险防范能力，为全面提升公司的智能化、精细化管控水平奠定了坚实的财务数据与流程基础。

（三）产业布局优势

公司已构建“民爆一体化+军工新材料+轨交自动化及信息化产业”两主一培育产业格局，各板块协同发展，形成差异化竞争优势。

民爆一体化板块根基稳固。公司是江西省唯一民爆生产企业，深耕民爆行业多年，拥有省内第一家同时持有矿山工程施工总承包和营业性爆破作业单位“双一级”资质的企业，业务辐射江西省内及周边多省。目前拥有工业炸药生产许可能力 18.8 万吨，其中现场混装许可产能占比达到 35%。公司不断深化产销协同，强化销爆联动，以销带爆、以爆促销，推动民爆一体化产业稳健发展。民爆行业下游约 70%应用于矿山开采，公司地处江西，省内矿产资源丰富，拥有“世界钨都”“稀土王国”“有色金属之乡”的美誉，丰富的矿产资源开采需求以及长赣高铁等基础建设投资将带来持续稳定的民爆需求。

军工新材料板块向好发展。公司依托全资子公司三石有色、控股子公司拓泓新材（钽铌氧化物）、控股子公司澳科新材（钨基材料）、全资子公司新余国泰（小型固体火箭发动机助推器），布局发展军工新材料业务。报告期内，全资子公司三石有色依托自有生产线成功完成高纯氧化铌的产业化制备，产品纯度、杂质含量等关键指标取得新突破；全资子公司新余国泰小型固体火箭发动机推进器及配套产品产销、客户、订单均实现正向增长，业务发展势头向好。

轨交信息化板块特色鲜明。控股子公司太格时代深耕铁路、城市轨道交通领域，主营电气化与信息化服务，已实现智慧运维全产品解决方案，逐步建立轨道交通建设、运营、维护三阶段综合化产品体系。控股子公司国泰利民在智慧党建、智慧安监、基层治理等领域持续沉淀大数据和人工智能技术，积累丰富的行业解决方案与落地场景，构建起稳固的技术竞争壁垒。依托成熟的产品体系，安全生产监管平台已服务 2 万余家企业、覆盖 37 万余名政企用户。

（四）人才资源优势

公司坚持以人为本的人才战略，以多元化招聘、完善培训体系和科学晋升机制吸引与留住人才。公司打造了一支经验丰富的管理团队与专业技术人才队伍，涵盖民爆器材、爆破工程等领域，为产业链延伸提供有力支撑。公司持续推动自动化、智能化转型升级，在提升生产运营效率的同时，培养储备了一批适应智能制造需求的新型技术人才。人才优势为公司构建“两主一培育”产业格局提供持续动能，助力公司在行业转型升级中保持领先优势。

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	1,155,239,820.04	1,058,806,371.49	9.11
营业成本	808,647,116.23	693,940,957.28	16.53
销售费用	37,306,688.53	38,864,300.83	-4.01
管理费用	123,455,951.12	116,198,934.34	6.25

财务费用	5,299,423.09	6,464,454.43	-18.02
研发费用	69,393,035.74	59,048,446.65	17.52
经营活动产生的现金流量净额	-247,699,237.77	141,810,866.34	-274.67
投资活动产生的现金流量净额	-308,376,207.19	-586,421,815.84	47.41
筹资活动产生的现金流量净额	35,405,051.07	229,117,548.08	-84.55

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系购买钽铌矿石产品支付的现金同比大幅增加所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系收回投资收到的现金同比增加所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系偿还银行借款支付的现金同比增加所致

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 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	709,763,671.82	10.34	1,151,508,893.71	17.09	-38.36	主要系购买商品支付的现金同比大幅增加所致
交易性金融资产	63,512,412.70	0.92	24,257,714.02	0.36	161.82	主要系购买理财产品所致
应收票据	99,932,915.25	1.46	135,800,914.78	2.02	-26.41	主要系在手商业汇票减少所致
预付款项	148,334,250.25	2.16	67,969,560.61	1.01	118.24	主要系预付钽铌矿石款增加所致
存货	690,707,380.61	10.06	442,668,717.96	6.57	56.03	主要系产品库存及原料库存增加所致
在建工程	733,532,933.53	10.68	571,840,718.95	8.49	28.28	主要系九江国泰含能材料项目投入增加所致
使用权资产	28,636,278.03	0.42	22,562,164.05	0.33	26.92	主要系新增租赁所致
开发支出	13,552,385.74	0.20	7,440,844.02	0.11	82.14	主要系新增内部开发支出所致
应付票据	11,786,425.94	0.17	18,159,193.71	0.27	-35.09	主要系以商业汇票结算材料款减少所致
合同负债	23,406,555.94	0.34	44,082,934.78	0.65	-46.90	主要系预收货款减少所致
应付职工薪酬	76,716,742.17	1.12	113,719,725.45	1.69	-32.54	主要系发放绩效薪酬所致
应交税费	33,835,402.92	0.49	56,461,502.28	0.84	-40.07	主要系缴纳税款所致
其他应付款	209,961,363.31	3.06	103,164,076.97	1.53	103.52	主要系应付股利和往来款增加所致
长期借款	628,629,685.79	9.16	517,576,697.48	7.68	21.46	主要系长期银行借款增加所致

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16,595,194.94（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为0.24%。

(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	197,462,107.73	票据、信用证及保函保证金，详见第八节附注七、注释1
应收票据	10,030,530.43	作为质押物开立银行承兑汇票

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

全资子公司九江国泰含能材料生产线项目推进进展情况：截至2026年6月30日，公司含能材料001线已投产试运行，稳定产出合格产品，003线正按计划有序推进。

(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

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
其他	24,257,714.02				39,254,698.68			63,512,412.70
合计	24,257,714.02				39,254,698.68			63,512,412.70

说明：系公司购买的分类为交易性金融资产的理财产品

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

为进一步聚焦主责主业，优化公司资产结构，提升国有资本配置效率，基于公司构建的民爆一体化、军工新材料、轨交自动化及信息化“两主一培育”产业发展格局，公司通过江西省产权交易所公开挂牌转让所持宏泰物流 45%股权，此举符合公司经营发展的整体需要，公司总体盈利能力、经营成果预计将进一步改善。

(六) 主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
三石有色	子公司	钽铌氧化物	23,000.00	84,846.95	24,392.61	33,454.66	2,913.34	2,927.37
江铜民爆	子公司	爆破工程	4,100.00	36,286.83	27,878.86	11,194.84	3,057.78	2,623.56
抚州国泰	子公司	工业包装炸药	3,210.68	11,697.43	8,324.50	5,578.99	1,833.82	1,583.42
新余国泰	子公司	工业起爆器材	9,939.37	37,825.55	31,875.52	10,623.20	1,618.11	1,360.68
赣州国泰	子公司	工业包装炸药	5,820.36	14,240.45	9,468.27	5,544.47	1,263.08	1,085.65
吉安国泰	子公司	工业包装炸药	3,191.48	9,411.27	8,291.19	4,864.55	1,282.34	1,023.73
宜丰国泰	子公司	工业包装炸药	5,000.00	10,886.13	9,736.12	4,020.99	1,211.71	1,012.58
宏泰物流	子公司	廊道运输	34,466.10	75,026.96	33,559.78	2,313.09	-1,450.97	-1,068.93

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

民爆业务是公司的传统主业，与国家宏观经济运行关系较为密切。民用爆破器材、爆破服务的需求与煤炭开采、石油勘探开发、金属和非金属矿山开采以及基础设施建设等固定资产投资密切相关，上述基础工业发展及基础设施建设投资容易受到宏观经济周期性波动的影响。预计“十五五”期间，受国家能源消费结构转型、基础设施及房地产投资增速放缓等宏观因素影响，民爆行业市场竞争可能进一步加剧。

2、市场竞争风险

当前，国内民爆行业产能过剩问题突出，市场低价竞争持续加剧。同时行业监管日趋严格，产能调控、运输管控、安全环保等刚性要求不断提升，叠加行业龙头企业加速并购整合，市场竞争格局进一步收紧。《加快推进民用爆炸物品行业转型升级实施意见》明确提出，到2027年底形成3到5家具有较强国际竞争力的大型民爆企业集团，行业重组整合步伐将进一步加快。若公司不能加快培育差异化竞争优势，可能对市场份额的巩固和盈利能力的提升构成严峻挑战。

3、安全生产与环境保护风险

由于民用爆炸物品及原材料固有的危险属性，在生产、配送、爆破服务一体化的过程中存在一定的安全风险。随着国家经济增长模式的转变和可持续发展战略的全面实施，环境保护力度不断加强，环保政策日益完善，环境污染治理标准日趋严格，公司如不能及时适应相应的变化，生产和发展将会受到一定程度影响。

4、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等，价格受短期季节性供求变化和长期行业产能扩张周期变化的影响，直接材料占主营业务成本的比重较高，原材料价格波动对产品盈利产生风险。此外，公司钽铌业务的主要原材料为钽铌矿石，其价格受全球供需关系、地缘政治及资源国出口政策等多重因素影响，波动较为频繁。随着国际局势的不稳定和冲突日益严重，可能会进一步导致原材料的紧缺，导致成本出现波动，进而影响公司的盈利能力。

5、应收账款回收风险

受宏观经济形势影响，部分下游客户经营承压，资金流动性趋紧，同时少数客户履约意识弱化，可能导致货款逾期现象增多。如果客户自身出现经营风险导致财务状况恶化无法按期付款，将会使公司面临坏账损失风险。

面对上述风险，公司将持续关注宏观经济运行及上下游行业供求变动趋势，密切跟踪原材料价格走势及行业政策动态，做好前瞻性规划与动态调整；加快培育差异化竞争优势，主动适应行业整合重组趋势；深化本质安全建设，持续推进少人化、无人化技术改造，从源头降低安全风险；推进“三废”综合治理、清洁生产改造，升级绿色工厂建设，持续巩固绿色发展成果；健全应收

账款全周期管控机制，强化客户资信审查与回款管理。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、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因	变动原因说明
辛仲平	董事	离任	退休	退休离任
柳习科	独立董事	离任	换届	连续任职满六年
蔡正孙	董事	选举	换届	换届选举
张岩	独立董事	选举	换届	换届选举

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

1、辛仲平先生因达到法定退休年龄，不再担任公司第七届董事会成员。

2、柳习科先生自 2020 年 5 月 6 日起担任公司独立董事，任期已满六年，根据《上市公司独立董事管理办法》的相关规定，不再担任公司第七届董事会独立董事。

3、公司于 2026 年 5 月 16 日披露了《关于选举第七届董事会职工董事的公告》（公告编号：2026 临 015 号），经公司职工大会审议通过，选举蔡正孙先生担任公司第七届董事会职工董事，任期与公司第七届董事会保持一致。

4、公司分别于 2026 年 4 月 28 日和 2026 年 5 月 20 日召开第六届董事会第二十五次会议和 2025 年度股东会，审议通过了《关于换届选举公司第七届董事会独立董事的议案》，选举张岩先生担任公司第七届董事会独立董事，任期为股东会审议通过之日起 3 年。

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（个）		5
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/pilouxianqing?id=249042edbbf444c6887060829a3250cc
2	江西萍乡国泰六六一科技有限公司	http://111.75.227.203:15004/pilouxianqing?id=1243953177259290624
3	江西拓泓新材料有限公司	http://111.75.227.203:15004/pilouxianqing?id=238a8763303f41de8d694995581c5c9f
4	江西三石有色金属有限公司	http://111.75.227.203:15004/pilouxianqing?id=1243948522928222208
5	江西永宁科技有限责任公司	http://111.75.227.203:15004/pilouxianqing?id=2761

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

公司坚决贯彻中央、省委和省国资委各项决策部署，紧扣“党建引领、巩固成果、产业赋能、民生提质、治理增效”核心任务，扎实开展帮扶工作。报告期内，公司定点帮扶九江市都昌县鸣山乡九山村，立足当地实际落实各项帮扶措施，累计投入帮扶资金 24 万元，采购农副产品 13 余万元，以实际行动助力乡村全面振兴取得新成效。

（一）强化党建引领，筑牢乡村振兴战斗堡垒

一是强化理论武装，指导村党支部严格落实“三会一课”、主题党日、组织生活会等制度，组织党员干部深入学习习近平总书记关于“三农”工作重要论述等，上半年开展集中学习 4 次、主题党日活动 6 次、政策宣讲 5 场。二是强化组织建设，协助村“两委”完善议事决策、村务公开等制度，优化班子分工，明确责任清单，推动村级事务规范运行。三是抓实结对共建，与九山村签订“城乡结对、文明共建”协议，重新修订村规民约，开展理论宣讲 1 次，推动城乡精神文明融合发展。

（二）紧盯防返贫底线，巩固脱贫攻坚成果

一是坚持线上线下相结合，着力构建全面覆盖、响应及时、帮扶精准的监测系统，稳妥有序推动帮扶对象动态管理，上半年新纳入监测对象 1 户 4 人。二是积极宣传并落实产业奖补、雨露计划、务工补贴、养老保险、医疗保险等惠农政策，协助 16 名学生申请雨露计划补贴，为 115 名脱贫人口申报务工交通补贴。

（三）聚焦产业增收，激活乡村发展内生动力

一是立足九山村资源禀赋，聚焦雷竹种植等主导产业，因地制宜发展特色种植、生态养殖产业，带动村民就地就近增收。二是延伸产业链条，对接江西省农业发展集团有限公司大成仓，强

化与县招商局、工商联等部门沟通，积极寻求雷竹笋加工企业。三是加大消费帮扶力度，搭建线上线下销售渠道，上半年销售雷竹笋干 1000 余斤，有效拓宽农产品销路。

（四）办好民生实事，提升群众幸福指数

一是强化基础设施建设，协助乡、村成功争取上级项目资金用于九山村唯一对外通行主干道——马九公路 3.3 公里路段改造重建。二是挖掘土特品牌，发动公司职工采购当地土特产。三是始终把群众冷暖放心上，春节期间，走访慰问困难群众、老党员等共计 46 户，发放慰问物资及慰问金 1.66 万元。

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，	2019 年 1 月	否	承诺期限为长期	是	不适用	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
			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。						
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/本企业及其实际控制的其他企业不会以任何形式直接或间接地从事与国泰集团及其下属公司相同或相似的业务，包括不在中国境内外通过投资、收购、联营、兼并、合作、受托经营或者其他任何方式从事与国泰集团及其下属公司相同、相似或者构成实质竞争的业务。2、如本人/本企业及其实际控制的其他企业获得的任何商业机会与国泰集团及其下属公司主营业务有竞争或可能发生竞争的，则本人/本企业及其实际控制的其他企业将立即通知国泰集团，并将该商业机会给予国泰集团；同时，本人/本企业及其实际控制的其他企业将采取包括但不限于停止经营产生竞争的业务、将产生竞争的业务纳入国泰集团或者转让给无关联关系第三方等方式，以避免与国泰集团及其下属公司形成同业竞争或潜在同业竞争，确保国泰集团及国泰集团其他股东利益不受损害。3、本人/本企业将不利用对国泰集团及其下属企业的了解和知悉的信息协助任何第三方从事、参与或投资与国泰集团相竞争的业务或项目。4、如本人/本企业违反上述承诺，则因此而取得相关收益将全部归国泰集团所有；如因此给国泰集团及其他股东造成损失的，本人/本企业将及时、足额地赔偿国泰集团及国泰集团其他股东因此遭受的全部损失。	2019 年 4 月	否	承诺期限为长期	是	不适用	不适用
	解决关联交易	刘升权、陈剑云、刘景、吴辉、刘仕兵、蒋士	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	2019 年 4 月	否	承诺期限为长期	是	不适用	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
		林、胡颖、陈秋琳、太格云创	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。						
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 11 月	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、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐适用 ☒不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

事项概述	查询索引
公司第六届董事会第二十四次会议审议通过了《关于公司2025年度预计的关联交易执行情况及2026年度日常关联交易预计的议案》，并对外披露了《关于公司2025年度预计的关联交易执行情况及2026年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2026 临 005 号）。	上 海 证 券 交 易 所 (www.sse.com.cn)

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(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：万元 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）							0								
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							0								
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							32,093.20								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							55,112.06								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							55,112.06								
担保总额占公司净资产的比例(%)							16.03								
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)	27,835
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	292,468,540	47.08	0	无	0	国有法人
江西钨业集团有限 公司	-4,734,000	19,076,152	3.07	0	无	0	国有法人
江西鑫安信和投资 集团有限责任公司	0	9,433,892	1.52	0	无	0	境内非国有法 人
香港中央结算有限 公司	2,377,301	6,166,500	0.99	0	无	0	未知
梁成喜	-11,000	5,822,900	0.94	0	无	0	境内自然人
贾春	199,200	5,180,000	0.83	0	无	0	境内自然人
金炜	970,200	5,100,200	0.82	0	无	0	境内自然人
高盛公司有限责任 公司	3,576,771	4,252,764	0.68	0	无	0	未知
UBS AG	1,095,855	2,591,598	0.42	0	无	0	未知

MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	2,056,914	2,560,741	0.41	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
江西省军工控股集团有限公司	292,468,540	人民币普通股	292,468,540				
江西钨业集团有限公司	19,076,152	人民币普通股	19,076,152				
江西鑫安信和投资集团有限责任公司	9,433,892	人民币普通股	9,433,892				
香港中央结算有限公司	6,166,500	人民币普通股	6,166,500				
梁成喜	5,822,900	人民币普通股	5,822,900				
贾春	5,180,000	人民币普通股	5,180,000				
金炜	5,100,200	人民币普通股	5,100,200				
高盛公司有限责任公司	4,252,764	人民币普通股	4,252,764				
UBS AG	2,591,598	人民币普通股	2,591,598				
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	2,560,741	人民币普通股	2,560,741				
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、董事和高级管理人员情况

（一）现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

（二）董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：江西国泰集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	709,763,671.82	1,151,508,893.71
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	63,512,412.70	24,257,714.02
衍生金融资产			
应收票据	七、4	99,932,915.25	135,800,914.78
应收账款	七、5	894,147,212.74	846,345,165.39
应收款项融资	七、7	72,436,551.93	83,113,868.35
预付款项	七、8	148,334,250.25	67,969,560.61
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	54,753,927.60	49,294,985.46
其中：应收利息			
应收股利		3,685,713.80	3,685,713.80
买入返售金融资产			
存货	七、10	690,707,380.61	442,668,717.96
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	538,764,213.93	462,569,738.29
流动资产合计		3,272,352,536.83	3,263,529,558.57
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	122,285,358.60	129,565,879.78
其他权益工具投资	七、18	1,207,500.00	1,207,500.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	5,077,747.99	5,247,679.39
固定资产	七、21	1,542,292,227.55	1,580,231,273.75
在建工程	七、22	733,532,933.53	571,840,718.95
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七、25	28,636,278.03	22,562,164.05
无形资产	七、26	439,485,522.19	447,738,785.15
其中：数据资源			
开发支出	八、1	13,552,385.74	7,440,844.02
其中：数据资源			
商誉	七、27	518,063,908.86	518,063,908.86
长期待摊费用	七、28	19,226,430.35	21,673,048.87
递延所得税资产	七、29	82,739,801.00	78,321,448.28
其他非流动资产	七、30	87,956,960.93	88,908,913.22
非流动资产合计		3,594,057,054.77	3,472,802,164.32
资产总计		6,866,409,591.60	6,736,331,722.89
流动负债：			
短期借款	七、32	1,228,003,425.66	1,245,582,214.51
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	11,786,425.94	18,159,193.71
应付账款	七、36	485,070,539.04	490,371,760.21
预收款项	七、37	183,920.49	186,068.13
合同负债	七、38	23,406,555.94	44,082,934.78
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	76,716,742.17	113,719,725.45
应交税费	七、40	33,835,402.92	56,461,502.28
其他应付款	七、41	209,961,363.31	103,164,076.97
其中：应付利息			
应付股利		40,500,809.96	5,952,512.13
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	173,819,199.72	171,063,346.95
其他流动负债	七、44	51,740,709.63	55,745,002.16
流动负债合计		2,294,524,284.82	2,298,535,825.15
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	628,629,685.79	517,576,697.48
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	9,406,771.51	8,853,098.49
长期应付款			
长期应付职工薪酬	七、49	1,525,440.87	1,222,989.01
预计负债			
递延收益	七、51	30,652,985.06	32,304,192.00

递延所得税负债	七、29	17,765,069.66	19,439,712.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		687,979,952.89	579,396,688.98
负债合计		2,982,504,237.71	2,877,932,514.13
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	1,325,697,278.02	1,325,662,738.34
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-1,667,508.29	-1,667,508.29
专项储备	七、58	42,090,426.79	36,204,605.89
盈余公积	七、59	177,000,574.44	177,000,574.44
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,273,314,609.19	1,256,084,068.52
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,437,677,208.15	3,414,526,306.90
少数股东权益		446,228,145.74	443,872,901.86
所有者权益（或股东权益）合计		3,883,905,353.89	3,858,399,208.76
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,866,409,591.60	6,736,331,722.89

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

2026 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	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		458,526,321.83	571,202,090.11
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		42,663,696.43	71,687,758.15
应收账款	十九、1	303,434,161.81	230,338,505.80
应收款项融资		39,809,962.65	32,191,957.83
预付款项		26,124,911.08	58,688,004.32
其他应收款	十九、2	1,217,703,916.73	992,560,462.59
其中：应收利息			
应收股利		3,685,713.80	3,685,713.80
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		200,000,387.60	304,851,506.85
流动资产合计		2,288,263,358.13	2,261,520,285.65
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	2,848,827,211.71	2,853,271,118.13
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		86,176,298.29	88,183,614.65
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		10,241,883.03	10,657,590.20
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		13,769,844.41	15,157,317.08
递延所得税资产		13,702,482.26	11,393,194.87
其他非流动资产		1,917,947.08	452,106.37
非流动资产合计		2,974,635,666.78	2,979,114,941.30
资产总计		5,262,899,024.91	5,240,635,226.95
流动负债：			
短期借款			100,058,611.11

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		790,000,000.00	935,000,000.00
应付账款		321,805,851.96	309,787,470.62
预收款项			
合同负债		2,060,908.06	293,923.29
应付职工薪酬		15,095,871.76	18,207,176.37
应交税费		4,354,416.26	5,510,896.41
其他应付款		556,385,704.69	342,834,550.04
其中：应付利息			
应付股利		40,500,809.96	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		95,283,831.61	95,283,831.61
其他流动负债		19,109,654.08	20,873,291.92
流动负债合计		1,804,096,238.42	1,827,849,751.37
非流动负债：			
长期借款		472,659,886.21	349,258,130.65
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		463,150.67	563,665.55
递延所得税负债			1,212,876.71
其他非流动负债			
非流动负债合计		473,123,036.88	351,034,672.91
负债合计		2,277,219,275.30	2,178,884,424.28
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		1,405,623,045.35	1,405,623,045.35
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		177,002,793.29	177,002,793.29
未分配利润		781,812,082.97	857,883,136.03
所有者权益（或股东权益）合计		2,985,679,749.61	3,061,750,802.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,262,899,024.91	5,240,635,226.95

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

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入	七、61	1,155,239,820.04	1,058,806,371.49
其中：营业收入		1,155,239,820.04	1,058,806,371.49
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,049,917,304.69	921,256,687.05
其中：营业成本	七、61	808,647,116.23	693,940,957.28
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	5,815,089.98	6,739,593.52
销售费用	七、63	37,306,688.53	38,864,300.83
管理费用	七、64	123,455,951.12	116,198,934.34
研发费用	七、65	69,393,035.74	59,048,446.65
财务费用	七、66	5,299,423.09	6,464,454.43
其中：利息费用		7,595,767.37	7,525,247.80
利息收入		2,869,651.84	2,115,643.60
加：其他收益	七、67	11,422,055.22	12,330,389.30
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	-8,176,972.05	-10,066,407.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-6,889,521.18	-9,684,844.52
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-3,898,006.59	-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	-3,206,658.02	5,457,449.72
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-7,724.71	-1,134.99
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		105,353,215.79	145,269,980.55
加：营业外收入	七、74	711,372.40	501,104.72
减：营业外支出	七、75	853,761.61	442,512.81
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		105,210,826.58	145,328,572.46
减：所得税费用	七、76	10,733,190.14	23,372,983.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		94,477,636.44	121,955,588.73
（一）按经营持续性分类			

1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		94,477,636.44	121,955,588.73
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）		97,991,978.31	121,295,766.44
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-3,514,341.87	659,822.29
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		94,477,636.44	121,955,588.73
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		97,991,978.31	121,295,766.44
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-3,514,341.87	659,822.29
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.16	0.20
（二）稀释每股收益(元/股)		0.16	0.20

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

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	十九、4	392,537,118.54	462,411,195.19
减：营业成本	十九、4	373,701,063.67	431,507,779.80
税金及附加		1,125,169.78	1,273,748.58
销售费用		10,355,210.19	10,313,885.12
管理费用		18,100,940.05	19,916,263.24
研发费用			
财务费用		-2,175,104.21	1,065,677.61
其中：利息费用		783,303.84	2,030,912.57
利息收入		3,228,601.97	1,577,668.22
加：其他收益		102,266.65	1,011,322.26
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	12,884,538.23	1,809,523.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-4,443,906.42	-7,457,412.50
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-3,877,770.83	-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）		-3,011,666.49	-2,185,953.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,404,977.45	-1,031,266.96
加：营业外收入		20.89	0.56
减：营业外支出		236,777.86	55,800.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,168,220.48	-1,087,066.40
减：所得税费用		-3,522,164.10	-389,951.97
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,690,384.58	-697,114.43
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,690,384.58	-697,114.43
（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		4,690,384.58	-697,114.43
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

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1, 112, 499, 182. 25	1, 014, 564, 987. 59
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		843, 785. 65	11, 082, 326. 04
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	98, 982, 972. 60	119, 013, 763. 99
经营活动现金流入小计		1, 212, 325, 940. 50	1, 144, 661, 077. 62
购买商品、接受劳务支付的现金		1, 038, 184, 241. 19	566, 083, 024. 51
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		221, 250, 035. 08	222, 801, 184. 06
支付的各项税费		86, 858, 382. 96	97, 808, 558. 84
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	113, 732, 519. 04	116, 157, 443. 87
经营活动现金流出小计		1, 460, 025, 178. 27	1, 002, 850, 211. 28
经营活动产生的现金流量净额		-247, 699, 237. 77	141, 810, 866. 34
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		802, 475, 252. 67	503, 584, 606. 00
取得投资收益收到的现金		7, 959, 229. 24	7, 211, 242. 74
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
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		810, 434, 481. 91	510, 828, 051. 74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		186, 810, 793. 31	128, 049, 867. 58
投资支付的现金		931, 999, 895. 79	969, 200, 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, 118, 810, 689. 10	1, 097, 249, 867. 58
投资活动产生的现金流量净额		-308, 376, 207. 19	-586, 421, 815. 84

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		5,600,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		5,600,000.00	
取得借款收到的现金		1,283,159,329.01	1,004,457,906.11
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	2,686,298.04	4,244,911.80
筹资活动现金流入小计		1,291,445,627.05	1,008,702,817.91
偿还债务支付的现金		1,193,048,771.48	652,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		62,108,191.93	87,816,820.13
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		6,492,512.13	20,074,291.50
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	883,612.57	39,768,449.70
筹资活动现金流出小计		1,256,040,575.98	779,585,269.83
筹资活动产生的现金流量净额		35,405,051.07	229,117,548.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-142,181.71	-17,941.84
五、现金及现金等价物净增加额		-520,812,575.60	-215,511,343.26
加：期初现金及现金等价物余额		945,276,403.25	736,177,826.39
六、期末现金及现金等价物余额		424,463,827.65	520,666,483.13

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

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		368,680,787.29	415,603,079.63
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		858,783,703.89	243,489,705.49
经营活动现金流入小计		1,227,464,491.18	659,092,785.12
购买商品、接受劳务支付的现金		317,382,556.40	326,083,696.86
支付给职工及为职工支付的现金		20,958,747.37	24,336,866.58
支付的各项税费		4,180,996.74	10,887,433.94
支付其他与经营活动有关的现金		1,003,715,857.73	374,139,983.54
经营活动现金流出小计		1,346,238,158.24	735,447,980.92
经营活动产生的现金流量净额		-118,773,667.06	-76,355,195.80
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		450,000,000.00	280,000,000.00
取得投资收益收到的现金		26,163,889.00	31,101,186.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		476,163,889.00	311,101,186.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,248,437.46	1,047,540.00
投资支付的现金		350,000,000.00	418,220,000.00
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		352,248,437.46	419,267,540.00
投资活动产生的现金流量净额		123,915,451.54	-108,166,353.92
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		913,400,000.00	939,306,257.35
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		913,400,000.00	939,306,257.35
偿还债务支付的现金		1,034,902,500.00	605,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		49,096,198.62	62,697,967.03
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,083,998,698.62	667,697,967.03
筹资活动产生的现金流量净额		-170,598,698.62	271,608,290.32
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		436,963,036.25	104,770,551.96
六、期末现金及现金等价物余额			
		271,506,122.11	191,857,292.56

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
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年期末余额	621,241,828.00				1,325,662,738.34		-1,667,508.29	36,204,605.89	177,000,574.44		1,256,084,068.52		3,414,526,306.90	443,872,901.86	3,858,399,208.76	
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				1,325,662,738.34		-1,667,508.29	36,204,605.89	177,000,574.44		1,256,084,068.52		3,414,526,306.90	443,872,901.86	3,858,399,208.76	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					34,539.68			5,885,820.90			17,230,540.67		23,150,901.25	2,355,243.88	25,506,145.13	
（一）综合收益总额											97,991,978.31		97,991,978.31	-3,514,341.87	94,477,636.44	
（二）所有者投入和减少资本					34,539.68								34,539.68	5,565,460.32	5,600,000.00	
1. 所有者投入的普通股														5,600,000.00	5,600,000.00	
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					34,539.68								34,539.68	-34,539.68		
（三）利润分配											-80,761,437.64		-80,761,437.64	-600,000.00	-81,361,437.64	
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											-80,761,437.64		-80,761,437.64	-600,000.00	-81,361,437.64	
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							5,885,820.90					5,885,820.90	904,125.43	6,789,946.33	
1. 本期提取							13,416,040.61					13,416,040.61	1,250,533.97	14,666,574.58	
2. 本期使用							7,530,219.71					7,530,219.71	346,408.54	7,876,628.25	
（六）其他															
四、本期期末余额	621,241,828.00				1,325,697,278.02	-1,667,508.29	42,090,426.79	177,000,574.44		1,273,314,609.19		3,437,677,208.15	446,228,145.74	3,883,905,353.89	

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

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

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	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				1,405,623,045.35				177,002,793.29	857,883,136.03	3,061,750,802.67
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				1,405,623,045.35				177,002,793.29	857,883,136.03	3,061,750,802.67
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-76,071,053.06	-76,071,053.06
（一）综合收益总额										4,690,384.58	4,690,384.58
（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										-80,761,437.64	-80,761,437.64
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-80,761,437.64	-80,761,437.64
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				1,405,623,045.35				177,002,793.29	781,812,082.97	2,985,679,749.61

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

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2026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51户。本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比,增加1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	全资孙公司	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
江西神鹰新能源有限公司	全资孙公司	3 级	100.00	100.00
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	80.00	80.00
江西三石有色金属有限公司	全资孙公司	2 级	100.00	100.00
江西融思科技有限公司	全资孙公司	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	全资子公司	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	40.00	40.00
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
弋阳县鑫泰民用爆破器材有限公司	控股孙公司	2 级	60.00	60.00
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	全资孙公司	2 级	100.00	100.00
西藏太格时代电气设备科技有限公司	全资孙公司	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
北京矿冶爆锚技术工程有限责任公司	全资子公司	1 级	100.00	100.00

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比，增加 1 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
江西神鹰新能源有限公司	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
铜鼓皇草源生态农业有限公司	注销
厦门德衡工贸有限公司	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 2026 年 8 月 24 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

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 万元以上
重要应收款项坏账准备收回或转回	单一客户金额 100 万元以上
重要的应收款项实际核销	单一客户金额 100 万元以上
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 万元
账龄超过 1 年以上的重要合同负债	期末余额超过 500.00 万元
账龄超过 1 年以上的重要其他应付款	期末余额超过 500.00 万元
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的金融资产。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

本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

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%

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。

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

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。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

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。

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

本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

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。

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

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。

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

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。

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

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	其他应收款预期信用损失率(%)
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	其他应收款预期信用损失率(%)
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

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

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。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

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。

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

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；继续发生在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

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；除此之外，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

本公司在合同开始日，将评估合同是否为租赁或包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或包含租赁。

1.承租人的会计处理

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

☐ 适用 ☒ 不适用

41、其他

□适用 √不适用

六、税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应纳流转税税额	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%
江西吉安国泰特种化工有限责任公司	15%
吉安市青原爆破有限责任公司	20%
江西新余国泰特种化工有限责任公司	15%
新余恒象科技有限公司	25%
江西渝泰消防科技有限公司	15%
江西国泰金固科技有限公司	15%
江西国鲲电子科技有限公司	15%
江西抚州国泰特种化工有限责任公司	15%
抚州国泰复合材料有限公司	20%
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%
江西筠瑞运输有限公司	20%
江西恒合投资发展有限公司	25%
江西瑞曼增材科技有限公司	20%
江西拓泓新材料有限公司	15%
江西宝象物流有限公司	20%
江西三石有色金属有限公司	15%
江西融思科技有限公司	15%
国泰集团（香港）控股有限公司	16.5%
江西宏泰物流有限公司	25%
彭泽县联峰港务有限公司	20%
江西永宁科技有限责任公司	15%
江西神鹰新能源有限公司	25%
新余国泰爆破工程有限责任公司	15%
江西国泰利民信息科技有限公司	15%
江西省智慧物联研究院有限公司	15%
江西虔安电子科技有限公司	25%
江西升泰数字技术有限公司	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%
奉新县鑫泰民用爆破器材有限公司	20%
弋阳县鑫泰民用爆破器材有限公司	20%
江西威源民爆器材有限责任公司	15%
江西国泰永固科技有限公司	15%
江西九江国泰新材料有限公司	25%
江西含能材料技术有限公司	20%
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%
江西萍乡国泰旭晖科技有限公司	25%
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%
西藏太格时代电气设备科技有限公司	20%
江西国泰龙狮科技有限责任公司	15%
江西澳科新材料科技股份有限公司	15%
北京矿冶爆锚技术工程有限责任公司	15%

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、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、新余国泰爆破工程有限责任公司、江西赣州国泰特种化工有限责任公司、江西国泰永固科技有限公司、江西国泰利民信息科技有限公司于 2025 年 10 月 29 日取得高新技术企业资质证书，证书编号分别为：GR202536000993、GR202536000991、GR202536000072、GR202536000215、GR202536000129、GR202536000074、GR202536002702，有效期三年，2026 年上半年公司企业所得税税率为 15%。

北京矿冶爆锚技术工程有限责任公司于 2025 年 10 月 28 日取得高新技术企业资质证书，证书编号：GR202511010089，有效期三年，2026 年上半年公司执行的企业所得税税率为 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资质证书，证书编号：GR202436001806，有效期三年，2026 年上半年公司执行的企业所得税税率为 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资质证书，证书编号：GR202411001784，有效期三年，2026 年上半年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、江西新余国泰特种化工有限责任公司、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资质证书，证书编号分别为：GR202436000112、GR202436000898、GR202436000348、GR202436000221，有效期三年，2026 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、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于 2023 年 12 月 8 日取得高新技术企业资质证书，证书编号分别为：GR202336001861、GR202336002006、GR202336002438，有效期三年，2026 年上半年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资质证书，证书编号分别为：GR202336001280、GR202336000584、GR202336000150、GR202336000499、GR202336000146、GR202336001016、GR202336002849、GR202336001412，有效期三年，2026 年上半年上述公司企业所得税税率为 15%。

2、西部大开发税收优惠

根据财政部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

根据财政部、税务总局公告 2023 年第 12 号《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》的规定，本公司控股子公司抚州国泰复合材料有限公司、江西宝象物流有限公司、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、江西含能材料技术有限公司、江西瑞曼增材科技有限公司、吉安市青原爆破器材有限责任公司、江西筠瑞运输有限公司、彭泽县联峰港务有限公司、奉新县鑫泰民用爆破器材有限公司、江西升泰数字技术有限公司及弋阳县鑫泰民用爆破器材有限公司 2026 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 2023 年第 7 号)的规定，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 2023 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 2023 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		
银行存款	512,250,993.39	1,005,678,688.34
其他货币资金	197,512,678.43	145,830,205.37
合计	709,763,671.82	1,151,508,893.71
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

期末余额中使用权受限的货币资金：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	187,752,107.51	132,684,917.45
履约保证金	5,439,372.22	8,397,271.62
信用证、保函保证金	4,270,628.00	4,697,445.60
法院冻结银行存款		863,663.00
合计	197,462,107.73	146,643,297.67

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	63,512,412.7	24,257,714.02	/
其中：			
债务工具投资	63,512,412.7	24,257,714.02	/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计	63,512,412.7	24,257,714.02	/

其他说明：

□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	83,056,235.78	93,551,577.47
商业承兑票据	17,047,150.98	42,676,098.30
小计	100,103,386.76	136,227,675.77
减：坏账准备	170,471.51	426,760.99
合计	99,932,915.25	135,800,914.78

(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	10,030,530.43
商业承兑票据	
合计	10,030,530.43

(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	800,745,731.41	45,552,863.55
商业承兑票据		9,158,865.00
合计	800,745,731.41	54,711,728.55

(4) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	100,103,386.76	100.00	170,471.51	0.17	99,932,915.25	136,227,675.77	100.00	426,760.99	0.30	135,800,914.78
其中：										
银行承兑汇票组合	83,056,235.78	82.97			83,056,235.78	93,551,577.47	68.67			93,551,577.47
商业承兑汇票组合	17,047,150.98	17.03	170,471.51	1.00	16,876,679.47	42,676,098.30	31.33	426,760.99	1.00	42,249,337.31
合计	100,103,386.76	/	170,471.51	/	99,932,915.25	136,227,675.77	/	426,760.99	/	135,800,914.78

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	17,047,150.98	170,471.51	1.00
合计	17,047,150.98	170,471.51	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	426,760.99	77,820.41	334,109.89			170,471.51
合计	426,760.99	77,820.41	334,109.89			170,471.51

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(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）	744,245,125.59	685,722,448.09
1 年以内（含 1 年）	744,245,125.59	685,722,448.09
1 至 2 年	107,760,252.77	107,674,780.62
2 至 3 年	52,278,773.31	61,338,716.23
3 至 4 年	34,760,605.07	38,446,197.82
4 至 5 年	54,488,069.62	61,488,030.75
5 年以上	28,151,110.50	22,086,125.87
合计	1,021,683,936.86	976,756,299.38

(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	6,906,595.31	0.68	6,906,595.31	100.00		6,906,595.31	0.71	6,906,595.31	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	1,014,777,341.55	99.32	120,630,128.81	11.89	894,147,212.74	969,849,704.07	99.29	123,504,538.68	12.73	846,345,165.39
其中：										
账龄组合 1	719,917,410.16	70.46	49,761,230.21	6.91	670,156,179.95	634,842,879.01	65.00	42,795,191.50	6.74	592,047,687.51
账龄组合 2	294,859,931.39	28.86	70,868,898.60	24.03	223,991,032.79	335,006,825.06	34.29	80,709,347.18	24.09	254,297,477.88
合计	1,021,683,936.86	/	127,536,724.12	/	894,147,212.74	976,756,299.38	/	130,411,133.99	/	846,345,165.39

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
航天宏图信息技术股份有限公司	1,640,520.00	1,640,520.00	100.00	预计无法收回
崇仁县聚源矿业有限公司	4,816,610.15	4,816,610.15	100.00	预计无法收回
其他	449,465.16	449,465.16	100.00	预计无法收回
合计	6,906,595.31	6,906,595.31	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	635,900,216.01	31,795,010.80	5.00
1 至 2 年	57,655,292.92	5,765,529.30	10.00
2 至 3 年	16,461,665.34	4,938,499.61	30.00
3 至 4 年	4,243,406.48	2,121,703.24	50.00
4 至 5 年	2,581,710.74	2,065,368.59	80.00
5 年以上	3,075,118.67	3,075,118.67	100.00
合计	719,917,410.16	49,761,230.21	6.91

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	108,344,909.58	5,417,245.47	5.00
1 至 2 年	50,104,959.85	5,010,495.99	10.00
2 至 3 年	35,817,107.97	7,163,421.59	20.00
3 至 4 年	30,517,198.59	9,155,159.58	30.00
4 至 5 年	51,906,358.88	25,953,179.45	50.00
5 年以上	18,169,396.52	18,169,396.52	100.00
合计	294,859,931.39	70,868,898.60	24.03

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	6,906,595.31					6,906,595.31
按组合计提坏账准备	123,504,538.68	12,605,024.10	15,341,128.97	138,305.00		120,630,128.81
合计	130,411,133.99	12,605,024.10	15,341,128.97	138,305.00		127,536,724.12

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	138,305.00

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒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
中国铁路工程集团有限公司	140,212,363.78		140,212,363.78	13.72	27,131,636.15
中国铁道建筑集团有限公司	90,614,995.17		90,614,995.17	8.87	9,686,567.60
江西省赣祥民爆物品销售有限公司	66,699,062.46		66,699,062.46	6.53	3,334,953.12
江西铜业集团有限公司	54,186,717.42		54,186,717.42	5.30	3,053,197.08
江西长峰实业有限公司	47,348,032.85		47,348,032.85	4.63	2,367,401.64
合计	399,061,171.68		399,061,171.68	39.05	45,573,755.59

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	72,436,551.93	83,113,868.35
合计	72,436,551.93	83,113,868.35

(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

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	83,113,868.35			72,436,551.93	72,436,551.93		
合计	83,113,868.35			72,436,551.93	72,436,551.93		

(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	145,297,775.63	97.95	66,116,290.32	97.27
1至2年	1,724,290.34	1.16	434,207.98	0.64
2至3年	25,715.08	0.02	529,009.11	0.78
3年以上	1,286,469.20	0.87	890,053.20	1.31
合计	148,334,250.25	100.00	67,969,560.61	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：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
烟台盛城矿业有限公司	43,670,000.00	29.44
厦门菲铈达矿业贸易有限公司	20,490,000.00	13.81
海南铈铈再生资源有限公司	12,490,000.00	8.42
天津龙腾矿业有限公司	11,200,000.00	7.55
广州安愉新材料有限公司	10,700,000.00	7.21
合计	98,550,000.00	66.43

其他说明：

无

其他说明

☐适用 ☒不适用

9、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	3,685,713.80	3,685,713.80
其他应收款	51,068,213.80	45,609,271.66
合计	54,753,927.60	49,294,985.46

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
神舟智汇	3,685,713.80	3,685,713.80
合计	3,685,713.80	3,685,713.80

(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）	25,074,198.57	19,822,137.88
1 年以内（含 1 年）	25,074,198.57	19,822,137.88
1 至 2 年	11,503,828.21	8,893,419.64
2 至 3 年	6,729,337.06	4,579,381.07
3 至 4 年	17,612,793.87	29,875,792.82
4 至 5 年	14,588,460.63	706,423.05
5 年以上	3,218,075.89	3,191,545.26
合计	78,726,694.23	67,068,699.72

(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	23,215,132.21	19,562,484.71
代收代垫款	5,312,743.49	3,540,655.96
备用金	1,196,569.97	382,272.90
关联方往来	32,024,971.87	33,700,521.55
其他往来款	16,977,276.69	9,882,764.60
小计	78,726,694.23	67,068,699.72
减：坏账准备	27,658,480.43	21,459,428.06
合计	51,068,213.80	45,609,271.66

(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	整个存续期预期信用损	

		生信用减值)	失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	468,310.57	20,991,117.49		21,459,428.06
2026年1月1日余额在本期	468,310.57	20,991,117.49		21,459,428.06
—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	235,573.25	5,993,319.54		6,228,892.79
本期转回	24,753.73	5,086.69		29,840.42
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	679,130.09	26,979,350.34		27,658,480.43

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						
按组合计提的坏账准备	21,459,428.06	6,228,892.79	29,840.42			27,658,480.43
合计	21,459,428.06	6,228,892.79	29,840.42			27,658,480.43

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-Dynatrac Company Limited	29,669,883.60	37.69	借款及利息、 代收代垫款	1年以内、1-2年、2-3 年、3-4年	17,992,629.20
清源环境发展有限公 司	7,529,105.13	9.56	往来款	1年以内、1-2年、2-3 年	837,966.26
中国建筑集团有限公 司	2,561,000.00	3.25	保证金	1年以内、1-2年、2-3 年	727,900.00
江西威安爆破工程有 限公司	2,283,561.20	2.90	往来款	1-2年	228,356.12
中国证券登记结算有 限责任公司	2,262,091.43	2.87	保证金	1年以内	113,104.57
合计	44,305,641.36	56.27	/	/	19,899,956.15

(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	299,511,768.36	207,151.06	299,304,617.30	131,725,453.53	207,151.06	131,518,302.47
在产品	111,431,025.90		111,431,025.90	69,096,463.89		69,096,463.89
库存商品	219,009,688.89	273,395.57	218,736,293.32	185,763,018.93	273,395.57	185,489,623.36
周转材料	2,111,443.95		2,111,443.95	2,141,202.96		2,141,202.96
消耗性生物资产	5,484,215.24		5,484,215.24	5,484,215.24		5,484,215.24
合同履约成本	29,710,020.80		29,710,020.80	14,873,095.76		14,873,095.76
发出商品	24,938,011.50	1,008,247.40	23,929,764.10	35,074,061.68	1,008,247.40	34,065,814.28
合计	692,196,174.64	1,488,794.03	690,707,380.61	444,157,511.99	1,488,794.03	442,668,717.96

(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	207,151.06					207,151.06
在产品						

库存商品	273,395.57					273,395.57
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	1,008,247.40					1,008,247.40
合计	1,488,794.03					1,488,794.03

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
国盛证券收益凭证	425,950,112.87	390,531,287.68
增值税留抵税额	109,141,158.59	70,470,796.50
预缴所得税	2,527,917.78	1,105,669.06
预缴其他税费	1,145,024.69	461,985.05
合计	538,764,213.93	462,569,738.29

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

14、 债权投资

(1) 债权投资情况

☐适用 ☒不适用

债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

15、 其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

√适用 □不适用

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												
神舟智汇	98,709,325.02				-4,443,906.42						94,265,418.60	
江西威安爆破工程 有限公司	3,726,017.47				-101,402.58						3,624,614.89	
江西国泰航空装备 有限公司	8,857,933.17				-270,643.32						8,587,289.85	
九江市泰安爆破工 程有限公司	1,636,495.73				67,912.76						1,704,408.49	
Jiangxi-Dynatrac Company Limited	14,059,450.60				-2,064,950.89						11,994,499.71	
萍乡市威源民爆物 品有限公司	2,576,657.79				-76,530.73			391,000.00			2,109,127.06	
小计	129,565,879.78				-6,889,521.18			391,000.00			122,285,358.60	
合计	129,565,879.78				-6,889,521.18			391,000.00			122,285,358.60	

(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	937,500.00						937,500.00				
上饶市安和民用爆炸物品有限公司	170,000.00						170,000.00				
宜春泰安民用爆炸物品销售有限公司	100,000.00						100,000.00				
合计	1,207,500.00						1,207,500.00				/

(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	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	5,038,734.43	5,038,734.43
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	5,208,665.83	5,208,665.83
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	5,077,747.99	5,077,747.99
2. 期初账面价值	5,247,679.39	5,247,679.39

(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, 476, 127, 535. 59	1, 514, 407, 870. 25
固定资产清理	66, 164, 691. 96	65, 823, 403. 50
合计	1, 542, 292, 227. 55	1, 580, 231, 273. 75

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	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1, 163, 320, 399. 14	931, 950, 578. 60	61, 392, 962. 09	67, 148, 801. 47	2, 223, 812, 741. 30
2. 本期增加金额	702, 613. 45	19, 631, 254. 37	4, 325, 249. 70	1, 344, 068. 41	26, 003, 185. 93
(1) 购置	310, 432. 37	10, 805, 156. 19	1, 723, 479. 78	1, 344, 068. 41	14, 183, 136. 75
(2) 在建工程转入	392, 181. 08	8, 826, 098. 18	2, 601, 769. 92		11, 820, 049. 18
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	566, 916. 97	30, 407, 939. 06	203, 296. 31	1, 993, 067. 68	33, 171, 220. 02
(1) 处置或报废	566, 916. 97	30, 289, 266. 49	203, 296. 31	1, 993, 067. 68	33, 052, 547. 45
(2) 转入在建工程					
(3) 其他转出		118, 672. 57			118, 672. 57
4. 期末余额	1, 163, 456, 095. 62	921, 173, 893. 91	65, 514, 915. 48	66, 499, 802. 20	2, 216, 644, 707. 21
二、累计折旧					
1. 期初余额	327, 436, 153. 84	287, 998, 640. 77	41, 423, 518. 82	47, 535, 055. 17	704, 393, 368. 60
2. 本期增加金额	21, 587, 302. 74	30, 395, 492. 22	3, 115, 569. 34	3, 242, 492. 22	58, 340, 856. 52
(1) 计提	21, 587, 302. 74	30, 395, 492. 22	3, 115, 569. 34	3, 242, 492. 22	58, 340, 856. 52
3. 本期减少金额	482, 445. 28	24, 659, 696. 11	201, 906. 31	1, 884, 508. 25	27, 228, 555. 95
(1) 处置或报废	482, 445. 28	24, 659, 696. 11	201, 906. 31	1, 884, 508. 25	27, 228, 555. 95
(2) 转入在建工程					
(3) 其他转出					
4. 期末余额	348, 541, 011. 30	293, 734, 436. 88	44, 337, 181. 85	48, 893, 039. 14	735, 505, 669. 17
三、减值准备					
1. 期初余额		5, 011, 502. 45			5, 011, 502. 45
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					

（1）处置或报废					
4. 期末余额		5,011,502.45			5,011,502.45
四、账面价值					
1. 期末账面价值	814,915,084.32	622,427,954.58	21,177,733.63	17,606,763.06	1,476,127,535.59
2. 期初账面价值	835,884,245.30	638,940,435.38	19,969,443.27	19,613,746.30	1,514,407,870.25

(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	205,591.65	正在办理中
宏泰物流房屋建筑物	8,689,530.95	正在办理中
三石有色房屋建筑物	28,326,651.79	正在办理中
合计	37,221,774.39	

(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、赣州国泰技改搬迁固定资产待清理	65,891,203.96	65,823,403.50
国泰五洲固定资产报废待清理	273,488.00	
合计	66,164,691.96	65,823,403.50

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	733,532,933.53	571,840,718.95
工程物资		
合计	733,532,933.53	571,840,718.95

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	44,077,474.51		44,077,474.51	22,583,079.37		22,583,079.37
九江港彭泽港区红光作业区彭湖湾园区公用码头项目	2,787,708.48		2,787,708.48	2,706,576.40		2,706,576.40
九江国泰含能材料建设项目	654,980,435.39		654,980,435.39	532,976,576.15		532,976,576.15
萍乡国泰生产线少人化技术改造项目	1,130,852.57		1,130,852.57			
吉安国泰生产线技术改造项目	3,259,032.27		3,259,032.27	3,415,734.35		3,415,734.35
安全气囊用点火具自动化生产线项目	8,529,299.08		8,529,299.08	2,268,909.70		2,268,909.70
廊道系统上料能力提升局部技术改造项目	3,084,465.57		3,084,465.57	2,047,012.85		2,047,012.85
威源民爆乳化技改项目	7,395,201.11		7,395,201.11			
新余国泰 GTZ-1 型助推器自动装配生产线	1,201,505.07		1,201,505.07			
国泰五洲项目信息管理系统	1,221,238.94		1,221,238.94			
拓泓新材技术改造项目	1,024,326.95		1,024,326.95			
零星工程	4,841,393.59		4,841,393.59	5,842,830.13		5,842,830.13
合计	733,532,933.53		733,532,933.53	571,840,718.95		571,840,718.95

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
九江国泰含能材料建设项目	1,238,600,000.00	532,976,576.15	122,702,065.71	19,924.78	678,281.69	654,980,435.39	52.88		3,762,606.65			自筹资金及贷款资金
合计	1,238,600,000.00	532,976,576.15	122,702,065.71	19,924.78	678,281.69	654,980,435.39	/	/	3,762,606.65		/	/

(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	31,070,484.77	5,410,746.91	36,481,231.68
2. 本期增加金额	1,607,509.14	6,995,801.13	8,603,310.27
(1) 新增租赁	1,607,509.14	6,995,801.13	8,603,310.27
3. 本期减少金额			
(1) 租赁到期			

4. 期末余额	32,677,993.91	12,406,548.04	45,084,541.95
二、累计折旧			
1. 期初余额	12,392,927.61	1,526,140.02	13,919,067.63
2. 本期增加金额	2,265,205.96	263,990.33	2,529,196.29
(1) 计提	2,265,205.96	263,990.33	2,529,196.29
3. 本期减少金额			
(1) 租赁到期			
4. 期末余额	14,658,133.57	1,790,130.35	16,448,263.92
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) 租赁到期			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	18,019,860.34	10,616,417.69	28,636,278.03
2. 期初账面价值	18,677,557.16	3,884,606.89	22,562,164.05

(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	特许权	林权	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	475,757,099.73	18,839,941.16	49,637,318.41	18,349,235.43	1,196,847.83	3,454,655.00	567,235,097.56
2. 本期增加金额		152,985.43		68,747.96			221,733.39
(1) 购置		44,115.04					44,115.04
(2) 内部研发				68,747.96			68,747.96
(3) 企业合并增加							
(4) 其他转入		108,870.39					108,870.39
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	475,757,099.73	18,992,926.59	49,637,318.41	18,417,983.39	1,196,847.83	3,454,655.00	567,456,830.95
二、累计摊销							
1. 期初余额	84,006,518.99	8,835,252.11	20,420,682.59	5,228,484.34	239,375.38	765,999.00	119,496,312.41
2. 本期增加金额	6,016,138.29	633,807.85	783,894.02	875,511.49	119,684.76	45,959.94	8,474,996.35
(1) 计提	6,016,138.29	633,807.85	783,894.02	875,511.49	119,684.76	45,959.94	8,474,996.35
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	90,022,657.28	9,469,059.96	21,204,576.61	6,103,995.83	359,060.14	811,958.94	127,971,308.76
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	385,734,442.45	9,523,866.63	28,432,741.80	12,313,987.56	837,787.69	2,642,696.06	439,485,522.19
2. 期初账面价值	391,750,580.74	10,004,689.05	29,216,635.82	13,120,751.09	957,472.45	2,688,656.00	447,738,785.15

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2.85%

(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	1,368,712.02	正在办理中
合计	1,368,712.02	

(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
龙狮科技	13,253,122.96			13,253,122.96
威源民爆	10,316,197.54			10,316,197.54
江铜民爆	332,821,174.94			332,821,174.94
太格时代	373,986,181.60			373,986,181.60
北矿爆锚	46,405,063.41			46,405,063.41
合计	777,704,093.41			777,704,093.41

(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
太格时代	235,148,511.09			235,148,511.09
龙狮科技	13,253,122.96			13,253,122.96
威源民爆	10,316,197.54			10,316,197.54
合计	259,640,184.55			259,640,184.55

(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	所属经营分	是否与以前年
----	-----------	-------	--------

	构成及依据	部及依据	度保持一致
龙狮科技	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
江铜民爆			是
太格时代			是
北矿爆锚			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	11,820,061.43	151,986.72	2,080,222.22		9,891,825.93
租赁资产改良支出	2,615,337.27		230,078.40		2,385,258.87
厂区绿化费	432,247.22	38,420.19	194,012.22		276,655.19
技术使用费	305,825.35		26,901.31		278,924.04
车位使用权	5,389,999.97				5,389,999.97
总库临时用地征地款	87,253.22		1,059.72		86,193.50
彭家岭至新甫村损毁道路修复费用	159,340.16		6,199.98		153,140.18
哲村村到新火工品库区道路	710,227.21		25,670.88		684,556.33
高安停车场地工程	119,478.45		51,205.02		68,273.43

其他长期待摊费用	33,278.59	111,986.00	133,661.68		11,602.91
合计	21,673,048.87	302,392.91	2,749,011.43		19,226,430.35

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	140,226,268.90	26,708,819.05	157,508,667.22	26,109,421.85
应付职工薪酬	31,102,177.03	7,650,872.21	69,026,938.78	11,795,699.98
递延收益	20,189,834.36	3,028,475.15	31,509,465.70	4,782,786.41
可抵扣亏损	249,028,533.34	42,355,860.66	225,420,739.55	32,635,729.14
内部交易未实现利润	2,984,834.13	447,725.12	2,583,513.27	387,526.99
租赁负债	12,276,365.20	1,724,735.02	12,623,337.15	1,771,476.37
固定资产	5,488,758.61	823,313.79	5,592,050.30	838,807.54
合计	461,296,771.57	82,739,801.00	504,264,711.97	78,321,448.28

(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
固定资产一次性扣除	211,976.85	31,796.53	211,976.85	31,796.53
非同一控制企业合并资产评估增值	102,254,233.49	15,884,778.24	107,456,580.60	16,347,287.32
计提理财收益	949,725.27	142,458.79	5,801,232.12	1,355,335.50
使用权资产	12,434,245.40	1,706,036.10	12,487,946.03	1,705,292.65
合计	115,850,181.01	17,765,069.66	125,957,735.60	19,439,712.00

(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	739,545.05	1,288,952.30
可抵扣亏损	29,578,508.53	35,816,969.12
合计	30,318,053.58	37,105,921.42

(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
2026		1,014,927.40	
2027	254.61	7,208,632.78	
2028	3,838,069.71	8,512,684.41	
2029	8,554,990.68	9,149,231.83	
2030	4,242,905.94	9,931,492.70	
2031	12,942,287.59		
合计	29,578,508.53	35,816,969.12	/

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
预付设备工程款	86,880,260.93		86,880,260.93	85,508,913.22		85,508,913.22
预付土地款						
预付股权投资款	1,076,700.00		1,076,700.00	3,400,000.00		3,400,000.00
合计	87,956,960.93		87,956,960.93	88,908,913.22		88,908,913.22

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

31、所有权或使用权受限资产☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	197,462,107.73	197,462,107.73	其他	票据、信用证及保函保证金	146,643,297.67	146,643,297.67	其他	票据、信用证及保函保证金，法院冻结
应收票据	10,030,530.43	10,030,530.43	质押	作为质押物开立银行承兑汇票	15,047,737.97	15,047,737.97	质押	作为质押物开立银行承兑汇票
合计	207,492,638.16	207,492,638.16	/	/	161,691,035.64	161,691,035.64	/	/

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

保证借款	329,062,300.35	132,417,527.19
信用借款	891,202,536.52	1,102,900,000.00
应付利息	128,588.79	178,724.09
未终止确认应收票据	7,610,000.00	10,085,963.23
合计	1,228,003,425.66	1,245,582,214.51

短期借款分类的说明：

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

33、交易性金融负债

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

34、衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

35、应付票据

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	10,040,024.49	15,857,932.52
银行承兑汇票	1,746,401.45	2,301,261.19
信用证		
合计	11,786,425.94	18,159,193.71

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）	230,337,439.99	279,984,649.96
1 年以上	254,733,099.05	210,387,110.25
合计	485,070,539.04	490,371,760.21

(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
湖南湘柏建设工程有限公司	102,269,578.34	交易未完成
萍乡市舒本华劳务有限公司	11,089,141.83	交易未完成

中化学曙光建设有限公司瑞昌分公司	5,283,644.90	交易未完成
深圳市锐巽自动化设备有限公司	5,123,621.23	交易未完成
合计	123,765,986.30	/

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）	80,709.48	82,857.12
1年以上	103,211.01	103,211.01
合计	183,920.49	186,068.13

(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	23,406,555.94	44,082,934.78
合计	23,406,555.94	44,082,934.78

(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	108,175,261.66	166,496,082.57	203,405,023.90	71,266,320.33
二、离职后福利-设定提存计划	550,219.04	26,476,705.23	25,571,827.22	1,455,097.05
三、辞退福利	4,994,244.75	887,372.00	1,886,291.96	3,995,324.79
四、一年内到期的其他福利				
合计	113,719,725.45	193,860,159.80	230,863,143.08	76,716,742.17

(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	99,887,734.16	131,622,822.36	168,348,443.80	63,162,112.72
二、职工福利费	5,700.00	9,917,326.26	9,878,607.45	44,418.81
三、社会保险费	1,680,751.17	9,400,527.68	9,397,472.33	1,683,806.52
其中：医疗保险费	1,678,714.73	7,964,512.37	7,962,389.44	1,680,837.66
工伤保险费	2,036.44	1,093,671.83	1,093,092.39	2,615.88
生育保险费		342,343.48	341,990.50	352.98
四、住房公积金		12,322,528.00	11,943,179.00	379,349.00
五、工会经费和职工教育经费	6,601,076.33	3,232,878.27	3,837,321.32	5,996,633.28
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	108,175,261.66	166,496,082.57	203,405,023.90	71,266,320.33

(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	547,601.92	17,979,593.55	17,973,757.39	553,438.08
2、失业保险费	2,617.12	623,260.95	623,078.56	2,799.51
3、企业年金缴费		7,873,850.73	6,974,991.27	898,859.46
合计	550,219.04	26,476,705.23	25,571,827.22	1,455,097.05

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	17,956,482.20	30,275,148.59
企业所得税	12,406,975.77	21,477,249.12
个人所得税	1,225,235.31	1,527,794.43
房产税	550,524.41	549,373.64
土地使用税	524,792.49	526,539.28
印花税	511,361.95	631,111.57
城市维护建设税	231,323.55	623,793.32
教育费附加	240,364.51	487,578.93
地方教育费附加	157,657.95	325,017.93
环境保护税	21,277.38	25,711.87
车船使用税	1,080.00	1,080.00
水资源税	8,327.40	11,103.60

合计	33,835,402.92	56,461,502.28
----	---------------	---------------

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	40,500,809.96	5,952,512.13
其他应付款	169,460,553.35	97,211,564.84
合计	209,961,363.31	103,164,076.97

(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	40,500,809.96	5,952,512.13
合计	40,500,809.96	5,952,512.13

其他说明，包括重要的超过1年末支付的应付股利，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	9,721,096.34	9,889,648.32
代收代垫款	29,212,081.53	29,319,223.19
关联方往来款	6,935,650.39	2,531,000.00
其他往来款	123,591,725.09	55,471,693.33
合计	169,460,553.35	97,211,564.84

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
江西长峰实业有限公司	69,014,500.54	未结算往来款
赣州经济技术开发区湖边镇人民政府	22,674,173.00	未结算销爆费
潘忠华	15,067,413.49	未结算往来款
合计	106,756,087.03	/

其他说明：

□适用 √不适用

42、 持有待售负债

□适用 √不适用

43、 一年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	170,000,000.00	166,000,000.00
一年内到期的长期借款利息	449,151.39	490,817.79
一年内到期的租赁负债	3,370,048.33	3,822,439.95
一年内到期的长期应付职工薪酬		750,089.21
合计	173,819,199.72	171,063,346.95

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
待转销项税	4,638,981.08	4,988,567.72
已背书未终止确认的商业承兑汇票	9,158,865.00	10,135,320.90
已背书未终止确认的银行承兑汇票	37,942,863.55	40,621,113.54
合计	51,740,709.63	55,745,002.16

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
保证借款	231,135,119.36	239,318,566.83
信用借款	567,943,717.82	444,258,130.65
小计	799,078,837.18	683,576,697.48
减：一年内到期的长期借款	170,449,151.39	166,000,000.00
合计	628,629,685.79	517,576,697.48

长期借款分类的说明：

无

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	16,386,785.56	16,338,589.42
减：未确认融资费用	3,609,965.72	3,663,050.98
减：一年内到期的租赁负债	3,370,048.33	3,822,439.95
合计	9,406,771.51	8,853,098.49

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
长期辞退福利	1,525,440.87	1,973,078.22
减：一年以内到期的长期应付职工薪酬		750,089.21
合计	1,525,440.87	1,222,989.01

(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	31,141,727.72	250,000.00	1,884,670.36	29,507,057.36	收到政府补助
与收益相关政府补助	1,162,464.28		16,536.58	1,145,927.70	收到政府补助
合计	32,304,192.00	250,000.00	1,901,206.94	30,652,985.06	/

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	1,610,611.43		402,652.74		1,207,958.69	与资产相关
安全生产技术改造补助资金	176,422.85		40,547.58		135,875.27	与资产相关
土地出让金返还	2,638,926.13		32,247.54		2,606,678.59	与资产相关
乳化炸药生产线技改贴息补助	58,551.14		29,275.60		29,275.54	与资产相关
乳化炸药生产线示范项目	208,333.28		41,666.68		166,666.60	与资产相关
乳化粒状铵油炸药安全生产专项资金	262,500.00		45,000.00		217,500.00	与资产相关
宜春市科技专项资金	92,429.40		4,739.96		87,689.44	与资产相关
新能源汽车补助	46,130.33		8,387.52		37,742.81	与资产相关
搬迁项目技术改造建设补助资金	3,250,000.00		750,000.00		2,500,000.00	与资产相关
高安市机器人项目补贴资金款	249,984.72				249,984.72	与资产相关
高安市工信局电能替代奖励资金款	209,218.60				209,218.60	与资产相关
基础设施建设补助资金	783,483.74		24,872.50		758,611.24	与资产相关
GT-1 型电子雷管自动装配生产线项目补助金	1,733,333.14		108,333.36		1,624,999.78	与资产相关
工业数码电子雷管及产业化项目	1,074,305.50		54,166.68		1,020,138.82	与资产相关
宜春市工业企业技术改造奖励	755,718.63		56,393.18		699,325.45	与资产相关
民爆行业工业互联网安全态势感知平台	563,665.55		100,514.88		463,150.67	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
X 项目研究专项资金	1,898,728.81				1,898,728.81	与资产相关
高能乳化炸药生产线改建项目发展专项资金	3,102,435.95				3,102,435.95	与资产相关
基于 5G 数字化工厂的民用爆炸物生产线改建项目发展资金	1,972,222.22		83,333.34		1,888,888.88	与资产相关
2025 年省级工业发展专项资金-生产能力建设项目	10,000,000.00				10,000,000.00	与资产相关
其他	94,726.30	250,000.00	102,538.80		242,187.50	与资产相关
宜春市科技专项资金	322,464.28		16,536.58		305,927.70	与收益相关
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
合计	32,304,192.00	250,000.00	1,901,206.94		30,652,985.06	——

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）	1,305,515,440.35	34,539.68		1,305,549,980.03
其他资本公积	20,147,297.99			20,147,297.99
合计	1,325,662,738.34	34,539.68		1,325,697,278.02

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司控股孙公司信丰县赣泰民用爆破器材有限责任公司注册资本由 100.00 万元变更为 1,000.00 万元，投资人持股比例发生变更，公司持股比例由 60%变更为 40%，公司仍能对该公司实施控制，该公司增资后的资本溢价 34,539.68 元计入资本公积。

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	-1,667,508.29							-1,667,508.29
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-1,667,508.29							-1,667,508.29
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	-1,667,508.29							-1,667,508.29

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	36,204,605.89	13,416,040.61	7,530,219.71	42,090,426.79
合计	36,204,605.89	13,416,040.61	7,530,219.71	42,090,426.79

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。安全生产费本期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	177,000,574.44			177,000,574.44
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	177,000,574.44			177,000,574.44

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	1,256,084,068.52	1,082,011,803.42
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	1,256,084,068.52	1,082,011,803.42
加:本期归属于母公司所有者的净利润	97,991,978.31	252,224,399.49
减:提取法定盈余公积		22,240,369.87
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	80,761,437.64	55,911,764.52
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,273,314,609.19	1,256,084,068.52

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	1,070,406,664.88	737,401,272.98	966,979,373.92	614,198,871.76
其他业务	84,833,155.16	71,245,843.25	91,826,997.57	79,742,085.52
合计	1,155,239,820.04	808,647,116.23	1,058,806,371.49	693,940,957.28

(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
城市维护建设税	1,014,047.26	1,454,274.55
教育费附加	945,159.25	1,330,984.75
房产税	1,097,571.10	1,020,934.90
土地使用税	1,098,455.48	903,975.51
车船使用税	11,812.73	163,115.16
印花税	947,478.44	913,787.89
地方教育费附加	631,592.25	887,356.02
环境保护税	44,901.07	47,999.71
其他	24,072.40	17,165.03
合计	5,815,089.98	6,739,593.52

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	17,752,050.81	17,076,627.43
办公费	218,230.08	278,796.43
差旅费	2,596,935.61	2,294,688.15
业务招待费	1,431,272.16	2,275,593.44
销售服务费	13,233,345.63	13,184,756.60
折旧费	71,960.03	76,814.86
车辆使用费	30,975.88	35,263.70
押运费	1,010,180.47	2,460,251.93
租赁费	34,501.48	246,563.72
业务宣传费	23,979.83	18,867.92
安全生产费	88,098.30	504,407.18
招投标费	272,294.12	93,099.00
其他	542,864.13	318,570.47
合计	37,306,688.53	38,864,300.83

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	73,922,466.17	73,244,817.50
业务招待费	845,749.81	1,783,208.39
办公费	3,121,670.09	2,759,883.47
差旅费	1,368,455.07	1,272,461.10
折旧费	16,832,293.84	14,535,589.78
无形资产摊销	7,297,060.18	6,437,811.43
长期待摊费用摊销	2,066,466.08	1,940,374.35
中介、咨询、服务费	6,162,964.71	5,872,455.37
租赁物管费	2,169,766.50	2,360,332.70
修理费	608,643.02	637,532.71
车辆使用费	722,695.41	710,647.67
物料消耗	556,198.94	386,374.81
绿化、排污费	517,959.53	540,034.09
试验检验费	728,088.39	519,959.44
其他	6,535,473.38	3,197,451.54
合计	123,455,951.12	116,198,934.34

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	27,095,997.64	28,002,026.48
材料费用	36,756,141.03	26,862,764.91

折旧及摊销	2,622,360.71	2,211,754.21
租赁及技术服务费	104,057.40	147,711.52
其他	2,814,478.96	1,824,189.53
合计	69,393,035.74	59,048,446.65

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	7,595,767.37	7,526,235.69
利息收入	-2,869,651.84	-2,118,956.49
汇兑损益	142,181.71	19,003.70
手续费支出	431,125.85	1,038,171.53
合计	5,299,423.09	6,464,454.43

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	8,549,527.21	9,434,466.28
代扣个人所得税手续费返还	229,300.79	272,746.17
进项税加计扣除	2,643,227.22	2,623,176.85
合计	11,422,055.22	12,330,389.30

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	-6,889,521.18	-9,684,844.52
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	41,462.08	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	2,569,093.64	2,684,153.57
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	-3,898,006.59	-3,178,211.58
合计	-8,176,972.05	-10,066,407.92

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	256,289.48	522,300.84
应收账款坏账损失	2,736,104.87	8,507,610.70
其他应收款坏账损失	-6,199,052.37	-3,572,461.82
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	-3,206,658.02	5,457,449.72

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	-7,724.71	-1,134.99
合计	-7,724.71	-1,134.99

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	615,350.69	207,737.20	615,350.69
其中：固定资产处置利得	615,350.69	89,939.20	615,350.69
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	
违约赔偿收入	53,065.00	136,960.34	53,065.00
其他	42,956.71	106,407.18	42,956.71
合计	711,372.40	501,104.72	711,372.40

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	28,740.36	24,725.57	28,740.36
其中：固定资产处置损失	28,740.36	24,725.57	28,740.36
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	108,521.60	164,984.47	108,521.60
违约金、赔偿金及罚款支出	263,290.78	235,452.69	263,290.78
其他	453,208.87	17,350.08	453,208.87
合计	853,761.61	442,512.81	853,761.61

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	16,208,861.73	23,731,908.09
递延所得税费用	-5,475,671.59	-358,924.36
合计	10,733,190.14	23,372,983.73

(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	105,210,826.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	26,302,706.65
子公司适用不同税率的影响	-4,961,084.49
调整以前期间所得税的影响	782,974.17
非应税收入的影响	-3,519,171.65
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,821,599.25
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,317,983.37

本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,749,562.36
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	-114,171.71
研发费用加计扣除	-8,546,320.32
残疾人工资加计扣除的影响	-12,959.68
非同一控制下企业合并的影响	-451,961.07
所得税费用	10,733,190.14

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	6,188,872.01	5,611,189.56
利息收入	5,629,395.05	2,683,494.19
往来款及其他收入	75,990,275.47	13,240,033.22
收回保证金及押金	11,174,430.07	97,479,047.02
合计	98,982,972.60	119,013,763.99

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	26,533,074.31	16,740,535.95
销售费用	12,639,124.15	17,172,116.22
金额机构手续费	404,633.22	741,580.35
保证金及押金支出	64,912,693.72	10,004,968.52
往来款及其他支出	9,242,993.64	71,498,242.83
合计	113,732,519.04	116,157,443.87

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	802,475,252.67	503,584,606.00
合计	802,475,252.67	503,584,606.00

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	931,999,895.79	969,200,000.00
购建固定资产、无形资产及其他长期资产	186,810,793.31	128,049,867.58
合计	1,118,810,689.10	1,097,249,867.58

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	2,686,298.04	4,244,911.80
合计	2,686,298.04	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	883,612.57	1,548,449.70
收购子公司少数股权		38,220,000.00
合计	883,612.57	39,768,449.70

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	
短期借款	1,245,582,214.51	1,132,608,096.26	16,405,942.27	1,164,043,737.94	2,549,089.44	1,228,003,425.66
长期借款（含一年内到期的长期借款）	684,067,515.27	150,551,232.75	9,027,127.41	44,567,038.25		799,078,837.18
租赁负债（含一	12,675,538.44		1,788,346.95	883,612.57	803,452.98	12,776,819.84

年内到期的租赁负债)						
合计	1,942,325,268.22	1,283,159,329.01	27,221,416.63	1,209,494,388.76	3,352,542.42	2,039,859,082.68

(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	94,477,636.44	121,955,588.73
加：资产减值准备		
信用减值损失	3,206,658.02	-5,457,449.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	58,510,787.92	59,371,450.81
使用权资产摊销	2,529,196.29	2,799,966.95
无形资产摊销	8,474,996.35	7,557,480.04
长期待摊费用摊销	2,749,011.43	2,554,852.21
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）	7,724.71	-206,602.21
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-586,610.33	24,725.57
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	7,595,767.37	7,526,235.69
投资损失（收益以“-”号填列）	8,176,972.05	10,066,407.92
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,418,352.72	-2,207,136.75
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,674,642.34	-1,397,144.53
存货的减少（增加以“-”号填列）	-248,044,875.46	-46,179,596.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-160,326,455.36	72,116,262.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-18,377,052.14	-86,714,174.79
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-247,699,237.77	141,810,866.34
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	424,463,827.65	520,666,483.13
减：现金的期初余额	945,276,403.25	736,177,826.39
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	-520,812,575.60	-215,511,343.26

(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	424,463,827.65	945,276,403.25
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	424,413,256.95	945,225,832.55
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	424,463,827.65	945,276,403.25
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	187,752,107.51	132,684,917.45	使用受限
履约保证金	5,439,372.22	8,397,271.62	使用受限
信用证、保函保证金	4,270,628.00	4,697,445.60	使用受限
定期存款、大额存单	87,837,736.44	59,589,192.79	未到期
法院冻结银行存款		863,663.00	
合计	285,299,844.17	206,232,490.46	/

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	-	-	4,600,695.23
其中：美元	674,925.17	6.82	4,600,695.23
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) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

□适用 √不适用

82、 租赁

(1) 作为承租人

√适用 □不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 √不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

√适用 □不适用

项目	金额（元）
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	761,466.41

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1,890,882.93(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	216,965.62	
合计	216,965.62	

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	32,650,343.11	32,420,941.53
材料费用	37,045,964.37	27,349,672.26
折旧及摊销	2,726,017.26	2,289,830.89
租赁及技术服务费	104,057.40	147,711.52
其他	3,046,943.28	2,307,215.24
合计	75,573,325.42	64,515,371.44
其中：费用化研发支出	69,393,035.74	59,048,446.65
资本化研发支出	6,180,289.68	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	7,440,844.02	6,180,289.68		68,747.96		13,552,385.74
合计	7,440,844.02	6,180,289.68		68,747.96		13,552,385.74

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

本年度新增投资设立江西神鹰新能源有限公司，该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	
新余国泰	新余市仙女湖区观潮镇松山江村	9,939.37	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	新余市仙女湖区观巢镇松山江村	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	新余市仙女湖区观巢镇松山江村	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	投资设立
江西国鲲电子科技有限公司	江西省赣江新区	5,000.00	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
宜丰国泰	宜丰县桥西乡西村毛家坪	5,000.00	宜丰县桥西乡西村毛家坪	民爆物品生产、销售	100	—	投资设立
吉安国泰	吉安县安塘乡	3,191.48	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	吉安市庐陵新区	爆破作业	—	100	非同一控制合并
国泰利民	南昌市高新技术产业开发区	3,403.40	南昌市高新技术产业开发区	计算机硬件开发；计算机系统集成与信息处理及其领域内的技术服务、技术转让、技术咨询	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	1,422.94	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	南昌市高新技术产业开发区	1,000.00	南昌市高新技术产业开发区	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	软件开发，软件销售，软件外包服务，数字技术服务、技术开发、技术咨询	—	51	投资设立
赣州国泰	兴国县龙口镇睦埠村	5,820.36	兴国县龙口镇睦埠	民爆物品生产、销售	100	—	非同一控制下

			村			企业合并
抚州国泰	崇仁县礼陂镇沧源村委会石咀头村	3,210.68	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
恒合投资	南昌市高新技术产业开发区	50,000.00	南昌市高新技术产业开发区	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	4,000.00	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
三石有色	新余高新技术产业开发区	23,000.00	江西省新余高新技术产业开发区	钽铌、有色金属、稀土产品及原材料加工、销售	—	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	新余市仙女湖区观巢镇松山江村	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
融思科技	南昌市高新技术产业开发区	3,900.00	九江市八里湖新区	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
江西瑞曼增材科技有限公司	南昌市高新技术产业开发区	1,660.00	南昌市高新技术产业开发区	金属材料制造；金属表面强化；焊接材料、焊接设备、机械设备加工与技术开发	—	61.45 非同一控制下企业合并
永宁科技	宜春市铜鼓县永宁镇	7,420.00	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
江西神鹰新能源有限公司	宜春市铜鼓县永宁镇	100.00	宜春市铜鼓县永宁镇	电力、热力生产和供应	—	100 投资设立
宏泰物流	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	8,000.00	九江市彭泽县	公用码头工程开发与建设	—	80 投资设立
拓泓新材	宜春经济技术开发区	5,500.23	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
威源民爆	宜春市高安市建山镇	16,411.54	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	宜春市高安市建山镇	380.00	宜春市高安市建山镇	五金制造批发	—	75 投资设立
九江国泰	九江市瑞昌市洪下乡张家铺	35,000.00	九江市瑞昌市洪下乡张家铺	化学原料制造		100 投资设立
江西含能材料技术有限公	九江市瑞昌市洪下乡张	200.00	九江市瑞昌市洪下	特种设备设计，特种设备制造，道路危险货	—	100 投资设立

司	家铺		乡张家铺	物运输			
龙狮科技	丰城市荣塘镇	3,000.00	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	投资设立
德兴市恒泰民爆物品有限责任公司	上饶市德兴市银城天门山郑山坞	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	上饶市广信区旭日街道办	200.00	上饶市广信区旭日街道办	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	1,000.00	赣州市信丰县	民用爆炸物品销售，道路危险货物运输	—	40	投资设立
宁都县赣泰民用爆破器材有限责任公司	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
弋阳县鑫泰民用爆破器材有限公司	上饶市弋阳县	490.00	上饶市弋阳县	民用爆炸物品销售	—	60	投资设立
太格时代	北京市丰台区丽泽商务区	6,315.00	北京市东城区青龙胡同	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	南昌市新建区经济开发区	3,650.00	南昌市新建区经济开发区	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科技有限公司	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	投资设立
萍乡国泰	萍乡市安源区高坑镇黄泥墩	3,000.00	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	—	投资设立
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	投资设立
国泰五洲	南昌高新技术产业开发区	10,000.00	九江市柴桑区	一级(爆破作业设计施工、安全评估、安全	100	—	非同一控制下

	区高新大道 699 号聚仁总部经济园			监理)			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	投资设立
江铜民爆	德兴市泗洲工业小区	4,100.00	德兴市泗洲工业小区	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
澳科新材	宜春经济技术开发区宜工大道 7 号	2,040.82	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
北矿爆锚	北京市西城区	2,000.00	北京市西城区	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

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。
本公司持有信丰县赣泰民用爆破器材有限责任公司 40%股权，为该公司第一大股东且该公司的执行董事、总理由本公司委派，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	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
-------	--------	--------------	----------------	------------

	比例（%）			
太格时代	13.38	-382,218.93		65,354,796.9
永宁科技	36.56	1,878,354.40		67,611,142.21
宏泰物流	55.00	-5,905,109.48		185,377,037.21

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
太格时代	586,033,809.46	31,054,061.27	617,087,870.73	127,154,627.54	1,656,942.96	128,811,570.50	621,325,088.30	32,146,098.23	653,471,186.53	160,765,683.94	1,573,583.05	162,339,266.99
永宁科技	117,643,631.67	76,366,265.29	194,009,896.96	7,894,025.17	1,200,000.00	9,094,025.17	129,333,903.64	80,548,038.64	209,881,942.28	29,909,780.82	1,200,000.00	31,109,780.82
宏泰物流	54,891,336.45	696,132,300.15	751,023,636.60	295,252,546.52	119,500,000.00	414,752,546.52	50,383,555.68	706,951,292.77	757,334,848.45	251,185,617.79	159,500,000.00	410,685,617.79

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
太格时代	31,738,303.04	-2,855,619.31	-2,855,619.31	-12,627,005.25	34,646,782.01	4,910,307.06	4,910,307.06	18,701,933.09
永宁科技	43,736,822.03	5,137,730.86	5,137,730.86	1,532,547.35	61,504,236.37	8,965,307.14	8,965,307.14	1,716,195.39
宏泰物流	23,130,882.98	-10,729,912.72	-10,729,912.72	33,703,626.24	22,906,629.28	-9,859,661.69	-9,859,661.69	26,999,378.94

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

☐适用 ☒不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

☒适用 ☐不适用

(1) 重要的合营企业或联营企业

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
神舟智汇	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
	神舟智汇	神舟智汇
流动资产	267,181,738.60	285,556,877.00
非流动资产	19,827,447.75	20,964,437.28
资产合计	287,009,186.35	306,521,314.28
流动负债	68,663,159.43	76,283,575.52
非流动负债	339,126.56	174,662.54
负债合计	69,002,285.99	76,458,238.06
少数股东权益		

归属于母公司股东权益	218,006,900.36	230,063,076.22
按持股比例计算的净资产份额	83,536,665.87	84,794,665.49
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	94,265,418.60	98,709,325.02
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	368,710.07	4,786,016.69
净利润	-12,056,175.86	-20,231,721.38
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-12,056,175.86	-20,231,721.38
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	28,019,940.00	30,856,554.76
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-2,445,614.76	-2,227,432.02
—其他综合收益		
—综合收益总额	-2,445,614.76	-2,227,432.02

其他说明

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十一、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	31,141,727.72	250,000.00		1,884,670.36		29,507,057.36	与资产相关
递延收益	1,162,464.28			16,536.58		1,145,927.70	与收益相关
合计	32,304,192.00	250,000.00		1,901,206.94		30,652,985.06	/

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	1,884,670.36	2,501,748.01
与收益相关	6,664,856.85	6,982,718.27
合计	8,549,527.21	9,484,466.28

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 2026 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	100,103,386.76	170,471.51
应收账款	1,021,683,936.86	127,536,724.12
其他应收款	78,726,694.23	27,658,480.43
合计	1,200,514,017.85	155,365,676.06

截至 2026 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誉，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 2026 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 39.05%源于余额前五名客户。

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 2026 年 6 月 30 日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	1, 228, 003, 425. 66			1, 228, 003, 425. 66
应付票据	11, 786, 425. 94			11, 786, 425. 94
应付账款	230, 337, 439. 99	236, 725, 487. 72	18, 007, 611. 33	485, 070, 539. 04
其他应付款	91, 663, 169. 95	76, 714, 798. 74	1, 082, 584. 66	169, 460, 553. 35
其他流动负债	51, 740, 709. 63			51, 740, 709. 63
长期借款	170, 449, 151. 39	628, 629, 685. 79		799, 078, 837. 18
合计	1, 783, 980, 322. 56	942, 069, 972. 25	19, 090, 195. 99	2, 745, 140, 490. 80

3.市场风险

(1) 汇率风险

截至 2026 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	674, 925. 17	6. 8166	4, 600, 695. 23
其中：美元	674, 925. 17	6. 8166	4, 600, 695. 23

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			63,512,412.70	63,512,412.70
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			63,512,412.70	63,512,412.70
(1) 债务工具投资			63,512,412.70	63,512,412.70
(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			1,207,500.00	1,207,500.00
(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			64,719,912.7	64,719,912.7
(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	投资与资产管理	100,000.00	47.08	47.08

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 可转债转股影响,持股比例稀释,现占公司股份总数的 47.08%。

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十 1、在子公司中的权益。

□适用 √不适用

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十 3、在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

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
神舟智汇	联营企业
萍乡市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 军工公司	受同一控股股东控制
江西 B 军工公司	受同一控股股东控制

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	采购商品				44,070.80

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
江西新余国科科技股份有限公司	出售商品	342,950.44	55,800.00
江西 B 军工公司	出售商品	4,247.79	
江西 A 军工公司	出售商品	426,902.67	

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	江西新余国科科技股份有限公司	318,237.95	15,911.90	529,380.40	26,469.02
应收账款	江西A军工公司	790,800.00	39,540.00	792,702.00	39,635.10
应收账款	江西省军工控股集团有限公司	124,000.00	12,400.00	124,000.00	6,200.00
应收账款	江西国科军工集团股份有限公司			25,768.00	1,288.40
应收账款	江西B军工公司	6,000.00	300.00	12,900.00	645.00

(2) 应付项目

☐适用 ☒不适用

(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、公司全资子公司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。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、公司全资子公司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 14,000 吨乳化炸药生产线和年产 10,000 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 24,000 吨乳化炸药生产线。因此江西抚州国泰特种化工有限责任公司进行搬迁技改，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）	301,347,788.85	218,869,643.24
1 年以内（含 1 年）	301,347,788.85	218,869,643.24
1 至 2 年	14,621,153.96	19,345,252.93
2 至 3 年	4,429,909.25	5,840,528.29
3 至 4 年	554,851.20	554,851.20
4 至 5 年	670,532.30	670,532.30
5 年以上		240,736.00
合计	321,624,235.56	245,521,543.96

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	321,624,235.56	100.00	18,190,073.75	5.66	303,434,161.81	245,521,543.96	100.00	15,183,038.16	6.18	230,338,505.80
其中：										
账龄组合	311,979,129.45	97.00	18,190,073.75	5.83	293,789,055.70	235,487,239.60	95.91	15,183,038.16	6.45	220,304,201.44
关联方组合	9,645,106.11	3.00			9,645,106.11	10,034,304.36	4.09			10,034,304.36
合计	321,624,235.56	/	18,190,073.75	/	303,434,161.81	245,521,543.96	/	15,183,038.16	/	230,338,505.80

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	291,702,682.74	14,585,134.13	5.00
1 至 2 年	14,621,153.96	1,462,115.40	10.00
2 至 3 年	4,429,909.25	1,328,972.78	30.00
3 至 4 年	554,851.20	277,425.60	50.00
4 至 5 年	670,532.30	536,425.84	80.00
5 年以上			
合计	311,979,129.45	18,190,073.75	5.83

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	9,645,106.11		
合计	9,645,106.11		

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	15,183,038.16	3,007,035.59				18,190,073.75
合计	15,183,038.16	3,007,035.59				18,190,073.75

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	66,699,062.46		66,699,062.46	20.74	3,334,953.12
中国铁路工程集团有限公司	41,546,478.46		41,546,478.46	12.92	2,077,323.92
湖北顺正爆破集团有限公司	8,946,663.31		8,946,663.31	2.78	447,333.17
江西龙鼎企业管理集团南方矿山建设有限公司	7,159,646.80		7,159,646.80	2.23	357,982.34
新余爆破	5,980,242.44		5,980,242.44	1.86	
合计	130,332,093.47		130,332,093.47	40.53	6,217,592.55

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	3,685,713.80	3,685,713.80
其他应收款	1,214,018,202.93	988,874,748.79
合计	1,217,703,916.73	992,560,462.59

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
神舟智汇	3,685,713.80	3,685,713.80
合计	3,685,713.80	3,685,713.80

(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)	1, 212, 900, 356. 25	987, 478, 059. 35
1 年以内 (含 1 年)	1, 212, 900, 356. 25	987, 478, 059. 35
1 至 2 年	1, 444, 845. 50	1, 453, 051. 50
2 至 3 年	154, 974. 89	205, 074. 89
3 至 4 年	142, 225. 00	186, 225. 00
4 至 5 年		
5 年以上	100, 000. 00	100, 000. 00

合计	1, 214, 742, 401. 64	989, 422, 410. 74
----	----------------------	-------------------

(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	4, 375, 115. 57	3, 550, 811. 06
员工备用金	444, 594. 53	
代收代垫款	1, 892, 902. 06	27, 709. 92
关联方往来	1, 205, 656, 172. 38	984, 523, 622. 79
其他往来款	2, 373, 617. 10	1, 320, 266. 97
小计	1, 214, 742, 401. 64	989, 422, 410. 74
减：坏账准备	724, 198. 71	547, 661. 95
合计	1, 214, 018, 202. 93	988, 874, 748. 79

(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)	
2026年1月1日余额	83, 942. 35	463, 719. 60		547, 661. 95
2026年1月1日余额在本期	83, 942. 35	463, 719. 60		547, 661. 95
—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	176, 536. 76			176, 536. 76
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	260, 479. 11	463, 719. 60		724, 198. 71

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 1	547,661.95	176,536.76				724,198.71
合计	547,661.95	176,536.76				724,198.71

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
九江国泰	567,802,565.52	46.74	子公司往来款	1 年以内	
威源民爆	340,000,000.00	27.99	子公司往来款	1 年以内	
三石有色	202,288,538.75	16.65	子公司往来款	1 年以内	
恒合投资	72,658,215.80	5.98	子公司往来款	1 年以内	
融思科技	8,708,129.44	0.72	子公司往来款	1 年以内	
合计	1,191,457,449.51	98.08	/	/	

(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	2,754,561,793.11		2,754,561,793.11	2,754,561,793.11		2,754,561,793.11
对联营、合营企业投资	94,265,418.60		94,265,418.60	98,709,325.02		98,709,325.02
合计	2,848,827,211.71		2,848,827,211.71	2,853,271,118.13		2,853,271,118.13

(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		
新余国泰	114,624,739.39						114,624,739.39	
吉安国泰	45,548,192.96						45,548,192.96	
抚州国泰	51,514,640.00						51,514,640.00	
宜丰国泰	57,300,000.00						57,300,000.00	
赣州国泰	65,284,927.00						65,284,927.00	
国泰五洲	99,757,335.17						99,757,335.17	
恒合投资	502,217,000.00						502,217,000.00	
威源民爆	269,913,860.05						269,913,860.05	
萍乡国泰	100,108,300.00						100,108,300.00	
江铜民爆	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	
国泰利民	24,000,000.00						24,000,000.00	
龙狮科技	93,477,123.00						93,477,123.00	
太格时代	709,128,847.55						709,128,847.55	
澳科新材	13,939,227.99						13,939,227.99	
北矿爆锚	110,100,000.00						110,100,000.00	
合计	2,754,561,793.11						2,754,561,793.11	

(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												
神舟智汇	98,709,325.02				-4,443,906.42						94,265,418.60	
小计	98,709,325.02				-4,443,906.42						94,265,418.60	
合计	98,709,325.02				-4,443,906.42						94,265,418.60	

(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	390,288,630.21	372,390,569.83	458,985,858.64	429,281,516.45
其他业务	2,248,488.33	1,310,493.84	3,425,336.55	2,226,263.35
合计	392,537,118.54	373,701,063.67	462,411,195.19	431,507,779.80

(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	19,050,000.00	10,325,069.06
权益法核算的长期股权投资收益	-4,443,906.42	-7,457,412.50
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	2,156,215.48	2,120,078.94
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	-3,877,770.83	-3,178,211.58
合计	12,884,538.23	1,809,523.92

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	575,879.25	
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	7,806,935.09	
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	2,610,555.72	
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	-725,813.70	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,703,109.03	
少数股东权益影响额（税后）	400,314.92	
合计	8,164,132.41	

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	2.83%	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.59%	0.14	0.14

3、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、 其他

☐适用 ☒不适用

法定代表人：洪余和

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 24 日

修订信息

☐适用 ☒不适用