

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 2024 年年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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、大信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2024年度实现归属于上市公司股东的净利润为180,745,654.89元。报告期内母公司实现的净利润为203,294,893.38元，报告期末母公司累计未分配利润为713,631,571.72元。

根据《公司法》及中国证监会的相关规则，结合《公司章程》的有关规定，拟定2024年度利润分配预案为：拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向可参与分配的股东每10股派发现金红利0.90元（含税），不转股、不送股，剩余未分配利润结转以后年度分配。

若以2024年年末公司总股本621,241,828股为基数计算，共计派发现金红利55,911,764.52元（含税）。本年度公司现金分红金额占公司2024年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润比例为30.93%。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成本公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅本报告第三节经营情况讨论与分析中“可能面对的风险”部分的内容。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	5
第二节	公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节	管理层讨论与分析 .....	11
第四节	公司治理 .....	48
第五节	环境与社会责任 .....	68
第六节	重要事项 .....	76
第七节	股份变动及股东情况 .....	88
第八节	优先股相关情况 .....	94
第九节	债券相关情况 .....	95
第十节	财务报告 .....	96

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及本公告原稿

## 第一节 释义

### 一、 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
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
国泰五洲	指	江西国泰五洲爆破工程有限公司
新余爆破	指	新余国泰爆破工程有限责任公司
拓泓新材	指	江西拓泓新材料有限责任公司
三石有色	指	江西三石有色金属有限公司
国泰利民	指	江西国泰利民信息科技有限公司
太格时代	指	北京太格时代电气股份有限公司
融思科技	指	江西融思科技有限公司
永宁科技	指	江西永宁科技有限责任公司
宏泰物流	指	江西宏泰物流有限公司
中江民爆	指	Jiangxi-Dynatrac Company Limited (中江民爆器材有限公司)
神舟智汇	指	北京神舟智汇科技有限公司
澳科新材	指	江西澳科新材料科技股份有限公司
国鲲微电	指	江西国鲲微电子科技有限公司
九江国泰	指	江西九江国泰新材料有限公司
大信会计师事务所	指	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
卓信大华	指	北京卓信大华资产评估有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、基本情况简介

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

### 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 五、公司股票简况

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、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区知春路1号22层2206
	签字会计师姓名	舒佳敏、汪鹏

## 七、近三年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	2024年	2023年		本期比上年同期增减(%)	2022年
		调整后	调整前		
营业收入	2,354,492,849.08	2,541,006,874.75	2,541,006,874.75	-7.34	2,152,489,137.64
归属于上市公司股东的净利润	180,745,654.89	305,540,173.72	304,610,207.82	-40.84	143,684,373.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	141,488,655.43	275,098,390.72	274,168,424.82	-48.57	112,526,521.70
经营活动产生的现金流量净额	266,933,220.89	371,538,216.51	371,538,216.51	-28.15	289,684,874.39
	2024年末	2023年末		本期末比上年同期末增减(%)	2022年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	3,213,751,547.26	3,119,364,593.02	3,118,434,627.12	3.03	2,857,849,348.72
总资产	5,686,552,636.81	5,406,373,578.47	5,405,279,500.94	5.18	4,946,173,683.17

注：全资子公司江铜民爆技改搬迁项目预计将在 2025 年 9 月完工并正式投产使用，原生产线将停止生产，部分固定资产因无法搬迁、工艺变化淘汰等将无法再利用。为更加客观公正反映公司财务状况和经营成果，公司自 2023 年第四季度开始对江铜民爆现有生产线固定资产可利用情况进行了全面梳理，拟对无利用价值的固定资产在 2025 年 9 月前通过缩短折旧年限加速折旧的方式将剩余折旧全部计提完毕。该会计估计变更自 2023 年 1 月 1 日起执行。

由于该会计估计变更起始日期有误，公司于 2024 年 3 月 29 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露了《关于会计估计变更的更正和补充公告》（公告编号：2024 临 014 号）。将会计估计变更由“自 2023 年 1 月 1 日起执行”更正为“自 2023 年 10 月 1 日起执行”。

在不考虑固定资产增减变动等因素影响下，本次会计估计变更的更正将减少公司 2023 年度折旧费用 109.41 万元，增加公司 2023 年末总资产 109.41 万元，增加公司 2023 年末净资产 92.99 万元，增加公司 2023 年归属于上市公司股东的净利润 92.99 万元。本次会计估计变更的更正对公司 2023 年度经审计财务数据影响不大，公司对 2023 年度报告及审计报告不作修订，公司披露 2024 年定期报告时一并对 2023 年度经审计财务数据进行调整更新。

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	2024年	2023年		本期比上年同期增减(%)	2022年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	0.29	0.49	0.49	-40.82	0.24
稀释每股收益(元/股)	0.29	0.49	0.49	-40.82	0.24
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.23	0.44	0.44	-47.73	0.19
加权平均净资产收益率(%)	5.71	10.23	10.20	下降4.52个百分点	5.30
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.47	9.21	9.18	下降4.74个百分点	4.15

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

公司控股子公司太格时代一方面受铁路基建行业竞争加剧影响,部分项目未能在年底前验收且有些项目毛利率水平下降;另一方面太格时代经营战略调整,合同结构优化,城轨设备集成产品收入下降,导致业绩出现较大幅度下滑。经资产评估机构卓信大华和审计机构大信会计师事务所对太格时代进行资产评估及审计,确认太格时代存在商誉减值迹象,2024年计提商誉减值准备11,465.14万元。

该项商誉减值准备计入公司2024年度合并损益,受此影响公司主要财务指标同比有较大下降。

**八、 境内外会计准则下会计数据差异**

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

**九、 2024年分季度主要财务数据**

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	489,244,892.03	637,535,430.48	576,980,149.95	650,732,376.62
归属于上市公司股东的净利润	46,948,392.19	89,560,872.32	82,013,177.12	-37,776,786.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	33,867,783.52	83,470,662.43	72,274,695.78	-48,124,486.30
经营活动产生的现金流量净额	-35,898,651.23	157,388,413.75	51,299,630.56	94,143,827.81

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、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	2024 年金额	附注(如适用)	2023 年金额	2022 年金额
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	-827,566.58		-1,667,792.35	523,914.26
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	44,609,802.21		31,924,931.47	25,774,126.61
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	9,216,194.29		7,675,452.65	10,890,124.42
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			2,678,954.19	2,036,391.73
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				608,259.12
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	-32,116.98			
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	-1,718,510.83		-1,894,831.74	1,279,924.85
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减: 所得税影响额	9,887,336.46		6,595,805.10	7,753,958.86
少数股东权益影响额(税后)	2,103,466.19		1,679,126.12	2,200,930.74
合计	39,256,999.46		30,441,783.00	31,157,851.39

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

## 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

## 十二、 其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、经营情况讨论与分析

2024 年是公司落实“十四五”规划的关键之年，也是公司奋力推动高质量发展的重要一年。一年来，面对外部有效需求不足、竞争更加激烈的复杂经营形势和艰巨繁重的改革发展稳定任务，公司上下认真贯彻落实中央、江西省委省政府决策部署和江西省国资委工作要求，有效应对各种风险挑战，统筹做好稳增长、强创新、促改革、优管理、防风险、保稳定等各项工作，“一体两翼”发展取得新成效。

截至报告期末，公司总资产 56.87 亿元，较上年同期增长 5.18%；净资产 36.83 亿元，较上年同期增长 3.05%。报告期内，公司实现营业收入 23.54 亿元，较上年同期下降 7.34%；归母净利润 1.81 亿元，较上年同期下降 40.84%。其中实现民爆一体化业务营业收入 164,558.02 万元；军工新材料业务营业收入 26,859.38 万元；轨交自动化及信息化业务营业收入 14,459.17 万元；其他业务营业收入 29,572.71 万元。

##### （一）民爆一体化产业“基本盘”支撑稳固

2024 年，公司实现了工业炸药、电子雷管及导爆索满凭照销售，产能释放率位居全国前列，民爆一体化产业“基本盘”支撑稳固。一是产销协同不断深化：在全力稳住市场价格的同时，民爆产销总值、炸药产销量逆势提升；二是爆破一体化扎实推进：年产 8,200 吨现场混装乳化炸药生产线通过验收，全资子公司国泰五洲取得危货运输资质，实现爆破作业单位三证合一；三是民爆数转智改更加深入：全资子公司抚州国泰建成国内首条“双无”乳化炸药生产线，下属子公司新余国泰、龙狮科技入选工信部 5G 工厂名录。

##### （二）军工新材料产业多点布局打开增长新空间

2024 年，控股子公司澳科新材 4 个项目实现批量生产、AK59 产品进入初样阶段、1 个项目处于正样研制阶段。控股子公司拓泓新材通过科研技改，成功研制出新产品“电子级氟钼酸钾”，并顺利打开销路。全资子公司三石有色年产 700 吨钽铌稀有金属项目取得安全生产许可，新余国泰小型固体火箭发动机助推器业务全年获取订单 4,712 万元。2024 年 11 月，公司自主研发生产的小型固体火箭发动机助推器、军用钨基新型毁伤材料和新型非金属纤维材料系列产品，首次亮相第十五届中国国际航空航天博览会并取得广泛关注。

### （三）轨交自动化及信息化产业数智赋能发展新模式

2024 年，控股子公司太格时代一方面受铁路基建行业竞争加剧影响，部分项目未能在年底前验收且有些项目毛利率水平下降；另一方面太格时代经营战略调整，合同结构优化，城轨设备集成产品收入下降，导致业绩出现较大幅度下滑。经资产评估机构卓信大华和审计机构大信会计师事务所对太格时代进行资产评估及审计，确认太格时代存在商誉减值迹象，2024 年计提商誉减值准备 11,465.14 万元。

控股子公司国泰利民 2024 年继续聚焦党建信息化和企业数字化两大细分领域，不断凝聚核心竞争力，打造了“赣鄱党建云”、“利民善治”、“国资国企安监平台”、“数字工厂”等一批典型的行业解决方案，为政企客户提供场景化、智能化的产品和运营服务。

2024 年，国泰工业互联网平台顺利通过工信部跨行业跨领域工业互联网平台动态评价获评 B 级，连续两年评为国家“双跨”平台，继续保持民爆行业唯一、江西省唯一的国家平台基本面，成功入选“2024 年工业互联网 500 强”榜单，为江西省首次上榜前 50 的工业互联网平台。公司数字企业获得全省 11 个地市数字化转型服务商资格，安全监管数字化平台在 10 家省属企业投用并向应急管理领域延伸，国家“双跨”平台标杆引领作用凸显。

### （四）科创实力进一步增强

公司以科技创新平台为载体，以科技项目建设为抓手，推进科研创新能力不断提升。项目成果显著，2024 年获得江西省科学技术进步二等奖 1 项、中国铁道学会科学技术进步二等奖 1 项，5 个省级新产品通过验收，新增 2 个工信部备案研制项目、4 个省级新产品研制项目，新增授权专利 28 件，参与国家标准编制 3 项、团体标准编制 1 项，主编团体标准 1 项。平台支撑凸显，博士后工作站博士后科研项目成功开题，研究生工作站研究生顺利进站，公司与北京理工、华东交大等一批优势高等院校建立合作联系，新增国家高新技术企业 1 家，新增省级“专精特新中小企业”3 家，新增省级企业技术中心 1 个。成果转化有力，汽车安全气囊点火用具年产 1,000 万发生产许可获得工信部批准、获评省级新产品。

### （五）绿色安全发展有序有力

2024 年，公司多措并举，推动安全环保管理上水平上台阶。安全生产平稳向好，推动安全监管数字化平台常态化应用，延伸开发了红黑榜、爆破远程视频监控等应用场景。环保堵点打通有序推进，全资子公司三石有色启动废水处理增建系统建设，控

股子公司拓泓新材推进环保设施升级和全流程自动化改造，下属民爆生产企业工业废水向“零”排污的目标迈进。公司以绿色、智慧工厂创建为抓手，引领带动生态环境保护工作落到实处，下属 5 家子企业被评为国家级绿色工厂，4 家被评为省级绿色工厂。

#### （六）改革攻坚纵深推进

2024 年，公司聚焦增强核心功能、提升核心竞争力，积极推进专业化整合。全资子公司新余国泰获评国务院国资委“双百企业”年度考核“优秀”，公司被江西省出资监管企业改革评估连续三年获得 A 级。市场化经营机制加快建立，深化完善“1+2+N”考核制度体系，“一企一策”丰富细化考核具体指标，扎实推进经理层任期制和契约化专项提升行动。同时，公司以规范治理推动董事会建设质量提升专项行动，公司治理体系持续优化，公司披露了首份 ESG 报告，被万得（WIND）评为 A 级、位列化工类上市公司前 8%，获中国上市公司协会等权威机构颁发给公司及个人的荣誉奖项 9 个，公司治理体系持续优化。

## 二、报告期内公司所处行业情况

### （一）民爆行业

#### （1）民爆业务概要

民爆是民用爆破器材的简称，民爆器材主要包括工业炸药、电子雷管和导爆索等产品。民爆产业链上游主要包括硝酸铵、乳化剂等原材料，下游主要是为矿山开采、煤炭开采、铁路道路、水利水电等提供爆破服务。

民爆器材属于易燃易爆的危险品，其生产、销售、购买、运输、爆破、储存所有流程都由政府部门严格监管，行业实行严格的生产许可、销售许可以及工程资质认证许可证制度。

由于民爆企业下游需求面向基建、矿山等领域，近年来不同地区之间民爆及矿服景气度分化明显，民爆供应逐步从东部沿海、长三角、珠三角等地区向西北、西南等基建需求旺盛、资源品丰富的地区转移。

民爆行业有一定的季节性，每年一季度为民爆行业的淡季。一季度冬季寒冷（11 月至次年 3 月），矿山开采、基建施工因低温、冻土等因素大幅减少甚至暂停，导致民爆产品（炸药、雷管等）需求显著下降；此外，春节期间、两会期间出于安全管理

的考虑，矿山、基建等下游终端客户会较长时间的停产停工，因此民爆企业在一季度开工时间较短，产销量及工程量均较少。

民爆器材具备易燃易爆的特殊属性，其生产、销售、购买、进出口、运输、爆破作业和储存均受到国家严格管控。为提高行业本质安全水平，国家颁布多项政策推进民爆行业供给侧结构性改革。根据《民爆行业“十四五”安全发展规划》，民爆行业集中度进一步提升，形成 3-5 家具有较强行业带动力、国际竞争力的大型民爆一体化企业。同时要求到 2025 年末，全国民爆企业行业前十名生产总值预计将由 2020 年的 49% 提升至 60% 以上、生产企业（集团）数量由 2020 年的 76 家下降至 50 家及以下、混装炸药产能比例由 2020 年的 30% 提升至 35%。

2025 年 2 月，工信部印发《加快推进民用爆炸物品行业转型升级实施意见》，意见提出到 2027 年底形成 3-5 家具备国际竞争力的民爆龙头企业。本次意见鼓励民爆企业跨地区跨所有制重组整合、开展产业链整合，打造自主可控的产业链和供应链。鼓励构建区域营销平台，优化销售场点布局，支持区域销售企业之间及同上下游企业重组整合，未来行业集中度有望进一步提升。同时还提出，推动民爆企业加强国际合作，积极参与“一带一路”建设，以矿山、高铁、电力等企业“走出去”为牵引，支持优势民爆企业到海外投资建设生产基地和开展一体化服务。鼓励民爆企业积极开发国际市场，扩大工业电子雷管等民爆产品出口规模。鼓励国内民爆企业与国际先进民爆企业合作，引进先进技术或联合开展研发，引入先进管理模式或人才，增强国际竞争能力。

## （2）民爆行业生产经营情况

根据中国爆破器材行业协会发布的《2024 年 12 月民爆行业运行情况》，2024 年民爆行业利润稳定增长，企业整合持续推进，产业集中度不断提升。2024 年民爆生产企业累计实现主营业务收入 450.67 亿元，同比下降 9.33%；累计实现利税总额 122.99 亿元，同比增长 6.70%；累计实现利润总额 96.39 亿元，同比增长 13.04%。

2024 年民爆生产企业工业炸药累计产、销量分别为 449.37 万吨和 448.50 万吨，同比分别减少 1.90% 和 1.70%。其中：现场混装炸药累计产量为 166.34 万吨，同比增长 14.45%。民爆生产企业工业雷管累计产、销量分别为 6.72 亿发和 6.58 亿发，同比分别减少 7.18% 和 9.79%，其中电子雷管产量为 6.37 亿发，同比增长 94.89%，占雷管总产量的 94.75%；导爆管雷管产量为 0.24 亿发，同比下降 26.46%，导爆管雷管产量

约占雷管总产量的 3.57%；工业电雷管产量为 0.11 亿发，同比下降 47.53%，工业电雷管产量约占雷管总产量的 1.68%；磁电雷管产量有 1.3 万发，占比不足 0.01%。

根据《加快推进民用爆炸物品行业转型升级实施意见》，提出继续压减包装型工业炸药许可产能，稳步提升企业（集团）现场混装炸药许可产能占比，混装炸药占比有望进一步提升。同时提出优化产能许可管理措施，动态调整电子雷管产能，支持高品质、高附加值产品应用，大力推进无起爆药雷管技术，实现雷管生产零污染，充分利好雷管头部企业发展。

### （3）民爆行业上下游情况

民爆行业上游主要为生产炸药所需的硝酸铵、乳化剂和油性材料等，上述原材料的价格波动对民爆生产企业的利润会造成直接影响。其中硝酸铵为工业炸药最主要的原材料，其价格的波动对工业炸药的成成本产生重大影响。

根据中国爆破器材行业协会发布的《2024 年 12 月民爆行业运行情况》，从全年主要硝酸铵品种价格变动情况看，硝酸铵整体呈现供大于求的局面。同时也受经济大环境影响，价格出现较大幅度下行，2024 年均价为 2,596 元/吨，较上年同期下降约 17.40%，其中年初（1-3 月）价格最高，为 2,700 元/吨以上，年末（10-12 月）价格最低，不足 2,450 元/吨。

民爆行业下游主要用于国家基础建设、矿山开采、工程爆破等工程领域，其中矿山开采（占工业炸药消耗量的 70%以上）和工程爆破等工程领域占主要部分。

### （二）军工新材料行业

军工新材料按用途可分为结构材料和功能材料两大类。结构材料如镁合金、钛合金和高温合金等，在航空航天、兵器及船舶等军工领域发挥着重要作用。功能材料如光电功能材料、隐身材料和智能材料等，则主要用于制造导弹、飞行器及地面武器装备的红外探测系统、隐身涂层和自适应控制系统。

军工新材料市场竞争激烈，但不同细分领域竞争态势各异。上游和中游市场化程度较高，众多企业参与其中，通过技术创新和成本控制来争夺市场份额。下游主要是主机厂，但中上游整体毛利率高于下游。军工新材料市场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。随着国际形势的变化和各国军事实力的竞争，军工新材料市场的竞争将更加激烈，但是随着军贸市场的不断扩大，军工新材料市场将迎来更多的发展机遇。同时，新技术如人工智能、大数据等的应用，也将推动军工新材料行业的技术进步和产业升级。

根据中研普华研究院撰写的《2024-2029 年中国军工新材料行业市场全景调研与发展前景预测报告》，全球军工新材料市场呈现出稳步增长的趋势，市场规模不断扩大。随着国际形势的变化和各国军事实力的竞争，军工新材料市场需求将持续增长。2021 年，我国军工新材料市场的规模突破了千亿元大关，达到了 1,041.74 亿元，预计未来几年将持续快速增长。

### （三）轨交自动化及信息化板块

#### 1、轨交板块

作为国家重大战略实施的关键载体，轨道交通行业深度融入“碳达峰、碳中和”目标实现以及“一带一路”建设进程，在新型城镇化推进和全球产业链重构中持续发挥战略支撑作用。轨道交通行业虽然短期承压，但其作为国家重点战略的基本盘并未改变，其动能从要素驱动向创新驱动的转变必将影响整个行业的竞争格局。

铁路行业固定资产投资维持稳健。当前行业发展呈现双重特征，一方面依托我国高铁技术体系与智能装备制造优势，行业正加速从单一产品输出向“技术标准+核心装备+运营服务”全产业链输出转型，在基础设施、精密机电、智能运维等领域形成国际竞争优势；另一方面国内轨道交通网络持续完善，根据《中国国家铁路集团有限公司 2024 年统计公报》，截至 2024 年末，全国铁路运营总里程已达 16.2 万公里，其中高铁 4.8 万公里，全国铁路路网密度 168.5 公里/万平方公里，复线率 60.8%，电气化率 75.8%；全年完成固定资产投资超 8,506 亿元，新线投产规模 3,113 公里，其中高铁 2,457 公里，为行业可持续发展奠定坚实基础。根据中国城市轨道交通协会统计，截至 2024 年 12 月 31 日，中国内地累计有 58 个城市投运城轨交通线路 362 条，线路长度累计 12,168.77 公里。

#### 2、信息化板块

2024 年，我国软件和信息技术服务业运行态势良好，软件业务收入平稳增长，软件业务收入 137,276 亿元，同比增长 10.0%，整体规模持续扩大，反映出行业在复杂经济环境下的韧性。行业技术创新与政策支持双重驱动，技术创新方面，人工智能、区块链、微服务架构等技术加速融合，推动智能应用开发和业务流程自动化。政策支持方面，国家“十四五”规划明确到 2025 年行业收入目标突破 14 万亿元，复合增长率需达 12%以上。根据中国软件行业协会编制发布《中国软件产业高质量发展报告（2024）》，到 2025 年我国软件产业规模有望突破 15 万亿元大关，未来 5-10 年，

我国软件行业将展现出广阔的市场前景和巨大的发展潜力，软件产业规模也有望保持12%-15%的年复合增长率。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

#### （一）民爆一体化

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

##### 1、采购模式

实行“主要原材料和物资由公司统一组织采购；一般原材料、辅助原材料和一般物资由子公司自行采购，向集团公司生产保障部备案”的管理模式。

公司制定了《物资采购管理办法》、《物资采购招投标管理制度》、《物资采购管理实施细则》、《物资采购计划编制及申报》等采购相关制度，并严格按照制度执行日常采购工作。

##### 2、生产模式

公司销售分公司在年底与客户签订来年的框架合同，合同中注明来年预计的采购量。以该采购量为基础，销售分公司对来年的民爆产品销售进行预测，编制来年的民爆产品销售计划，公司生产保障部按照产销平衡原则，结合各子公司的生产能力，编制公司及各子公司年度生产计划。各子公司根据销售情况在月底编制相应的下月度生产计划，并报集团公司生产保障部。客户每批产品采购，向公司发出具体订单，公司根据订单需求对生产计划进行调整，并严格在安全生产许可的品种、数量范围内进行生产。同时，常规产品一般按照制定的生产计划安排生产，但对客户有特殊规格、特殊包装要求的产品则以销定产。

##### 3、销售模式

除江铜民爆专注为江铜股份矿山开采提供爆破一体化服务外，公司采用“以流通公司经销方式为主、以终端用户直销方式为辅”的销售方式，通过设立销售分公司，统一销售各子公司的民爆产品。鉴于各子公司的生产许可均统一在公司生产许可证下，根据公司的销售管理办法，各子公司产品均以“江西国泰集团股份有限公司”名称对外销售，各子公司的产品先销售给公司，再由公司销售给客户，公司可根据实际情况授权子公司进行销售、开具发票。

## （二）军工新材料行业

### 第一部分：澳科新材

公司依托控股子公司澳科新材，专注于军用钨基新型毁伤材料与新型非金属纤维材料的研发与推广。军用钨基新型毁伤材料对打击目标可不借助引信和炸药实现穿甲、爆破、燃烧等性能，真正实现军方提出一弹多能的要求，同时大幅度提高勤务性。军用钨基新型毁伤材料技术的快速发展为新型战斗部材料技术提供重要发展机遇，为战斗部新材料领域带来技术突破。澳科新材与下游军工主机厂配套研发的如丝团、AK17、AK06、AK18、AK59 等产品已陆续向下游客户交付。

#### 1、采购模式

澳科新材的主要产品通常采取“以销定采”的采购模式，由专门的采购人员负责。采购人员根据市场部门的订单要求、制造部门的生产安排制定采购计划。在与供应商签订采购合同后，质量控制部门将对采购内容进行质量检查，合格后方可入库。通过“以销定采”的采购模式以及与市场部门、制造部门的良好配合，能够有效地降低库存成本。

#### 2、生产模式

澳科新材主要的生产模式为“以销定产+标准备货”。澳科新材的生产由制造部负责，制造部根据订单编制生产计划，采购人员根据生产计划做好所需合格材料的提供，质量部对产品质量进行监视和把关，检验合格后由仓库发货。公司与客户签订销售合同后，根据合同订单的具体条款以及客户的需求，公司开展合同评审工作、原材料采购及生产计划安排等工作，生产过程中严格按照设计图纸和生产工艺操作，实施全过程质量管理，以确保产品质量。产品最后经过质量部门检测合格并封装后准时送达客户指定接收地点，客户验收入库后开具收货凭证。

#### 3、销售模式

澳科新材作为军工装备配套供应商，直接客户为军工装备生产厂商，最终用户为装备使用单位。基于安全性、可靠性、保障性的要求及保密考虑，本行业内的产品通常由研发企业作为定型后生产的固定供应商。澳科新材主要通过持续调研和跟踪用户需求、提供样品进行试验、试验通过后承担用户新型号产品的科研任务、进入该型号产品的配套供应体系从而获得产品订单。

### 第二部分：拓泓新材及三石有色

#### 1、采购模式

拓泓新材及三石有色的主要生产原材料为钽铌矿石和氢氟酸等大宗辅材，通常采取“以销定采”的采购模式，由经营部门负责。经营部门根据市场销售订单，确定钽铌矿石采购计划，按照矿石采购程序采购，品质部门对矿石进行入厂检测，生产部门根据品质部门的检测情况验收、确认入库。生产部门根据经营部门的销售订单，制定生产计划和辅材采购计划，经营部门按照生产部门的辅材采购计划进行辅材采购，品质部门对辅材进行入厂检测，合格后方可入库。钽铌行业市场波动大，通过“以销定采”的模式，能最大程度防范市场风险。

## 2、生产模式

拓泓新材及三石有色的主要生产模式为“以销定产+连续生产”的模式，因为行业技术的特殊性，生产线非特殊情况不能停产。生产部门根据经营部门签订的销售订单要求，以生产效率最优，成本最低的原则，合理安排相应的生产品种，严格生产过程控制，保障产品质量。产品经品质部门检验合格后方可入库。

## 3、销售模式

拓泓新材及三石有色的主要产品为氧化钽、氟钽酸钾、氧化铌，要进一步制成钽粉、钽锭、铌锭后方可进入军工或民用电子、硬质合金等终端行业，所以公司的主要客户为钽铌氧化物的加工企业及终端行业的配套企业。拓泓新材及三石有色通过持续跟踪用户需求，提升产品质量和服务，建立良好合作关系，铸就行业口碑，培育了稳定的客户资源。

### （三）轨交自动化及信息化板块

#### 第一部分：太格时代

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

#### 1、采购模式

太格时代的采购模式为“以产定采”，具体包括按订单采购和计划采购。订单采购是以销售为指导，采购部根据具体项目的物料清单、结合库存情况实施订单采购。计划采购结合本行业季节性特点，针对采购周期较长、随采购周期价格波动较大及标的公司常用且量大的标准化物料，按备料管理相关办法有计划地进行采购。因产品主要是定制化产品，除部分相对通用的原材料为计划采购外，大部分原材料采购为按订单采购。

## 2、生产模式

太格时代的产品具有显著的定制化特点，因此主要采用“以销定产”的生产模式，即依据订单来安排生产活动。在生产过程中，充分考量用户的定制化需求，通常先进行通用的研发与设计，再在此基础上开展定制化生产。具体分工如下：技术部承担项目的集成设计工作；研发部负责组织针对定制化需求的产品开发；生产制造中心则根据生产计划，组织板件、半成品以及产成品的组屏生产，并进行出厂测试。

## 3、销售模式

太格时代获取合同订单的主要以项目型销售为主、解决方案销售和行业政策驱动型销售为辅。目标客户主要为铁路局、地铁公司、工程建设总包方（如中国中铁、中国铁建等）等。模式特点方面具体是直接对接大客户，参与招投标流程，技术团队深入介入，从方案设计、产品交付到安装调试全程服务。注重长期客户关系维护，依赖品牌口碑和行业经验。

## 第二部分：国泰利民

### 1、采购模式

国泰利民采购模式为“以销定采”，根据项目实施需求开展采购工作，采购内容主要包括各类软硬件设备及材料、云资源服务、网络链路以及施工服务。根据项目实施要求制定采购计划，明确采购产品的规格、数量、功能模块、具体用途等内容，采购部门根据需求部门提供的采购计划开展市场询价比价，经过综合评价确定合格供应商后签署采购合同。项目实施过程中，项目经理按照采购计划结合项目实施进度提交采购需求单，采购部门根据采购需求单的要求，形成采购订单，经过相应的审批程序后完成采购。

### 2、生产模式

公司根据市场需求进行新产品立项，立项后进入产品功能应用、产品原型、性能指标等进行详细的评估和设计，然后依次进行迭代开发、系统测试等阶段，最后将针对新版产品编写提交产品手册，并进行内部运行测试、培训、定价等系列发版上市工作。

### 3、销售模式

公司客户主要为政府部门、企事业单位，业务主要以参与招投标形式获取。公司根据政府公开平台信息，确定重点跟踪项目，第一时间获取招投标动态。在参与招投标之前，公司内部对招标项目进行评估，汇总项目信息系统建设需求后，综合评估项

目成本、工期、技术要求、付款周期等因素。通过内部评估，业务部门进行系统方案的设计和配置，制定标书并组织投标，并在中标后与客户签订合同。

#### 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

##### （一）持续研发积累，带动技术创新优势

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

截至报告期末，公司下属高新技术企业共 25 家，科技型中小企业入库共 24 家，国家专精特新小巨人 1 家，北京市专精特新中小企业 2 家，江西省专精特新中小企业 19 家，北京市专精特新小巨人 2 家，江西省专业化小巨人企业 3 家，国家知识产权优势企业 3 家。

报告期内新增授权专利 28 件，其中发明专利 17 件，实用新型专利 11 件，新增授权软件著作权 8 件。新增申请专利 39 件，其中发明专利 13 件，实用新型专利 26 件，新增申请软件著作权 16 件。公司现有专利 654 件，其中发明专利 135 件，实用新型 498 件，外观设计 21 件，软件著作权 496 件。

##### （二）聚焦新质生产力，促进数字化及智能制造优势

公司积极培育和发展新质生产力，不断提升企业核心竞争力。通过充分发挥自身产业优势，从危化品数字工厂、国防工业仿真、轨道交通数字化等应用实践出发，不断探索工业互联网产业链能力，积极探索信息化新技术，形成了具备通讯解决方案能力、基础设施服务能力、平台架构、工业软件、创新应用以及安全一体化的“国泰工业互联网平台”（以下简称“国泰双跨平台”）。国泰双跨平台入选国家工业和信息化部跨行业跨领域工业互联网平台名单，成为江西省首个获批的国家级跨行业跨领域工业互联网平台。国泰双跨平台连续 2 年通过工信部年度动态评价，位列“2024 年工业互联网 500 强”榜单第 30 位。

公司依托国泰双跨平台，聚焦泛民爆、化工、装备制造、轨道交通等重点行业，面向全国拓展工业软件应用范围。目前已获得江西省 11 个地级市数字化转型服务商

资格，安全监管数字化平台落地 10 家大型企业并向应急管理领域延伸，轨道交通供电智能运维解决方案为全国首创，数据安全管控平台获评工信部工业和信息化领域数据安全典型案例。

### （三）产业谋篇布局，推动一体两翼高质量发展

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

1、民爆一体化板块：公司是江西省唯一民爆生产企业，深耕民爆行业多年，目前拥有工业炸药生产许可能力 17.4 万吨。2024 年全资子公司新余国泰通过产能置换，达到年产 2,727 万发电子雷管的生产能力，产品结构进一步优化。公司不断深化产销协同，强化销爆联动，以销带爆、以爆促销，在爆破项目承接、民爆物品销售和稳定省内市场方面实现业务互补、协同发展，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，其余与基础设施建设相关。公司地处江西，已查明有资源储量的矿产有九大类 139 种，在全国居前 10 位的有 81 种，有色、稀土和贵金属矿产优势明显，是亚洲超大型的铜工业基地之一，有“世界钨都”、“稀土王国”、“中国铜都”、“有色金属之乡”的美誉。丰富的矿产资源开采需求以及未来浙赣粤运河等基础建设投资将带来持续稳定的民爆需求。

2、军工新材料板块：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）大力发展军工新材料业务。

2024 年，全资子公司新余国泰成立防务事业部，主要产品包括小型固体火箭发动机助推器、电点火具、军用微烟药、二氧化碳致裂器用激发管等，其中小型固体火箭发动机助推器产品型号齐全，已研制并稳定量产八种型号，可满足不同型号的无人靶机需求。

3、轨交自动化及信息化板块：控股子公司太格时代处于铁路和地铁等轨道交通领域，从事电气化及信息化服务，目前已经实现智慧运维全产品解决方案，逐步建立了轨道交通建设、运营、维护三阶段综合化产品体系。

控股子公司国泰利民拥有一支稳定的技术研发团队，公司在智慧党建、智慧安监、基层治理等领域的大数据和人工智能技术具有较为深厚的技术积累和多种应用场景解决方案。

## 五、报告期内主要经营情况

报告期内公司实现营业收入 235,449.28 万元，比上年下降 7.34%。其中：实现民爆一体化营业收入 164,558.02 万元，比上年下降 5.70%；军工新材料业务营业收入 26,859.38 万元，比上年增长 55.21%；轨交自动化及信息化业务实现营业收入 14,459.17 万元，比上年下降 40.55%；其他板块业务营业收入 29,572.71 万元，比上年下降 22.11%。

报告期内公司实现营业利润 26,913.65 万元，比上年下降 33.77%，实现归属于上市公司股东的净利润 18,074.57 万元，比上年下降 40.84%，主要原因是计提太格时代商誉减值准备 11,465.14 万元所致。

报告期末，公司资产总额 568,655.26 万元，比上年末增长 5.18%，净资产 368,293.82 万元，比上年末增长 3.05%；资产负债率 35.23%。

### （一）主营业务分析

#### 1、 利润表及现金流量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	2,354,492,849.08	2,541,006,874.75	-7.34
营业成本	1,491,657,628.87	1,628,081,498.49	-8.38
销售费用	98,199,598.18	101,153,355.36	-2.92
管理费用	283,294,048.86	265,330,670.96	6.77
财务费用	3,030,264.34	-5,945,756.32	150.97
研发费用	131,153,785.46	138,145,250.60	-5.06
经营活动产生的现金流量净额	266,933,220.89	371,538,216.51	-28.15
投资活动产生的现金流量净额	-403,225,133.96	-401,794,582.61	-0.36
筹资活动产生的现金流量净额	-162,835,177.83	582,142,689.55	-127.97

营业收入变动原因说明：主要系轨交自动化及信息化业务销售收入减少所致。

营业成本变动原因说明：主要系营业收入减少所致。

销售费用变动原因说明：主要系营业收入减少所致。

管理费用变动原因说明：主要系职工薪酬增加所致。

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

研发费用变动原因说明：主要系本年有部分研发支出资本化所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系办理票据贴现存入的保证金增加使支付其他经营活动现金支出增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：基本持平。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系归还银行借款及支付现金股利增加所致。

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

## 2、收入和成本分析

√适用 □不适用

2024 年，公司实现营业收入 235,449.28 万元，比上年减少 7.34%，营业成本 149,165.76 万元，比上年减少 8.38%。

## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
民爆一体化	1,645,580,207.37	983,358,040.23	40.24	-5.70	-12.19	4.41
军工新材料	268,593,792.02	230,856,800.70	14.05	55.21	65.44	-5.31
轨交自动化及信息化	144,591,715.61	72,308,858.09	49.99	-40.55	-50.88	10.51
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工业包装炸药	759,386,970.42	447,204,662.07	41.11	-3.74	-9.47	3.73
工业起爆器材	392,020,971.84	164,381,133.55	58.07	-8.36	-27.31	10.93
爆破工程	437,638,310.75	322,292,460.33	26.36	-5.04	-6.58	1.21
民爆产品经销	56,533,954.36	49,479,784.28	12.48	-16.27	-9.53	-6.51
钽铌氧化物	230,462,253.67	202,757,700.53	12.02	53.32	62.90	-5.18
其他军工材料	38,131,538.35	28,099,100.17	26.31	67.75	86.38	-7.37
智能供电系统及运维服务	101,695,836.92	53,130,466.92	47.76	-43.39	-51.57	8.82
信息化业务	42,895,878.69	19,178,391.17	55.29	-32.51	-48.85	14.29
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
省内	1,099,084,985.47	679,518,321.81	38.17	-16.88	-19.04	1.65
省外	959,680,729.53	607,005,377.21	36.75	14.37	7.01	4.35
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
直销	1,452,513,735.59	959,186,146.78	33.96	-3.00	-3.03	0.02
经销	606,251,979.41	327,337,552.24	46.01	-8.69	-21.58	8.87

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明  
无

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)

工业包装炸药	吨	121,798.95	123,337.68	307.77	0.00	0.24	-83.33
工业雷管	万发	2,723.26	2,711.36	24.47	8.45	-6.34	94.64
工业导爆索	万米	600.00	600.00	0.00	0.00	0.00	-
钽铌氧化物	公斤	442,590.29	455,002.67	43,383.15	11.33	21.91	-22.25

## 产销量情况说明

- 1、上表工业包装炸药产销量及库存量不含江铜民爆现场混装炸药；
- 2、销售量已按合并口径剔除内部销售数量。

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

## (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
民爆一体化	材料成本	649,206,124.39	50.46	848,031,948.38	60.29	-23.45
民爆一体化	人工成本	75,788,243.87	5.89	74,604,472.60	5.30	1.59
民爆一体化	燃料成本	10,965,739.45	0.85	10,417,091.36	0.74	5.27
民爆一体化	制造费用	66,881,702.19	5.20	57,407,064.37	4.08	16.50
民爆一体化	运输装卸费	70,599,065.28	5.49	66,799,025.97	4.75	5.69
民爆一体化	其他爆破成本	109,917,165.05	8.54	62,561,675.79	4.45	75.69
民爆一体化	合计	983,358,040.23	76.44	1,119,821,278.47	79.61	-12.19
军工新材料	材料成本	206,955,602.83	16.09	120,883,108.41	8.59	71.20
军工新材料	人工成本	6,354,964.52	0.49	6,548,845.17	0.47	-2.96
军工新材料	燃料成本	4,218,515.15	0.33	4,209,977.76	0.30	0.20
军工新材料	制造费用	13,002,592.73	1.01	7,671,003.12	0.55	69.50
军工新材料	运输装卸费	325,125.46	0.03	232,241.07	0.02	39.99
军工新材料	合计	230,856,800.70	17.94	139,545,175.53	9.92	65.44
轨交自动化及信息化	材料成本	48,931,170.26	3.80	116,720,720.79	8.30	-58.08
轨交自动化及信息化	制造费用	23,377,687.83	1.82	30,478,754.67	2.17	-23.30
轨交自动化及信息化	合计	72,308,858.09	5.62	147,199,475.46	10.47	-50.88
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
工业炸药	材料成本	340,623,015.78	26.48	416,085,040.19	29.58	-18.14
工业炸药	人工成本	21,475,961.03	1.67	20,518,653.30	1.46	4.67
工业炸药	燃料成本	9,788,159.14	0.76	9,266,323.36	0.66	5.63
工业炸药	制造费用	51,213,943.10	3.98	45,151,004.68	3.21	13.43
工业炸药	运输装卸费	60,284,263.41	4.69	57,671,920.31	4.10	4.53
工业炸药	合计	483,385,342.47	37.57	548,692,941.84	39.01	-11.90
工业起爆器材	材料成本	123,578,970.94	9.61	179,053,557.81	12.73	-30.98
工业起爆器材	人工成本	26,941,125.22	2.09	24,557,974.36	1.75	9.70
工业起爆器材	燃料成本	1,177,580.31	0.09	1,150,768.00	0.08	2.33
工业起爆器材	制造费用	15,667,759.09	1.22	12,256,059.69	0.87	27.84

工业起爆器材	运输装卸费	10,314,801.87	0.80	9,127,105.66	0.65	13.01
工业起爆器材	合计	177,680,237.43	13.81	226,145,465.53	16.08	-21.43
爆破工程	材料成本	185,004,137.66	14.38	252,893,350.38	17.98	-26.84
爆破工程	人工成本	27,371,157.61	2.13	29,527,844.94	2.10	-7.30
爆破工程	其他爆破成本	109,917,165.05	8.54	62,561,675.79	4.45	75.69
爆破工程	合计	322,292,460.33	25.05	344,982,871.10	24.53	-6.58
智能供电系统及运维服务	材料成本	43,457,868.31	3.38	103,391,467.88	7.35	-57.97
智能供电系统及运维服务	制造费用	9,672,598.61	0.75	6,310,612.43	0.45	53.28
智能供电系统及运维服务	合计	53,130,466.92	4.13	109,702,080.31	7.80	-51.57
信息化业务	材料成本	5,473,301.95	0.43	13,329,252.91	0.95	-58.94
信息化业务	制造费用	13,705,089.22	1.07	24,168,142.24	1.72	-43.29
信息化业务	合计	19,178,391.17	1.49	37,497,395.15	2.67	-48.85
钽铌氧化物	材料成本	179,853,815.20	13.98	111,683,593.83	7.94	61.04
钽铌氧化物	人工成本	5,931,806.34	0.46	3,810,271.50	0.27	55.68
钽铌氧化物	燃料成本	4,167,413.38	0.32	3,489,872.31	0.25	19.41
钽铌氧化物	制造费用	12,584,288.20	0.98	5,280,406.84	0.38	138.32
钽铌氧化物	运输装卸费	220,377.42	0.02	204,763.38	0.01	7.63
钽铌氧化物	合计	202,757,700.53	15.76	124,468,907.86	8.85	62.90

#### 成本分析其他情况说明

无

#### (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

#### (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

#### (7). 主要销售客户及主要供应商情况

##### A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 92,132.62 万元，占年度销售总额 39.13%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

##### B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 30,719.10 万元，占年度采购总额 20.60%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

其他说明：

无

### 3、费用

适用 不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	98,199,598.18	101,153,355.36	-2.92
管理费用	283,294,048.86	265,330,670.96	6.77
财务费用	3,030,264.34	-5,945,756.32	150.97
研发费用	131,153,785.46	138,145,250.60	-5.06

### 4、研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	131,153,785.46
本期资本化研发投入	7,236,230.74
研发投入合计	138,390,016.20
研发投入总额占营业收入比例 (%)	5.88
研发投入资本化的比重 (%)	0.05

(2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	504
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	25.02
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	1
硕士研究生	50
本科	318
专科	78
高中及以下	57

研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下（不含 30 岁）	157
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	180
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	78
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	86
60 岁及以上	3

## (3). 情况说明

√适用 不适用

2024 年公司研发投入 13,839.00 万元，占公司营业收入比例 5.88%。公司共有 25 家下属企业获得高新技术企业认定，报告期内均符合高新技术企业研发投入比例的要求。

## (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

## 5、 现金流

√适用 不适用

项目	本期数	上年同期数	同比增减%
经营活动现金流入小计	2,479,972,323.49	2,527,829,007.39	-1.89
经营活动现金流出小计	2,213,039,102.60	2,156,290,790.88	2.63
经营活动产生的现金流量净额	266,933,220.89	371,538,216.51	-28.15
投资活动现金流入小计	645,395,291.37	299,320,901.57	115.62
投资活动现金流出小计	1,048,620,425.33	701,115,484.18	49.56
投资活动产生的现金流量净额	-403,225,133.96	-401,794,582.61	-0.36
筹资活动现金流入小计	859,182,671.71	934,150,021.11	-8.03
筹资活动现金流出小计	1,022,017,849.54	352,007,331.56	190.34
筹资活动产生的现金流量净额	-162,835,177.83	582,142,689.55	-127.97
现金及现金等价物净增加额	-299,063,441.70	551,829,178.18	-154.19

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 不适用

单位：元

项目	金额	占利润总额比例%	形成原因	是否具有可持续性
其他收益	55,803,588.57	20.87	主要是收到及分摊的政府补助	不具有可持续性

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 不适用

## 1、资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	936,476,351.06	16.47	1,149,766,484.17	21.27	-18.55	主要系货款回笼减少及偿还债务所致
应收票据	196,453,545.05	3.45	119,623,605.57	2.21	64.23	主要系以商业汇票结算货款增加所致
应收账款	706,642,365.52	12.43	728,339,939.28	13.47	-2.98	主要系营业收入减少及以商业汇票结算货款增加所致
其他应收款	47,277,573.88	0.83	51,806,118.83	0.96	-8.74	主要系计提坏账准备增加所致
存货	297,489,994.51	5.23	283,423,009.78	5.24	4.96	主要系产品库存及原料库存增加所致
其他流动资产	300,078,819.35	5.28	174,589,424.65	3.23	71.88	主要系投资理财产品增加所致
其他权益工具投资	503,300.00	0.01	443,300.00	0.01	13.53	主要系增加对外投资所致
使用权资产	25,555,368.89	0.45	20,365,545.36	0.38	25.48	主要系增加租赁厂房和办公楼所致
其他非流动资产	86,901,479.72	1.53	105,512,540.55	1.95	-17.64	主要系预付工程、设备款减少所致
短期借款	745,914,489.19	13.12	984,951,479.16	18.22	-24.27	主要系偿还借款所致
应付票据	10,816,778.58	0.19	14,334,608.80	0.27	-24.54	主要系以商业汇票结算材料款减少所致
应付账款	444,441,537.06	7.82	354,991,131.46	6.57	25.20	主要系应付工程款增加所致
合同负债	28,165,962.66	0.50	38,276,959.71	0.71	-26.42	主要系转让商品收到的预收账款减少所致
应付职工薪酬	96,749,714.75	1.70	70,277,116.68	1.3	37.67	主要系年底计提的绩效薪酬增加所致
其他应付款	115,275,691.03	2.03	115,957,528.58	2.15	-0.59	
其他流动负债	66,278,388.86	1.17	5,746,609.81	0.11	1053.35	主要系已背书未终止确认的银行承兑汇票增加所致
长期借款	334,891,873.30	5.89	135,000,000.00	2.5	148.07	主要系固定资产借款增加所致
租赁负债	10,799,712.68	0.19	6,095,744.74	0.11	77.17	主要系应付厂房和办公楼租赁款增加所致
长期应付职工薪酬	1,655,905.38	0.03	2,450,650.14	0	-32.43	主要系支付内退人员辞退后福利所致

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 23,237,410.13(单位：元 币种：人民币)，占总资产的比例为 0.41%。

**(2) 境外资产占比较高的相关说明**

□适用 √不适用

**3、 截至报告期末主要资产受限情况**

√适用 □不适用

单位：元

项目	金额	受限原因
货币资金	200,298,524.67	系银行承兑汇票及银行保函的保证金，详见第十节附注七、注释 1

**4、 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 行业经营性信息分析**

√适用 □不适用

根据《国民经济行业分类》(GB/T4754-2017)以及《上市公司行业分类指引(2012修订)》(证监会公告[2012]31号)，公司所处行业为“化学原料和化学制品制造业”(C26)。

## 化工行业经营性信息分析

### 1、 行业基本情况

#### (1). 行业政策及其变化

√适用 □不适用

年份	颁布部门	法律法规及政策
2014 年	国务院	《民用爆炸物品安全管理条例（2014 修订）》
2014 年	国务院、工业和信息化部	《国务院关于取消和下放一批行政审批项目的决定》、《关于做好民爆安全生产许可下放有关衔接工作的通知》
2014 年	工业和信息化部	《关于加强民用爆炸物品生产销售全过程安全管控的通知》
2014 年	国家发展改革委、工业和信息化部、公安部	《关于放开民爆器材出厂价格有关问题的通知》
2015 年	工业和信息化部	《民用爆炸物品安全生产许可实施办法》
2015 年	工业和信息化部	《民用爆炸物品销售许可实施办法》
2016 年	工业和信息化部安全司	《关于工业炸药生产线工业化安全验证有关事项的通知》
2016 年	工业和信息化部	《关于调整〈民用爆炸物品专用生产设备目录〉管理方式的通知》
2017 年	工业和信息化部	《关于建立民爆企业安全生产长效机制的指导意见》（工业和信息化部安全〔2017〕18 号）
2018 年	工业和信息化部	《关于推进民爆行业高质量发展的意见》
2018 年	工业和信息化部办公厅	《民用爆炸物品行业技术发展方向及目标（2018 年版）》
2018 年	工业和信息化部	《民用爆炸物品生产许可实施办法》
2019 年	工业和信息化部	《关于做好〈民用爆炸物品工程设计安全标准〉（GB50089-2018）执行工作的通知》
2019 年	国务院	《生产安全事故应急条例》
2019 年	工业和信息化部	《民用爆炸物品生产许可办事指南》、《民用爆炸物品进出口审批办事指南》
2021 年	工业和信息化部	《“十四五”民用爆炸物品行业安全发展规划》（工信部规〔2021〕183 号）
2021 年	全国人民代表大会常务委员会	《中华人民共和国安全生产法》（2021 年修订版）
2022 年	工业和信息化部	《民爆行业“工业互联网+安全生产”实施指南》（工安全函〔2021〕221 号）
2023 年	江西省人民代表大会常务委员会	《江西省安全生产条例》（2023 修订版）
2024 年	工业和信息化部	《民用爆炸物品行业重大事故隐患判定标准》（工信部安全〔2024〕234 号）
2025 年	工业和信息化部	《加快推进民用爆炸物品行业转型升级实施意见》（工信部安全〔2025〕41 号）

#### (2). 主要细分行业的基本情况及公司行业地位

√适用 □不适用

详见“第三节 管理层讨论与分析”之“报告期内公司所处行业情况”。

### 2、 产品与生产

#### (1). 主要经营模式

√适用 □不适用

详见“第三节 管理层讨论与分析”之“报告期内公司所处行业情况”。

### 报告期内调整经营模式的主要情况

□适用 √不适用

### (2). 主要产品情况

√适用 □不适用

产品	所属细分行业	主要上游原材料	主要下游应用领域	价格主要影响因素
工业炸药	民用爆破器材行业	硝酸铵	矿山作业、基础设施建设等	原材料价格波动及国家政策影响
工业雷管		高压聚乙烯、太安		
爆破服务		工业炸药		

### (3). 研发创新

√适用 □不适用

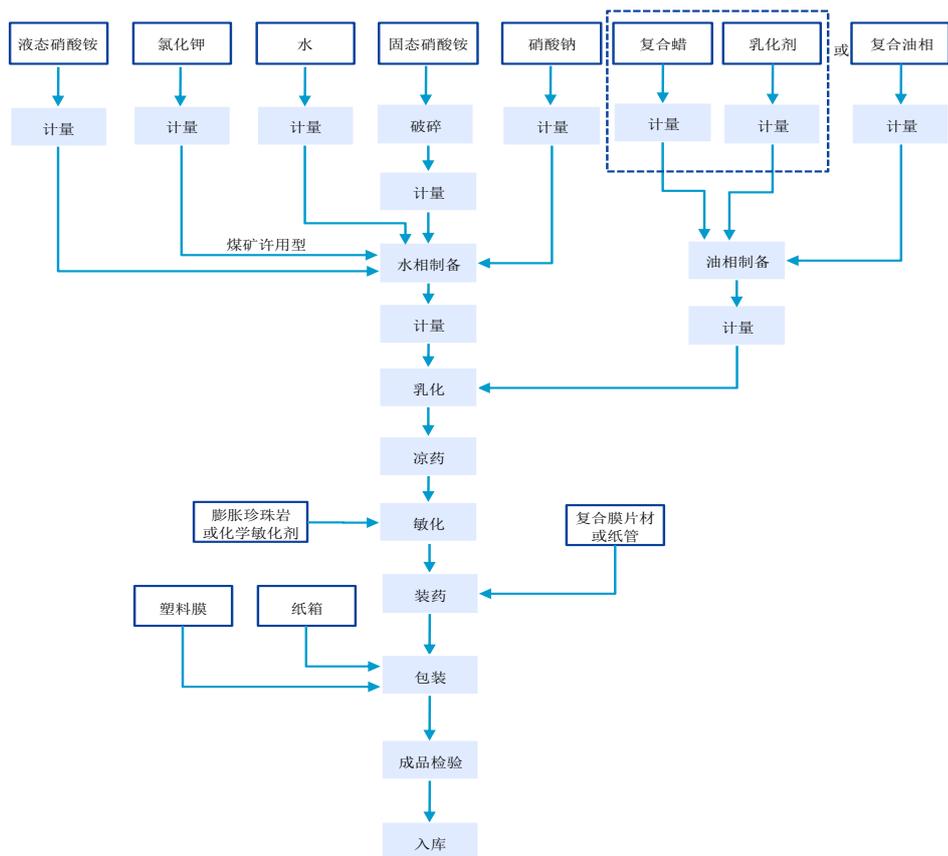
一是省科技重点研发计划项目永宁科技与兰州大学联合研发电解高氯酸钠降碳提效核心关键技术及工艺项目取得关键性技术成果，完成新型阴阳板材料的机理研究及制作；二是多个民爆新产品、新技术研发项目立项取得进展：完成了爆炸加工特种炸药及其生产工艺技术装备研发项目和数字领航-电子雷管智能制造及综合管理平台研制项目在工信部的备案，以及油气井用电子雷管研发项目和安全型电子引火药头自动生产技术及装备项目在省工信厅的备案，新兴通讯技术创新应用的多个电子雷管产品的研发也进入了可研立项阶段。新增地质勘探电子雷管等 4 个 2024 年省新产品试制计划项目，完成了高能乳化炸药等 5 个省新产品试制计划的验收。基于产品线拓展的研发力度进一步加大，提升了公司未来发展潜力；三是关键技术攻关的揭榜挂帅项目“乳化粒状铵油炸药在高温储存、运输时易结块、黏性消失原因分析及防范对策”顺利通过验收，通过对乳化粒状铵油炸药在高温环境下容易结块与黏性消失问题的共性问题开展的技术攻关，突破了制约产品发展的关键技术瓶颈，为乳化粒状铵油炸药产品的市场拓展提供了有力的支撑。

### (4). 生产工艺与流程

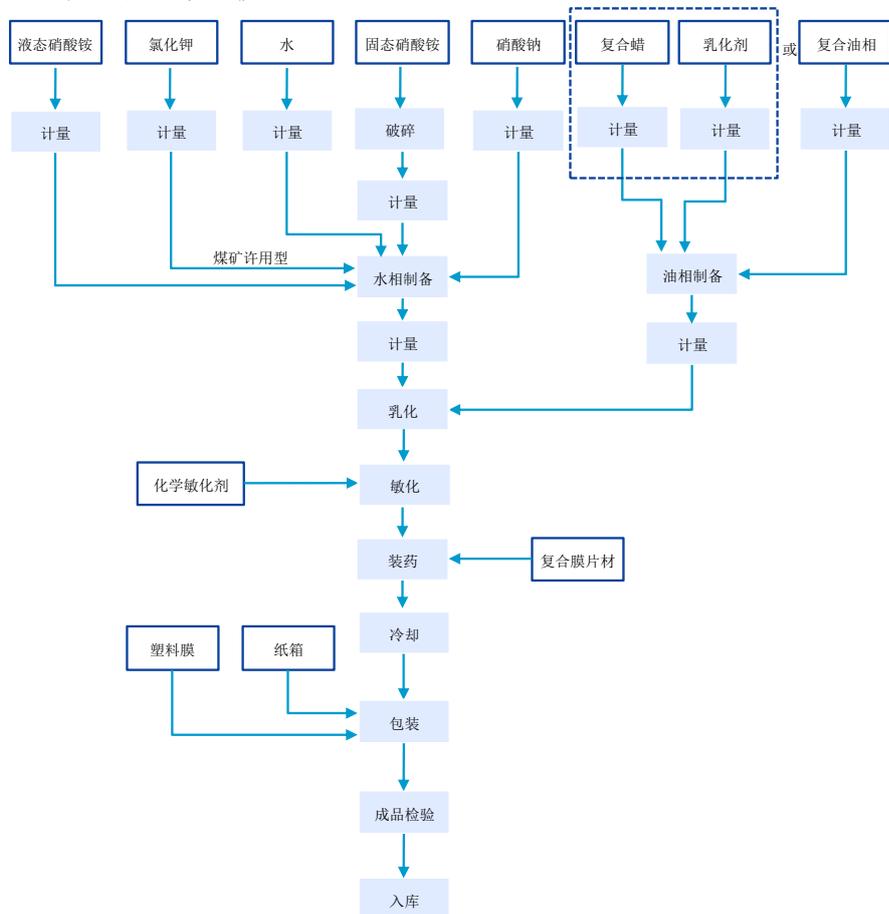
√适用 □不适用

#### ①乳化炸药生产工艺流程

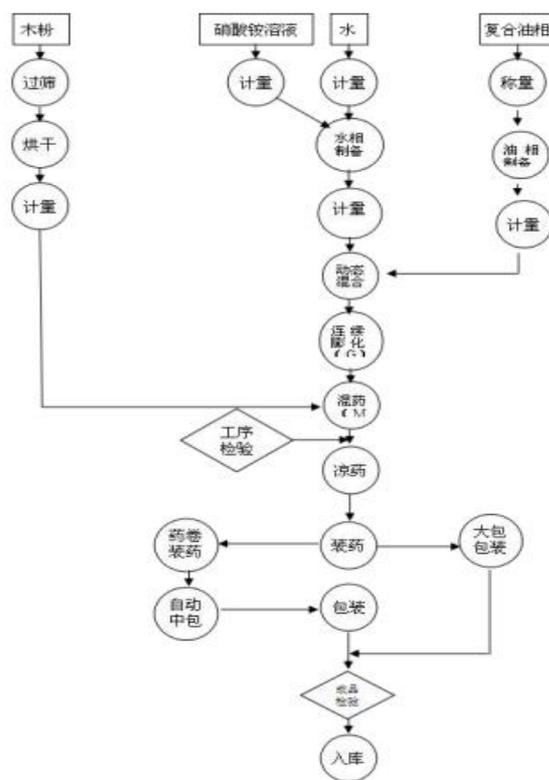
##### a、乳化炸药生产线（中低温敏化工艺）



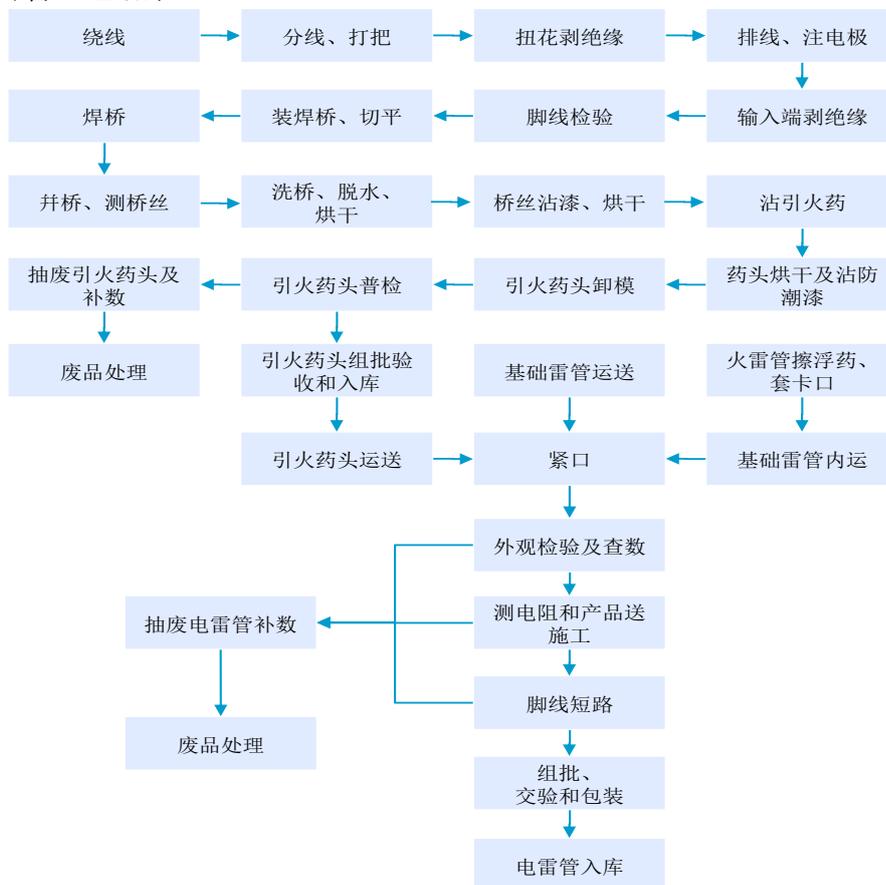
b、乳化炸药生产线（高温敏化工艺）



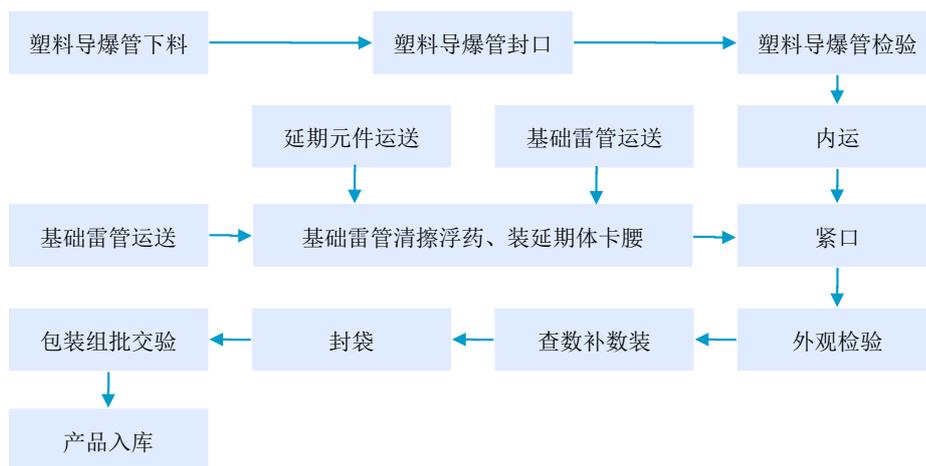
②膨化硝铵炸药生产工艺流程



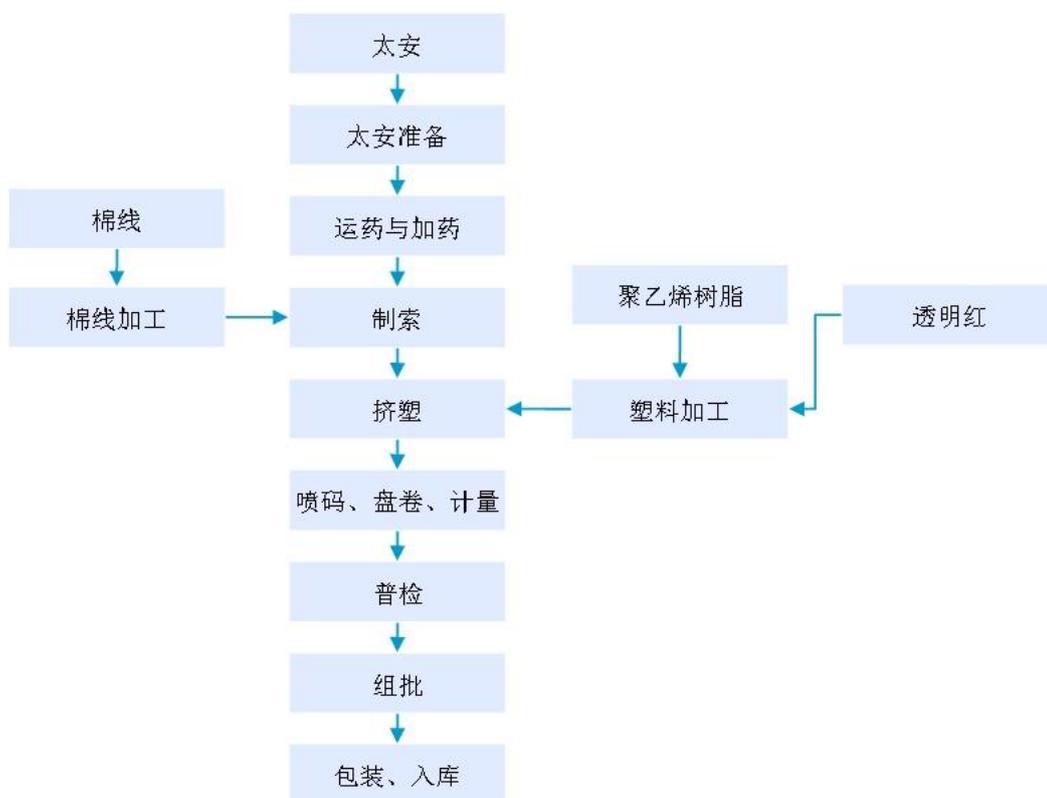
③工业电雷管工艺流程



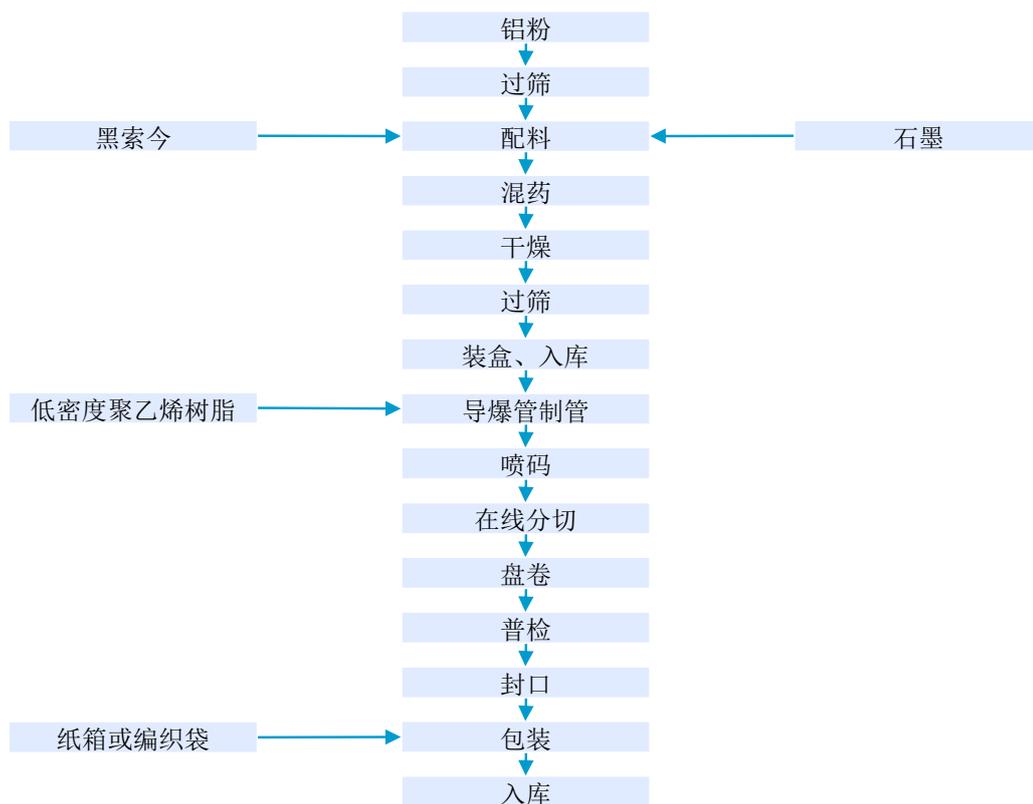
④导爆管雷管生产工艺流程



⑤工业导爆索生产工艺流程



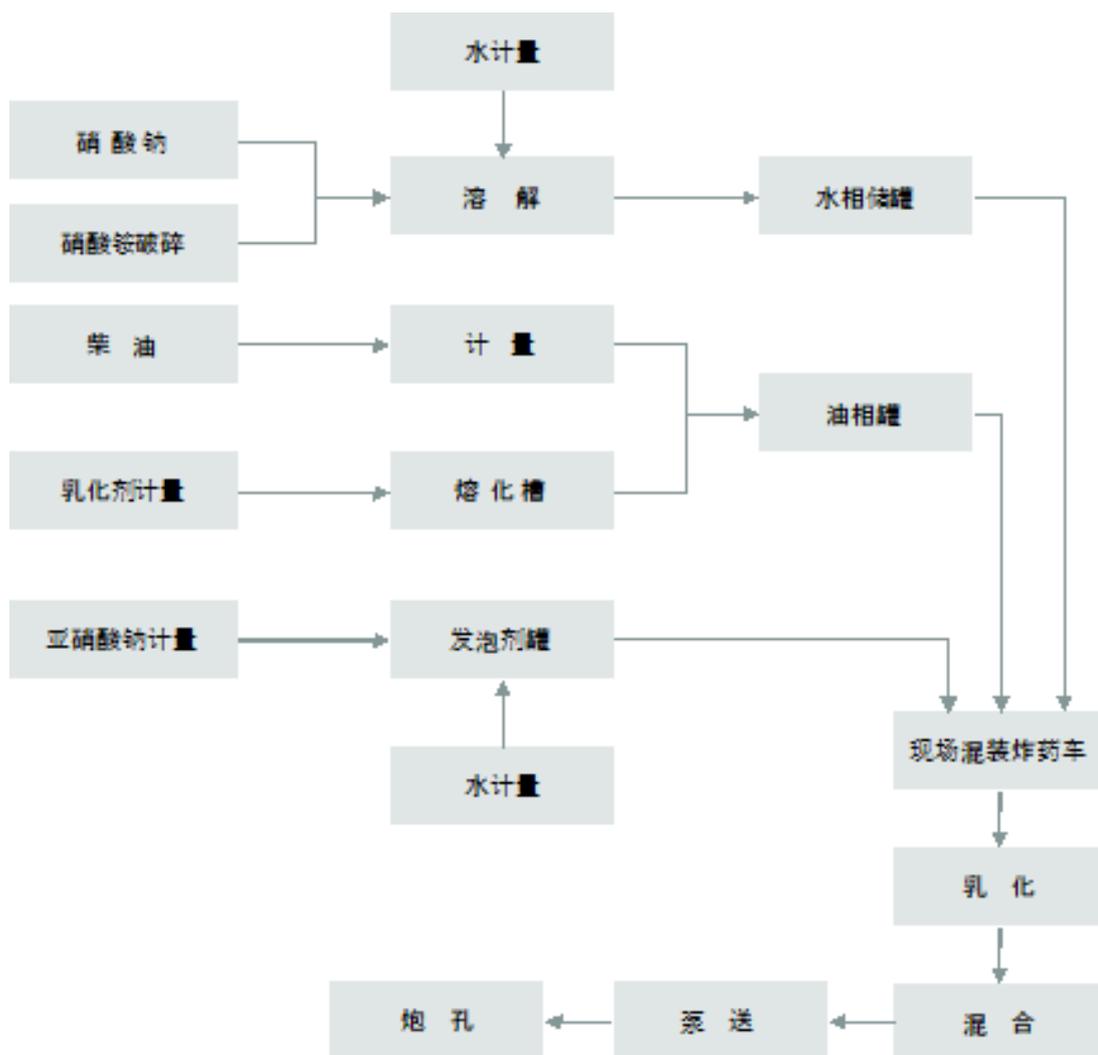
⑥塑料导爆管生产工艺流程



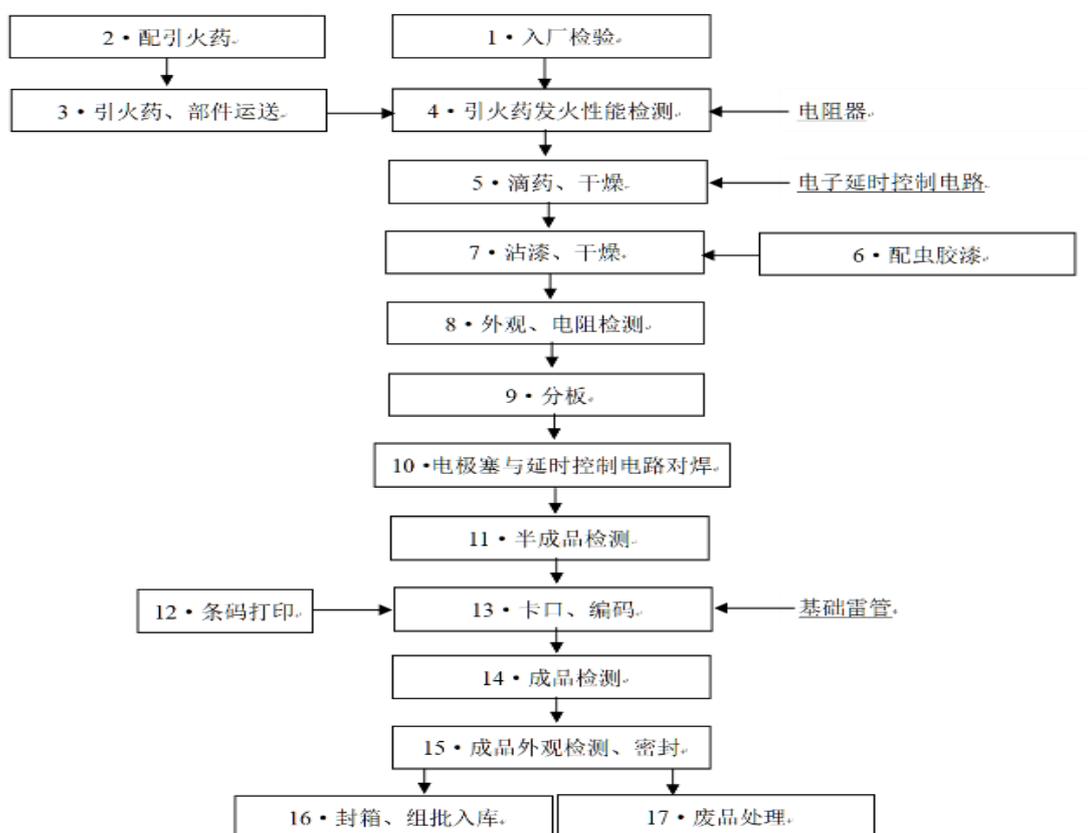
⑦爆破服务



⑧现场混装乳化炸药生产工艺流程图



## ⑨数码电子雷管生产工艺流程图



## (5). 产能与开工情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

主要厂区或项目	设计产能	产能利用率 (%)	在建产能	在建产能已投资额	在建产能预计完工时间
工业炸药 (吨)	174,000	92.85	不适用	不适用	不适用
工业雷管 (万发)	3,027	90.10	不适用	不适用	不适用
工业导爆索 (万米)	600	100	不适用	不适用	不适用

## 生产能力的增减情况

□适用 √不适用

## 产品线及产能结构优化的调整情况

√适用 □不适用

报告期内，公司将新余国泰生产厂点 2,170 万发导爆管雷管按照 10:1 的比例置换 217 万发电子雷管，其他雷管产能不变，调整后公司工业雷管产能为导爆管雷管 200 万发、磁电雷管 100 万发、电子雷管 2,727 万发。

## 非正常停产情况

□适用 √不适用

## 3、 原材料采购

## (1). 主要原材料的基本情况

√适用 □不适用

主要原材料	采购模式	结算方式	价格同比变动比率 (%)	采购量 (吨)	耗用量 (吨)
硝酸铵	集中采购	承兑/现汇	-16.38	124,534.55	123,952.95

主要原材料价格变化对公司营业成本的影响呈正相关关系。

## (2). 主要能源的基本情况

√适用 □不适用

主要能源	采购模式	结算方式	价格同比变动比率 (%)	采购量 (万度)	耗用量 (万度)
用电	分散采购	现汇	-4.44	10,826.65	10,826.65

主要能源价格变化对公司营业成本的影响呈正相关关系。

## (3). 原材料价格波动风险应对措施

## 持有衍生品等金融产品的主要情况

□适用 √不适用

## (4). 采用阶段性储备等其他方式的基本情况

□适用 √不适用

## 4、 产品销售情况

## (1). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

细分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)	同行业同领域产品毛利率情况
民爆产品	1,151,407,942.26	611,585,795.62	46.88	-5.36	-15.07	6.07	

## (2). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

销售渠道	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
直销	545,155,962.85	-2.41
经销	606,251,979.41	-7.87

## 会计政策说明

适用 不适用

## 5、 环保与安全情况

### (1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况

适用 不适用

### (2). 重大环保违规情况

适用 不适用

## (五) 投资状况分析

### 对外股权投资总体分析

适用 不适用

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

全资子公司九江国泰含能新材料生产线项目为国家有关部门核准项目，公司于 2024 年 5 月初取得该项目核准批文后抓紧推进项目建设前期工作，目前该项目进展顺利。截至 2024 年 12 月，项目累计完成投资 2.5 亿元，项目用地、环评、场平、工程设计、设备招采等工作基本完成，正分区域开展厂房建筑施工，首批设备预计于 2025 年 5 月进场安装调试，公司将努力实现 001 线在 2025 年 9 月底建成投产，成为公司发展新动能。

### 1、 重大的股权投资

适用 不适用

### 2、 重大的非股权投资

适用 不适用

### 3、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

### 4、报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

#### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

#### (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司简称	公司类型	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
新余国泰	全资子公司	9,939.37	34,411.57	24,624.77	39,018.88	11,590.97	10,148.78
永宁科技	控股子公司	7,420.00	22,029.27	16,250.96	19,727.71	5,379.49	4,681.57
江铜民爆	全资子公司	4,100.00	25,812.08	20,564.50	23,799.46	4,892.90	4,302.59
宜丰国泰	全资子公司	5,000.00	12,571.72	11,434.35	9,874.62	2,739.26	2,356.86
抚州国泰	全资子公司	3,210.68	14,980.72	13,076.73	13,587.46	2,675.43	2,390.52
龙狮科技	控股子公司	3,000.00	12,870.61	8,270.20	8,243.80	2,280.61	1,986.87
吉安国泰	全资子公司	3,191.48	11,435.31	10,034.56	12,062.87	2,042.12	1,904.23

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

#### 1、民爆一体化业务

## 1.1 行业发展格局

### (1) 总体运行情况稳中向好

根据中国爆破器材行业协会发布的《2024 年 12 月民爆行业运行情况》，2024 年民爆行业总体运行情况平稳，行业利润稳定增长，企业整合持续推进，产业集中度不断提升。2024 年，国内民爆生产企业工业炸药年产量为 449.37 万吨，同比减少 1.90%。生产企业生产总值同比下降 4.50%，爆破服务收入同比增长 42.04%，利税总额同比增长 55.74%，利润总额同比增长 69.36%，爆破服务收入不断提升，一体化发展效应凸显。

### (2) 行业集中度进一步提高

2024 年，民爆生产企业集团整合至 59 家，产业集中度得到进一步提升。行业排名前 20 家民爆生产企业集团合计生产总值达 347 亿元，约占行业总产值的 83%，所占比例比 2023 年增长约 2 个百分点；行业排名前 20 家民爆生产企业集团合计炸药产量达 387 万吨，约占行业总产量的 86%，所占比例比 2023 年增长约 3 个百分点；行业排名前 20 家民爆生产企业集团合计爆破服务收入达 349 亿元，约占行业爆破服务收入的 99%。

### (3) 产能管控与结构优化

目前政策明确限制新增产能，仅允许通过重组和产能置换扩大规模，在行业“十四五”规划推动下，我国混装炸药占比持续提升，2024 年达 37%，提前完成 35%的规划目标。《加快推进民用爆炸物品行业转型升级实施意见》指出，要继续压减包装型工业炸药许可产能，提升企业现场混装炸药许可产能占比，持续推动炸药产品结构升级。同时要动态调整电子雷管产能，支持高品质、高附加值产品应用，推动无起爆药、零污染技术发展，头部企业有望凭借技术优势抢占更多市场份额。

### (4) 研发投入持续加强

近年来，民爆企业更加注重原始创新，注重以工业机器人、仓储配送系统为重点的智能制造装备及在线实时监测和少(无)人化技术装备的研发应用，民爆行业科技创新能力不断提升，智能化装备进一步升级换代。2024 年民爆行业研发投入(即新产品试制及科研费用)14.73 亿元，同比增长 2.28%；研发投入占销售收入的比重为 3.35%，比上一年增加约 0.3 个百分点。

在安全投入方面，在行业低位运行的前提下，民爆企业能够保持利润增长，为安全投入提供了基本保障。2024 年生产企业安全投入完成 9.50 亿元，同比下降 21.51%；

占销售收入的比重为 2.16%，比上一年下降约 0.4 个百分点。销售企业安全投入完成 5.51 亿元。

## 1.2 行业发展趋势

根据《加快推进民用爆炸物品行业转型升级实施意见》，预计 2025 年民爆产业产品结构将进一步优化升级、安全与环保监管将更加严格、产业集中度将进一步提升。一是产品结构将进一步优化升级：继续压减包装型工业炸药许可产能，稳步提升企业（集团）现场混装炸药许可产能占比。积极推动科研、生产、销售、爆破服务“一体化”发展模式。鼓励撤点并线，推动实现集约高效生产。优化产能许可管理措施，动态调整电子雷管产能，支持高品质、高附加值产品应用；二是安全与环保监管将更加严格：到 2027 年底，所有产品生产线和现场混装炸药地面站实现无 0 类专用生产设备；工业炸药生产线所有危险等级为 1.1 级工房（含中转站台）、基础雷管装填生产线接触危险品的工序、工业雷管装配生产线接触基础雷管和成品雷管的工序现场实现无固定岗位操作人员，以节能降耗、清洁生产、清洁能源利用等为重点，加快推进民爆行业绿色清洁转型。鼓励基于数字技术开展生产工艺技术和装备的绿色化改造，鼓励低（无）污染起爆药、工业炸药及制品等产品和技术研发推广。大力推进无起爆药雷管技术，实现雷管生产零污染；三是产业集中度将进一步提升：鼓励民爆企业跨地区跨所有制重组整合、开展产业链整合，打造自主可控的产业链和供应链。鼓励构建区域营销平台，优化销售场点布局，支持区域销售企业之间及同上下游企业重组整合，到 2027 年形成 3-5 家具有国际竞争力的大型民爆企业集团，通过跨地区、跨所有制重组整合优化产业布局。

## 2、军工新材料业务

军工新材料在国防工业中占据着举足轻重的地位，是高端武器装备发展的先决要素。在“十四五”装备快速放量的环境下，军工新材料作为基础也迎来了“黄金时代”。进入“十四五”我国武器装备加速建设，新型号军机的快速列装以及导弹大量消耗等都对上游材料形成了强劲的需求。叠加“自主可控”增量以及新型号装备中高端高性能材料应用比例增加，目前军工产业链中，上游军工新材料呈现出较为强烈的“供不应求”。

“十四五规划”即将收官，军工装备领域有望迎来之前延迟订单的集中释放。同时，随着“十五五规划”的开启，新装备的研发和列装将带动新一轮的备货周期。加之全球地缘格局的新一轮重构，军工行业需求端有望迎来加速复苏。此外，2025 年政

府工作报告提出：“开展新技术新产品新场景大规模应用示范行动，推动商业航天、低空经济、深海科技等新兴产业安全健康发展”，将进一步驱动配套军工新材料需求迎来高速增长。

### 3、轨交自动化及信息化

#### 3.1 行业发展格局

##### (1) 铁路投资情况

根据《中国国家铁路集团有限公司 2024 年统计公报》，2024 年我国内地铁路投资新线投产 3,113 公里，其中高铁投产 2,457 公里。经对比，2024 年铁路投资新线较上年减少 524 公里，同比减少 14.41%；高铁投资新线较上年减少 319 公里，同比减少 11.49%。2024 年度铁路投资结构出现显著变化：42 个开通项目中，沪苏湖高铁等智能化示范线占比达 45%，其供电系统数字化改造标准已上升为行业规范；新开工的 17 个项目中有 12 个配备智能运维预埋件，较上年提升 28%。

##### (2) 城轨投资情况

根据中国城市轨道交通协会统计，2024 年新增城轨交通运营线路 953.04 公里，核减运营线路 8.81 公里，新增运营线路 25 条，新开后通段或既有线路的延伸段 26 段。

根据《城市轨道交通 2024 年度统计和分析报告》，当前行业正处于从“高速建设期”经历“建设与运营并重期”转向“以运营为主期”的关键转型阶段，在这一历史性转变中，行业面临债务累积严峻、运营成本攀升等挑战。基于近 10 年的年度在建规模和完成投资统计数据来看，全国城轨交通年度完成建设投资额从 2015 年起稳步上升，2020 年达到最大值后趋稳回落。

## (二) 公司发展战略

适用  不适用

积极构建以民爆一体化为主体、以军工新材料和轨交自动化及信息化产业为两翼的“一体两翼”产业格局，围绕“五大聚焦”统筹做好稳增长、强创新、促改革、优管理、防风险、保稳定等各项工作，脚踏实地把国泰集团高质量发展之路走稳走实。

## (三) 经营计划

适用  不适用

### (一) 民爆一体化产业同向发力

一是强化销爆联动：紧盯包装炸药、电子雷管、导爆索销售，守牢省内基本盘，开拓省外蓄水池，做好稳价格、保回款工作，力争实现满凭照生产和销售；二是加快开拓现场混装项目，促进现场混装产能充分释放，增强民爆一体化服务能力，提升产业能级；三是强化产销协同，推动各民爆企业围绕销售计划，抓好生产组织，一体推进安全环保、产品质量、降本增效、技术改造等工作，大力推进精益管理。

#### （二）军工新材料产业开拓进取

控股子公司澳科新材将统筹科研、市场、生产等各项工作，从夯实内部管理入手，继续加大科研投入，持续开发优质客户，加快形成“在手订单一批、参与投标一批、预研跟进一批”的滚动发展模式。全资子公司三石有色、控股子公司拓泓新材将大力优化工艺技术，开发高附加值、多规格钽铌氧化物产品，提高单位产品毛利率。全资子公司新余国泰立足民爆主业的同时继续拓展军工新材料业务，一方面加大科技创新力度、积极开发新产品，另一方面加大小型固体火箭发动机助推器、安全气囊用点火具的生产线建设进度并量产。

#### （三）轨交自动化及信息化产业转型升级

控股子公司太格时代将聚焦轨交自动化及信息化产业升级转型，以市场、研发等关键领域为核心，推行精细化管理。一方面，积极深化国企改革，推进内部管理优化，涵盖市场营销、研发创新、产品质量与售后提升，不断激发企业活力；另一方面，加大科技创新力度，围绕“智慧铁路”加大研发投入，探索产品应用新领域，实现从内到外的全面品质提升，推动产业升级。

控股子公司国泰利民将持续聚焦智慧党建、基层治理、智慧安监等核心产品开发迭代，不断优化产品功能和提升服务质量，着力在特定应用场景的大数据分析、人工智能技术、AI 大模型应用等方面形成一批具有自主创新、技术先进的产品，通过高质量的产品和服务，提升产品性能、稳定性和用户体验，增强客户黏性和订单转化率，打造新的业绩增长点。

#### （四）投资增量项目实现突破

聚焦主责主业，积极配置资源开展项目开拓工作，力争取得突破。一是抓好民爆产能扩张项目：积极捕捉国内民爆行业整合机遇，通过并购重组、联优并强增加民爆物品生产许可，实现产能适度扩张，推动产能布局与区域布局合理；二是要加快推进研发成果产业化项目：加快推进小型固体火箭发动机助推器、汽车安全气囊点火具等项目建线工作；三是锚定政策谋划项目：聚焦民爆、军工新材料领域，争取更多项目

进入国家、省市“两重”“两新”、科技创新等政策计划“盘子”，同时通过“一带一路”、“央企出海”加快走出去步伐；四是建强科研平台：加强与中科院、电子科大等一批优势科研院所、高校的产学研联动，进一步做强博士后工作站、企业工程技术中心，积极参与所处行业创新平台建设，积极推动含能材料中试平台建设，增强科技创新平台支撑作用。

#### (四)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，其与国家宏观经济运行关系较为密切。民爆产品主要用于基础建设、矿山开采、工程爆破、资源勘探等领域，对采矿、基础设施建设等行业的依赖性较强，行业的景气程度又与宏观经济状况紧密相关。因此，宏观经济风险传导效应存在对公司业务产生负面影响的风险。公司将积极应对新的宏观经济变化，开拓创新、锐意进取，纵深推进公司高质量发展，在创新驱动中培育新的增长势能。

##### 2、原材料价格波动风险

公司民爆一体化业务主要原材料为硝酸铵、硝酸钠等，受大宗原燃材料、能源价格波动影响，原材料价格波动将直接影响公司生产成本，从而对经营业绩造成影响。公司将及时了解行情信息，对主要原材料采取预订、锁价等措施，减少行情波动给公司带来的风险。公司还将进一步优化原材料使用效率，严格控制生产成本。此外，公司将根据原材料价格波动行情动态调整主要产品销售价格，以保障民爆行业安全生产和高质量发展需要。

##### 3、安全生产风险

民爆产品本身固有的特点决定了民爆行业内企业都必然面对一定的安全风险。公司高度重视安全生产及产品质量，一贯坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的安全方针，树立公司“安全第一、重在预防、科技兴企、国泰民安”的安全理念，严格贯彻落实国家及行业有关安全生产的法律法规、标准规程，确保安全措施落实，不断提升公司本质安全水平。

##### 4、市场竞争风险

民爆行业在生产、销售、购买、运输和使用各个环节均实行许可证制度。国家对民爆行业的严格监管，有利于保障本质安全、维护行业秩序，但也限制了企业根据市

场情况自主扩大生产的能力。随着工信部发布《加快推进民用爆炸物品行业转型升级实施意见》，民爆产品结构将进一步优化升级、安全和环保监管将更加严格、产业集中度将进一步提升。公司将进一步提高产品、技术、服务对行业格局变化及市场需求变化的适应性和灵活性，以更好地满足市场需求，进一步提升公司民爆一体化业务竞争能力。

#### 5、项目建设进度不达预期的风险

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

#### 6、新产品投产及推广风险

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

面对上述风险，公司将持续关注宏观经济、行业发展趋势及市场竞争格局情况，做好前瞻性规划，提升质量管控能力和经营效率，通过提质降本增效，不断提升企业综合竞争力。

### (五)其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，积极履行信息披露义务，规范公司运作。

报告期内，公司制定了《公司合规管理办法（试行）》《公司投资管理办法》，修订了《公司章程》《公司经理层成员业绩考核与薪酬管理办法》等多项制度，持续完善公司治理体系，保障公司规范运作。

公司决策体系以党委会前置研究，“三会一层”审议决定为基础规范运作，公司股东大会、董事会、监事会和管理层权责明确，公司法人治理结构符合《上市公司治理准则》的要求。

#### 1、股东与股东大会

公司 2024 年共组织召开 2 次股东大会，对公司重大事项进行决策，并严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议。股东大会的召集、召开、出席股东大会的人员资格及表决程序等符合《公司章程》《股东大会议事规则》等相关规定；公司对股东大会审议事项均采用现场投票及网络投票相结合的方式，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，所有股东能够充分行使权利，保障了股东的合法利益。

#### 2、董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，董事会按照《董事会议事规则》等制度执行，各位董事认真出席董事会和股东大会，正确行使权利。2024 年，公司共组织召开 9 次董事会以及董事会下设专门委员会 11 次会议，包括 1 次战略委员会、5 次审计委员会、2 次提名委员会和 4 次薪酬与考核委员会会议。公司董事均具备履行职务所必需的知识技能和综合素质，按照法律法规恪尽职守、勤勉尽责、审慎决策。

#### 3、监事与监事会

公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律法规的要求，能够依据《监事会议事规则》等制度，认真履行自己的职责，对

公司财务以及董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。2024 年，公司共组织召开 4 次监事会，监事会成员通过出席股东大会、列席董事会，全面深入了解公司生产经营情况，认真审查公司财务资料、定期报告等事项，对定期报告发表书面审核意见并签署确认意见。

#### 4、控股股东与上市公司的关系

公司控股股东严格规范自己的行为，不存在直接或间接干预公司的决策和经营活动，没有占用公司资金或要求为其提供担保或替他人担保，公司与控股股东在资产、业务、机构、财务和人员方面做到了“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

#### 5、信息披露

公司严格按照有关法律、法规、公司内部管理制度的有关规定，不断加强相关人员的信息披露意识，避免信息披露违规事件的发生，切实履行信息披露义务，积极维护公司和投资者的合法权益。

2024 年公司荣获第十九届中国上市公司董事会“金圆桌奖”优秀董事会奖、第二十六届上市公司·金牛奖“金信披奖”。

#### 6、投资者关系管理

公司按照中国证监会颁布的《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》要求，在不违反信息披露规则的前提下，积极保持与投资者的沟通，使投资者充分了解公司重大事项最新进展和公司经营的实际情况，最大程度地满足投资者的信息需求。

2024 年 12 月，公司董事会积极响应上海证券交易所《关于开展沪市公司“提质增效重回报”专项行动的倡议》，结合公司实际经营情况和发展战略，制定公司“提质增效重回报”行动方案。该行动方案围绕深耕主责主业提升经营质量、重视投资回报共享发展成果、坚持创新驱动培育新质生产力、加强投资者交流传递公司价值、坚持规范运作提升治理水平五个方面布局谋篇，旨在全面落实公司各治理主体职权，高效推进公司治理体系和治理能力现代化，推动集团公司高质量发展，向投资者传递出公司对未来发展的积极信号。

#### 7、内幕知情人管理

公司注重加强内幕信息知情人的管理工作，遵照公司《内幕信息知情人管理制度》做好内幕信息知情人档案登记工作与保密义务通知工作。

公司决策体系以党委会前置研究，“三会一层”审议决定为基础规范运作，董事会各专门委员会按照各自的职责开展工作，独立董事在公司发展战略制定、高管人员的选聘、财务审计、内部控制等方面发挥了重要作用。公司权力机构、决策机构、监督机构及经理层之间权责明确，公司法人治理结构符合现代企业制度和《上市公司治理准则》的要求，公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定和要求不存在差异。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

**二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划**

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

**三、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年年度股东大会	2024 年 6 月 6 日	www.sse.com.cn	2024 年 6 月 7 日	详见公司在上交所网站披露的《2023 年年度股东大会决议公告》(编号:2024-临 028)
2024 年第一次临时股东大会	2024 年 9 月 12 日	www.sse.com.cn	2024 年 9 月 13 日	详见公司在上交所网站披露的《2024 年第一次临时股东大会决议公告》(编号:2024-临 042)

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
洪余和	副董事长兼总经理	男	54	2023-05-09	2026-05-08	0	0	0	-	85.15	否
辛仲平	董事	男	60	2023-05-09	2026-05-08	0	0	0	-		是
温鹏	董事	男	44	2024-09-12	2026-05-08	0	0	0	-		是
柳习科	独立董事	男	51	2023-05-09	2026-05-08	0	0	0	-	5	否
邓铁清	独立董事	男	61	2023-05-09	2026-05-08	0	0	0	-	5	否
陆明	独立董事	男	61	2024-06-06	2026-05-08	0	0	0	-	2.5	否
李夙	监事	男	59	2023-05-09	2026-05-08	0	0	0	-	33.7	否
刘学全	监事	男	55	2023-05-09	2026-05-08	0	0	0	-		是
简新春	职工代表监事	男	55	2023-05-09	2026-05-08	0	0	0	-	46.95	否
朱鹏	职工代表监事	男	57	2023-05-09	2026-05-08	0	0	0	-	44.57	否
黄苏锦	副总经理	男	57	2023-05-09	2026-05-08	0	0	0	-	86.05	否
龙江	副总经理	男	58	2023-05-09	2026-05-08	0	0	0	-	86.63	否

吴荣高	副总经理	男	48	2023-05-09	2026-05-08	0	0	0	-	72.59	否
彭学华	总工程师	男	60	2023-05-09	2026-05-08	0	0	0	-	40.04	否
李仕民	财务总监	男	59	2023-05-09	2026-05-08	784,000	784,000	0	-	47.46	否
何骥	董事会秘书	男	41	2023-05-09	2026-05-08	784,000	784,000	0	-	47.43	否
熊旭晴	董事长 (已离任)	男	58	2023-05-09	2026-05-08	1,960,000	1,960,000	0	-	97.99	否
刘元魁	董事 (退休离任)	男	61	2023-05-09	2026-05-08	0	0	0	-		是
汪志刚	独立董事 (已离任)	男	52	2023-05-09	2026-05-08	0	0	0	-	2.5	否
合计	/	/	/	/	/	3,528,000	3,528,000	0	/	703.56	/

姓名	主要工作经历
洪余和	硕士学位，中共党员。历任江西省水利水电学校机电教研组组长，江西省汇川水利工程有限公司副总经理、总经理，江西省水利投资集团有限公司规划发展部干部、部长，江西省安澜工程咨询有限公司执行董事、经理，江西省水利投资集团有限公司总经理助理兼江西省水电发展有限公司董事长、总经理，江西省水利投资集团有限公司总经理助理、改革办主任兼江西省水投建设集团有限公司党委书记、董事长，江西省水利投资集团有限公司副总经理。现任公司党委副书记、副董事长、总经理。
辛仲平	中共党员，研究生学历，高级经济师。历任江西省宁都县组合机床厂金工车间助理工程师，江西省国防科工办任计划处主任科员，深圳市益力矿泉水股份有限公司发展部投资主管，中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司企管部内审主管，大鹏证券有限责任公司投资银行部高级经理，国信证券有限责任公司投资银行部高级经理，江西省军工资产经营有限公司总经理，江西大成国有资产经营管理有限责任公司副总经理。现任江西省军工控股集团有限公司党委副书记、董事、总经理，公司董事。
温鹏	中共党员，大学学历，高级会计师，注册会计师。历任江西钨业集团有限公司财务部主管、高级经理，江西钨业控股集团有限公司审计部(风险管理部)副总经理，江西钨业股份有限公司审计风控部(法律事务部)总经理。现任江西钨业控股集团有限公司审计部副总经理(主持工作)，公司董事。

柳习科	中共党员，毕业于江西财经大学投资专业，长江商学院 FMBA，研究生学历，注册会计师。曾就职于中国建设银行，中磊会计师事务所，中国证监会江西监管局。现任江西金融发展集团股份有限公司总裁、江西投资基金业协会会长，兼任江西铜业股份有限公司独立董事，公司独立董事。
邓铁清	中共党员，研究生学历，高级工程师，享受国务院政府特殊津贴。1984 年 7 月获武汉测绘学院计算技术专业学士学位，1987 年 5 月获国防科学技术大学计算机软件专业硕士学位。1987 年 5 月至 1993 年 7 月国防科学技术大学计算机研究所工作，任教员；1993 年 8 月至 2017 年 6 月总后勤部后勤科学研究所工作，历任研究室副主任、主任，科技处副处长、处长，副所长兼总工程师，高级工程师（技术 4 级，文职 2 级）；2020 年 4 月北京航天长峰股份有限公司工作，任首席科学家。长期从事国防和军队信息化科研与建设工作，研究成果获国家科技进步一等奖 1 项（署名第一）、军队科技进步一等奖 2 项、国家部委级科技进步二等奖 12 项。发表学术论文 100 余篇。1996 年评为中国人民解放军总后勤部首批“科技新星”。曾任中国计算机学会理事、中国标准化协会理事、物联网产业技术创新战略联盟副理事长、中国人民解放军总后勤部信息化专家咨询委员会委员、中国人民解放军总后勤部软件园副主任、北京计算机学会副理事长。现任公司独立董事。
陆明	中共党员，南京理工大学二级教授、博士生导师。1984 年华东工程学院炸药本科毕业；1989 年获得华东工程学院含能材料硕士学位；1999 年获得南京理工大学含能材料博士学位；2001 年晋升教授。兼任兵工学报、火炸药学报、含能材料编委、EMF 编委，爆破器材副主编和 FirePhysChem 副主编；中国兵工学会民用爆破器材专业委员会副主任、总干事。国家科学技术奖励评审专家（2017 年—2020 年）；国家自然科学基金项目通讯/会评专家（2015—2024 年）；国家重大专项项目评审专家；火炸药技术专业组成员（2011—2016 年）。现任公司独立董事。
李凤	中共党员，本科学历，会计师。历任新余钢铁计划考核科副科长、管理处主办科员、企管处主办科员、新余钢铁企业管理处绩效考核科科长。现任公司监事。
刘学全	中共党员，大学学历。历任荡坪钨矿樟东坑选厂成本会计、荡坪钨矿汽车队主办会计、荡坪钨矿樟东坑坑口财务负责人、曲江县荡联选矿厂财务科科长、荡坪钨矿水泥销售科财务负责人、荡坪钨矿宝山水泥厂财务科科长、荡坪钨矿财务科会计师、江西钨业集团有限公司财务部业务主办、江西钨业集团有限公司财务部业务主管、江西稀有稀土金属钨业集团公司财务处财务主管、江西稀有稀土金属钨业集团有限公司财务处副处长、江西钨业控股集团有限公司财务部副总经理、江西钨业控股集团有限公司法律事务部副总经理。现任江西钨业股份有限公司监事会主席，公司监事。
简新春	中共党员，大学本科学历，教授级高级工程师。历任德兴铜矿采场八〇四厂厂长，德兴铜矿采矿副总工程师，江西铜业民爆矿服有限公司常务副总经理、党总支副书记，江西省民爆投资有限公司副总工程师、安全生产运营部部长。现任江西国泰集团股份有限公司副总工程师、职工代表监事。

朱鹏	中共党员，大学本科学历，高级工程师。历任江西光华印刷包装机械有限公司董事及总经理、江西国泰集团股份有限公司生产供应部副部长（主持工作）、技术质量部副部长，江西国泰集团股份有限公司生产供应部部长。现任江西国泰集团股份有限公司生产保障部部长、职工代表监事。
黄苏锦	本科学历，高级工程师，中共党员。历任江西铜业集团有限公司东同矿业有限公司党委委员、副总经理、总经理，江西省民爆投资有限公司党委委员、副总经理。现任公司党委委员、副总经理。
龙江	本科学历，高级工程师，中共党员。历任江西省建材集团有限公司人力资源部副部长、规划发展部副部长兼江西恒立新型建材有限公司总经理，江西省民爆投资有限公司党委委员、副总经理。现任公司党委委员、副总经理。
吴荣高	硕士学位，中共党员。历任江西省纪委纪检监察干部监督室副主任、党风政风监督室副主任（其间：挂职任江西省余江县委常委、副县长）、江西省纪委省监委驻江西银行股份有限公司纪检监察组组长、江西银行股份有限公司党委委员。现任公司党委委员、副总经理。
彭兴华	本科学历，工程师，中共党员。历任江西中煤科技有限责任公司副总经理兼江西威源民爆器材有限责任公司党委副书记、总经理，江西省民爆投资有限公司总经理助理兼江西威源民爆器材有限责任公司党委副书记、总经理，江西省民爆投资有限公司总经理助理。现任公司总工程师。
李仕民	本科学历，注册会计师，高级会计师，江西省会计领军后备人才，中共党员。历任江西机械化工厂财务科会计、副科长、科长、副总会计师，江西省军工资产经营有限公司财务审计部经理、总会计师。现任公司财务总监。
何骥	本科学历，中共党员。历任湖南启元律师事务所助理律师、执业律师，江西国泰集团股份有限公司证券法律事务部部长，董事会秘书，副总经理兼董事会秘书。现任公司董事会秘书。
熊旭晴 (已离任)	中共党员，研究生学历，高级经济师。历任江西省国防科工办科技质量处副处长，江西乔家栅食品有限公司总经理，江西省国防科工办处长，省纪委驻国防科工办纪检组任副组长、监察室主任，江西省船舶工业管理办公室主任，江西省军工资产经营管理有限公司董事长，江西国泰集团股份有限公司党委书记、董事长，江西省民爆投资有限公司党委副书记、总经理，江西国泰集团股份有限公司党委副书记、副董事长兼总经理，江西国泰集团股份有限公司党委书记、董事长。
刘元魁 (退休离任)	中共党员，大专学历，高级会计师。历任九江有色金属冶炼厂财务科会计、财务科副科长、科长，江西国泰集团股份有限公司财务总监，上饶华晟有色金属有限公司副总经理、财务总监，江西钨业集团有限公司投资发展部中层副职，江西钨业集团有限公司企业策划部副主任，江西钨业集团有限公司风险管理部主任，江西钨业控股集团有限公司审计部总经理，江西钨业股份有限公司审计部（风险管理部）总经理，江西国泰集团股份有限公司公司董事。
汪志刚 (已离任)	民商法学博士。历任景德镇陶瓷学院（现景德镇陶瓷大学）助教、讲师、副教授和教授，景德镇仲裁委员会仲裁员。现任江西财经大学法学院教授、博士生导师、首席教授、院学术委员会主任，江西财经大学校学术委员会委员，兼职律师，

中国民法学研究会理事，第二届江西省法律顾问团成员，法治江西智库第一届专家委员会专家。
--

其它情况说明

√适用 □不适用

- 1、熊旭晴先生于 2023 年 5 月 9 日担任公司第六届董事会董事长，于 2024 年 11 月离任。具体内容详见公司在上交所网站披露的《公司关于董事长辞职的公告》（编号：2024-临 049 号）。
- 2、刘元魁先生于 2023 年 5 月 9 日担任公司第六届董事会股东代表董事，于 2024 年 6 月退休离任。具体内容详见公司在上交所网站披露的《关于补选非独立董事的公告》（编号：2024-临 031 号）。
- 3、汪志刚先生于 2023 年 5 月 9 日担任公司第六届董事会独立董事，于 2024 年 4 月提出辞职离任。具体内容详见公司在上交所网站披露的《公司关于独立董事辞职的公告》（编号：2024-临 015 号）。
- 4、2024 年 5 月 16 日，公司召开第六届董事会第十次会议，审议通过提名陆明先生为公司第六届董事会独立董事候选人，经公司于 2024 年 6 月 6 日召开的 2023 年度股东大会审议通过，任期为自股东大会审议通过之日起至第六届董事会任期届满之日止。具体内容详见公司在上交所网站披露的《公司 2023 年年度股东大会决议公告》（编号：2024-临 028 号）。
- 5、2024 年 6 月 24 日，公司召开第六届董事会第十一次会议，审议通过提名温鹏先生为公司第六届董事会股东代表董事候选人，经公司于 2024 年 9 月 12 日召开的 2024 年第一次临时股东大会审议通过，任期为自股东大会审议通过之日起至第六届董事会任期届满之日止。具体内容详见公司在上交所网站披露的《公司 2024 年第一次临时股东大会决议公告》（编号：2024-临 042 号）。

## (二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

## 1、在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
熊旭晴（离任）	江西钨业控股集团有限公司	董事长		
辛仲平	江西省军工控股集团有限公司	总经理		
温鹏	江西钨业控股集团有限公司	审计部副总经理(主持工作)		
在股东单位任职情况的说明	无			

## 2、在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务
温鹏	江西洪都商用飞机股份有限公司	监事
温鹏	赣州江钨有色高科技服务管理有限公司	监事
温鹏	怒江江钨浩源矿业有限公司	监事会主席
温鹏	中国有色金属进出口江西有限公司	监事会主席
柳习科	江西铜业股份有限公司	独立董事
柳习科	江西天利科技股份有限公司	独立董事
柳习科	江西华章汉辰融资担保集团股份有限公司	董事
柳习科	江西金融发展集团股份有限公司	董事, 总经理
柳习科	江西汉辰投资集团有限公司	董事
柳习科	深圳市京发供应链控股有限公司	执行董事
柳习科	江西华章汉辰企业总部管理有限公司	执行董事, 总经理
柳习科	深圳市嘉瑞网络信息科技有限公司	执行董事
柳习科	深圳前海汉辰股权投资基金管理有限公司	执行董事, 总经理
柳习科	深圳汉辰实业控股有限公司	董事
柳习科	江西畅泰供应链有限责任公司	董事
柳习科	南昌市东湖区汉辰小额贷款股份有限公司	董事
柳习科	抚州强威贸易有限公司	执行董事, 总经理
柳习科	江西金发文化旅游产业发展有限公司	执行董事, 总经理
柳习科	赣州京发供应链管理有限责任公司	董事长
柳习科	江西金发商业管理有限公司	执行董事, 总经理
柳习科	深圳前海汉辰供应链管理有限公司	董事长
柳习科	陕西坤和供应链有限公司	执行董事, 总经理

柳习科	江西新视听文化科技有限公司	董事
刘学全	江西钨业股份有限公司	监事会主席
刘学全	江钨贸易香港有限公司	董事
刘学全	香港华钨有限公司	副董事长
刘学全	江西江钨浩运科技有限公司	财务总监
刘学全	江西江钨稀有金属新材料股份有限公司	财务总监
刘元魁 (离任)	江西江钨有色金属贸易有限公司	监事会主席
刘元魁 (离任)	江西分宜珠江矿业有限公司	监事会主席
汪志刚 (离任)	九江善水科技股份有限公司	独立董事
汪志刚 (离任)	广东正业科技股份有限公司	独立董事
在其他单位任职情况的说明	无	

### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司章程有关规定，董事、监事报酬和津贴由公司股东大会决定，高级管理人员报酬由公司董事会决定。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	公司给予含独立董事的津贴及高级管理人员薪酬是对独立董事为公司勤勉尽责的肯定，是对高级管理人员的履职能力和执业水准的市场化评判；给予的津贴和薪酬，能有效地调动高级管理人员的工作积极性、主动性和创造性，有利于提高企业经营管理水平，促进企业效益的稳定增长。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据岗位的工作内容及复杂程度，由董事会薪酬与考核委员会考核决定并提交公司董事会或股东大会批准，最终结合年初确定应达到的经济指标，确定绩效发放金额。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事及高级管理人员在公司领取薪酬严格按照公司责任考核制度兑现，公司所披露的报酬与实际发放情况相符。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	703.56

### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
----	-------	------	------

熊旭晴	董事长	离任	工作变动原因离任
刘元魁	董事	离任	退休离任
汪志刚	独立董事	离任	离任
温鹏	董事	选举	选举
陆明	独立董事	选举	选举

### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

2024 年 2 月，公司收到中国证券监督管理委员会江西监管局出具的《关于对江西国泰集团股份有限公司采取出具警示函措施的决定》（[2024]4 号），具体内容详见公司在上交所网站披露的《关于收到江西证监局警示函的公告》（编号：2024-临 002 号）。

### (六) 其他

适用 不适用

## 五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第六届董事会第七次会议	2024 年 3 月 26 日	1、审议通过了《2023 年度报告全文及摘要》； 2、审议通过了《2023 年度董事会工作报告》； 3、审议通过了《2023 年度总经理工作报告》； 4、审议通过了《2023 年度财务决算及 2024 年度财务预算报告》； 5、审议通过了《2023 年度利润分配预案》； 6、审议通过了《2023 年度独立董事述职报告》； 7、审议通过了《2023 年度董事会审计委员会履职情况报告》； 8、审议通过了《关于 2023 年度预计的日常关联交易执行情况及 2024 年度日常关联交易预计的议案》； 9、审议通过了《2023 年度内部控制评价报告》； 10、审议通过了《2023 年环境、社会与治理（ESG）报告》； 11、审议通过了《关于公司及下属子公司 2024 年度向银行申请授信额度的议案》； 12、审议通过了《关于为控股子公司银行综合授信额度提供担保的议案》； 13、审议通过了《关于公司及下属子公司 2024 年自有资金现金管理的议案》； 14、审议通过了《关于会计估计变更的议案》； 15、审议通过了《关于会计政策变更的议案》； 16、审议通过了《关于 2024 年度投资计划的议案》；

		17、审议通过了《关于 2024 年度内部审计计划的议案》； 18、审议通过了《关于制定〈江西国泰集团股份有限公司合规管理办法（试行）〉的议案》； 19、审议通过了《关于修订〈江西国泰集团股份有限公司经理层成员经营业绩考核和薪酬管理办法（试行）〉的议案》。
第六届董事会第八次会议	2024 年 4 月 19 日	1、审议通过了《公司 2024 年第一季度报告》。
第六届董事会第九次会议	2024 年 5 月 8 日	1、审议通过了《关于增资江西九江国泰新材料有限公司并建设含能材料生产线项目的议案》； 2、审议通过了《关于调整公司及下属子公司 2024 年度向银行申请授信额度的议案》； 3、审议通过了《关于为全资子公司江西三石有色金属有限公司银行综合授信额度提供担保的议案》； 4、审议通过了《关于为控股子公司江西宏泰物流有限公司银行综合授信额度提供担保的议案》。
第六届董事会第十次会议	2024 年 5 月 16 日	1、审议通过了《关于提名公司独立董事的议案》； 2、审议通过了《关于提请召开 2023 年年度股东大会的议案》。
第六届董事会第十一次会议	2024 年 6 月 24 日	1、审议通过了《关于提名公司非独立董事的议案》； 2、审议通过了《关于为控股子公司江西宏泰物流有限公司银行综合授信额度提供担保的议案》。
第六届董事会第十二次会议	2024 年 8 月 26 日	1、审议通过了《公司 2024 年半年度报告全文及摘要》； 2、审议通过了《关于选聘公司 2024 年度财务审计机构和内控审计机构的议案》； 3、审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》； 4、审议通过了《公司经理层成员 2024 年度经营业绩责任书》； 5、审议通过了《公司经理层成员 2023-2025 年任期经营业绩责任书》； 6、审议通过了《关于为控股子公司江西澳科新材料科技股份有限公司银行综合授信额度提供担保的议案》； 7、审议通过了《关于为控股子公司江西宏泰物流有限公司银行综合授信额度提供担保的议案》； 8、审议通过了《关于提请召开公司 2024 年第一次临时股东大会的议案》。
第六届董事会第十三次会议	2024 年 9 月 29 日	1、审议通过了《关于确认公司高级管理人员 2023 年度薪酬考核结果的议案》； 2、审议通过了《关于调整公司 2024 年度投资计划的议案》。
第六届董事会第十四次会议	2024 年 10 月 23 日	1、审议通过了《公司 2024 年第三季度报告》。
第六届董事会第十五次会议	2024 年 12 月 31 日	1、审议通过了《关于制定〈江西国泰集团股份有限公司“提质增效重回报”行动方案〉的议案》；

		2、审议通过了《关于制定〈江西国泰集团股份有限公司投资管理办法〉的议案》。
--	--	---------------------------------------

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
洪余和	否	9	9	0	0	0	否	2
辛仲平	否	9	9	7	0	0	否	1
温鹏	否	3	3	3	0	0	否	0
柳习科	是	9	9	7	0	0	否	2
邓铁清	是	9	9	7	0	0	否	1
陆明	是	5	5	4	0	0	否	0
熊旭晴 (离任)	否	8	8	0	0	0	否	2
刘元魁 (离任)	否	6	6	4	0	0	否	1
汪志刚 (离任)	是	4	4	3	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	7

### (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

**(一) 董事会下设专门委员会成员情况**

专门委员会类别	成员姓名
战略委员会	洪余和、柳习科、熊旭晴（离任）
薪酬与考核委员会	邓铁清、洪余和、柳习科
审计委员会	柳习科、温鹏、陆明
提名委员会	陆明、辛仲平、邓铁清

**(二) 报告期内审计委员会召开 5 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024 年 3 月 15 日	1、审议《国泰集团 2023 年度报告（初稿）》；2、审议《2023 年度内部控制评价报告》；3、审议《关于会计估计变更的议案》。	无	无
2024 年 4 月 18 日	1、审议《国泰集团 2024 年第一季度财务报告》。	无	无
2024 年 8 月 15 日	1、审议《国泰集团 2024 年半年度报告全文及摘要》；2、《关于选聘公司 2024 年度财务审计机构和内控审计机构的议案》。	无	无
2024 年 10 月 15 日	1、审议《国泰集团 2024 年第三季度报告》。	无	无
2024 年 12 月 31 日	1、听取会计师汇报 2024 年度财务报表及内部控制审计计划。	无	无

**(三) 报告期内战略委员会召开 1 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024 年 3 月 15 日	1、审议《关于公司发展战略的议案》。	无	无

**(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 4 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024 年 3 月 15 日	1、审议《关于修订〈江西国泰集团股份有限公司经理层成员经营业绩考核和薪酬管理办法（试行）〉的议案》。	无	无
2024 年 6 月 6 日	1、审议《公司总经理及副总经理 2023 年度董事会业绩考核评价系数的议案》。	无	无
2024 年 8 月 15 日	1、审议《公司经理层成员 2024 年度经营业绩责任书》； 2、审议《公司经理层成员 2023-2025 年任期经营业绩责任书》。	无	无
2024 年 9 月 12 日	1、审议《公司高级管理人员 2023 年度薪酬	无	无

	考核结果的议案》。		
--	-----------	--	--

#### (五) 报告期内提名委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024 年 5 月 11 日	1、审议《关于提名公司独立董事的议案》。	无	无
2024 年 6 月 17 日	1、审议《关于提名公司非独立董事的议案》。	无	无

#### (六) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

#### 八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

#### 九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

##### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	86
主要子公司在职员工的数量	1,928
在职员工的数量合计	2,014
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	73
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	716
销售人员	100
技术人员	458
财务人员	72
行政人员	107
管理人员	381
其他人员	180
合计	2014
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	2
硕士研究生	113
本科	745
专科	382
专科以下	772

合计	2014
----	------

## (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司内部董事、高级管理人员的薪酬由董事会薪酬与考核委员会按年度对其进行绩效考评，并根据考评结果决定其薪酬。

公司的主体薪酬模式分为年薪制、岗位绩效制、计件制、提成制、协议制等五大类模式。薪酬政策的确定必须与公司的发展战略相适应，必须与公司整体效益相适应，一方面通过有竞争力的薪酬体系吸引和留住人才，激活人力资源，提高公司整体核心竞争力；另一方面通过薪酬增长与业绩考核相挂钩的方式，激发员工持续提升工作效率，最终实现薪酬体系向为公司持续创造价值的员工倾斜，向关键职系和关键岗位倾斜，对员工所创造的业绩给予合理的回报，真正体现员工价值。

## (三) 培训计划

适用 不适用

为进一步提高公司员工业务能力、管理水平及综合素质，公司机关各部门及所属单位制定了 2024 年度员工培训计划，并按计划实施。公司每年分层分类实施年度培训计划，2024 年集团层面举办了公司化验工培训班、新入职员工培训班、青年干部培训班、钳电工培训班，子公司重点强化技能培训、三级安全培训、特种作业证专项培训、岗位作业证的继续教育培训等。2024 年，公司员工培训覆盖率为 100%，培训总时长 94,510.8 小时，培训支出 139.6 万元。集团公司及各子公司制定了 2024-2026 年岗位大练兵三年行动方案。2024 年公司开展了组工、财务和文秘业务技能竞赛；各子公司根据本单位实际，举办了机电设备维修工、火工品装配工、包装工、消防设施操作员、安全生产等几十项业务技能竞赛。

根据生产安全管理方面的工作需要，公司多次参加关于安全管理、现场管理、质量管理、计量理化等方面的外部培训，并积极组织公司内部安全专题视频培训班、安全环保管理人员及安全员再教育培训班、三标管理体系内审员培训等多项培训。

## (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 十、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

2024 年度利润分配预案为：拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向可参与分配的股东每 10 股派发现金红利 0.90 元（含税），不转股、不送股。剩余未分配利润结转以后年度分配。

### (二) 现金分红政策的专项说明

适用  不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### (三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用  不适用

### (四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.90
每 10 股转增数（股）	0
现金分红金额（含税）	55,911,764.52
合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	180,745,654.89
现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	30.93
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额（含税）	55,911,764.52
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	30.93

## (五) 最近三个会计年度现金分红情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

最近三个会计年度累计现金分红金额（含税） (1)	198,797,384.96
最近三个会计年度累计回购并注销金额(2)	0
最近三个会计年度现金分红和回购并注销累计 金额(3)=(1)+(2)	198,797,384.96
最近三个会计年度年均净利润金额(4)	209,691,558.34
最近三个会计年度现金分红比例（%） (5)=(3)/(4)	94.80
最近一个会计年度合并报表中归属于上市公司 普通股股东的净利润	180,745,654.89
最近一个会计年度母公司报表年度末未分配利 润	713,631,571.72

## 十一、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

## (三) 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

## (四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用 □不适用

2024 年，公司董事会根据江西省国资委与公司签订的《国泰集团 2024 年度高质量发展业绩责任书》及公司对下属企业考核指标表，制定了公司经理层成员 2024 年度经营业绩责任书并授权公司董事长与各经理层成员签订《2024 年度经理层成员经营业绩责任书》，全面客观对经理层成员进行考核管理，为董事会对经理层成员的管理和监督提供依据；同时，通过将业绩与薪酬挂钩，最大激发经理层成员的工作动力和创造力，激励经理层成员积极履行职责，努力实现公司经营目标。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

详见公司同日在指定信息披露媒体上披露的《江西国泰集团股份公司 2024 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 十三、报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，公司持续推动各级子公司进一步健全法人治理结构，完善和优化党组织、股东会、董事会、监事会、经理层等各级权责，推动各治理主体严格依照公司章程行使权利、履行义务；公司开展年度商业计划书编制工作，深入实施“一企一画像”，对各子公司业务涉及国家政策、技术研发、市场需求及新产品开发等情况进行研究和分析，及时做出相应调整；根据公司产业发展情况及时调整公司管理构架，明确各子公司监管主体，调整分类管控类别，对重点非民爆企业管控力显著增强；各子公司机构设置和定编定岗工作进一步优化提升，公司总部机构和岗位设置进一步向管控服务型转变。

## 十四、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

详见公司同日在指定信息披露媒体上披露的《江西国泰集团股份公司 2024 年度内部控制评价报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司已于 2021 年度按照《中国证监会关于开展上市公司治理专项行动的通知》（证监办发[2020]69 号）要求开展了上市公司治理专项行动，按时完成专项自查报告并制定了整改措施，完成了整改工作。

报告期内，公司认真学习中国证监会《上市公司独立董事管理办法》，通过组织独立董事参加相关培训、安排独立董事赴多家子公司现场调研等工作，以有效增加独立董事现场工作时间，切实发挥了独立董事对公司发展和公司治理的重要作用。

## 十六、其他

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	1,999.88

#### （一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

##### 1、排污信息

√适用 □不适用

报告期内，公司下属子公司新余国泰、拓泓新材分别被新余市生态环境局、宜春市生态环境局列为水环境重点排污单位。公司下属子公司始终牢记“达标排放、清洁生产、持续改进、节能减排”的环保方针，高度重视环境保护工作，积极承担社会责任，报告期内未发生环境污染事故。

现将两家子公司环保情况介绍如下：

##### （1）主要污染物及特征污染物

新余国泰：pH、化学需氧量（COD）、氨氮。

拓泓新材：pH、化学需氧量（COD）、氨氮、氟化物。

三石有色：pH、化学需氧量（COD）、氨氮、氟化物。

##### （2）排放方式

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

拓泓新材：企业酸性废水经由酸性废水资源化处理站回收氟硅酸钾后，压滤液进入综合废水处理站，碱性废水经由碱性废水资源化处理站回收氟化铵，蒸发冷凝水经吹脱处理后，进入综合废水处理站，生活污水一并进入综合废水处理站处理，综合废水再由一体化设施除氟除铊除 COD，达标后排放至津核污水处理厂。

三石有色：经由厂内综合污水处理站处理，达到新余高新污水处理厂接管标准后，排入市政管网。

##### （3）排污口数量和分布情况

新余国泰：在一车间的 GTX 制造工房和 KKx 制造工房各设有一处废水车间排口，生产区南端设有一处污水总排口。

拓泓新材：在二车间设有一个车间废水排口，锅炉房旁设有一处污水总排口。

三石有色：在厂内综合污水处理站（306 废水处理车间）旁设有一处厂区废水总排口。

#### （4）主要污染物及特征污染物排放浓度和总量

新余国泰：pH 排放均值为 7.714；COD 排放浓度均值为 6.643mg/L，全年排放量为 0.055 吨；氨氮排放浓度均值为 0.775mg/L，全年度排放量为 0.006 吨。

拓泓新材：厂区处理后，其 pH 排放均值为 7.968；COD 排放浓度均值为 11.9339mg/L，全年排放 0.4296 吨 COD 到津核污水处理厂；氨氮排放浓度均值为 0.8833mg/L，全年排放 0.0318 吨氨氮到津核污水处理厂；氟化物排放浓度均值为 3.6557mg/L，全年排放 0.1316 吨氟化物到津核污水处理厂。

三石有色：厂区处理后，其 pH 排放均值为 7.106；COD 排放浓度均值为 29.626mg/L，全年排放 0.273 吨 COD 到火田污水处理厂；氨氮排放浓度均值为 5.899mg/L，全年排放 0.050 吨氨氮到火田污水处理厂；氟化物排放浓度均值为 4.57mg/L，全年排放 0.135 吨氟化物到火田污水处理厂。

#### （5）执行污染物排放标准

新余国泰：pH、COD、氨氮执行《污水综合排放标准》（GB8978-1996）表 4 中一级标准。

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

三石有色：废水排放执行污水综合排放标准 GB8978-1996，新余高新区污水处理接管标准，工业废水铊污染物排放标准 DB36/1149-2019。

#### （6）核定的排放量

新余国泰：新余市生态环境局总量办核定的 COD 排放量为 3.268 吨/年，氨氮排放量为 0.220 吨/年。

拓泓新材：宜春市生态环境局总量办核定的 COD 排放量为 1.961 吨/年，氨氮排放量为 0.261 吨/年。

三石有色：新余市生态环境局总量办核定的 COD 排放量为 1.266 吨/年，氨氮排放量为 0.81 吨/年。

## 2、防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

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

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

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

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

控股子公司拓泓新材目前已建有酸性废水处理设施 1 套，碱性废水处理设施 1 套（膜处理系统 1 套、氟化铵蒸发系统 1 套）及综合废水处理系统 1 套，各项废水处理设施运行良好。其中：

(1) 酸性废水处理设施：在废水中加入过量的硅粉及适量的氯化钾，制成氟硅酸钾，母液进入综合废水处理站；

(2) 碱性废水处理设施：中和沉淀废水经过膜处理系统浓缩后，产出的氟化铵浓水进蒸发浓缩系统，其他产水（稀氨水）回用于车间。膜处理系统产出的氟化铵浓水通过蒸发浓缩后，回收氟化铵产品，氟化铵蒸发冷凝水经吹脱处理后，进入综合废水处理站。

(3) 综合废水处理设施：对废气处理吸收塔的淋洗水、生活污水、氟硅酸钾母液、氟化铵蒸发冷凝水等，加入氯化钙、PAC、PAM 调节、沉淀，板框压滤+澄清沉淀，再进入一体化设施除氟除铊除 COD，与纯水制取产生的废水汇总后，再通过管网排放至津核污水处理厂。

全资子公司三石有色目前建有厂内综合污水处理站（306 废水处理车间），运行正常，处理效果良好，正在增建 1 套废水处理设施。

## 3、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司控股子公司拓泓新材“年产 300 吨钽铌金属化合物项目环境影响报告书”于 2013 年 10 月 21 日获得江西省环境保护厅的批复（赣环评字〔2013〕244 号）。2021 年 10 月委托江西璜鼎环保科技有限公司编制了《年产 300 吨钽铌金属化合物项目企业环保设施提升改造环境影响说明》，2025 年 1 月由核工业二七〇研究所编制完成项目环境影响后评价报告，并通过专家评审，已报属地环保主管部门备案。

公司全资子公司九江国泰委托知行道合（江西）环保产业技术研究院有限公司编制的“江西国泰集团股份有限公司 HR 项目环境影响报告书”已于 2024 年 10 月 18 日获得江西省九江市生态环境局的批复（九环评字〔2024〕5 号）；“江西国泰集团股份有限公司 HR 项目配套仓储物流中心建设项目环境影响报告表”已于 2024 年 9 月 12 日获得江西省九江市瑞昌生态环境局的批复（九瑞环评字〔2024〕22 号）；“江西国泰集团股份有限公司 HR 项目及配套仓储物流中心建设项目入河排污口设置论证报告”已于 2024 年 10 月 17 日获得江西省九江市生态环境局的批复（九环水字〔2024〕10 号）。以上批复内容，均已报属地环保主管部门备案。

#### 4、突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司贯彻“以人为本、预防为主、分级负责”的基本原则，明确了突发性环境污染事故的预防措施及应急处置手段，最大限度地减少和消除环境污染事故所带来的不良影响。

公司各主要生产单位均根据要求编制了《突发环境事件应急预案》并向属地主管部门进行了备案，完善环境风险应急管理体系建设，开展环境隐患风险识别，每月进行环境隐患风险排查，对环保设施设备分层级进行日点检、周检、月检工作，有效保障环保设施运行正常有效。

#### 5、环境自行监测方案

√适用 □不适用

全资子公司新余国泰在厂区污水总排口配有 pH、COD、氨氮和流量在线监控等自行监测系统，实时监测废水排放情况。同时，新余国泰还委托有资质的第三方检测机构每月对公司污水总排口和车间排口检测，对无组织废气每年监测 1 次，雨水每季度监测 1 次。监测结果显示公司各项污染物排放均符合排放标准。

控股子公司拓泓新材在厂区污水总排口配有 pH、COD、氨氮、氟化物、铊和流量在线监控等自行监测系统，实时监测废水排放情况。拓泓新材还委托有资质的第三方检测机构，按照《排污许可证》副本的监测项目及频率要求，2024 年对公司污染物排放进行全面检测 2 次，无组织废气每季度监测 1 次。1#和 3#排气筒每半年监测一次（3#氨吹脱排气筒现已拆除），2#氨气每月监测 1 次，为落实生态环境部发布《伴生放射性矿开发利用企业环境辐射监测和信息公开》的有关规定，组织进行辐射环境监测 2 次，废水辐射监测每月监测一次，监测结果显示公司各项污染物排放均符合排放标准。

全资子公司三石有色在厂区废水总排口设置有 pH、COD、氨氮、铊和流量在线监控等自行监测系统，实时监测废水排放情况。三石有色还委托有资质的第三方检测机构，按照《排污许可证》副本的监测项目及频率要求，2024 年对公司污染物排放进行全面检测 4 次，无组织废气每季度监测 1 次。DA001、DA003、DA004 及 DA005 排气口每半年监测一次，DA002 排气口每月监测 1 次，为落实生态环境部发布《伴生放射性矿开发利用企业环境辐射监测和信息公开》的有关规定，组织进行辐射环境监测 2 次，废水辐射监测每月监测一次，监测结果显示公司各项污染物排放均符合排放标准。

## 6、报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

## 7、其他应当公开的环境信息

适用 不适用

## (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

报告期内，公司下属子公司积极响应国家节能减排及节能环保的号召，将环境保护作为企业可持续发展战略的重要内容，切实关注社会生态文明，积极承担企业环保主体责任，按照社会效益、经济效益、环境效益相统一的原则，严格遵守各项环保政策，有效落实环保措施，确保污染物达标排放。

### 1、因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

**2、参照重点排污单位披露其他环境信息**

□适用 √不适用

**3、未披露其他环境信息的原因**

□适用 √不适用

**(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**

√适用 □不适用

公司加大环保投入，用于环保设备设施建设或升级改造，逐步实现少排放或零排放目标。所属生产单位坚持源头管控、资源循环利用、过程减排、末端治理的原则，多措并举减少废水产生环节和废水产生量，并通过实施技术改造回收利用处理后的生产废水，达到少排或不外排。公司有 3 家所属子公司已实现生产废水零排放目标，其他生产企业持续加大环保投入，不断改进完善环保设施，提升污染物治理能力和效果，达到逐年减排的目标。大力推动所属企业开展绿色工厂创建工作，所属萍乡国泰等 5 家企业被评为国家级绿色工厂，永宁科技等 4 家企业被评为省级绿色工厂。

**(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	不适用
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	使用清洁能源供热，推行清洁生产、资源循环利用

具体说明

√适用 □不适用

公司积极推进节能减碳措施，通过使用清洁能源，优化生产管理，采用节能设备，持续有效推进节能减碳工作。2024 年公司碳排放强度与上年同期基本持平，积极履行生态环境保护主体责任。

**二、 社会责任工作情况****(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告**

√适用 □不适用

公司于 2025 年 4 月 18 日披露了《江西国泰集团股份有限公司 2024 年度环境、社会及治理（ESG）报告》。

**(二) 社会责任工作具体情况**

√适用 □不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	268.7	
其中：资金（万元）	268.7	
物资折款（万元）		
惠及人数（人）	1,388	

具体说明

□适用 √不适用

**三、 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

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	165	
其中：资金（万元）	135.45	
物资折款（万元）		
惠及人数（人）	1,200	
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	基础建设、教育帮扶、消费帮扶	消费帮扶约 30 万

具体说明

√适用 □不适用

公司是中共江西省委组织部、江西省乡村振兴局确定的包扶省派单位。

公司深入贯彻落实习近平总书记关于乡村振兴和考察江西的重要讲话精神，切实把落实乡村振兴战略作为公司党委的一项重大政治任务，主动担当作为，履行帮扶职责，推动乡村振兴工作取得实效。

2024 年，公司党委研究乡村振兴帮扶工作 5 次，公司委派驻村第一书记暨驻村工作队队长 1 名，驻村工作队队员 1 名。

**(一) 抓基层组织建设，形成“党建引领”加速度**

一是夯实党建基础：驻村第一书记以“抓党建促乡村振兴”作为工作重点，严格落实“三会一课”、主题党日等制度；二是抓好文化建设：驻村工作队通过宣传栏、村民大会等方式开展了宣讲会等活动 30 余次；三是狠抓基层治理：实行网格化管理和精细化服务，2024 年驻村工作队协助村支两委解决矛盾纠纷 9 件，全面促进了农村社会和谐稳定。

## （二）强化基本保障，奏响乡村振兴协奏曲

公司自脱贫攻坚已连续 8 年为帮扶村考上大学的学生开展“金秋助学”，累计向超过 100 名农村学子发放国泰助学金，其中 2024 年发放助学资金 13,000 元，对困难群众及老党员发放慰问金共计 16,700 元，将党的关怀和组织的温暖传递到他们的心中。

集团驻村工作队和村“两委”一起，每月及时开展防返贫监测网格化排查工作，对 21 户脱贫群众和 2 户监测对象的收入水平变化实施常态化监测。

2024 年利用上级帮扶和村自筹资金的方式，对部分山塘水沟进行了维修，解决了周边农田的灌溉用水。

## （三）强化提质增效，拓展产业发展新空间

公司累计投入百余万元用于改善村民道路出行条件，2024 年上半年完成了石塘村横冲人居环境整治项目，路面硬化约 400 平方米，受益群众约 1,200 人。

引进萍乡市乔牧阳生态农业发展有限公司，发展火龙果种植产业，已挂果 15 亩；引进江西武功山源华农业开发有限公司，发展农产品深加工产业，已形成搓菜、辣椒酱等 60 多个品种系列；引进源南乡新旺养殖场，养殖规模已达万只。在助力村集体增收致富的同时，带动解决 30 余名村民就业。

公司在谋划产业帮扶的同时，广泛动员职工群众参与消费帮扶。2024 年公司消费帮扶金额达 50 多万元，购买帮扶村火龙果、脐橙等合计 10 余万斤，驻村工作队积极通过电商平台等开展线上销售农产品。

## 第六节 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、	2019年1月	否	承诺期限为长期	是	不适用	不适用

			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。						
	解决关联交易	军工控股及大成国资	1、本公司及本公司直接或间接控制的其他公司及其他关联方将尽量避免与上市公司及其控股子公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实维护上市公司及其中小股东利益。2、本公司保证严格按照有关法律法规、中国证券监督管理委员会颁布的规章和规范性文件、上海证券交易所颁布的业务规则及上市公司《公司章程》等制度的规定，依法行使股东权利、履行股东义务，不利用对上市公司的持股关系谋取不当的利益，不损害上市公司及其中小股东的合法权益。3、如违反上述承诺，本公司将对给上市公司及其控股子公司以及中小股东造成的损失进行赔偿。	2019年1月	否	承诺期限为长期	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	解决同业	刘升权、陈剑云、刘景、	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	2019年4月	否	承诺期限	是	不适用	不适用

竞争	吴辉、刘仕兵、蒋士林、胡颖、陈秋琳、太格云创	行确有必要且无法避免的关联交易时，本人/本企业及本人/本企业实际控制的其他公司、企业或者其他经济组织将遵循市场化原则、以公允价格进行公平操作，并按照有关法律、法规及规范性文件、国泰集团的公司章程及关联交易决策制度等规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害国泰集团及其其他股东的合法权益。2、本人/本企业承诺不利用国泰集团的股东地位，损害国泰集团及国泰集团其他股东的合法权益。3、本人/本企业将杜绝一切非法占用国泰集团的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求国泰集团及其下属企业向本人/本企业或本人/本企业投资或控制的其他企业提供任何形式的担保或者资金支持。4、若本人/本企业违反上述承诺，本人/本企业将及时、足额地赔偿因此给国泰集团其他股东、国泰集团及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织造成的一切损失。			为长期			
解决关联交易	刘升权、陈剑云、刘景、吴辉、刘仕兵、蒋士林、胡颖、陈秋琳、太	1、本人在作为国泰集团的股东期间，本人/本企业及本人/本企业实际控制的其他公司、企业或者其他经济组织将尽量减少并规范与国泰集团及其控制的其他公司企业或者其他经济组织之间的关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，本人/本企业及本人/本企业实际控制的其他公司、企业或者其他经济组织将遵循市场化原则、以公允价格进行公平操作，并按照有关法律、法规及规范性文件、国泰集团的公司章程及关联交易决策制度等规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害国泰集团及其其他股东的合法权益。2、	2019年4月	否	承诺期限为长期	是	不适用	不适用

		格云 创	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) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

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、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

1. 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

1. 重要会计政策变更

2024 年 12 月，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 18 号〉的通知》，明确不属于单项履约义务的保证类质量保证金的会计处理，应当根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定，在确认预计负债的同时，将相关金额计入营业成本，并根据流动性列示预计负债。根据解释 18 号的相关规定，对本公司报告期内财务报表无影响。

2. 重要会计估计变更

本期主要会计估计未发生变更。

2. 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

3. 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用  不适用

2024 年 8 月 15 日，公司第六届董事会审计委员会召开 2024 年第三次会议，审议通过了《关于选聘公司 2024 年度财务审计机构和内控审计机构的议案》，审计委员会同意改聘公司 2024 年度财务及内控审计机构。

公司于 2024 年 8 月 26 日召开第六届董事会第十二次会议，审议通过了《关于选聘公司 2024 年度财务审计机构和内控审计机构的议案》。公司董事会同意改聘大信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2024 年度财务审计机构和内控审计机构，聘期为一年，审计费用为 118 万元（含审计人员差旅费等）。

前任会计师事务所为大华会计师事务所（特殊普通合伙），已提供审计服务年限 6 年，2023 年出具了标准无保留审计意见。公司不存在已委托前任会计师事务所开展部分审计工作后解聘前任会计师事务所的情况。

公司已就变更会计师事务所的相关事宜与前、后任会计师事务所均进行沟通说明，前后任会计师事务所将按照《中国注册会计师审计准则第 1153 号——前任注册会计师和后任注册的沟通》要求，做好沟通与配合工作。

#### 4. 审批程序及其他说明

适用 不适用

### 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所 (特殊普通合伙)	大信会计师事务所 (特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	990,000.00	900,000.00
境内会计师事务所审计年限	6	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	毛英莉、熊凤秀	舒佳敏、汪鹏
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	1	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	280,000.00

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司采用了竞争性谈判方式选聘公司 2024 年度财务审计机构和内控审计机构，大信会计师事务所（特殊普通合伙）中标。公司聘任大信会计师事务所（特殊普通合

伙) 为公司 2024 年度财务审计机构和内控审计机构, 聘期为一年, 审计费用为 118 万元(含审计人员差旅费等)。

本次变更会计师事务所是公司根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》, 正常更换审计机构的常规工作, 变更会计师事务所主要是考虑公司现有业务状况、发展需求及整体审计需要, 公司不存在与前任会计师事务所在工作安排、收费、意见等方面存在分歧的情形。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上(含 20%)的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

十一、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

## 十二、重大关联交易

### (一)与日常经营相关的关联交易

i. 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

ii. 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

iii. 临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二)资产或股权收购、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

 适用  不适用

## 十三、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、托管情况

 适用  不适用

## 2、承包情况

 适用  不适用

## 3、租赁情况

 适用  不适用

## (二) 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	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
公司及其子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	30,255.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	28,150.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	28,150.00
担保总额占公司净资产的比例（%）	7.64
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

### （三）委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1. 委托理财情况

##### 一、 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	51,538.82	27,598.07	

其他情况

□适用 √不适用

## 二、 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
国盛证券有限责任公司	银行理财产品	20,000.00	2024/5/31	2025/6/4	自有资金		否	到期还本付息	2.90%	586.36		20,000.00		是	是	
国盛证券有限责任公司	银行理财产品	7,000.00	2024/7/23	2025/7/22	自有资金		否	到期还本付息	2.70%	189.00		7,000.00		是	是	

其他情况

□适用 √不适用

三、 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 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、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	15,163
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	17,218
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月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	-1,815,680	294,120,540	47.34	0	无	0	国有法人
江西钨业集团有限公司	-4,796,200	31,029,152	4.99	0	无	0	国有法人
中国建设银行股份有限 公司—广发科技创新混 合型证券投资基金	11,164,624	11,164,624	1.80	0	无	0	未知
江西鑫安信和投资集团 有限责任公司	-3,963,300	11,035,692	1.78	0	无	0	境内非国有 法人
中国银行股份有限公司— 广发中小盘精选混合 型证券投资基金	9,872,992	9,872,992	1.59	0	无	0	未知
深圳铭海私募证券基金 管理有限公司—铭海事 件驱动三号私募证券投 资基金	-3,569,400	8,177,400	1.32	0	无	0	未知
梁成喜	-110,000	5,833,900	0.94	0	无	0	境内自然人
中国工商银行—广发聚 丰混合型证券投资基金	5,340,080	5,340,080	0.86	0	无	0	未知
金炜	3,430,284	5,330,288	0.86	0	无	0	境内自然人
中国工商银行股份有限 公司—广发科技动力股 票型证券投资基金	4,619,000	4,619,000	0.74	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	294,120,540			人民币普通股	294,120,540		

江西钨业集团有限公司	31,029,152	人民币普通股	31,029,152
中国建设银行股份有限公司—广发科技创新混合型证券投资基金	11,164,624	人民币普通股	11,164,624
江西鑫安信和投资集团有限责任公司	11,035,692	人民币普通股	11,035,692
中国银行股份有限公司—广发中小盘精选混合型证券投资基金	9,872,992	人民币普通股	9,872,992
深圳铭海私募证券投资基金管理有限公司—铭海事件驱动三号私募证券投资基金	8,177,400	人民币普通股	8,177,400
梁成喜	5,833,900	人民币普通股	5,833,900
中国工商银行—广发聚丰混合型证券投资基金	5,340,080	人民币普通股	5,340,080
金炜	5,330,288	人民币普通股	5,330,288
中国工商银行股份有限公司—广发科技动力股票型证券投资基金	4,619,000	人民币普通股	4,619,000
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
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 10 名股东

适用  不适用

#### 四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、法人

适用  不适用

名称	江西省军工控股集团有限公司
单位负责人或法定代表人	项文

成立日期	2006 年 4 月 28 日
主要经营业务	资产经营，股权投资，债权投资，房地产开发、租赁等
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至报告期末，军工控股持有江西新余国科科技股份有限公司（300722.SZ）37.84%的股权、持有江西国科军工集团股份有限公司（688543.SH）33.81%的股权。
其他情况说明	无

## 2、 自然人

适用 不适用

## 3、 公司不存在控股股东情况的特别说明

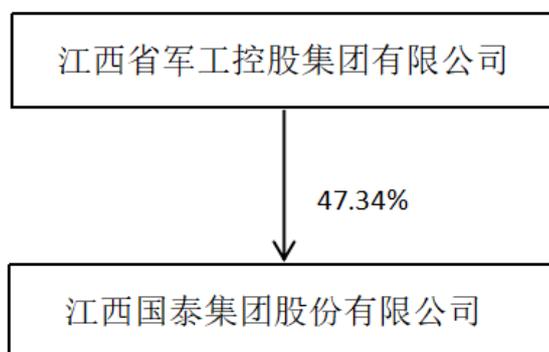
适用 不适用

## 4、 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

## 5、 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1、 法人

适用 不适用

名称	江西省国有资产监督管理委员会
成立日期	2016 年 8 月 2 日
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至报告期末，江西省国资委通过江西省建材集团有限公司持有江西万年青水泥股份有限公司（SZ.000789）44.44%的股权、通过江西铜业集团有

	限公司持有江西铜业股份有限公司（SH. 600362、HK00358）44.06%的股权、通过江西铜业股份有限公司持有山东恒邦冶炼股份有限公司（SZ. 002237）44.48%的股份、通过江西省投资集团有限公司持有江西赣能股份有限公司（SZ. 000899）37.78%的股权、通过江西钨业控股集团有限公司持有安源煤业集团股份有限公司（SH. 600397）39.34%的股权、通过江西省军工控股集团有限公司持有江西新余国科科技股份有限公司（SZ. 300722）37.84%的股权、通过江西省军工控股集团有限公司持有江西国科军工集团股份有限公司（688543. SH）33.81%的股权、通过江西省旅游集团股份有限公司持有国旅联合股份有限公司（SH. 600358）19.57%的股份、通过江西省国有资本运营控股集团有限公司持有江西省盐业集团股份有限公司（SH. 601065）35.24%的股份。
其他情况说明	无

## 2、 自然人

适用 不适用

## 3、 公司不存在实际控制人情况的特别说明

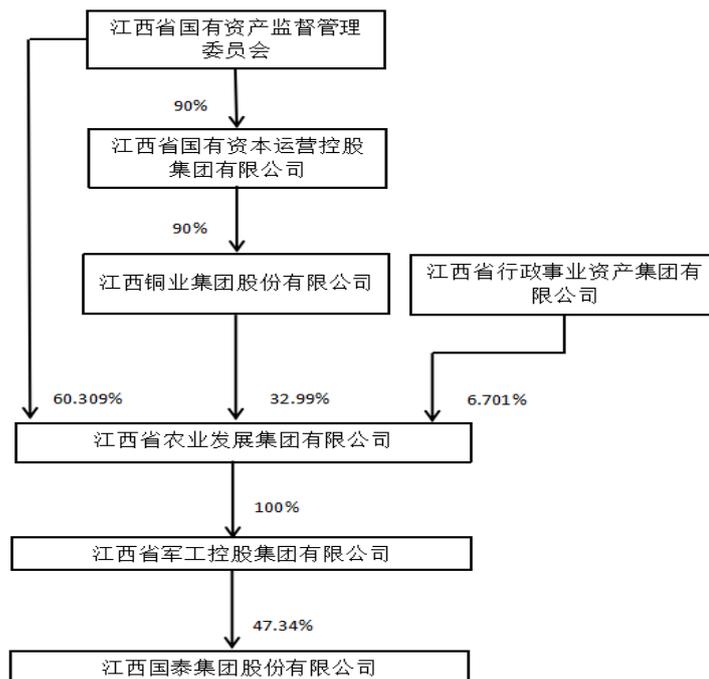
适用 不适用

## 4、 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

## 5、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



#### 6、 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

#### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

#### 五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

#### 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

#### 七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

#### 八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

#### 一、审计意见

我们审计了江西国泰集团股份有限公司（以下简称“贵公司”或“公司”）的财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项：

##### （一）收入确认

##### 1. 事项描述

参见财务报表附注三、（二十八）与合并财务报表项目注释五、（四十一）。国泰集团公司 2024 年度营业收入 235,449.28 万元。国泰集团公司主要从事民爆一体化业务、军工新材料业务及轨道交通自动化与信息化业务，主要产品和服务为：乳化炸药、膨化炸药、导爆索、电子雷管、工程爆破类，轨道交通领域的电气自动化设备和工程，信息化服务及钨合金弹芯材料、钽铌氧化物等军工新材料。由于营业收入是国泰集团

公司关键业绩指标之一，产生错报的固有风险较高。因此，我们将营业收入确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们对于收入确认所实施的重要审计程序包括：

- (1) 了解及测试公司销售与收款相关内部控制的设计和运行有效性。
- (2) 选取营业收入记账凭证，检查并核对主要客户的合同、发货单、销售发票、客户的专项许可证、验收单据、收款单据等原始单据，核实公司收入确认是否与披露的会计政策一致。
- (3) 结合对应收账款的审计，选择主要客户函证当期销售额。
- (4) 对营业收入实施截止测试，确认收入确认是否记录在正确的会计期间。
- (5) 实施分析程序，分析销售收入、销售单价是否与市场行情趋势吻合。
- (6) 评估管理层对收入估计结果、财务报表的披露是否恰当。

基于获取的审计证据，我们认为，国泰集团公司管理层对收入确认的列报与披露是适当的。

## (二) 商誉减值

### 1. 事项描述

参见合并财务报表项目注释五、(十六)。截至 2024 年 12 月 31 日，国泰集团公司合并财务报表中商誉的账面原值 733,591,711.82 元，商誉减值准备为 236,070,864.05 元。国泰集团公司的商誉主要来自 2019 年对北京太格时代电气股份有限公司的收购及 2018 年对江西铜业民爆矿服有限公司及江西威源民爆器材有限责任公司的收购。

管理层在每年期末对商誉进行减值测试，并依据减值测试的结果调整商誉的账面价值。由于商誉减值测试的结果很大程度上依赖于管理层所做的估计和采用的假设，特别是在预测相关资产组的未来收入及长期收入增长率、毛利率、经营费用、折现率等涉及管理层的重大判断。该等估计均存在固有不确定性，受管理层对未来市场以及对经济环境判断的影响，采用不同的估计和假设会对评估的商誉可收回价值有很大的影响。

由于商誉金额重大，且管理层需要作出重大判断，因此我们将商誉的减值确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们对商誉减值所实施的重要审计程序包括：

(1) 与公司管理层聘请的外部评估机构专家等讨论商誉减值测试过程中所使用的方法、关键评估的假设、参数的选择、预测未来收入及现金流折现率等的合理性。

(2) 评估及测试与商誉减值测试相关的内部控制制度的设计及执行有效性。

(3) 评价由公司管理层聘请的外部评估机构的独立性、客观性、经验和资质。

(4) 评估管理层于 2024 年 12 月 31 日对商誉及其减值估计结果、财务报表的披露是否恰当。

(5) 利用第三方估值专家的工作，基于企业会计准则的要求协助我们评估管理层选择的估值方法和采用的主要假设的合理性。

基于已执行的审计工作，我们认为，国泰集团公司管理层在商誉减值测试中作出的判断是可接受的。

#### 四、其他信息

国泰集团公司管理层对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2024 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取

合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披

露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：舒佳敏  
（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师：汪鹏

二〇二五年四月十六日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2024 年 12 月 31 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	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	936,476,351.06	1,149,766,484.17
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	196,453,545.05	119,623,605.57
应收账款	七、5	706,642,365.52	728,339,939.28
应收款项融资	七、7	77,722,041.91	
预付款项	七、8	39,407,210.61	39,320,853.06
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	47,277,573.88	51,806,118.83
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	297,489,994.51	283,423,009.78
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	300,078,819.35	174,589,424.65
流动资产合计		2,601,547,901.89	2,546,869,435.34
<b>非流动资产：</b>			
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	139,118,263.73	143,642,989.33
其他权益工具投资	七、18	503,300.00	443,300.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	5,587,542.19	6,869,045.36
固定资产	七、21	1,640,046,868.81	967,490,527.65
在建工程	七、22	164,395,265.87	567,976,259.56
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	25,555,368.89	20,365,545.36
无形资产	七、26	433,777,518.58	358,328,291.26
其中：数据资源			

开发支出	八、1	7,236,230.74	
其中：数据资源			
商誉	七、27	495,228,165.95	609,879,586.35
长期待摊费用	七、28	24,884,540.13	26,189,521.00
递延所得税资产	七、29	61,770,190.31	52,806,536.71
其他非流动资产	七、30	86,901,479.72	105,512,540.55
非流动资产合计		3,085,004,734.92	2,859,504,143.13
资产总计		5,686,552,636.81	5,406,373,578.47
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	745,914,489.19	984,951,479.16
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	10,816,778.58	14,334,608.80
应付账款	七、36	444,441,537.06	354,991,131.46
预收款项	七、37	339,279.14	18,333.34
合同负债	七、38	28,165,962.66	38,276,959.71
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	96,749,714.75	70,277,116.68
应交税费	七、40	49,662,485.67	57,337,241.77
其他应付款	七、41	115,275,691.03	115,957,528.58
其中：应付利息			
应付股利		29,418,212.13	22,809,000.00
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	55,620,733.16	3,304,213.79
其他流动负债	七、44	66,278,388.86	5,746,609.81
流动负债合计		1,613,265,060.10	1,645,195,223.10
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	334,891,873.30	135,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	10,799,712.68	6,095,744.74
长期应付款			
长期应付职工薪酬	七、49	1,655,905.38	2,450,650.14
预计负债			
递延收益	七、51	25,868,988.55	27,427,801.17
递延所得税负债	七、29	17,132,910.68	16,173,822.34
其他非流动负债			
非流动负债合计		390,349,390.59	187,148,018.39
负债合计		2,003,614,450.69	1,832,343,241.49

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	1,323,978,915.16	1,323,978,915.16
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-1,180,851.35	
专项储备	七、58	32,939,647.46	24,931,222.56
盈余公积	七、59	154,760,204.57	134,430,715.23
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,082,011,803.42	1,014,781,912.07
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		3,213,751,547.26	3,119,364,593.02
少数股东权益		469,186,638.86	454,665,743.96
所有者权益（或股东权益） 合计		3,682,938,186.12	3,574,030,336.98
负债和所有者权益（或股 东权益）总计		5,686,552,636.81	5,406,373,578.47

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

2024 年 12 月 31 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	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		256,417,569.28	619,109,870.48
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		89,545,635.11	47,028,846.86
应收账款	十九、1	207,107,167.11	149,657,821.94
应收款项融资		34,762,395.50	
预付款项		39,200.00	29,367,638.16
其他应收款	十九、2	629,108,884.37	115,222,630.83
其中：应收利息			
应收股利		14,907,300.00	21,420,000.00
存货			
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		203,416,438.36	101,004,910.83
流动资产合计		1,420,397,289.73	1,061,391,719.10
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	2,700,535,420.19	2,698,374,652.20
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			482,449.01
固定资产		92,462,832.87	93,535,840.11
在建工程			904,141.42
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		11,154,199.72	9,326,512.34
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		17,727,387.67	20,498,508.84
递延所得税资产		6,124,156.89	4,579,877.17
其他非流动资产		639,338.46	2,424,768.46
非流动资产合计		2,828,643,335.80	2,830,126,749.55
资产总计		4,249,040,625.53	3,891,518,468.65
<b>流动负债：</b>			

短期借款		60,040,000.00	350,287,222.22
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		645,000,000.00	330,000,000.00
应付账款		237,612,930.05	185,299,970.66
预收款项			
合同负债		12,958,861.18	7,010,311.36
应付职工薪酬		13,207,298.25	6,447,776.44
应交税费		8,971,700.01	5,626,988.87
其他应付款		239,174,972.47	228,633,381.59
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		73,167.46	
其他流动负债		39,032,149.42	911,340.49
流动负债合计		1,256,071,078.84	1,114,216,991.63
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		105,391,873.30	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		764,695.31	1,200,000.00
递延所得税负债		854,109.59	251,227.71
其他非流动负债			
非流动负债合计		107,010,678.20	1,451,227.71
负债合计		1,363,081,757.04	1,115,668,219.34
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		621,241,828.00	621,241,828.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,396,323,045.35	1,396,323,045.35
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		154,762,423.42	134,432,934.08
未分配利润		713,631,571.72	623,852,441.88
所有者权益（或股东权益）合计		2,885,958,868.49	2,775,850,249.31
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,249,040,625.53	3,891,518,468.65

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

2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年度	2023 年度
一、营业总收入	七、61	2,354,492,849.08	2,541,006,874.75
其中：营业收入		2,354,492,849.08	2,541,006,874.75
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,023,305,317.94	2,144,640,143.38
其中：营业成本	七、61	1,491,657,628.87	1,628,081,498.49
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	15,969,992.23	17,875,124.29
销售费用	七、63	98,199,598.18	101,153,355.36
管理费用	七、64	283,294,048.86	265,330,670.96
研发费用	七、65	131,153,785.46	138,145,250.60
财务费用	七、66	3,030,264.34	-5,945,756.32
其中：利息费用		14,880,838.46	14,212,187.60
利息收入		12,470,099.86	21,076,170.88
加：其他收益	七、67	55,803,588.57	42,521,353.68
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	2,443,397.86	5,688,235.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,323,874.25	-2,418,674.72
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-4,628,222.09	3,951,750.44
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）	七、70		-909,959.96
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-2,558,510.82	-37,657,655.01
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-117,774,307.40	398,589.77
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	34,767.70	-45,276.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		269,136,467.05	406,362,019.02
加：营业外收入	七、74	2,648,308.05	4,376,566.89
减：营业外支出	七、75	4,395,753.16	7,160,228.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		267,389,021.94	403,578,357.49
减：所得税费用	七、76	47,557,010.74	50,876,283.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		219,832,011.20	352,702,073.52

(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		219,832,011.20	352,702,073.52
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)		180,745,654.89	305,540,173.72
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		39,086,356.31	47,161,899.80
六、其他综合收益的税后净额	七、77	-1,180,851.35	
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-1,180,851.35	
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		-1,180,851.35	
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		-1,180,851.35	
(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		218,651,159.85	352,702,073.52
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		179,564,803.54	305,540,173.72
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		39,086,356.31	47,161,899.80
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.29	0.49
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.29	0.49

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

2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年度	2023 年度
一、营业收入	十九、4	1,078,513,670.75	1,065,641,974.35
减：营业成本	十九、4	990,161,322.98	988,402,315.25
税金及附加		2,824,804.04	5,186,466.06
销售费用		36,417,436.10	24,640,228.80
管理费用		54,031,937.73	49,188,470.43
研发费用			1,817,678.36
财务费用		998,796.78	-1,875,334.44
其中：利息费用		9,453,684.54	11,902,152.71
利息收入		8,913,408.25	14,466,484.66
加：其他收益		14,154,577.33	707,759.58
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	204,306,672.32	242,483,196.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,160,767.99	5,013,618.37
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-3,956,422.21	3,951,750.44
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）		-5,560,451.41	-4,520,506.41
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		41,492.32	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		207,021,663.68	236,952,599.18
加：营业外收入		-171.87	4.83
减：营业外支出		1,169,700.00	1,709,060.66
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		205,851,791.81	235,243,543.35
减：所得税费用		2,556,898.43	3,363,622.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		203,294,893.38	231,879,921.35
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		203,294,893.38	231,879,921.35
（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		203,294,893.38	231,879,921.35
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

### 2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,309,966,056.25	2,423,803,454.49
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		19,964,352.06	5,175,199.67
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	150,041,915.18	98,850,353.23
经营活动现金流入小计		2,479,972,323.49	2,527,829,007.39
购买商品、接受劳务支付的现金		1,368,543,291.93	1,367,330,616.10
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		431,730,707.39	431,968,712.08
支付的各项税费		191,868,603.71	214,530,916.27
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	220,896,499.57	142,460,546.43
经营活动现金流出小计		2,213,039,102.60	2,156,290,790.88
经营活动产生的现金流量净额		266,933,220.89	371,538,216.51
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		636,593,808.00	286,200,000.00
取得投资收益收到的现金		8,474,932.91	7,763,192.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		326,550.46	4,582,509.54
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			775,200.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		645,395,291.37	299,320,901.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		289,996,265.33	401,300,420.60
投资支付的现金		758,624,160.00	299,423,300.00
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			391,763.58
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,048,620,425.33	701,115,484.18

投资活动产生的现金流量净额		-403,225,133.96	-401,794,582.61
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		827,960.00	6,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		827,960.00	
取得借款收到的现金		850,382,695.20	928,150,021.11
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	7,972,016.51	
筹资活动现金流入小计		859,182,671.71	934,150,021.11
偿还债务支付的现金		880,032,783.64	264,118,333.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		137,180,600.70	83,502,457.57
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		20,938,531.06	39,849,088.11
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	4,804,465.20	4,386,540.71
筹资活动现金流出小计		1,022,017,849.54	352,007,331.56
筹资活动产生的现金流量净额		-162,835,177.83	582,142,689.55
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		63,649.20	-57,145.27
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-299,063,441.70	551,829,178.18
加：期初现金及现金等价物余额		1,035,241,268.09	483,412,089.91
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		736,177,826.39	1,035,241,268.09

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

2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		937,335,869.34	962,736,844.98
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		444,869,963.60	118,026,703.11
经营活动现金流入小计		1,382,205,832.94	1,080,763,548.09
购买商品、接受劳务支付的现金		773,009,547.51	556,137,598.74
支付给职工及为职工支付的现金		59,149,320.06	54,931,916.93
支付的各项税费		14,501,089.12	18,835,327.96
支付其他与经营活动有关的现金		768,910,284.79	291,298,171.02
经营活动现金流出小计		1,615,570,241.48	921,203,014.65
经营活动产生的现金流量净额		-233,364,408.54	159,560,533.44
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		249,995,000.00	100,000,000.00
取得投资收益收到的现金		10,208,499.01	10,331,850.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		27,650.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			775,200.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		260,231,149.01	111,107,050.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,648,868.39	2,773,187.21
投资支付的现金		422,686,873.30	231,750,000.00
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		424,335,741.69	234,523,187.21
投资活动产生的现金流量净额		-164,104,592.68	-123,416,136.77
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			6,000,000.00
取得借款收到的现金		575,507,573.30	350,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			38,648,186.44
筹资活动现金流入小计		575,507,573.30	394,648,186.44
偿还债务支付的现金		500,000,000.00	61,314,276.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		107,376,603.17	14,660,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		607,376,603.17	75,974,276.73
筹资活动产生的现金流量净额		-31,869,029.87	318,673,909.71
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		534,108,583.05	179,290,276.67

六、期末现金及现金等价物余额		104,770,551.96	534,108,583.05
----------------	--	----------------	----------------

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

2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 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											小计			
	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		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	621,241,828.00				1,323,978,915.16			24,931,222.56	134,430,715.23		1,014,781,912.07		3,119,364,593.02	454,665,743.96	3,574,030,336.98
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			24,931,222.56	134,430,715.23		1,014,781,912.07		3,119,364,593.02	454,665,743.96	3,574,030,336.98
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-1,180,851.35	8,008,424.90	20,329,489.34		67,229,891.35		94,386,954.24	14,520,894.90	108,907,849.14
(一)综合收益总额							-1,180,851.35				180,745,654.89		179,564,803.54	39,086,356.31	218,651,159.85
(二)所有者投入和减少资本														827,960.00	827,960.00
1.所有者投入的普通股														827,960.00	827,960.00
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															

## 江西国泰集团股份有限公司 2024 年年度报告

4. 其他														
(三) 利润分配								20,329,489.34		-113,515,763.54		-93,186,274.20	-25,611,631.48	-118,797,905.68
1. 提取盈余公积								20,329,489.34		-20,329,489.34				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-93,186,274.20		-93,186,274.20	-25,611,631.48	-118,797,905.68
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							8,008,424.90					8,008,424.90	218,210.07	8,226,634.97
1. 本期提取							30,317,268.89					30,317,268.89	865,326.30	31,182,595.19
2. 本期使用							22,308,843.99					22,308,843.99	647,116.23	22,955,960.22
(六) 其他														
四、本期期末余额	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

项目	2023 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、上年年末余额	621,241,828.00				1,317,978,915.16			25,256,805.74	111,242,723.09		782,100,044.41		2,857,820,316.40	443,419,126.93	3,301,239,443.33
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他											29,032.32		29,032.32		29,032.32
二、本年期初余额	621,241,828.00				1,317,978,915.16			25,256,805.74	111,242,723.09		782,129,076.73		2,857,849,348.72	443,419,126.93	3,301,268,475.65
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)					6,000,000.00			-325,583.18	23,187,992.14		232,652,835.34		261,515,244.30	11,246,617.03	272,761,861.33
(一) 综合收益总额											305,540,173.72		305,540,173.72	47,161,899.80	352,702,073.52
(二) 所有者投入和减少资本					6,000,000.00								6,000,000.00		6,000,000.00
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					6,000,000.00								6,000,000.00		6,000,000.00
(三) 利润分配									23,187,992.14		-72,887,338.38		-49,699,346.24	-36,907,996.46	-86,607,342.70
1. 提取盈余公积									23,187,992.14		-23,187,992.14				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者 (或股东) 的分配											-49,699,346.24		-49,699,346.24	-36,907,996.46	-86,607,342.70
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															

江西国泰集团股份有限公司 2024 年年度报告

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							-325,583.18					-325,583.18	992,713.69	667,130.51
1. 本期提取							19,841,444.15					19,841,444.15	3,753,269.87	23,594,714.02
2. 本期使用							20,167,027.33					20,167,027.33	2,760,556.18	22,927,583.51
（六）其他														
四、本期期末余额	621,241,828.00				1,323,978,915.16		24,931,222.56	134,430,715.23		1,014,781,912.07		3,119,364,593.02	454,665,743.96	3,574,030,336.98

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

2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 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、上年年末余额	621,241,828.00				1,396,323,045.35				134,432,934.08	623,852,441.88	2,775,850,249.31
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	621,241,828.00				1,396,323,045.35				134,432,934.08	623,852,441.88	2,775,850,249.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									20,329,489.34	89,779,129.84	110,108,619.18
（一）综合收益总额										203,294,893.38	203,294,893.38
（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									20,329,489.34	-113,515,763.54	-93,186,274.20
1. 提取盈余公积									20,329,489.34	-20,329,489.34	
2. 对所有者（或股东）的分配										-93,186,274.20	-93,186,274.20
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	621,241,828.00				1,396,323,045.35				154,762,423.42	713,631,571.72	2,885,958,868.49

项目	2023 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、上年年末余额	621,241,828.00				1,390,323,045.35				111,244,941.94	464,859,858.91	2,587,669,674.20
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				1,390,323,045.35				111,244,941.94	464,859,858.91	2,587,669,674.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					6,000,000.00				23,187,992.14	158,992,582.97	188,180,575.11
（一）综合收益总额										231,879,921.35	231,879,921.35
（二）所有者投入和减少资本					6,000,000.00						6,000,000.00
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					6,000,000.00						6,000,000.00
（三）利润分配									23,187,992.14	-72,887,338.38	-49,699,346.24
1. 提取盈余公积									23,187,992.14	-23,187,992.14	-
2. 对所有者（或股东）的分配										-49,699,346.24	-49,699,346.24
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	621,241,828.00				1,396,323,045.35				134,432,934.08	623,852,441.88	2,775,850,249.31

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2024年12月31日,公司累计发行股本总数62,124.1828万股,注册资本为62,124.1828万元,控股股东为江西省军工控股集团有限公司,公司最终实际控制人为江西省国有资产监督管理委员会。

公司法定住所/总部地址:江西省南昌市南昌高新技术产业开发区高新大道699号。

公司统一社会信用代码:913600007969593637。

##### (二) 公司业务性质和主要经营活动

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

##### (三) 合并财务报表范围

本公司本期纳入合并范围的子公司共50户。本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比,增加2户,减少4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
江西国鲲电子科技有限公司	控股孙公司	2级	51.00	51.00
江西宜丰国泰化工有限责任公司	全资子公司	1级	100.00	100.00

江西吉安国泰特种化工有限责任公司	全资子公司	1 级	100.00	100.00
吉安市青原爆破有限责任公司	全资孙公司	2 级	100.00	100.00
江西国泰利民信息科技有限公司	控股子公司	1 级	77.89	77.89
江西省智慧物联研究院有限公司	控股孙公司	2 级	72.52	72.52
江西虔安电子科技有限公司	控股孙公司	2 级	100.00	100.00
江西融思科技有限公司	控股孙公司	2 级	100.00	100.00
江西赣州国泰特种化工有限责任公司	全资子公司	1 级	100.00	100.00
江西抚州国泰特种化工有限责任公司	全资子公司	1 级	100.00	100.00
抚州国泰复合材料有限公司	控股孙公司	2 级	51.00	51.00
江西恒合投资发展有限公司	全资子公司	1 级	100.00	100.00
新余国泰爆破工程有限责任公司	全资孙公司	2 级	100.00	100.00
江西宝象物流有限公司	全资孙公司	2 级	100.00	100.00
国泰集团（香港）控股有限公司	全资孙公司	2 级	100.00	100.00
江西瑞曼增材科技有限公司	控股孙公司	2 级	61.45	61.45
江西永宁科技有限责任公司	控股孙公司	2 级	63.44	63.44
铜鼓皇草源生态农业有限公司	控股孙公司	3 级	100.00	100.00
厦门德衡工贸有限公司	控股孙公司	2 级	60.00	60.00
江西金稷企业管理咨询有限公司	全资孙公司	2 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	52.50	52.50
江西三石有色金属有限公司	控股孙公司	2 级	100.00	100.00
江西威源民爆器材有限责任公司	全资子公司	1 级	100.00	100.00
江西九江国泰新材料有限公司	全资孙公司	2 级	100.00	100.00
江西国泰永固科技有限公司	控股孙公司	2 级	75.00	75.00
江西国泰龙狮科技有限责任公司	控股子公司	1 级	51.00	51.00
江西鑫泰企业管理咨询有限公司	全资子公司	1 级	100.00	100.00
德兴市恒泰民爆物品有限责任公司	控股孙公司	2 级	60.00	60.00
崇义县赣泰民用爆破器材有限责任公司	控股孙公司	2 级	51.00	51.00
铅山县顺泰民爆物品有限责任公司	控股孙公司	2 级	64.50	64.50
上饶市鑫泰爆破器材有限责任公司	全资孙公司	2 级	100.00	100.00
奉新县鑫泰民用爆破器材有限公司	全资孙公司	2 级	100.00	100.00
信丰县赣泰民用爆破器材有限责任公司	控股孙公司	2 级	60.00	60.00
宁都县赣泰民用爆破器材有限责任公司	控股孙公司	2 级	55.00	55.00
北京太格时代电气股份有限公司	控股子公司	1 级	86.62	86.62
江西远格科技有限公司	控股孙公司	2 级	100.00	100.00
西藏太格时代电气设备科技有限公司	控股孙公司	2 级	100.00	100.00
江西萍乡国泰六六一科技有限公司	全资子公司	1 级	100.00	100.00
江西萍乡国泰旭晖科技有限公司	全资孙公司	2 级	100.00	100.00

江西国泰五洲爆破工程有限公司	全资子公司	1 级	100.00	100.00
江西筠瑞运输有限公司	全资孙公司	2 级	100.00	100.00
江西铜业民爆矿服有限公司	全资子公司	1 级	100.00	100.00
德兴市强胜矿山工贸有限公司	全资孙公司	2 级	100.00	100.00
江西澳科新材料科技股份有限公司	控股子公司	1 级	51.00	51.00

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比，增加 2 户，减少 4 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
江西九江国泰新材料有限公司	投资设立
江西萍乡国泰旭晖科技有限公司	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
赣州顺泰爆破工程有限公司	注销
江西泰航金属复合材料科技有限公司	注销
江西中煤绿洋科技有限公司	注销
抚州恒泰包装科技有限公司	注销

#### (四) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2025 年 4 月 16 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

本公司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 2024 年 12 月 31 日的财务状况、2024 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

#### 遵循企业会计准则的声明

本公司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 2024 年 12 月 31 日的财务状况、2024 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

#### 1、 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 2、 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。

#### 3、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 4、 重要性标准确定方法和选择依据

适用  不适用

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

#### 5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用  不适用

### 1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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。

## 6、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。

## 7、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。

## 8、 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。

## 9、 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。

## 10、金融工具

适用 不适用

### 1. 金融工具的分类、确认和计量

#### (1) 金融资产

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

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

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

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

#### (2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

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

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

## 2. 金融工具的公允价值的确认方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

## 3. 金融工具的终止确认

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

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

## 11、 应收票据

√适用 □不适用

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

#### 1. 预期信用损失的范围

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

#### 2. 预期信用损失的确定方法

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

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

### 3. 预期信用损失的会计处理方法

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

### 4. 应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法

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

#### （1）按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

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

应收票据按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：银行承兑汇票	承兑人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强
组合 2：商业承兑汇票	承兑人为银行类金融机构以外单位，存在一定的预期信用损失风险

计提方法:

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

组合类别	计提方法	应收票据预期信用损失率(%)
银行承兑汇票组合	参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失	
商业承兑汇票组合	参考历史信用损失经验, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率 1%, 计算预期信用损失	1%

应收账款按照信用风险特征组合:

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

计提方法:

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

账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表如下:

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

账龄组合 2	应收账款预期信用损失率(%)
--------	----------------

1 年以内	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	20.00
3-4 年	30.00
4-5 年	50.00
5 年以上	100.00

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

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

#### (2) 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

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

#### (3) 按照单项计提坏账准备的判断标准

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

#### 5. 其他金融资产计量损失准备的方法

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

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

- ① 信用风险变化所导致的内部价格指标的显著变化。
- ② 若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款将发生的显著变化。
- ③ 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标的显著变化。
- ④ 金融工具外部信用评级实际或预期的显著变化。
- ⑤ 对借款人实际或预期的内部信用评级下调。
- ⑥ 预期将导致借款人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或外部

经济状况的不利变化。

- ⑦ 借款人经营成果实际或预期的显著变化。
- ⑧ 同一借款人发行的其他金融工具的信用风险显著增加。
- ⑨ 借款人所处的监管、经济或技术环境的显著不利变化。
- ⑩ 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量的显著变化。
- ⑪ 预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机的显著变化。
- ⑫ 借款合同的预期变更。
- ⑬ 借款人预期表现和还款行为的显著变化。
- ⑭ 企业对金融工具信用管理方法的变化

(1) 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

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

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

计提方法：

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

账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表如下：

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

5 年以上	100.00
-------	--------

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

(2) 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

(3) 按照单项计提坏账准备的判断标准

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

适用 不适用

## 12、 应收账款

适用 不适用

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十一）。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

适用 不适用

## 13、 应收款项融资

适用 不适用

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

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

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**适用 不适用**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**适用 不适用**14、其他应收款**适用 不适用**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**适用 不适用

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十一）。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**适用 不适用**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**适用 不适用**15、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。

**5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法**

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，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

## 16、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

## 17、持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

无

**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、投资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。

### 18、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。

## 19、 投资性房地产

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。

## 20、 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

## 21、 在建工程

√适用 □不适用

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

## 22、 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。

## 23、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。

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、无形资产

### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

#### 1. 无形资产的计价方法

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

#### 2. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

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

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同

性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

## (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

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

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

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。开发项目在通过前期市场调研和项目可行性论证，并报经公司批准立项后，预计项目开发形成成果的可能性较大时开始资本化。

## 26、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。

## 27、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。

## 28、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。

## 29、职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

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

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 不适用

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

## 30、 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。

## 31、 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。

### 32、 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 33、 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

### 34、合同成本

√适用 □不适用

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

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

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

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

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

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

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

### 35、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。

## 36、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。

## 37、 租赁

√适用 □不适用

**作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法**

√适用 □不适用

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

### (1) 使用权资产

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

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

## (2) 租赁负债

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

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

### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

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

#### (1) 经营租赁会计处理

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

#### (2) 融资租赁会计处理

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

### 38、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。

### 39、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

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原	受重要影响的报表项目名	影响金额
-------------	-------------	------

因	称	
2024 年 12 月，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 18 号〉的通知》，明确不属于单项履约义务的保证类质量保证金的会计处理，应当根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定，在确认预计负债的同时，将相关金额计入营业成本，并根据流动性列示预计负债。	无	

其他说明：

根据解释 18 号的相关规定，对本公司报告期内财务报表无影响。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 2024 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

## 40、其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
江西国泰集团股份有限公司	25%
吉安市青原爆破有限责任公司	25%
江西筠瑞运输有限公司	25%
江西恒合投资发展有限公司	25%

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

铜鼓皇草源生态农业有限公司	20%
---------------	-----

## 2、 税收优惠

√适用 □不适用

### 1、 高新技术企业税收优惠

江西吉安国泰特种化工有限责任公司于 2022 年 12 月 14 日取得高新技术企业证书，证书编号为：GR202236001685，有效期三年，2024 年度公司企业所得税税率为 15%。

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

江西抚州国泰特种化工有限责任公司、江西宜丰国泰化工有限责任公司、江西赣州国泰特种化工有限责任公司于 2022 年 11 月 4 日取得高新技术企业证书，证书编号分别为：GR202236000682、GR202236000209、GR202236000243，有效期三年，2024 年度上述公司企业所得税税率为 15%。

江西拓泓新材料有限公司、江西永宁科技有限责任公司于 2024 年 10 月 28 日取得高新技术企业证书，证书编号分别为：GR202436000112、GR202436000898，有效期三年，2024 年度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证书，高新技术企业资质证书编号分别为 GR202336001861、GR202336002006、GR202336002438，有效期三年，2024 年度公司企业所得税税率为 15%。

新余恒象科技有限公司、江西国泰利民信息科技有限公司、江西虔安电子科技有限公司、新余国泰爆破工程有限责任公司于 2022 年 11 月 4 日取得高新技术企业证书，证书编号分别为：GR202236000597、GR202236000229、GR202236000808、GR202236000780，有效期三年。2024 年度上述公司企业所得税税率为 15%。

江西国泰龙狮科技有限责任公司、江西铜业民爆矿服有限公司、江西威源民爆器材有限责任公司、江西国泰五洲爆破工程有限公司、江西萍乡国泰六六一科技有限公司、江西融思科技有限公司、江西渝泰消防科技有限公司、江西远格科技有限公司于 2023 年 11 月 22 日取得高新技术企业证书，证书编号分别为：GR202336001280、GR202336000584、GR202336000150、GR202336000499、GR202336000146、

GR202336001016、GR202336002849、GR202336001412，有效期三年，2024 年度上述公司企业所得税税率为 15%。

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

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

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

## 2、西部大开发税收优惠

根据财政部税务总局国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号）的规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日对设在赣州市的鼓励类产业的内资企业和外商投资企业减按 15%的税率征收企业所得税。

## 3、小型微利企业所得税优惠

根据国家税务总局公告 2021 年第 8 号《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》的规定，本公司控股子公司抚州国泰复合材料有限公司、江西宝象物流有限公司、厦门德衡工贸有限公司、铜鼓皇草源生态农业有限公司、江西鑫泰企业管理咨询有限公司、德兴市恒泰民爆物品有限责任公司、铅山县顺泰民爆物品有限责任公司、上饶市鑫泰爆破器材有限责任公司、西藏太格时代电气设备有限公司、崇义县赣泰民用爆破器材有限责任公司、信丰县赣泰民用爆破器材有限责任公司、宁都县赣泰民用爆破器材有限责任公司、江西国泰永固科技有限公司、江西瑞曼增材科技有限公司 2024 年度符合小型微利企业所得税优惠政策，上述公司企业所得税率为 20%。

## 4、企业研究开发费税前加计扣除优惠

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

## 5、残疾人工资税前加计扣除优惠

根据《财政部国家税务总局关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》（财税[2009]70号）的规定，企业安置残疾人员的，在按照支付给残疾职工工资据实扣除的基础上，可以在计算应纳税所得额时按照支付给残疾职工工资的 100% 加计扣除。

## 3、其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	52,000.00	13,050.66
银行存款	761,393,200.15	1,035,174,796.10
其他货币资金	175,031,150.91	114,578,637.41
存放财务公司存款		
合计	936,476,351.06	1,149,766,484.17
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	153,132,324.70	93,733,100.30
履约保证金	20,189,837.91	20,490,246.66
信用证、保函保证金	1,658,417.60	301,869.12
定期存款	25,317,944.46	
合计	200,298,524.67	114,525,216.08

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	126,702,544.19	77,729,222.46
商业承兑汇票	70,455,556.42	42,317,558.70
小计	197,158,100.61	120,046,781.16
减：坏账准备	704,555.56	423,175.59
合计	196,453,545.05	119,623,605.57

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	334,150,136.78	64,784,031.00
商业承兑票据	3,246,107.60	6,122,145.04
合计	337,396,244.38	70,906,176.04

## (4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	197,158,100.61	100.00	704,555.56	0.36	196,453,545.05	120,046,781.16	100.00	423,175.59	0.35	119,623,605.57
其中：										
银行承兑汇票组合	126,702,544.19	64.26			126,702,544.19	77,729,222.46	64.75	-		77,729,222.46
商业承兑汇票组合	70,455,556.42	35.74	704,555.56	1.00	69,751,000.86	42,317,558.70	35.25	423,175.59	1.00	41,894,383.11
合计	197,158,100.61	100.00	704,555.56	0.36	196,453,545.05	120,046,781.16	100.00	423,175.59	0.35	119,623,605.57

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：商业承兑汇票组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票组合	70,455,556.42	704,555.56	1.00
合计	70,455,556.42	704,555.56	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	423,175.59	281,379.97				704,555.56
合计	423,175.59	281,379.97				704,555.56

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (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		
其中：1 年以内分项		
	499,449,055.37	489,046,560.67
1 年以内小计	499,449,055.37	489,046,560.67
1 至 2 年	120,068,255.52	107,735,414.16
2 至 3 年	61,155,498.72	141,093,538.31
3 年以上		
3 至 4 年	104,492,016.41	78,185,285.88
4 至 5 年	13,144,852.05	22,379,190.25
5 年以上	21,094,197.68	10,866,293.72
小计	819,403,875.75	849,306,282.99
减：坏账准备	112,761,510.23	120,966,343.71
合计	706,642,365.52	728,339,939.28

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	449,465.16	0.05	449,465.16	100.00		264,485.01	0.03	264,485.01	100.00	
按组合计提坏账准备	818,954,410.59	99.95	112,312,045.07	13.71	706,642,365.52	849,041,797.98	99.97	120,701,858.70	14.22	728,339,939.28
其中：										
账龄组合 1	450,553,960.74	54.99	35,432,887.89	7.86	415,121,072.85	413,277,691.78	48.66	53,471,911.66	12.94	359,805,780.12
账龄组合 2	368,400,449.85	44.96	76,879,157.18	20.87	291,521,292.67	435,764,106.20	51.31	67,229,947.04	15.43	368,534,159.16
合计	819,403,875.75	100.00	112,761,510.23	13.76	706,642,365.52	849,306,282.99	100.00	120,966,343.71	14.24	728,339,939.28

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
江西一泵科技有限公司	101,000.00	101,000.00	100.00	预计无法收回
江西洪城城东污水处理有限公司	90,000.00	90,000.00	100.00	预计无法收回
南昌市青山湖污水处理有限公司	29,300.00	29,300.00	100.00	预计无法收回
江西晶昊盐化有限公司	9,654.01	9,654.01	100.00	预计无法收回
江西洪城水业环保有限公司红谷滩分公司	7,600.00	7,600.00	100.00	预计无法收回
江西洪都航空工业集团有限责任公司	7,200.00	7,200.00	100.00	预计无法收回
江西尚水科技有限公司	7,119.00	7,119.00	100.00	预计无法收回
景德镇乐矿煤业有限责任公司沿沟煤矿	6,012.00	6,012.00	100.00	预计无法收回
泰富输送技术股份有限公司	191,580.15	191,580.15	100.00	客户已进入清算程序, 预计无法收回
合计	449,465.16	449,465.16	100.00	

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合 1

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	392,508,371.14	19,625,418.56	5.00
1 至 2 年	29,941,709.44	2,994,170.94	10.00
2 至 3 年	11,029,574.75	3,308,872.43	30.00
3 至 4 年	14,944,847.87	7,472,423.94	50.00
4 至 5 年	487,277.58	389,822.06	80.00
5 年以上	1,642,179.96	1,642,179.96	100.00
合计	450,553,960.74	35,432,887.89	7.86

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		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	106,940,684.23	5,347,034.21	5.00

1 至 2 年	90,126,546.08	9,012,654.61	10.00
2 至 3 年	50,070,223.97	10,014,044.79	20.00
3 至 4 年	89,260,415.38	26,778,124.61	30.00
4 至 5 年	12,550,562.47	6,275,281.24	50.00
5 年以上	19,452,017.72	19,452,017.72	100.00
合计	368,400,449.85	76,879,157.18	20.87

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	264,485.01	184,980.15				449,465.16
按组合计提坏账准备	120,701,858.70	-3,346,742.99		5,043,070.64		112,312,045.07
合计	120,966,343.71	-3,161,762.84		5,043,070.64		112,761,510.23

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	5,043,070.64

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
贵州利安爆破工程有限责任公司	货款	1,244,404.80	已诉讼并胜诉，但仍未获偿，预计无法收回	总经理办公会审批	否
合计	/	1,244,404.80	/	/	/

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
中铁建电气化局集团科技有限公司	43,373,712.34		43,373,712.34	5.29	3,273,910.19
江西铜业股份有限公司德兴铜矿	29,027,073.49		29,027,073.49	3.54	1,451,353.67
南昌轨道交通集团有限公司	23,141,767.09		23,141,767.09	2.82	2,277,481.86
广西桂大爆破工程有限公司	17,724,886.76		17,724,886.76	2.16	914,032.74
株洲中车时代电气股份有限公司	13,219,635.37		13,219,635.37	1.61	1,465,319.39
合计	126,487,075.05		126,487,075.05	15.42	9,382,097.85

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	77,722,041.91	
合计	77,722,041.91	

### (2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

### (4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

(8). 其他说明

适用 不适用

## 8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	36,410,957.30	92.40	34,535,254.35	87.84
1至2年	1,378,256.01	3.50	1,751,003.88	4.45
2至3年	1,162,825.02	2.94	862,560.66	2.19
3年以上	455,172.28	1.16	2,172,034.17	5.52
合计	39,407,210.61	100.00	39,320,853.06	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 (%)
上饶市安和民用爆炸物品有限公司	9,542,653.06	24.22
国网江西省电力公司铜鼓县供电分公司	5,150,706.64	13.07
河南晋开化工投资控股集团有限责任公司	3,291,875.97	8.35
中核建设(香港)有限公司	2,865,083.25	7.27
江西江铜石化有限公司	1,500,000.00	3.81
合计	22,350,318.92	56.72

其他说明:

无

其他说明:

适用 不适用

### 9、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	47,277,573.88	51,806,118.83
合计	47,277,573.88	51,806,118.83

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

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利息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

**(7). 应收股利**

适用 不适用

**(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(9). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

**(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

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股利账面余额显著变动的情况说明:

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		
其中：1 年以内分项		
	17,559,379.91	16,635,476.98
1 年以内小计	17,559,379.91	16,635,476.98
1 至 2 年	6,293,393.78	36,077,219.86
2 至 3 年	33,703,509.55	3,109,375.70
3 年以上		
3 至 4 年	1,292,201.00	1,562,640.79
4 至 5 年	940,671.79	1,373,077.55
5 年以上	1,966,678.20	2,087,694.61
小计	61,755,834.23	60,845,485.49
减：坏账准备	14,478,260.35	9,039,366.66
合计	47,277,573.88	51,806,118.83

(14). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	20,763,121.69	20,364,733.23
代收代垫款	3,029,162.08	1,887,796.00
备用金	350,444.77	1,020,981.98
关联方往来	32,213,334.93	31,174,600.54
其他往来款	5,399,770.76	6,397,373.74
小计	61,755,834.23	60,845,485.49
减：坏账准备	14,478,260.35	9,039,366.66
合计	47,277,573.88	51,806,118.83

(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(未发生信用损失)	整个存续期预期信用损失(已发生信用损失)	

		用减值)	用减值)	
2024年1月1日余额	566,311.58	8,353,055.08	120,000.00	9,039,366.66
2024年1月1日余额在本期	566,311.58	8,353,055.08	120,000.00	9,039,366.66
—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	497,298.31	4,941,595.38		5,438,893.69
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年12月31日余额	1,063,609.89	13,294,650.46	120,000.00	14,478,260.35

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

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

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

#### (16). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提的坏账准备	120,000.00					120,000.00
按组合计提的坏账准备	8,919,366.66	5,438,893.69				14,358,260.35
合计	9,039,366.66	5,438,893.69				14,478,260.35

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	31,427,751.37	50.89	借款及利息、代收代垫款	1年以内 253,150.83元, 1-2年 3,251,049.42元, 2-3年 27,923,551.12元	8,714,827.82
清源环境发展有限公司	2,074,914.48	3.36	往来款	1年以内	103,745.72
中建七局交通建筑有限责任公司	2,065,000.00	3.34	保证金	1年以内	103,250.00
江西乐平万年青水泥有限公司	1,400,000.00	2.27	保证金	1年以内 1,200,000.00元, 1-2年 40,000.00元, 2-3年 160,000.00元	112,000.00
彭泽县亮堂堂货运有限公司	1,336,380.20	2.16	代收代垫款	2-3年	400,914.06
合计	38,304,046.05	62.02	/	/	9,434,737.60

## (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	111,461,252.81	182,508.96	111,278,743.85	114,364,664.13	182,508.96	114,182,155.17
在产品	69,147,540.36	210,451.48	68,937,088.88	73,593,770.44	210,451.48	73,383,318.96

库存商品	73,591,641.69	385,156.00	73,206,485.69	81,936,412.08	385,156.00	81,551,256.08
周转材料	5,103,952.58		5,103,952.58	2,612,104.84		2,612,104.84
消耗性生物资产	5,691,690.06		5,691,690.06	5,691,690.06		5,691,690.06
合同履约成本	13,412,222.38		13,412,222.38			
发出商品	20,480,014.03	620,202.96	19,859,811.07	6,002,484.67		6,002,484.67
合计	298,888,313.91	1,398,319.40	297,489,994.51	284,201,126.22	778,116.44	283,423,009.78

## (2). 确认为存货的数据资源

适用 不适用

## (3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	182,508.96					182,508.96
在产品	210,451.48					210,451.48
库存商品	385,156.00					385,156.00
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品		620,202.96				620,202.96
合计	778,116.44	620,202.96				1,398,319.40

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

## (4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

## (5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、 持有待售资产

□适用 √不适用

## 12、 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

## 一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

## 一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明：

无

## 13、 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
理财产品	275,980,715.83	152,301,897.27
增值税留抵税额	23,348,984.65	20,822,093.08
预缴所得税	483,305.32	1,465,434.30
预缴其他税费	265,813.55	
合计	300,078,819.35	174,589,424.65

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：  
适用 不适用

**15、 其他债权投资**

**(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

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

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其他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

**(3). 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长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

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

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

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

长期应收款核销说明：

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	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
北京神舟智汇科技有限公司	101,432,859.09			2,160,767.99						103,593,627.08	
江西威安爆破工程有限公司	2,536,515.59			555,418.89						3,091,934.48	
江西国泰航空装备有限公司	9,726,585.53			-568,084.96						9,158,500.57	
九江市泰安爆破工程有限公司	1,265,063.74			140,072.80						1,405,136.54	
Jiangxi-Dynatrac Company Limited	25,253,815.73			-5,164,015.96	-1,180,851.35					18,908,948.42	
萍乡威源民爆物品有限公司	3,428,149.65			551,966.99			1,020,000.00			2,960,116.64	
小计	143,642,989.33			-2,323,874.25	-1,180,851.35		1,020,000.00			139,118,263.73	
合计	143,642,989.33			-2,323,874.25	-1,180,851.35		1,020,000.00			139,118,263.73	

## (2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 18、 其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
赣州新集民用爆破器材有限公司	333,300.00						333,300.00				
上饶市安和民用爆炸物品有限公司	110,000.00	60,000.00					170,000.00	211,416.89			
合计	443,300.00	60,000.00					503,300.00	211,416.89			/

(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

其他说明：

□适用 √不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	11,575,451.81			11,575,451.81
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	1,289,037.99			1,289,037.99
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转入固定资产	1,289,037.99			1,289,037.99
4. 期末余额	10,286,413.82			10,286,413.82
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	4,706,406.45			4,706,406.45
2. 本期增加金额	345,011.92			345,011.92
(1) 计提或摊销	345,011.92			345,011.92
3. 本期减少金额	352,546.74			352,546.74
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转入固定资产	352,546.74			352,546.74
4. 期末余额	4,698,871.63			4,698,871.63
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	5,587,542.19			5,587,542.19
2. 期初账面价值	6,869,045.36			6,869,045.36

## (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	1,573,810,776.50	913,853,799.80
固定资产清理	66,236,092.31	53,636,727.85
合计	1,640,046,868.81	967,490,527.65

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	927,825,114.96	393,844,188.92	52,183,126.75	53,840,826.82	1,427,693,257.45
2. 本期增加金额	208,674,143.47	534,042,076.94	2,300,738.22	10,607,467.92	755,624,426.55
(1) 购置	1,407,528.93	5,492,178.14	2,269,764.77	6,730,479.57	15,899,951.41
(2) 在建工程转入	204,982,157.13	529,545,318.22	30,973.45	3,876,988.35	738,435,437.15
(3) 企业合并增加					
(4) 投资性房地产转入	1,289,037.99				1,289,037.99
(5) 其他	995,419.42	-995,419.42			
3. 本期减少金额	220,172.36	4,249,095.99	2,639,219.63	1,162,284.45	8,270,772.43
(1) 处置或报废	220,172.36	4,249,095.99	2,639,219.63	1,162,284.45	8,270,772.43
4. 期末余额	1,136,279,086.07	923,637,169.87	51,844,645.34	63,286,010.29	2,175,046,911.57

二、累计折旧					
1. 期初余额	237,830,999.48	197,550,333.77	35,411,760.31	36,398,076.04	507,191,169.60
2. 本期增加金额	39,110,351.51	41,865,276.68	3,744,776.95	7,177,914.68	91,898,319.82
(1) 计提	38,757,804.77	41,865,276.68	3,744,776.95	7,177,914.68	91,545,773.08
(2) 投资性房地产转入	352,546.74				352,546.74
3. 本期减少金额	128,432.13	3,510,793.27	2,376,861.40	988,239.64	7,004,326.44
(1) 处置或报废	128,432.13	3,510,793.27	2,376,861.40	988,239.64	7,004,326.44
4. 期末余额	276,812,918.86	235,904,817.18	36,779,675.86	42,587,751.08	592,085,162.98
三、减值准备					
1. 期初余额		6,648,288.05			6,648,288.05
2. 本期增加金额		2,502,684.04			2,502,684.04
(1) 计提		2,502,684.04			2,502,684.04
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额		9,150,972.09			9,150,972.09
四、账面价值					
1. 期末账面价值	859,466,167.21	678,581,380.60	15,064,969.48	20,698,259.21	1,573,810,776.50
2. 期初账面价值	689,994,115.48	189,645,567.10	16,771,366.44	17,442,750.78	913,853,799.80

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

## (5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

本期计提固定资产减值准备 2,502,684.04 元，系子公司江西赣州国泰特种化工有限责任公司为满足民爆行业关于生产线使用年限的规定以及为确保排除乳化炸药生产线存在的安全隐患，决定对老旧乳化炸药生产线的设备进行拆除，新建一条新的乳化炸药生产线，拆除下来的老旧乳化炸药生产线设备预计后续无法再使用，无法给企业带来经济利益，待履行审批手续后进行报废处置。

### 固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抚州国泰技改搬迁固定资产待清理	39,964,237.10	27,364,660.04
赣州国泰技改搬迁固定资产待清理	26,030,533.10	26,030,533.10
其他固定资产清理项目	241,322.11	241,534.71
合计	66,236,092.31	53,636,727.85

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	164,395,265.87	567,976,259.56
工程物资		
合计	164,395,265.87	567,976,259.56

其他说明：

□适用 √不适用

#### 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
宏泰物流廊道项目				508,937,258.57		508,937,258.57
三石有色钽铌稀有金属项目				41,447,572.61		41,447,572.61
威源民爆现场混装炸药生产系统项目				7,674,868.87		7,674,868.87
江铜民爆现场混装炸药生产系统整体搬迁技术改造项目	8,949,029.52		8,949,029.52	2,208,299.12		2,208,299.12
赣州国泰乳化生产线安全技术改造项目	4,433,261.87		4,433,261.87			
九江港彭泽港区红光作业区彭湖湾园区公用码头项目	2,580,362.81		2,580,362.81			
三石有色 306 废水处理新建系统项目	4,145,731.03		4,145,731.03			
九江国泰含能材料建设项目	136,909,109.39		136,909,109.39			

六六一生产线少人化技术改造项目	3,177,664.45		3,177,664.45			
办公区装修工程				2,717,198.58		2,717,198.58
零星工程	4,200,106.80		4,200,106.80	4,991,061.81		4,991,061.81
合计	164,395,265.87		164,395,265.87	567,976,259.56		567,976,259.56

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
宏泰物流廊道项目	750,834,700	508,937,258.57	124,557,050.33	633,494,308.90			84.37	100.00	24,201,798.33	5,027,221.50		自筹及借款
三石有色钽铌稀有金属项目	277,320,500	41,447,572.61	40,446,370.71	81,893,943.32			72.66	100.00				自筹
九江国泰含能材料建设项目	1,238,600,000		136,909,109.39			136,909,109.39	11.02	10.00	303,687.01	303,687.01	2.55	自筹及借款
合计	2,266,755,200	550,384,831.18	301,912,530.43	715,388,252.22		136,909,109.39	/	/	24,505,485.34	5,330,908.51	/	/

(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

(5). 工程物资情况

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	24,223,988.13	4,777,435.91	29,001,424.04
2. 本期增加金额	10,870,589.52	126,711.86	10,997,301.38
(1) 新增租赁	10,870,589.52	126,711.86	10,997,301.38
3. 本期减少金额	2,526,667.79		2,526,667.79
(1) 处置			
(2) 租赁到期	2,526,667.79		2,526,667.79
4. 期末余额	32,567,909.86	4,904,147.77	37,472,057.63
二、累计折旧			
1. 期初余额	7,742,279.20	893,599.48	8,635,878.68
2. 本期增加金额	4,988,345.67	330,847.82	5,319,193.49
(1) 计提	4,988,345.67	330,847.82	5,319,193.49
3. 本期减少金额	2,038,383.43		2,038,383.43
(1) 处置			
(2) 租赁到期	2,038,383.43		2,038,383.43
4. 期末余额	10,692,241.44	1,224,447.30	11,916,688.74
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	21,875,668.42	3,679,700.47	25,555,368.89
2. 期初账面价值	16,481,708.93	3,883,836.43	20,365,545.36

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 26、 无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	技术专利及专有技术	著作权	林权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	402,114,703.53	11,034,694.10	29,871,399.14	6,848,893.45	3,454,655.00	453,324,345.22
2. 本期增加金额	96,144,557.00	6,181,251.80	-777,514.46			101,548,294.34
(1) 购置	96,144,557.00	5,186,346.13				101,330,903.13
(2) 内部研发			217,391.21			217,391.21
(3) 企业合并增加						
(4) 其他		994,905.67	-994,905.67			
3. 本期减少金额	17,889,608.56					17,889,608.56
(1) 处置						
(2) 其他转出	17,889,608.56					17,889,608.56
4. 期末余额	480,369,651.97	17,215,945.90	29,093,884.68	6,848,893.45	3,454,655.00	536,983,031.00
二、累计摊销						
1. 期初余额	71,451,580.34	5,495,928.54	14,092,361.04	3,374,024.80	582,159.24	94,996,053.96
2. 本期增加金额	8,627,882.81	1,824,555.35	2,747,908.99	684,889.07	91,919.88	13,977,156.10
(1) 计提	8,627,882.81	1,862,014.47	2,710,449.87	684,889.07	91,919.88	13,977,156.10
(2) 其他		-37,459.12	37,459.12			
3. 本期减少金额	5,767,697.64					5,767,697.64
(1) 处置						
(2) 其他转出	5,767,697.64					5,767,697.64
4. 期末余额	74,311,765.51	7,320,483.89	16,840,270.03	4,058,913.87	674,079.12	103,205,512.42
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	406,057,886.46	9,895,462.01	12,253,614.65	2,789,979.58	2,780,575.88	433,777,518.58
2. 期初账面价值	330,663,123.19	5,538,765.56	15,779,038.10	3,474,868.65	2,872,495.76	358,328,291.26

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是 0.04%

(2). 确认为无形资产的数据资源

适用  不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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

## (3) 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	其他	处置	其他	
江西瑞曼增材科技有限公司	922,352.96					922,352.96
江西国泰龙狮科技有限责任公司	13,253,122.96					13,253,122.96
江西威源民爆器材有限责任公司	10,316,197.54					10,316,197.54
江西铜业民爆矿服有限公司	332,821,174.94					332,821,174.94
北京太格时代电气股份有限公司	373,986,181.60					373,986,181.60
赣州顺泰爆破工程有限公司	2,292,681.82			2,292,681.82		
合计	733,591,711.82			2,292,681.82		731,299,030.00

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
江西瑞曼增材科技有限公司	922,352.96					922,352.96
北京太格时代电气股份有限公司	120,497,090.69	114,651,420.40				235,148,511.09
赣州顺泰爆破工程有限公司	2,292,681.82			2,292,681.82		
合计	123,712,125.47	114,651,420.40		2,292,681.82		236,070,864.05

公司期末对与商誉相关的各资产组进行了减值测试，首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整各资产组的账面价值，然后将调整后的各资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定各资产组（包括商誉）是否发生了减值。

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

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### (4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数(增长率、利润率等)	预测期内的参数的确定依据	稳定期的关键参数(增长率、利润率、折现率等)	稳定期的关键参数的确定依据
江西国泰龙狮科技有限责任公司	63,540,693.52	171,500,000.00		5	增长率0.01%		增长率0、折现率11.82%	
江西铜业民爆矿服有限公司	365,050,591.60	443,800,000.00		5	增长率0.01%		增长率0、折现率11.23%	
北京太格时代电气股份有限公司	387,177,714.28	223,000,000.00	114,651,420.40	5	平均增长率21%		增长率0、折现率12.85%	
合计	815,768,999.40	838,300,000.00	114,651,420.40		/	/	/	/

预测期内的参数的确定依据：管理层根据发展规划、行业发展趋势、市场竞争情况等因素的综合分析结果；稳定期的关键参数的确定依据：管理层分析认为稳定期营业收入将保持不变。

江西国泰龙狮科技有限责任公司商誉资产组可收回金额利用了 2025 年 3 月 31 日北京卓信大华资产评估有限公司出具的《江西国泰集团股份有限公司以财务报告为目的的对商誉进行减值测试所涉及的江西国泰龙狮科技有限责任公司含商誉资产组资产评估报告》（卓信大华评报字(2025)第 8107 号）的评估结果。

江西铜业民爆矿服有限公司商誉资产组可收回金额利用了 2025 年 3 月 31 日北京卓信大华资产评估有限公司出具的《江西国泰集团股份有限公司以财务报告为目的的对商誉进行减值测试所涉及的江西铜业民爆矿服有限公司含商誉资产组资产评估报告》（卓信大华评报字(2025)第 8106 号）的评估结果。

北京太格时代电气股份有限公司商誉资产组可收回金额利用了 2025 年 3 月 31 日北京卓信大华资产评估有限公司出具的《江西国泰集团股份有限公司以财务报告为目的的对商誉进行减值测试所涉及的北京太格时代电气股份有限公司含商誉资产组资产评估报告》（卓信大华评报字(2025)第 8105 号）的评估结果。

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	15,994,596.00	621,126.63	3,158,407.36		13,457,315.27
租赁资产改良支出	1,331,256.11	2,289,257.48	439,102.32		3,181,411.27
厂区绿化费	1,231,536.98		399,644.88		831,892.10
技术使用费	166,666.82	242,718.45	49,757.30		359,627.97
车位使用权	6,153,333.33		381,666.68		5,771,666.65

总库临时用地征地款	91,492.10		2,119.44		89,372.66
彭家岭至新甫村损毁道路修复费用	184,140.08		12,399.96		171,740.12
哲村村到新火工品库区道路	812,910.73		51,341.76		761,568.97
廊道财产一切险、机损险	180,754.18		177,033.81		3,720.37
高安停车场地工程		298,696.02	76,807.53		221,888.49
其他长期待摊费用	42,834.67		8,498.41		34,336.26
合计	26,189,521.00	3,451,798.58	4,756,779.45		24,884,540.13

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	131,811,503.36	21,383,527.48	109,215,573.58	17,557,677.83
内部交易未实现利润	1,514,372.27	233,628.89	59,469.28	8,920.40
可抵扣亏损	173,377,083.19	23,769,678.56	156,480,610.39	20,744,228.16
应付职工薪酬	62,738,390.16	10,317,300.22	59,742,803.88	9,466,437.51
递延收益	25,574,262.22	3,912,608.87	26,933,074.73	4,159,961.21
租赁负债	15,413,392.41	2,153,446.29	8,902,158.53	869,311.60
合计	410,429,003.61	61,770,190.31	361,333,690.39	52,806,536.71

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	119,140,198.00	14,073,103.46	120,229,248.00	14,857,103.89
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具				

投资公允价值变动				
固定资产一次性扣除	227,639.37	34,145.91	243,301.89	36,495.28
计提理财收益	4,255,287.69	979,936.99	2,301,897.18	445,775.66
使用权资产	14,708,795.65	2,045,724.32	8,749,029.93	834,447.51
合计	138,331,920.71	17,132,910.68	131,280,175.11	16,173,822.34

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	41,429,530.67	37,206,254.44
资产减值准备	6,682,114.27	28,639,717.08
合计	48,111,644.94	65,845,971.52

## (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
2024		8,096,998.49	
2025	7,459,769.95	7,593,939.33	
2026	1,045,626.97	1,193,654.80	
2027	8,836,062.67	8,885,001.26	
2028	11,142,708.76	11,436,660.56	
2029	12,945,362.32		
合计	41,429,530.67	37,206,254.44	/

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	账面价值	账面余额	减值准	账面价值

		备			备	
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付设备工程款	86,466,077.72		86,466,077.72	104,862,234.55		104,862,234.55
预付土地款	435,402.00		435,402.00	650,306.00		650,306.00
合计	86,901,479.72		86,901,479.72	105,512,540.55		105,512,540.55

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	200,298,524.67	200,298,524.67	其他	定期存单、票据、信用证及保函保证金	114,525,216.08	114,525,216.08	其他	票据、信用证及保函保证金
应收票据								
存货								
其中：数据资源								
固定资产					7,508,916.89	5,515,514.20	其他	子公司江西远格科技有限公司以账面原值 750.89 万元房屋为抵押向交通银行江西省分行借入长期借款，截至 2023 年 12 月 31 日借款余额 107,083.64 元
无形资产								
其中：数据资源								
合计	200,298,524.67	200,298,524.67	/	/	122,034,132.97	120,040,730.28	/	/

其他说明：

无

**32、 短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	2,000,000.00	274,610,000.00
信用借款	735,875,121.90	710,000,000.00
应付利息	67,350.78	341,479.16
不终止确认应收票据	7,972,016.51	
合计	745,914,489.19	984,951,479.16

短期借款分类的说明：

保证借款：本公司子公司江西澳科新材料科技股份有限公司在招商银行股份有限公司南昌分行借入 200.00 万元，借款期限为 2024/9/26—2025/3/25，本公司为其提供保证担保。

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□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

## (1). 应付票据列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	6,273,487.49	2,797,680.00
银行承兑汇票	4,089,691.09	11,536,928.80
信用证	453,600.00	
合计	10,816,778.58	14,334,608.80

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）	330,918,503.75	237,116,631.08
1 年以上	113,523,033.31	117,874,500.38
合计	444,441,537.06	354,991,131.46

## (2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
黄山高新技术产业开发区柔力材料技术中心	11,164,800.00	交易未完成
中铁武汉电气化局集团科工装备有限公司	6,548,000.00	交易未完成
合肥科大智能机器人技术有限公司	5,404,643.37	交易未完成
唐山百川智能机器股份有限公司	5,340,319.67	交易未完成
深圳市锐翼自动化设备有限公司	5,055,330.42	交易未完成
合计	33,513,093.46	/

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）	339,279.14	18,333.34

1 年以上		
合计	339,279.14	18,333.34

## (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	28,165,962.66	38,276,959.71
合计	28,165,962.66	38,276,959.71

## (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	65,984,804.90	414,015,830.47	386,239,372.67	93,761,262.70
二、离职后福利-设定提存计划	775,628.02	47,129,875.28	46,959,791.81	945,711.49
三、辞退福利	3,516,683.76	1,068,952.55	2,542,895.75	2,042,740.56
四、一年内到期的其他福利				
合计	70,277,116.68	462,214,658.30	435,742,060.23	96,749,714.75

## (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	57,983,084.70	346,251,391.38	318,299,665.40	85,934,810.68
二、职工福利费		18,481,470.54	18,481,470.54	
三、社会保险费	2,067,616.87	18,483,816.86	18,813,833.68	1,737,600.05
其中：医疗保险费	2,064,867.93	16,349,029.24	16,678,610.68	1,735,286.49
工伤保险费	2,748.94	1,615,438.19	1,615,873.57	2,313.56
生育保险费		519,349.43	519,349.43	
四、住房公积金	2,412.62	22,688,607.13	22,687,411.75	3,608.00
五、工会经费和职工教育经费	5,931,690.71	6,616,561.99	6,463,008.73	6,085,243.97
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
其他短期薪酬		1,493,982.57	1,493,982.57	
合计	65,984,804.90	414,015,830.47	386,239,372.67	93,761,262.70

## (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	574,961.28	32,045,258.90	32,061,099.22	559,120.96
2、失业保险费	3,436.29	916,365.12	916,964.05	2,837.36
3、企业年金缴费	197,230.45	14,168,251.26	13,981,728.54	383,753.17
合计	775,628.02	47,129,875.28	46,959,791.81	945,711.49

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	22,518,836.56	30,194,379.60
消费税		
营业税		
企业所得税	22,029,230.88	22,395,962.02
个人所得税	1,493,112.65	1,843,528.66
城市维护建设税	712,588.88	448,156.03
房产税	917,919.92	589,035.10
土地使用税	517,034.14	577,685.65

印花税	666,331.29	556,550.73
教育费附加	469,348.90	453,616.65
地方教育费附加	309,222.80	252,267.51
环境保护税	27,693.13	24,979.82
车船使用税	1,080.00	1,080.00
水资源税	86.52	
合计	49,662,485.67	57,337,241.77

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	29,418,212.13	22,809,000.00
其他应付款	85,857,478.90	93,148,528.58
合计	115,275,691.03	115,957,528.58

其他说明：

适用 不适用

##### (2). 应付利息

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

##### (3). 应付股利

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
普通股股利	29,418,212.13	22,809,000.00
划分为权益工具的优先股 \永续债股利		

合计	29,418,212.13	22,809,000.00
----	---------------	---------------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

超过 1 年未支付的应付股利金额 14,322,700.00 元，主要系控股子公司江西国泰龙狮科技有限责任公司应付自然人股东股利。

#### (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	11,513,663.44	16,001,057.70
代收代垫款	33,736,475.19	33,869,196.03
关联方往来款	2,514,291.00	2,994,291.00
其他往来款	38,093,049.27	40,283,983.85
合计	85,857,478.90	93,148,528.58

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
赣州经济技术开发区湖边镇财政所	22,674,173.00	未结算销爆费
江西长峰实业有限公司	9,984,071.40	未结算往来款
合计	32,658,244.40	/

其他说明：

适用  不适用

#### 42、 持有待售负债

适用  不适用

#### 43、 1 年内到期的非流动负债

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	50,000,000.00	107,083.64
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	4,782,854.36	2,806,413.74
1 年内到期的长期借款利息	317,729.96	
1 年内到期的长期应付职工薪酬	520,148.84	390,716.41
合计	55,620,733.16	3,304,213.79

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	3,344,229.33	4,688,604.69
已背书未终止确认的商业承兑汇票	5,546,337.43	1,058,005.12
已背书未终止确认的银行承兑汇票	57,387,822.10	
合计	66,278,388.86	5,746,609.81

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 45、 长期借款

## (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		107,083.64
保证借款	279,500,000.00	135,000,000.00
信用借款	105,391,873.30	
小计	384,891,873.30	135,107,083.64
减：一年内到期的长期借款	50,000,000.00	107,083.64
合计	334,891,873.30	135,000,000.00

长期借款分类的说明：

保证借款：本公司子公司江西宏泰物流有限公司向中国进出口银行江西省分行借入 27,950.00 万元，借款期限 2023/12/25-2028/12/24，本公司提供担保，江西宏泰物流有限公司个人股东潘忠华、张艺博以持有江西宏泰物流有限公司 55% 的股权以及潘忠华全资持有的彭泽县亮堂堂货运有限公司 100% 股权及所属码头、堆场等相关资产对公司提供全额担保的银行贷款提供反担保。

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	19,609,311.72	10,557,117.31
减：未确认融资费用	4,026,744.68	1,654,958.83
减：一年内到期的租赁负债	4,782,854.36	2,806,413.74
合计	10,799,712.68	6,095,744.74

其他说明：

无

## 48、 长期应付款

项目列示

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

□适用 √不适用

## 49、 长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	2,224,937.17	2,841,366.55
三、其他长期福利		
减：一年以内到期的长期应付职工薪酬	569,031.79	390,716.41
合计	1,655,905.38	2,450,650.14

**(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	26,207,801.17	4,000,000.00	5,526,472.22	24,681,328.95	收到政府补助
与收益相关政府补助	1,220,000.00		32,340.40	1,187,659.60	收到政府补助
合计	27,427,801.17	4,000,000.00	5,558,812.62	25,868,988.55	/

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	3,221,222.39		805,305.48		2,415,916.91	与资产相关
安全生产技术改造补助资金	363,612.93		131,095.20	-50,000.30	282,518.03	与资产相关

土地出让金返还	2,767,916.29		64,495.08		2,703,421.21	与资产相关
乳化炸药生产线技改贴息补助	175,653.55		58,551.20		117,102.35	与资产相关
两化深度融合示范项目	374,999.99		83,333.36		291,666.63	与资产相关
乳化粒状铵油炸药技术装备（安全生产专项资金）	442,500.00		90,000.00		352,500.00	与资产相关
异地搬迁技术改造项目奖励资金	1,764,000.00		1,176,000.00		588,000.00	与资产相关
省级安全生产技术改造专项补助资金	233,333.55		99,999.97	58,333.61	74,999.97	与资产相关
赣州市技改投资项目	134,583.05		95,000.04	-7,917.01	47,500.02	与资产相关
宜春市科技专项资金	120,000.00		10,212.76		109,787.24	与资产相关
宜春市科技专项资金	380,000.00		32,340.40		347,659.60	与收益相关
新能源汽车补助	79,681.16		16,775.03	-416.30	63,322.43	与资产相关
搬迁项目技术改造建设补助资金	6,250,000.00		1,500,000.00		4,750,000.00	与资产相关
高安市机器人项目补贴资金款	349,978.62		49,996.95		299,981.67	与资产相关
高安市工信局电能替代奖励资金款	292,906.04		41,843.72		251,062.32	与资产相关
基础设施建设补助资金	882,973.74		49,745.00		833,228.74	与资产相关
GT-1 型电子雷管自动装配生产线项目补助金	2,166,666.58		216,666.72		1,949,999.86	与资产相关
工业数码电子雷管及产业化项目	1,290,972.22		108,333.36		1,182,638.86	与资产相关
宜春市工业企业技术改造奖励	981,291.35		112,786.36		868,504.99	与资产相关
民爆行业工业互联网安全态势感知平台	1,200,000.00		435,304.69		764,695.31	与资产相关
电解高氯酸钠降碳提效核心关键技术及工艺研发	360,000.00				360,000.00	与资产相关
电解高氯酸钠降碳提效核心关键技术及工艺研发	840,000.00				840,000.00	与收益相关
X 项目研究专项资金	2,260,783.33		181,027.26		2,079,756.07	与资产相关
某发展专项资金		4,000,000.00			4,000,000.00	与资产相关
其他	494,726.38		200,000.04		294,726.34	与资产相关

合计	27,427,801.17	4,000,000.00	5,558,812.62		25,868,988.55	
----	---------------	--------------	--------------	--	---------------	--

根据赣财行指[2023]39号文件,子公司江西萍乡国泰六六一科技有限公司本期收到国家金库江西省分库拨付的某发展专项资金 4,000,000.00 元。

#### 52、 其他非流动负债

适用 不适用

#### 53、 股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

无

#### 54、 其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 55、 资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,313,131,617.17			1,313,131,617.17
其他资本公积	10,847,297.99			10,847,297.99
合计	1,323,978,915.16			1,323,978,915.16

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**56、 库存股**

□适用 √不适用

**57、 其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

**58、 专项储备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	24,931,222.56			

		29,916,678.40	21,908,253.50	32,939,647.46
合计	24,931,222.56	29,916,678.40	21,908,253.50	32,939,647.46

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司按照《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）的规定，以上一年度营业收入为依据，按照规定标准计算提取安全生产费用。报告期内安全生产费减少系支付安全生产设备的维护、改造和安全评估等费用。

#### 59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	134,430,715.23	20,329,489.34		154,760,204.57
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	134,430,715.23	20,329,489.34		154,760,204.57

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期盈余公积增加系根据《公司法》及公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积20,329,489.34元。

#### 60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,014,781,912.07	782,129,076.73
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	1,014,781,912.07	782,129,076.73
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	180,745,654.89	305,540,173.72
减: 提取法定盈余公积	20,329,489.34	23,187,992.14
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	93,186,274.20	49,699,346.24
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,082,011,803.42	1,014,781,912.07

调整期初未分配利润明细：

- 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	2,157,079,627.69	1,340,974,103.95	2,296,441,956.24	1,463,959,970.13
其他业务	197,413,221.39	150,683,524.92	244,564,918.51	164,121,528.36
合计	2,354,492,849.08	1,491,657,628.87	2,541,006,874.75	1,628,081,498.49

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 62、 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	4,085,933.37	3,408,664.36
教育费附加	3,286,468.41	3,355,385.77
资源税		
房产税	2,390,740.53	2,458,240.52
土地使用税	1,642,496.58	2,150,886.82
车船使用税	35,805.13	33,646.07
印花税	2,225,157.59	4,221,438.68
地方教育费附加	2,191,464.43	2,058,552.18
环境保护税	110,806.05	96,839.49
其他	1,120.14	91,470.40
合计	15,969,992.23	17,875,124.29

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	53,391,176.22	43,618,910.20
办公费	575,210.10	767,461.67
差旅费	4,501,386.36	3,068,120.03
业务招待费	5,448,224.75	4,472,396.52
销售服务费	26,338,026.20	42,269,977.34
折旧费	206,462.28	184,750.26
车辆使用费	130,721.65	156,571.91
押运费	3,293,196.57	3,350,623.96
租赁费	138,652.07	194,565.95
业务宣传费	52,681.11	294,025.32
安全生产费	1,584,535.10	1,348,744.64
招投标费	685,632.25	938,409.01
其他	1,853,693.52	488,798.55
合计	98,199,598.18	101,153,355.36

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	183,105,882.80	172,720,873.25
业务招待费	5,437,496.73	4,969,127.00
办公费	6,540,478.25	8,277,542.54
差旅费	3,447,743.34	2,862,062.19
折旧费	23,417,748.82	26,536,606.87
无形资产摊销	13,317,251.82	11,695,849.35
长期待摊费用摊销	3,864,293.24	3,411,635.15
中介、咨询、服务费	7,157,411.33	8,264,106.59
租赁物管费	4,836,902.85	4,841,444.09
修理费	9,642,709.67	5,307,290.44
车辆使用费	2,020,518.05	2,453,780.45
物料消耗	1,521,950.96	1,611,875.99
绿化、排污费	1,128,032.67	770,053.95
使用权资产折旧	5,319,193.49	822,780.63
试验检验费	861,475.23	1,119,564.76
其他	11,674,959.61	9,666,077.71
合计	283,294,048.86	265,330,670.96

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	67,340,230.32	75,561,239.38
材料费用	54,578,138.04	52,142,326.60
折旧及摊销	4,655,578.18	4,646,430.37
租赁及技术服务费	535,529.06	458,013.20
其他	4,044,309.86	5,337,241.05
合计	131,153,785.46	138,145,250.60

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	14,880,838.46	14,212,187.60
减：利息收入	12,470,099.86	21,076,170.88
汇兑损益	-63,648.72	-185,914.73
手续费支出	683,174.46	1,104,141.69
合计	3,030,264.34	-5,945,756.32

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	49,279,563.58	36,833,244.31
代扣个人所得税手续费返还	213,064.33	266,886.83
进项税加计扣除	6,310,960.66	5,421,222.54
合计	55,803,588.57	42,521,353.68

其他说明：

政府补助项目情况：

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
递延收益摊销转入	5,558,812.62	8,609,378.01	与资产相关、 收益相关

税收奖励及返还	5,678,249.20	5,364,125.96	与收益相关
省级工业发展专项资金（注1）	12,400,000.00		与收益相关
二级节点平台中央财政拨款经费	1,470,000.00		与收益相关
科技项目立项、政策兑现补助	1,027,200.00		与收益相关
电价补贴	334,110.00	115,500.00	与收益相关
工业转型升级及发展资金补助		1,389,394.00	与收益相关
科技计划及创新奖	1,882,000.00	2,176,595.00	与收益相关
劳动就业稳岗补贴	920,057.54	834,352.69	与收益相关
社保补贴	217,540.00	344,296.83	与收益相关
研发项目补助资金	230,700.00	1,261,900.00	与收益相关
政府扶持资金	8,245,654.84	6,311,988.88	与收益相关
知识产权贯标及专利奖		393,100.00	与收益相关
人才发展专项及奖励资金	2,240,000.00	1,550,000.00	与收益相关
企业发展扶持资金		900,000.00	与收益相关
新型学徒培训费		218,000.00	与收益相关
“双高工程”项目经费		100,000.00	与收益相关
数字经济政策兑现资金	500,000.00	445,500.00	与收益相关
科技型企业认定奖励		170,000.00	与收益相关
科技专项经费		180,000.00	与收益相关
绿色制造名单		500,000.00	与收益相关
鼓励企业做大做强专项资金	250,000.00	194,000.00	与收益相关
工信局省重点新产品奖励、省级专精特新、两化融合示范企业、科技合作奖励、纳税十强、科技型中小企业奖励		480,000.00	与收益相关
工业奖励补助资金		600,000.00	与收益相关
科技政策补助资金		541,000.00	与收益相关
省级基本建设专项资金	700,000.00	300,000.00	与收益相关
企业技术改造专项项目资金		620,000.00	与收益相关
X项目专项研究补助		2,710,445.53	与收益相关
高企认定补助	380,000.00		与收益相关
高企双提升企业补助	306,142.40		与收益相关
工业发展提速年先进集体奖励	300,000.00		与收益相关
双千计划奖励补助	500,000.00		与收益相关
小巨人企业发展扶持资金	500,000.00		与收益相关
北京市东城区发展和改革委员会企业补助	910,000.00		与收益相关
工业经济高质量发展资金	882,000.00		与收益相关
省级基本建设专项资金	700,000.00		与收益相关
工业发展基金补助	950,000.00		与收益相关
规上企业奖励	300,000.00		与收益相关
省级中小企业发展专项资金	670,000.00		与收益相关

瞪羚企业奖励	200,000.00		与收益相关
其他政府补助	1,027,096.98	523,667.41	与收益相关
合计	49,279,563.58	36,833,244.31	

注：根据江西省工业和信息化厅、江西省财政厅《关于做好 2023 年江西省工业发展专项项目申报工作的通知》（赣工信投资字[2023]148 号），南昌市工业和信息化局文件《关于下达 2023 年省级工业发展专项第三批项目计划(县区部分)的通知》（洪工信发〔2024〕11 号）公司本期收到南昌高新技术产业开发区管理委员会经济发展局拨付的工业互联网平台和系统开发费补助 10,000,000.00 元。

根据江西省工业和信息化厅关于 2024 年省级工业发展专项第二批支持项目及产业链稳链强链补链奖补资金第一批支持项目的公示，公司本期收到南昌高新技术产业开发区管理委员会经济发展局拨付的 2024 年省级工业发展专项第二批项目企业梯次培育专题和服务平台建设专题资金 500,000.00 元。

根据宜春市财政局文件《宜春市财政局关于下达 2023 年省级工业发展专项第三批项目计划资金的通知》（宜财工指[2023]152 号），子公司江西威源民爆器材有限责任公司本期收到高安市工业和信息化局拨付的 2023 年省级工业发展专项资金 1,000,000.00 元。

江西省工业和信息化厅关于 2024 年江西省工业发展专项(含产业链稳链强链补链奖补资金)第三批拟支持项目及储备 2025 年拟支持项目名单的公示，子公司江西澳科新材料科技股份有限公司本期收到宜春经济技术开发区管理委员会拨付的工业发展专项第三批资金补助 900,000.00 元。

## 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	-2,323,874.25	-2,418,674.72
处置长期股权投资产生的投资收益		92,916.48
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,972,678.41	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	211,416.89	255,183.84
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	7,243,515.88	2,331,765.04
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	-32,116.98	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-4,628,222.09	3,951,750.44
其他		1,475,294.09
合计	2,443,397.86	5,688,235.17

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

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		-909,959.96
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计		-909,959.96

其他说明：

无

#### 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	-281,379.97	-94,943.15
应收账款坏账损失	3,161,762.84	-36,485,665.56
其他应收款坏账损失	-5,438,893.69	-1,077,046.30
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	-2,558,510.82	-37,657,655.01

其他说明：

无

#### 72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-620,202.96	398,589.77
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-2,502,684.04	
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失	-114,651,420.40	
十二、其他		
合计	-117,774,307.40	398,589.77

其他说明：

无

### 73、 资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	34,767.70	-53,916.79
使用权资产处置利得或损失		8,640.79
合计	34,767.70	-45,276.00

其他说明：

无

### 74、 营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	3,309.34	2,764,720.27	3,309.34
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	833,400.00		833,400.00
违约赔偿收入	1,064,065.24	136,658.66	1,064,065.24
其他	747,533.47	1,475,187.96	747,533.47

合计	2,648,308.05	4,376,566.89	2,648,308.05
----	--------------	--------------	--------------

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	865,643.62	3,653,550.06	865,643.62
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	2,788,000.00	277,142.52	2,788,000.00
违约金、赔偿金及罚款支出	649,905.39	2,024,393.47	649,905.39
其他	92,204.15	1,205,142.37	92,204.15
合计	4,395,753.16	7,160,228.42	4,395,753.16

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	55,514,986.48	58,106,283.16
递延所得税费用	-7,957,975.74	-7,229,999.19
合计	47,557,010.74	50,876,283.97

##### (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	267,389,021.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	66,847,255.49
子公司适用不同税率的影响	6,755,323.46
调整以前期间所得税的影响	2,790,840.05
非应税收入的影响	-10,006,597.59
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,396,776.40

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	1,484,268.62
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	1,087,543.89
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	2,351,223.62
所得税减免优惠的影响	-6,100,080.49
研发费用加计扣除	-18,011,947.92
残疾人工资加计扣除的影响	-253,594.36
非同一控制下企业合并的影响	-784,000.43
所得税费用	47,557,010.74

其他说明：

适用 不适用

#### 77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、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	48,767,215.29	34,713,420.77
利息收入	12,470,099.86	21,076,170.88
往来款及其他	43,560,640.62	42,285,485.30
收回保证金及押金	45,243,959.41	
其他收入		775,276.28
合计	150,041,915.18	98,850,353.23

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	63,260,404.93	78,938,408.38
销售费用	43,044,581.22	54,235,147.68
金额机构手续费	683,174.46	1,104,141.69
保证金及押金支出	103,523,233.59	
往来款及其他支出	10,385,105.37	8,182,848.68

合计	220,896,499.57	142,460,546.43
----	----------------	----------------

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	636,593,808.00	286,200,000.00
合计	636,593,808.00	286,200,000.00

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	758,295,000.00	299,423,300.00
购建固定资产、无形资产及其他长期资产	289,996,265.33	401,300,420.60
其他	329,160.00	
合计	1,048,620,425.33	700,723,720.60

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	7,972,016.51	
合计	7,972,016.51	

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	4,804,465.20	4,386,540.71
合计	4,804,465.20	4,386,540.71

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
租赁负债 (含一年内到期的租赁负债)	8,902,158.48		11,881,139.99	4,804,465.20	396,266.23	15,582,567.04
长期借款 (含一年内到期的长期借款)	135,107,083.64	231,691,873.30	32,700,000.00	14,607,083.64	341,479.16	384,891,873.30
短期借款	984,951,479.16	626,662,838.41	67,350.78	865,425,700.00		745,914,489.19
合计	1,128,960,721.28	858,354,711.71	44,648,490.77	884,837,248.84	737,745.39	1,146,388,929.53

## (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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	219,832,011.20	352,702,073.52
加：资产减值准备	117,774,307.40	-398,589.77
信用减值损失	2,558,510.82	37,657,655.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	91,890,785.00	74,942,221.29
使用权资产摊销	4,988,345.67	4,545,406.63
无形资产摊销	13,977,156.10	12,625,848.30
长期待摊费用摊销	4,756,779.45	4,693,836.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的	31,458.36	45,276.00

损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	865,643.62	888,829.79
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		909,959.96
财务费用（收益以“-”号填列）	14,880,838.46	14,212,187.60
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,443,397.86	-5,688,235.17
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,963,653.60	-6,595,953.36
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	959,088.34	-634,045.83
存货的减少（增加以“-”号填列）	-14,687,187.69	-50,975,805.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-311,869,568.61	-270,361,311.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	132,382,104.23	198,384,131.41
其他		4,584,731.46
经营活动产生的现金流量净额	266,933,220.89	371,538,216.51
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	736,177,826.39	1,035,241,268.09
减：现金的期初余额	1,035,241,268.09	483,412,089.91
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	-299,063,441.70	551,829,178.18

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	736,177,826.39	1,035,241,268.09
其中：库存现金	52,000.00	13,050.66
可随时用于支付的银行存款	736,075,255.69	1,035,174,796.10
可随时用于支付的其他货币资金	50,570.70	53,421.33
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	736,177,826.39	1,035,241,268.09
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	本期金额	上期金额	理由
银行承兑汇票保证金	153,132,324.70	93,733,100.30	使用受限
履约保证金	20,189,837.91	20,490,246.66	使用受限
信用证、保函保证金	1,658,417.60	301,869.12	使用受限
定期存款	25,317,944.46		使用受限
合计	200,298,524.67	114,525,216.08	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 80、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 81、 外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	602,145.36	7.1884	4,328,461.71
其中：美元	602,145.36	7.1884	4,328,461.71
欧元			
港币			
应收账款	326,690.34	7.1884	2,348,380.84
其中：美元	326,690.34	7.1884	2,348,380.84
欧元			
港币			

长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

## 82、 租赁

### (1) 作为承租人

适用 不适用

项目	金额
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	1,641,166.58
与租赁相关的总现金流出	6,445,631.78

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 6,445,631.78(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	3,985,643.11	
合计	3,985,643.11	

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	74,428,888.24	75,561,239.38
材料费用	54,582,708.09	52,142,326.60
折旧及摊销	4,659,360.97	4,646,430.37
租赁及技术服务费	599,424.61	458,013.20
其他	4,119,634.29	5,337,241.05
合计	138,390,016.20	138,145,250.60
其中：费用化研发支出	131,153,785.46	138,145,250.60
资本化研发支出	7,236,230.74	

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		23,697,655.33			217,391.21	16,244,033.38		7,236,230.74
合计		23,697,655.33			217,391.21	16,244,033.38		7,236,230.74

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

1. 子公司江西金稷企业管理咨询有限公司于 2024 年 11 月 6 日完成注销程序，本年度合并范围减少；2. 本年度新增投资设立江西九江国泰新材料有限公司、江西萍乡国泰旭晖科技有限公司，以上两家公司本年度新增纳入合并范围。

#### 6、 其他

适用 不适用

## 十、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
江西新余国泰特种化工有限责任公司	新余市仙女湖区观巢镇松山江村	9939.37	新余市仙女湖区观巢镇松山江村	民爆物品生产、销售	100	—	同一控制下企业合并
新余恒象科技有限公司	新余市仙女湖区观巢镇松山江村	600.00	新余市仙女湖区	五金机械、标准件、卡扣、塑料制品包装、模具、机电产品制造加工等	—	70	投资设立
江西渝泰消防科技有限公司	新余市仙女湖区观巢镇松山江村	428.57	新余市仙女湖区观巢镇	消防产品研发、生产与销售等	—	70	投资设立
江西国泰金固科技有限公司	新余市仙女湖区河下镇	300.00	新余市仙女湖区河下镇	紧固件生产与销售	—	65	新设设立
江西国鲲微电子科技有限公司	江西省赣江新区	5000.00	江西省赣江新区	集成电路芯片及产品制造、销售	51	—	投资设立
江西宜丰国泰化工有限责任公司	宜丰县桥西乡西村毛家坪	5000.00	宜丰县桥西乡西村毛家坪	民爆物品生产、销售	100	—	投资设立
江西吉安国泰特种化工有限责任公司	吉安县安塘乡	3191.48	吉安县安塘乡	民爆物品生产、销售	100	—	同一控制下企业合并
吉安市青原爆破有限责任公司	吉安市青原区	100.00	吉安市青原区	爆破作业	—	100	非同一控制合并
江西国泰利民信息科技有限公司	南昌市高新技术产业开发区	3403.40	南昌市高新技术产业开发区	计算机软硬件开发；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	53.82	8.55	投资设立
江西省智慧物联研究院有限公司	江西省赣江新区	1422.94	江西省赣江新区	建筑智能化系统设计，测绘服务，通用航空服务等	72.52	—	非同一控制下企业合并
江西虔安电子科技有限公司	南昌市高新技术产业开发区	1000.00	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
江西融思科技有限公司	南昌市高新技术产业开发区	3900.00	南昌市高新技术产业开发区	软硬件集成研发；信息化工程；互联网产品研发；技术咨询、开发	—	100	投资设立
江西赣州国泰特种化工有限责任公司	兴国县龙口镇睦埠村	5820.36	兴国县龙口镇睦埠村	民爆物品生产、销售	100	—	非同一控制下企业合并
江西抚州国泰特种化工有限责任公司	崇仁县礼陂镇沧源村委会石咀头村	3210.68	崇仁县礼陂镇沧源村委会石咀头村	民爆物品生产、销售	100	—	非同一控制下企业合并
抚州国泰复合材料有限公司	崇仁县工业园区温州产业园	330.00	崇仁县工业园区温州产业园	乳化剂、复合油相、复合蜡的生产、销售、研发；化工产品的批发、零售	—	51	投资设立
江西恒合投资发展有限公司	南昌市高新区高新七路192号	50,000.00	南昌市高新区高新七路192号	实业投资、投资咨询	100	—	投资设立
新余国泰爆破工程有限责任公司	新余市天工南大道	4000.00	新余市天工南大道	爆破作业设计施工、安全监理三级	—	100	投资设立
江西三石有色金属有限公司	新余高新技术产业开发区	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	新余市天工南大道	道路普通货物运输、危险货物运输等	—	100	投资设立

国泰集团(香港)控股有限公司	香港特别行政区		香港特别行政区	进出口及国际贸易、技术服务及项目投资	—	100	投资设立
江西瑞曼增材科技有限公司	南昌市高新技术产业开发区	1660.00	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	—	51	非同一控制下企业合并
江西永宁科技有限责任公司	宜春市铜鼓县永宁镇	7420.00	宜春市铜鼓县永宁镇	氯酸盐系列产品研发,高氯酸钾生产	—	63.44	投资设立
铜鼓皇草源生态农业有限公司	铜鼓县永宁镇	100.00	铜鼓县永宁镇	花卉、水果种植、销售	—	100	投资设立
厦门德衡工贸有限公司	中国(福建)自由贸易试验区厦门片区	1000.00	中国(福建)自由贸易试验区厦门片区	其他橡胶制品、塑料制品制造;其他电子产品零售	—	60	非同一控制下企业合并
江西宏泰物流有限公司	九江市彭泽县杨梓镇马桥村	34,466.09	九江市彭泽县杨梓镇马桥村	货物运输、配送、仓储、包装、装卸搬运、流通制作为及相关的物流信息	—	45	投资设立
彭泽县联峰港务有限公司	九江市彭泽县	8000.00	九江市彭泽县	公用码头工程开发与建设	—	52.5	投资设立
江西拓泓新材料有限公司	宜春经济技术开发区	5500.23	宜春经济技术开发区	有色金属制品、钽铌氧化物及其制品的制造和销售	—	57.92	投资设立
江西威源民爆器材有限责任公司	宜春市高安市建山镇	16411.54	宜春市高安市建山镇	民用爆炸物品;进出口贸易	100	—	非同一控制下企业合并
江西国泰永固科技有限公司	宜春市	380.00	宜春市	五金制造批发	—	75	投资设立
江西国泰龙狮科技有限责任公司	丰城市荣塘镇	3000.00	丰城市荣塘镇	民爆器材生产销售	51	—	非同一控制下企业合并
江西鑫泰企业管理咨询有限公司	南昌高新技术产业开发区高新大道699号聚仁总部经济园	200.00	南昌高新技术产业开发区高新大道699号聚仁总部经济园	企业管理咨询	100	—	投资设立
崇义县赣泰民用爆破器材有限责任公司	赣州市崇义县横水镇	400.00	赣州市崇义县横水镇	民用爆炸物品销售	—	51	新设成立
德兴市恒泰民爆物品有限责任公司	上饶市德兴市银城天门山乡山坞	200.00	上饶市德兴市	民用爆炸物品销售、仓储与配送	—	60	投资设立
铅山县顺泰民爆物品有限责任公司	上饶市铅山县虹桥乡飞蛾村雪垅口	131.00	上饶市铅山县虹桥乡	民用爆炸物品、仓储和普通货物运输	—	64.5	非同一控制下企业合并
上饶市鑫泰爆破器材有限责任公司	上饶市上饶县旭日街道办	200.00	上饶市上饶县旭日街道办	民用爆炸物品销售、仓储与配送	—	100	投资设立
奉新县鑫泰民用爆破器材有限公司	宜春市奉新县	150.00	宜春市奉新县	民用核材料销售,道路危险货物运输,民用核安全设备无损检验	—	100	投资设立
信丰县赣泰民用爆破器材有限责任公司	赣州市信丰县	100.00	赣州市信丰县	民用爆炸物品销售,道路危险货物运输	—	60	投资设立
宁都县赣泰民用爆破器材有限责任公司	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
北京太格时代电气股份有限公司	北京市丰台区菜户营58号财富西环大厦	6315.00	北京市海淀区复兴路2号	城市轨道交通及电力系统自动化产品、技术服务	86.62	—	非同一控制下企业合并
江西远格科技有限公司	南昌市南昌经济技术开发区经开大道1388号赛维莱国际企业城	3650.00	南昌市南昌经济技术开发区经开大道1388号赛维莱国际企业城	技术开发、技术咨询、技术服务	—	100	非同一控制下企业合并
西藏太格时代电气设备科技有限公司	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	城市轨道交通及电力系统自动化产品销售、技术服务	—	100	新设成立

			吉村				
江西萍乡国泰六六一科技有限公司	萍乡市安源区高坑镇黄泥墩	3000.00	萍乡市安源区高坑镇黄泥墩	乳化炸药的工艺研发、生产、销售	100	—	新设成立
江西国泰五洲爆破工程有限公司	南昌高新技术产业开发区高新大道 699 号聚仁总部经济园	10,000.00	南昌高新技术产业开发区高新大道 699 号聚仁总部经济园	一级(爆破作业设计施工、安全评估、安全监理)	100	—	非同一控制下企业合并
江西筠瑞运输有限公司	宜春市高安市建山镇	200.00	宜春市高安市建山镇	道路危险货物运输, 道路货物运输	—	100	投资成立
江西铜业民爆矿服有限公司	德兴市泗洲镇铜矿	4100.00	德兴市泗洲镇铜矿	民爆器材科研、生产、销售和爆破服务	100	—	非同一控制下企业合并
江西澳科新材料科技股份有限公司	宜春经济技术开发区宜工大道 7 号	2040.82	宜春经济技术开发区宜工大道 7 号	金属制品、金属材料和非金属制品及材料生产、销售	51	—	同一控制下企业合并
江西九江国泰新材料有限公司	九江市瑞昌市洪下乡张家铺	35000.00	九江市瑞昌市洪下乡张家铺	化学原料制造	100		新设成立
江西萍乡国泰旭晖科技有限公司	萍乡市安源区高坑镇黄泥墩	300.00	萍乡市安源区高坑镇黄泥墩	化学制品批发	100		新设成立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京太格时代电气股份有限公司	13.38%	330,821.31		64,769,263.45
江西国泰龙狮	49%	9,735,686.92		40,523,987.57

科技有限责任公司				
江西永宁科技有限责任公司	36.56%	17,117,395.26		59,418,861.39
江西宏泰物流有限公司	55.00%	-2,446,204.54		190,157,038.01

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京太格时代电气股份有限公司	581,397,920.15	36,983,224.80	618,381,144.95	130,364,988.78	3,940,943.53	134,305,932.31	585,492,803.99	34,283,367.76	619,776,171.75	135,748,859.16	2,597,248.02	138,346,107.18
江西国泰龙狮科技有限责任公司	89,990,507.28	38,715,608.87	128,706,116.15	43,968,600.14	2,035,500.56	46,004,100.70	78,838,323.10	41,460,917.09	120,299,240.19	55,566,414.25	2,104,288.40	57,670,702.65
江西永宁科技有限责任公司	128,294,466.71	91,998,249.61	220,292,716.32	56,583,146.92	1,200,000.00	57,783,146.92	129,006,296.58	97,835,037.10	226,841,333.68	51,017,777.68	1,200,000.00	52,217,777.68
江西宏泰物流有限公司	23,909,099.98	737,963,456.99	761,872,556.97	185,657,213.63	229,500,000.00	415,157,213.63	120,447,332.04	622,968,428.57	743,415,760.61	258,088,638.93	135,000,000.00	393,088,638.93

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京太格时代电气股份有限公司	102,351,695.33	2,645,148.07	2,645,148.07	63,517,485.14	179,658,657.03	18,032,848.59	18,032,848.59	11,847,432.10
江西国泰龙狮科技有限责任公司	82,437,974.35	19,868,748.80	19,868,748.80	44,261,585.49	84,077,216.86	18,503,667.75	18,503,667.75	17,747,972.76
江西永宁科技有限责任公司	197,277,122.62	46,815,712.83	46,815,712.83	-12,586,322.05	242,479,560.68	75,155,771.42	75,155,771.42	120,384,897.60
江西宏泰物流有限公司	37,492,132.64	-4,447,644.62	-4,447,644.62	7,734,600.55	35,577,983.04	7,847,161.57	7,847,161.57	17,847,160.04

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

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京神舟智汇科技有限公司	北京	北京	科技推广和应用服务业	36.86		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	北京神舟智汇科技有限公司	北京神舟智汇科技有限公司
流动资产	297,864,458.69	317,390,848.12

非流动资产	27,421,335.32	45,636,410.12
资产合计	325,285,794.01	363,027,258.24
流动负债	81,690,880.38	112,072,101.23
非流动负债	279,853.32	4,877,820.18
负债合计	81,970,733.70	116,949,921.41
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	243,315,060.31	246,077,336.83
按持股比例计算的净资产份额	89,685,931.23	90,704,106.35
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	103,593,627.08	101,432,859.09
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	116,155,333.52	135,751,889.54
净利润	5,862,549.59	13,601,786.07
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	5,862,549.59	13,601,786.07
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	35,524,636.65	42,210,130.24
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-4,484,642.24	-7,432,293.07
—其他综合收益	-1,180,851.35	
—综合收益总额	-5,665,493.59	-7,432,293.07

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

应收款项的期末余额 0（单位：元 币种：人民币）

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	26,207,801.17	4,000,000.00		5,526,472.22		24,681,328.95	与资产

							相关
递延收益	1,220,000.00			32,340.40		1,187,659.60	与收益相关
合计	27,427,801.17	4,000,000.00		5,558,812.62		25,868,988.55	

详见附注 51 递延收益。

### 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	5,526,472.22	8,609,378.01
与收益相关	44,586,491.36	28,223,866.30
合计	50,112,963.58	36,833,244.31

其他说明：

详见附注 67 其他收益、附注 74 营业外收入。

## 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 2024 年 12 月 31 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	197,158,100.61	704,555.56
应收账款	819,403,875.75	112,761,510.23
其他应收款	61,755,834.23	14,478,260.35
合计	1,078,317,810.59	127,944,326.14

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司未对外提供财务担保。

本公司的主要客户为国有企业及大型矿业公司等，该等客户具有可靠及良好的信用，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司的客户广泛，应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2024 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 15.42%源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## 2. 流动性风险

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

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合剩余期限列示如下：

项目	期末余额			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	745,914,489.19			745,914,489.19
应付票据	10,816,778.58			10,816,778.58
应付账款	330,918,503.75	113,523,033.31		444,441,537.06
其他应付款	21,179,962.71	64,677,516.19		85,857,478.90
其他流动负债	66,278,388.86			66,278,388.86
长期借款	50,000,000.00	334,891,873.30		384,891,873.30
合计	1,225,108,123.09	513,092,422.80		1,738,200,545.89

## 3. 市场风险

### (1) 汇率风险

截至 2024 年 12 月 31 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			

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	602,145.36	7.1884	4,328,461.71
应收账款			
其中：美元	326,690.34	7.1884	2,348,380.84

#### 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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资			503,300.00	503,300.00
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				

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

## 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	47.64	47.64

## 本企业的母公司情况的说明

江西省军工控股集团有限公司成立于 2006 年 04 月 28 日，经营范围包括资产经营，股权投资，债权投资，房地产开发、租赁，物业管理，物资贸易，投资咨询服务，金属材料销售，机械设备销售及服务，咨询服务，电子应用产品销售，国内贸易。江西省军工控股集团有限公司原持有 295,936,220 股公司股份，占公司股本总数的 53.02%，受国泰定 02、国泰定 01 转股影响，持股比例稀释，现占公司股份总数的 47.64%。

本企业最终控制方是江西省国有资产监督管理委员会。

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见附注八（一）在子公司中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司重要的合营或联营企业详见附注八（三）在合营安排或联营企业中的权益。

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
江西威安爆破工程有限公司	联营企业
江西国泰航空装备有限公司	联营企业
九江市泰安爆破工程有限公司	联营企业
Jiangxi-Dynatrac Company Limited	联营企业
北京神舟智汇科技有限公司	联营企业
萍乡威源民爆物品有限公司	联营企业

其他说明：

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江西新余国科科技股份有限公司	受同一母公司控制
江西国科军工集团股份有限公司	受同一母公司控制
江西 A 军工工业有限公司	受同一控股股东控制

其他说明：

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度(如适用)	是否超过交易额度(如适用)	上期发生额
江西新余国科科技股份有限公司	购销商品	87,309.75			328,125.81

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江西新余国科科技股份有限公司	销售货物	40,530.98	146,159.29
江西新余国科科技股份有限公司	提供劳务	51,061.94	72,620.36
江西新余国科科技股份有限公司	提供服务		47,169.81
江西 A 军工工业有限公司	销售货物	1,020,132.74	318,584.08
江西国科军工集团股份有限公司	销售货物		542.48
江西国科军工集团股份有限公司	提供服务		4,002.83

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	52,500.00	2,625.00	81,775.00	4,088.75
	江西A军工工业有限公司	72,702.00	3,635.10		
其他应收款					

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	江西新余国科科技股份有限公司	29,962.79	171,302.79
预收款项			
	江西A军工工业有限公司		48.00
其他应付款			

## (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

□适用 √不适用

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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	55,911,764.52
经审议批准宣告发放的利润或股利	55,911,764.52

## 3、 销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、重要债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

#### (4). 其他说明

适用 不适用

#### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

#### 8、其他

适用 不适用

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

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

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

根据《崇仁县人民政府关于要求抚州国泰特种化工项目异地搬迁建设的函》的规

定，抚州国泰技改搬迁后，崇仁县人民政府将依法依规对抚州国泰原厂址土地进行收储，对原厂址上房屋、生产线等资产进行评估后，依法予以征收，具体补偿事宜正在协商中。

3. 公司于 2024 年 3 月 26 日召开第六届董事会第七次会议、第六届监事会第四次会议，审议通过了《关于会计估计变更的议案》，并于 2024 年 3 月 28 日公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公告（公告编号：2024 临 009 号）。

会计估计变更内容：子公司江西铜业民爆矿服有限公司改搬迁项目预计建设周期 2 年，预计将在 2025 年 9 月正式投产使用。该技改搬迁项目完工后原生产线将停止生产，部分固定资产因无法搬迁、工艺变化淘汰等将无法再利用。为更加客观公正反映公司财务状况和经营成果，公司自 2023 年第四季度始对江铜民爆现有生产线固定资产可利用情况进行了全面梳理，拟对无利用价值的固定资产在 2025 年 9 月前通过缩短折旧年限加速折旧的方式将剩余折旧全部计提完毕。该会计估计变更自 2023 年 1 月 1 日起执行。

由于该会计估计变更起始日期有误，公司于 2024 年 3 月 29 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露了《关于会计估计变更的更正和补充公告》（公告编号：2024 临 014 号）。将会计估计变更由“自 2023 年 1 月 1 日起执行”更正为“自 2023 年 10 月 1 日起执行”。

在不考虑固定资产增减变动等因素影响下，本次会计估计变更的更正将减少公司 2023 年度折旧费用 109.41 万元，增加公司 2023 年末总资产 109.41 万元，增加公司 2023 年末净资产 92.99 万元，增加公司 2023 年归属于上市公司股东的净利润 92.99 万元。本次会计估计变更的更正对公司 2023 年度经审计财务数据影响不大，公司对 2023 年度报告及审计报告不作修订，公司披露 2024 年定期报告时一并对 2023 年度经审计财务数据进行调整更新。

根据公告，公司 2024 年度报告已对 2023 年度财务数据进行调整更新，2023 年 12 月 31 日及 2023 年度财务报表影响如下：

合并报表项目	变更前 2023 年 12 月 31 日/2023 年度	变更后 2023 年 12 月 31 日/2023 年度	影响数
资产：			
固定资产	966,396,450.12	967,490,527.65	1,094,077.53
负债：			
应交税费	57,173,130.14	57,337,241.77	164,111.63
股东权益：			

未分配利润	1,013,851,946.17	1,014,781,912.07	929,965.90
利润：			
营业成本	1,629,175,576.02	1,628,081,498.49	-1,094,077.53
所得税费用	50,712,172.34	50,876,283.97	164,111.63

## 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		
其中：1 年以内分项		
	202,579,893.33	148,165,192.60
1 年以内小计	202,579,893.33	148,165,192.60
1 至 2 年	14,352,537.33	8,433,731.44
2 至 3 年	1,815,558.43	1,438,446.47
3 年以上		
3 至 4 年	670,532.30	410,000.00
4 至 5 年		149,903.84
5 年以上	320,610.99	1,120,838.84
小计	219,739,132.38	159,718,113.19
减：坏账准备	12,631,965.27	10,060,291.25
合计	207,107,167.11	149,657,821.94

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	219,739,132.38	100.00	12,631,965.27	5.75	207,107,167.11	159,718,113.19	100.00	10,060,291.25	6.30	149,657,821.94
其中：										
账龄组合	217,082,576.50	98.79	12,631,965.27	5.82	204,450,611.23	158,345,365.59	99.14	10,060,291.25	6.35	148,285,074.34
关联方组合	2,656,555.88	1.21			2,656,555.88	1,372,747.60	0.86			1,372,747.60
合计	219,739,132.38	100.00	12,631,965.27	5.75	207,107,167.11	159,718,113.19	100.00	10,060,291.25	6.30	149,657,821.94

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	199,923,337.45	9,996,166.87	5.00
1 至 2 年	14,352,537.33	1,435,253.73	10.00
2 至 3 年	1,815,558.43	544,667.53	30.00
3 至 4 年	670,532.30	335,266.15	50.00
4 至 5 年			80.00
5 年以上	320,610.99	320,610.99	100.00
合计	217,082,576.50	12,631,965.27	5.82

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		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,656,555.88		
合计	2,656,555.88		

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	转销或核销	其他变动	

			回		
账龄组合	10,060,291.25	5,507,771.44		2,936,097.42	12,631,965.27
合计	10,060,291.25	5,507,771.44		2,936,097.42	12,631,965.27

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	2,936,097.42

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
广西桂大爆破工程有限公司	15,471,482.76		15,471,482.76	7.04	773,574.14
福州闽龙铁路工程有限公司	9,015,297.98		9,015,297.98	4.10	450,764.90
中铁二十局集团有限公司十巫南高速公路SWYZ-4项目经理部	7,698,478.92		7,698,478.92	3.50	384,923.95
中国铁建大桥工程局集团有限公司盘兴铁路项目经理部二分部	6,363,372.00		6,363,372.00	2.90	318,168.60
防城港市平磊爆破工程有限公司	5,176,088.00		5,176,088.00	2.36	258,804.40
合计	43,724,719.66		43,724,719.66	19.90	2,186,235.99

其他说明：

无

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	14,907,300.00	21,420,000.00
其他应收款	614,201,584.37	93,802,630.83
合计	629,108,884.37	115,222,630.83

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

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利息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利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况  
适用 不适用

核销说明：  
适用 不适用

其他说明：  
适用 不适用

**应收股利**

**(7). 应收股利**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
江西国泰龙狮科技有限责任公司	14,907,300.00	21,420,000.00
合计	14,907,300.00	21,420,000.00

**(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(9). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

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股利账面余额显著变动的情况说明：

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		
其中：1 年以内分项		
	613,578,790.49	86,228,184.57
1 年以内小计	613,578,790.49	86,228,184.57
1 至 2 年	297,274.89	2,062,963.99
2 至 3 年	472,000.00	930,683.33
3 年以上		
3 至 4 年	267,339.95	2,963,600.18
4 至 5 年		1,906,889.19
5 年以上	150,000.00	230,000.00
小计	614,765,405.33	94,322,321.26
减：坏账准备	563,820.96	519,690.43
合计	614,201,584.37	93,802,630.83

## (14). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	2,747,679.01	1,336,507.17
员工备用金	6,876.87	6,621.38
代收代垫款	24,631.01	38,025.65
关联方往来	611,402,320.51	90,922,740.99
其他往来款	583,897.93	2,018,426.07
小计	614,765,405.33	94,322,321.26
减：坏账准备	563,820.96	519,690.43
合计	614,201,584.37	93,802,630.83

## (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)	
2024年1月1日余额	55,817.86	463,872.57		519,690.43
2024年1月1日余额在本期	55,817.86	463,872.57		519,690.43
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				

一、转回第一阶段				
本期计提	23,041.22	21,089.31		44,130.53
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年12月31日余额	78,859.08	484,961.88		563,820.96

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	519,690.43	44,130.53				563,820.96
合计	519,690.43	44,130.53				563,820.96

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (17). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

## (18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
江西威源民爆器材有限责任公司	340,000,000.00	55.31	子公司往来款	1年以内	
江西九江国泰新材料有限公司	105,465,040.76	17.16	子公司往来款	1年以内	
江西恒合投资发展有限公司	82,480,046.92	13.42	子公司往来款	1年以内	
江西三石有色金属有限公司	60,000,000.00	9.76	子公司往来款	1年以内	
江西融思科技有限公司	8,694,027.94	1.41	子公司往来款	1年以内	
合计	596,639,115.62		/	/	

## (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	2,596,941,793.11		2,596,941,793.11	2,596,941,793.11		2,596,941,793.11
对联营、合营企业投资	103,593,627.08		103,593,627.08	101,432,859.09		101,432,859.09
合计	2,700,535,420.19		2,700,535,420.19	2,698,374,652.20		2,698,374,652.20

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		

江西新余国泰特种化工有限责任公司	105,324,739.39									105,324,739.39	
江西吉安国泰特种化工有限责任公司	45,548,192.96									45,548,192.96	
江西抚州国泰特种化工有限责任公司	51,514,640.00									51,514,640.00	
江西宜丰国泰化工有限责任公司	57,300,000.00									57,300,000.00	
江西赣州国泰特种化工有限责任公司	65,284,927.00									65,284,927.00	
江西国泰五洲爆破工程有限公司	99,757,335.17									99,757,335.17	
江西恒合投资发展有限公司	502,217,000.00									502,217,000.00	
江西威源民爆器材有限责任公司	269,913,860.05									269,913,860.05	
江西萍乡国泰六六一科技有限公司	100,108,300.00									100,108,300.00	
江西铜业民爆矿服有限公司	485,733,200.00									485,733,200.00	
江西鑫泰企业管理咨询有限公司	11,914,400.00									11,914,400.00	
江西国泰利民信息科技有限公司	24,000,000.00									24,000,000.00	
江西国泰龙狮科技有限责任公司	55,257,123.00									55,257,123.00	
北京太格时代电气股份有限公司	709,128,847.55									709,128,847.55	
江西澳科新材料科技股份有限公司	13,939,227.99									13,939,227.99	
合计	2,596,941,793.11									2,596,941,793.11	

## (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	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
北京神舟智汇科技有限公司	101,432,859.09			2,160,767.99							103,593,627.08	
小计	101,432,859.09			2,160,767.99							103,593,627.08	
合计	101,432,859.09			2,160,767.99							103,593,627.08	

## (1). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

#### 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	1,067,322,256.03	990,161,322.98	1,053,092,601.02	985,418,371.12
其他业务	11,191,414.72		12,549,373.33	2,983,944.13
合计	1,078,513,670.75	990,161,322.98	1,065,641,974.35	988,402,315.25

##### (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	200,000,000.00	232,420,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	2,160,767.99	5,013,618.37
处置长期股权投资产生的投资收益		92,916.48
交易性金融资产在持有期间的投资收益	3,416,438.36	

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	2,685,888.18	
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	-3,956,422.21	3,951,750.44
其他		1,004,910.83
合计	204,306,672.32	242,483,196.12

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	-827,566.58	
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	44,609,802.21	
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	9,216,194.29	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益	-32,116.98	
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	-1,718,510.83	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	9,887,336.46	
少数股东权益影响额（税后）	2,103,466.19	
合计	39,256,999.46	

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	5.71	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.47	0.23	0.23

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

副董事长：洪余和

董事会批准报送日期：2025 年 4 月 16 日

**修订信息**

适用 不适用