

# 江西新余国科科技股份有限公司

## 2024 年半年度报告

2024-041



【2024 年 8 月 30 日】

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人袁有根、主管会计工作负责人游细强及会计机构负责人(会计主管人员)高国琼声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告所涉及的发展战略及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺。投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意市场经营、安全生产、原材料涨价及项目投资的风险。公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十 公司面临的风险和应对措施”部分，描述了公司未来经营可能面临的主要风险，敬请广大投资者注意风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
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.....	9
第四节 公司治理.....	22
第五节 环境和社会责任.....	23
第六节 重要事项.....	26
第七节 股份变动及股东情况.....	31
第八节 优先股相关情况.....	36
第九节 债券相关情况.....	37
第十节 财务报告.....	38

## 备查文件目录

- 一、经公司法定代表人签名的 2024 年半年度报告文本原件。
- 二、载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他备查文件。

以上备查文件的备置点：公司证券事务部

## 释义

释义项	指	释义内容
一、简称	指	
新余国科、本公司或公司	指	江西新余国科科技股份有限公司
实际控制人、江西省国资委	指	江西省国有资产监督管理委员会
江西农发集团	指	江西省农业发展集团有限公司，由江西大成国有资产经营管理集团有限公司更名而来
大成国资公司	指	江西大成国有资产经营管理集团有限公司，曾简称“大成公司”，现已更名为“江西省农业发展集团有限公司”，简称“江西农发集团”，由于持有新余国科的股票账户名称还未更名，股东名册里面仍然是“江西大成国有资产经营管理集团有限公司”
军工集团	指	江西省军工控股集团有限公司，系本公司控股股东，曾简称“军工控股公司”
江西钢丝厂	指	江西钢丝厂有限责任公司，系由江西钢丝厂实施公司制改制更名而来，公司原持股 5%以上大股东
新余科信	指	新余科信投资管理中心（有限合伙），系本公司股东
新余国晖	指	新余国晖投资管理中心（有限合伙），系本公司股东
南京国科	指	南京国科软件有限公司，由南京砾磊软件科技有限公司更名而来
工信部	指	国家工业和信息化部
大信会计师事务所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙），系本公司聘请的公司 2023 年度审计机构
国科特装	指	新余国科特种装备有限公司，系本公司全资子公司，曾简称“特装公司”
国科气象	指	新余国科气象技术服务有限公司，系本公司全资子公司，2017 年 9 月由新余国科工程爆破有限公司更名而来，曾简称“气象公司”
兵器集团	指	中国兵器工业集团有限公司
兵装集团	指	中国兵器装备集团有限公司
人影办	指	人工影响天气办公室
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股东大会	指	江西新余国科科技股份有限公司股东大会
董事会	指	江西新余国科科技股份有限公司董事会
监事会	指	江西新余国科科技股份有限公司监事会
《公司章程》、《章程》	指	《江西新余国科科技股份有限公司章程》
报告期	指	2024 年 1 月 1 日-2024 年 6 月 30 日
上年同期	指	2023 年 1 月 1 日-2023 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
二、专业术语	指	
军品	指	用于军事活动或由军队使用的物资产品
民品	指	除去军品之外的各类民用物品
火工品	指	装有火药或炸药，受外界刺激后产生燃烧或爆炸，以引燃火药、引爆炸药或做机械功的一次性使用的元器件和装置的总称。包括火帽、底火、点火管、延期件、雷管、传爆管、导火索、导爆索以及爆炸开关、爆炸螺栓、作动器、切割索等

底火	指	装在枪弹或炮弹药筒底部，靠输入机械能或电能刺激发火的火工品，用于输出火焰引燃发射药或传火药
火帽	指	内装含有起爆药、击发药、针刺药、摩擦药等药剂的火工品，能产生火焰以点燃发射药和雷管等
人影	指	人工影响天气，是指为避免或者减轻气象灾害，合理利用气候资源，在适当条件下通过科技手段对局部大气的物理、化学过程进行人工影响，实现增雨雪、防雹、消雨、消雾、防霜等目的的活动
人影装备、人工影响天气装备	指	人工影响天气专用技术装备，是通过科技手段对局部大气的物理、化学过程进行人工影响的作业装备等
人影燃爆器材	指	通过点火爆炸或燃烧来影响天气的器材
人影作业设备	指	人工影响天气作业设备，是指用于实施人工影响天气作业的飞机、高炮、发射架、地面碘化银催化系统、播撒装置、焰弹发射装置等
防雹增雨火箭弹、降雨弹	指	把催化剂（如碘化银等）、炸药送入云层分别播撒、爆炸，达到消雹降雨目的的火箭
焰条	指	焰条是一种人工影响天气的燃爆器材产品，在固定位置燃烧、含有焰剂型催化剂的复合材料或纸质管状物，可用于应急抗旱、水源涵养及通过增雨（雪）作业实施森林灭火、气象保障等人工影响天气作业，其类型包括冷云焰条和暖云焰条。曾称作“烟条”
COD	指	化学需氧量
03 专项	指	新一代宽带无线移动通信网国家科技重大专项
5G	指	第五代移动通信技术（英文名称：5th Generation Mobile Communication Technology，简称 5G）

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	新余国科	股票代码	300722
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江西新余国科科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	新余国科		
公司的外文名称（如有）	JIANGXI XINYU GUOKE TECHNOLOGY CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	无		
公司的法定代表人	袁有根		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	颜吉成	陈花
联系地址	江西省新余市仙女湖区观巢镇松山江村新余国科办公楼三楼	江西省新余市仙女湖区观巢镇松山江村新余国科办公楼三楼
电话	0790-6333609, 6333186	0790-6333906
传真	0790-6333004	0790-6333004
电子信箱	dmb_9394@163.com	dmb_9394@163.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网址	深圳证券交易所： <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a>
公司披露半年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》《中国证券报》、巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )
公司半年度报告备置地点	江西省新余市仙女湖区观巢镇松山江村新余国科办公楼三楼证券事务部

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

### 4、其它有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册资本由人民币 23,063.04 万元变更为 27,675.6480 万元，具体内容详见公司于 2024 年 5 月 27 日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的《公司关于完成工商变更登记及章程备案的公告》(2024-023)。

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入(元)	219,650,528.90	172,860,433.35	27.07%
归属于上市公司股东的净利润(元)	43,687,921.96	39,994,166.96	9.24%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	42,175,705.88	40,298,999.47	4.66%
经营活动产生的现金流量净额(元)	8,078,578.24	25,090,826.81	-67.80%
基本每股收益(元/股)	0.16	0.14	14.29%
稀释每股收益(元/股)	0.16	0.14	14.29%
加权平均净资产收益率	7.25%	7.21%	0.04%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产(元)	823,167,363.82	764,654,294.64	7.65%
归属于上市公司股东的净资产(元)	595,577,102.90	586,567,177.75	1.54%

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。



## 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

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）	-29,389.39	
计入当期损益的政府补助（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）	1,746,476.85	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	22,211.44	
减：所得税影响额	226,619.26	
少数股东权益影响额（税后）	463.56	
合计	1,512,216.08	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### (一) 公司 2024 年上半年主要工作情况：

2024 年上半年，在省军工集团的正确领导下，在省工办、军代表室以及地方政府的大力支持下，新余国科深入贯彻落实党的二十大及习近平总书记考察江西重要讲话精神，将党的建设与中心工作深度融合，开展各项工作，硕果累累，获得中国上市公司论坛创新奖、军工文化建设示范单位等多项荣誉，公司技术研发团队获得全国三八红旗集体称号，公司青年科研突击队获得新余青年五四奖章；公司产品增雨防雹火箭弹发射架发明专利获得首届中部六省高价值专利大赛二等奖。

2024 年上半年，公司营业收入和利润实现了稳定增长。2024 年上半年，公司实现营业收入 21,965.05 万元，较上年同期增加 4,679.01 万元，同比增长 27.07%；实现利润总额 4,879.20 万元，较上年同期增加 352.57 万元，同比增长 7.79%。公司实现主营业务收入 21,443.83 万元，同比增加 4,476.84 万元，同比增长 26.39%，其中军品实现营业收入 14,352.11 万元，同比增加 3,966.09 万元，同比增长 38.19%，民品实现营业收入 7,091.72 万元，较上年同期增加 510.75 万元，同比增长 7.76%。

总结 2024 年上半年工作，重点工作报告如下：

(1) 持续推进技术改造。为提升生产过程的本质安全，提高生产效率，降低劳动强度，公司大力开展生产线技术改造工作。上半年公司签订安全技改项目合同 4 项，合同金额 511.8 余万元，完成合同金额支付 450 余万元。已签合同技改项目上半年完成了设计方案评审、组装调试和预验收阶段性工作，其中自毁体气密性自动检测设备、自毁体涂胶修胶自动化设备进公司安装调试，7 月底开展试用。上述项目实施后生产人员可由原 22 人减至 6 人，实现减员增效和危险工序的人机隔离操作，有效解决雨弹产品部件生产进度难点问题。管类火工品自动化生产线已于 6 月入厂安装，目前正在调试。玻璃钢壳自动清洗机设备已开展试用，该项目的实施有效降低了生产人员劳动强度，改善作业环境和条件。

上半年完成了底火自动化生产线项目可行性论证和审批，并启动项目的公开招标工作。该项目的实施可实现生产人员可由原 12 人减至 5 人。同时还有 7 项技改项目技术方案均在开展调研论证。

(2) 持续推进科技创新。重点做好了以下工作：一是新产品研发成效显著。2024 年上半年投入研发经费 1,725.71 万元，同比增长 8.63%，占主营业务收入 8.05%。公司当前在研项目 300 余项，其中军品多个项目属于国家高新工程配套项目、国家重点装备配套项目，在研项目按计划完成阶段性工作，重点完成了民品 BL 型增雨防雹火箭弹通用型发射架和 60/700 毫米焰条 60 管 A 型地面催化装置技术鉴定，BL 防雹火箭弹完成方案评审，国家课题 3 “地基作业装备系统”完成方案论证，某综合保障车及相关服务保障完成实施方案评审。二是知识产权再创新高。知识产权体系持续保持并通过了年度体系审核，上半年新增实用新型专利 5 项，目前累计拥有有效专利 108 项，其中发明专利 10 项、外观设计专利 15 项、实用新型专利 83 项；计算机软件著作权 199 项，商标 5 个。三是平台建设再上新台阶。在持续保持国家博士后科研工作站、省级企业技术中心、省级工程技术研究中心、省级工程技术中心、省级工业设计中心、新余市研发飞地等科技平台有效运行的基础上，公司博士后科研工作站和南京理工大学流动站签订了联合培养协议；公司及子公司高新技术企业资质得到持续保持，国科特装专精特新企业继续保持。四是产学研合作有新进展。在保持传统合作的基础上，上半年又与国防科技大学、吉林大学、710 所、湖北航天化学技术研究所等单位开展合作，推动技术进步。

(3) 持续推进安全生产。2024 年上半年，公司以安全生产治本攻坚三年行动等各类专项行动为抓手，重点做了以下工作：一是常态化抓好一日安全员、班前提示会、班组安全网格化管理、安全履职谈心谈话等活动，构建网格化安全生产责任体系；二是配备 13 名安全专职管理人员、8 名注册安全工程师、1 名职业健康专职人员、1 名环保技术人员，足额提取安全和环保费用，全力保障安全与环保投入；三是提高员工的安全意识，强化员工应知应会知识培训，开展安全竞赛等活动；四是开展风险辨识活动，加强隐患排查，强化应急管理工作；五是持续开展军品和民品安全生产标准化建设及保持两标体系有效运行，注重资格资质维护和保持；同时加强消防安全、交通运输安全与安全保卫工作，加强特殊时期安全生产管理和应急值班值守工作，做好职业病危害防护工作。

公司还持续做好了军工保密和网络安全工作，做好保密资质维持，强化定密工作，重点加强了员工保密意识的提升，重视网络硬件软件提升，完成公司监控系统的升级改造，加强病毒查杀，上半年未发生失、泄密事件。

(4) 持续推进深化改革, 2024 年上半年, 公司深入推进科改示范行动、对标世界一流企业价值创造行动及公司改革创新深化提升行动, 不断提升公司规范运作水平和科学管理水平, 增强公司核心竞争能力。公司共制定改革深化提升行动任务 43 项, 至目前已完成 37 项, 完成率 86%, 全面推进经理层任期制和契约化管理工作, 建立并持续完善了公司及下属各子公司经理层任期制及契约化考核制度、薪酬管理办法。

(5) 持续推进质量管理工作, 一是提高公司质量管理水平和产品实物质量, 保持质量管理体系运行有效, 进一步明确了质量考核要求, 强化了对工艺管理及关键特殊过程的控制, 加强了对供应商的管理要求, 产品质量稳定, 未出现成批报废的质量问题及重大质量事故; 二是重视售后服务, 顾客满意度较高; 三是在资格资质管理方面, 完成了装备科研生产许可证自查, 通过了装备承制单位扩项审查, 持续维持军工资质。

## (二) 报告期内公司所从事的主要业务:

公司自成立以来一直从事火工品及其相关产品的研发、生产和销售, 同时, 开展军品和民品业务, 致力于发展两用技术产业。公司拥有从事军品科研生产所需的有关军品科研生产许可、武器装备承制、军工保密和军工质量管理体系认证等资格、资质。公司军品业务按照军品目录分为二类, 一类军品业务主要是取得武器装备科研生产许可证的军用火工品(包含火工元件、火工装置等)、军事训练器材、军事气象火箭等产品研发、生产和销售; 二类军品业务是指未取得武器装备科研生产许可证、但取得了武器装备承制资格单位军品目录产品, 此类军品主要有影响天气专用技术装备、气象观探测设备等产品研发、生产和销售、服务。同时, 公司与国内军贸公司合作, 部分军品业务需经上级审批, 属于军贸产品、国防工程等销售和工程服务。公司之前中标了单价较高的火工装置产品研制任务, 在军用火工产品结构上实现了突破性进展, 随着订单的落地, 有利于提高公司经营规模和效益。

在保持军品业务稳定发展的同时, 公司积极发展民品业务。公司民品拥有民用爆破器材生产许可证和安全生产许可证、气象专用技术装备使用许可证、质量管理体系认证证书等资格、资质。公司民品业务主要包括影响天气专用技术装备、气象装备及相关软件的研发、生产和销售。在影响天气领域, 公司围绕影响天气行业服务全过程, 打造了包括影响天气燃爆器材、影响天气作业装备、气象观探测设备、一体化影响天气监测作业车(系统)、管理和信息化软件在内较为完整产品及服务体系, 覆盖了影响天气作业气象条件的探测、影响天气作业(包括地面碘化银催化系统燃烧作业、火箭弹催化作业和有人飞机或无人机播撒作业)、作业指挥、过程监控、弹药储存、影响天气作业设备和影响天气燃爆器材信息管理以及售后服务等各环节。报告期内, 公司与子公司南京国科紧密合作, 围绕着深入落实我省“数字经济一号发展工程”战略, 结合公司自身特点和现有基础, 为公司致力于气象、环境、应急等领域智慧集成数字产业化新业务及实现转型升级发展共同发力。公司新开发的影响天气地面作业指挥车, 是依托于专用车平台, 打造的集成化、智能化、一体化人影监测作业车(系统), 该项目主要用于人影观探测及作业, 目前已持续有少量订单。

公司积极融入国家相关战略的发展, 主动承担体制改革、队伍组建、服务保障等国家重大任务, 不断提升为国家相关战略的实现和为地方经济社会服务和保障能力。

报告期内, 公司一直主要从事火工品及相关产品的研发、生产和销售, 主营业务没有发生重大变化。

## (三) 主要产品及其用途:

### (1) 军品

公司生产的军用火工品主要包括火工元件(包含枪弹底火、炮弹底火、电底火、火帽、点火具、曳光管、导爆管、传爆管、针刺雷管、火焰雷管、电雷管)、火工装置(包含推销器、拔销器、切割器、分离螺栓、点火装置、开舱装置、光电对抗发烟装置), 产品广泛用于我国陆军、海军、空军、火箭军、战略支援部队以及公安、武警的装备中。公司还延伸开发军事训练器材, 用于部队的军事训练; 开发两用技术产品, 如气象探空火箭、引雷火箭、灭火火箭等, 直接为军方提供产品和服务。同时, 公司与国内军贸公司合作, 积极拓展国外市场。

### (2) 民品

公司民品业务主要从事影响天气装备、气象装备的研发、生产和销售, 主要包括人影燃爆器材及人影作业设备、气象观探测装备及相关软件, 以及集人影观探测与作业于一体的集成化、智能化、一体化的人影影响天气地面作业指挥车(系统), 并向智慧殡葬、智慧工厂、智慧园区、智慧水务、智慧气象等数字经济领域延伸。人影燃爆器材包括各种适应冷云、暖云气象环境的系列人工防雹增雨火箭弹、焰弹及焰条。人影作业设备包括火箭发射系统、地面碘化银催化

系统、焰弹和焰条播撒装置、人影火箭弹危险品储存柜及抗爆箱等。气象观探测装备包括降水现象仪、自动气象站、气象探空火箭、城市内涝自动监测系统等系列化产品。

**报告期内，公司的主要产品及用途未发生重大变化。**

#### **（四）主要经营模式**

##### **1、军品业务**

###### **（1）盈利模式**

公司军品业务主要从事火工品的研发、生产和销售，为国防军工提供性能可靠、品类丰富的火工元件和火工装置等。由于军用火工品研发、生产和销售受严格的资质限制，公司作为军工配套企业，与下游军工企业保持长期稳定的供应关系，公司军品销售价格在一定程度上受军品定价机制约束，公司主要通过拓宽销售渠道、加强内部管理、控制产品成本实现盈利。但 2018 年国家《军品定价议价机制改革》已经实施，有望新增“激励（约束）利润”的军品定价模式，对总装企业及相应的配套企业带来一定的利润调增空间，有利于提高公司的盈利水平。

###### **（2）销售模式**

公司军品销售采取直销模式，不存在经销商销售模式，其获取订单的方式和销售流程如下：

公司军品内销主要通过参加兵装集团、兵器集团等单位组织的全国性军品订货会获得订单，公司军品业务的客户以央企军工集团和地方军工企业为主。根据军品订货会具体情况，公司与客户签订次年军品合同或增补合同。部分军品业务通过招标获取。军训器材、两用技术产品大多采用招标采购，公司通过投标获取订单。部分业务直接向军方供应，但近几年公司通过参与军队直接采购形成的营业收入占主营业务收入的比例还很小。

国家对军品出口实施严格的许可制度，军品出口须通过军贸公司进行。公司先将产品销售给军贸公司，再由军贸公司对外出口。

###### **（3）生产模式**

每年年初，公司根据年度军品订货情况，结合合同进度，编制年度、季度和月度生产计划，公司各部门根据生产计划组织生产，军品生产必须严格按照国家军用标准执行。

###### **（4）采购模式**

为公司军品生产提供原材料及零部件的供应商需经公司质量部门组织合格供方评定，并经驻厂军代表审核后备案，方可列入《合格供方名录》，军工企业的物料采购必须在《合格供方名录》中选择供应商，军工企业生产所需的原材料及零部件进厂后，还需要军代表组织入厂检验，合格后方可投入生产。

###### **（5）科研业务模式**

军品用户作为委托方与公司签订研制合同，合同中约定用户的需求和公司需要完成的研发工作。

##### **2、民品业务**

###### **（1）盈利模式**

公司在人工影响天气装备和气象装备领域持续开发新产品，并注重软硬件结合，积极开拓市场，不断满足行业用户需求，增强盈利能力。

###### **（2）销售模式**

公司民品销售采取直销模式，不存在经销商销售模式。公司人工影响天气装备采取的销售模式如下：

各省、市、县人工影响天气部门及其它行业用户在参照以往成交价格 and 市场价格走势的基础上，采取单一来源、竞争性谈判和公开招标等方式进行采购。

气象观探测设备及软件销售模式：根据市场需求，采取市场化报价方式，主要通过竞争性谈判和投标方式获取订单。

###### **（3）生产模式**

每年年初，公司根据合同签署情况和市场需求情况，并结合合同进度，编制年度、季度和月度生产计划，公司各部门根据生产计划组织生产。

###### **（4）采购模式**

公司生产部门依据公司年度销售计划和年度生产计划编制年度物资采购计划，每月根据月度销售和生产实际情况编制月度采购计划和月度资金需求计划。每月采购部门按实际采购完成情况编制采购统计报表报公司财务部门。

公司采购包括主要原材料和生产辅助材料采购，大批量采购通过招标方式确定合格供方，并根据生产需要与合格供方签订采购合同；对于零星、小批量采购在市场调研、比质比价的基础上通过竞争性谈判或询价方式实施。

报告期内公司的主要经营模式未发生重大变化。

#### （五）公司在同行业中竞争优势与劣势

##### 1、公司在同行业中竞争优势

（1）公司在军用火工品领域历史悠久，产品品种丰富、齐全，在产和在研的产品 400 余个品种，与全国主要武器装备厂家建立了长期稳定的合作关系。公司研发力量较强，可以为不同下游总装厂家和海、陆、空、火箭军、战略支援部队各兵种以及公安、武警用弹药提供配套火工品。公司在部分火工品品种上具有规模优势，成本相对较低。

（2）公司在人工影响天气领域的产品较为齐全，在产和在研的产品 100 余个品种，满足了人工影响天气所需的气象环境监测、作业装备、作业指挥、贮存设备和信息管理平台需要以及提供一站式服务的能力。公司研发的三炸自毁式防雹增雨火箭弹，曾获得中国专利优秀奖，处于行业领先水平。

##### 2、公司在同行业中竞争劣势

（1）公司军品经营规模与军工央企相比存在一定差距，公司军品产能不足限制于公司的军品业务发展。军工央企集团内部弹药与火工品上下游之间形成了内部配套关系，公司在争取央企集团的订单方面处于弱势。

（2）公司人工影响天气防雹增雨火箭弹的许可产能与中天火箭许可的产能相差较大，不利于公司争取更多的订单。公司在民品新产品新市场的开拓方面有待加强。

#### （六）主要的业绩驱动因素

军品方面，一方面优化了生产组织，提高了生产效率，增加了军品产值；另一方面公司与各军工总体单位加强沟通与协调，积极争取市场份额，公司军品销售进一步加强。

民品方面，一方面由于极端天气加剧，农业需求增加从而导致火箭弹销量增长，另一方面是一万亿国家重大战略实施和重点领域安全能力建设项目的实施带动了人影装备升级更新，成为公司民品的一个增长因素。

同时，为提升生产过程的本质安全，提高生产效率，降低劳动强度，公司大力开展生产线技术改造工作，在有效的缩减了部分生产线的工人数量的同时，生产效率得到有效的提升。

#### （七）行业主要政策及其影响

##### 1、国防科技工业领域：

（1）2022 年 2 月，中央军委主席习近平签署命令，发布《军队装备试验鉴定规定》，《规定》共 11 章 56 条，按照面向部队、面向实战的原则，规范了新体制新编制下军队装备试验鉴定工作的管理机制；着眼装备实战化考核要求，调整试验鉴定工作流程，在装备全寿命周期构建了性能试验、状态鉴定、作战试验、列装定型、在役考核的工作链路；立足装备信息化智能化发展趋势，改进试验鉴定工作模式，完善了紧贴实战、策略灵活、敏捷高效的工作制度。

（2）2022 年 3 月，中央军委主席习近平签署命令，发布《军队装备采购合同监督管理暂行规定》，《规定》共 6 章 35 条，按照“军委管总、战区主战、军种主建”的总原则，明确了装备采购合同监督管理工作的管理体制；强化依法监管，优化完善监督管理任务、监督管理协议、监督管理方案等制度机制，提高装备采购合同监督管理工作的有效性；坚持质量至上，对装备采购合同监督管理工作内容、流程和要求等，进行全面系统设计，确保将合格装备交付部队；创新监督管理模式，采取事前预防、事中管理与事后评价相结合。

（3）2024 年《政府工作报告》强调：“新的一年，要深入贯彻习近平强军思想，贯彻新时代军事战略方针，坚持党对军队的绝对领导，全面深入贯彻军委主席负责制，打好实现建军一百年奋斗目标攻坚战。全面加强练兵备战，统筹推进军事斗争准备，抓好实战化军事训练，坚定捍卫国家主权、安全、发展利益。构建现代军事治理体系，抓好军队建设“十四五”规划执行，加快实施国防发展重大工程”。

以上规定、报告等内容的下发，有效的促进了公司军品业务的发展。

##### 2、人工影响天气（含生态文明、应急救援）领域：

（1）国务院于 2022 年 4 月印发了《气象高质量发展纲要（2022—2035 年）》，提出未来将提升人工影响天气能力，编制和实施全国人工影响天气发展规划；加强国家、区域、省级人工影响天气中心和国家人工影响天气试验基地建设；发展安全高效的人工影响天气作业技术和高性能增雨飞机等新型作业装备，提高防灾减灾救灾、生态环境保护与修复、

国家重大活动保障、重大突发事件应急保障等人工影响天气作业水平；健全人工影响天气工作机制，完善统一协调的人工影响天气指挥和作业体系；加强人工影响天气作业安全管理。

(2) 2023 年 1 月，中国气象局印发《人工影响天气“播雨”减灾行动计划（2023—2025 年）》（以下简称《计划》），聚焦推动人工影响天气事业高质量发展的关键环节，明确未来人工影响天气发展目标、业务布局和重点任务。

(3) 2023 年 6 月 26 日至 27 日，国家发展和改革委员会、中国气象局在甘肃张掖联合召开全国人工影响天气工作现场会，会议提出站在全面贯彻党的二十大精神的开局之年，实施“十四五”规划承前启后的关键一年，贯彻落实《气象高质量发展纲要（2022—2035 年）》的重要一年，做好人工影响天气工作意义重大、任务艰巨，我们必须开拓创新、攻坚克难，全面提高人工影响天气工作质量和效益，在服务保障经济社会高质量发展中担重任、建新功。要矢志服务国家重大战略实施和保障人民群众安全福祉，面向现代农业“三区”做好抗旱防雹作业；面向综合防灾减灾救灾，提高在高温干旱、森林草原火灾等突发事件中的应急救援型人工影响天气保障能力；面向美丽中国建设，开展生态修复型人工增雨（雪）作业，以服务效益检验服务质量。

(4) 2023 年 7 月 20 日，中国气象局印发《人工智能气象应用工作方案（2023—2030 年）》，加快布局国产人工智能气象应用技术体系建设，强化人工智能技术应用基础支撑能力，建立健全人工智能气象应用政策环境，推动人工智能技术在气象观测、预报和服务中的深度融合应用，为监测精密、预报精准、服务精细提供新的技术支撑。方案明确到 2025 年，确定人工智能气象应用发展路线图，形成“542”整体框架布局，即初步建立人工智能大数据库、算力环境、算法模型、开放平台和检验评估的“五大基础”支撑；启动气象预报大模型等新兴技术研发，开展人工智能新兴技术与监测预警、预报预测、数值预报和专业服务“四大领域”融合；优化人工智能创新合作和人才培养，成果转化和知识产权保护的“两大保障”环境。到 2030 年，人工智能气象应用发展水平进入世界前列，业务能力建设取得重大进展。

(5) 2023 年 9 月 22 日，工业和信息化部、国家发展改革委、科技部、财政部、应急管理部下发《安全应急装备重点领域发展行动计划（2023—2025 年）》，聚焦地震和地质灾害、洪水灾害、城市内涝灾害、冰雪灾害、森林草原火灾、城市特殊场景火灾、危化品安全事故、矿山（隧道）安全事故、紧急生命救护、家庭应急等场景应用的重点安全应急装备，强化核心技术攻关及推广应用，加强先进适用安全应急装备供给，提高灾害事故防控和应急救援处置能力。面向重大自然灾害和生产安全事故急需装备，通过国家级和省部级科技重大专项或重点研发计划，开展核心技术研发与工程化攻关，实现关键技术和重点装备短板突破；通过揭榜挂帅，发布装备攻关指南，组织研发单位与用户单位联合攻关，形成一批技术先进、质量优良、满足需求的安全应急装备。

(6) 2023 年 12 月，中共中央国务院下发《关于全面推进美丽中国建设的意见》提出，要坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想特别是习近平生态文明思想为指导，深入贯彻党的二十大精神，落实全国生态环境保护大会部署，牢固树立和践行绿水青山就是金山银山的理念，处理好高质量发展和高水平保护、重点攻坚和协同治理、自然恢复和人工修复、外部约束和内生动力、“双碳”承诺和自主行动的关系，统筹产业结构调整、污染治理、生态保护、应对气候变化，协同推进降碳、减污、扩绿、增长，维护国家生态安全，抓好生态文明制度建设，以高品质生态环境支撑高质量发展，加快形成以人与自然和谐共生现代化为导向的美丽中国建设新格局，筑牢中华民族伟大复兴的生态根基。

(7) 2023 年 12 月 26 日，江西省工业和信息化厅等五部门关于印发《江西省安全应急装备重点领域发展行动计划（2024—2025 年）》的通知（赣工信装字〔2023〕268 号），行动计划提出重点任务为面向重大自然灾害和安全生产事故需要，聚焦地震地质灾害、洪水灾害、城市内涝灾害、冰雪灾害、森林草原火灾、城市特殊场景火灾与突发性大规模断气断电、危化品安全事故、矿山（隧道）安全事故等场景应用的重点安全应急装备，重点攻关一批关键核心技术，加强先进适用安全应急装备供给，提高灾害事故防控和应急救援处置能力。完善重点装备产业链。在培育产业生态上提出要聚焦特种应急车辆、航空救援、消防救援等重点领域，梳理绘制重点装备产业链图谱。支持新余、赣州等地申报创建应急产业基地，优化区域布局，引导基地差异化、特色化发展。

(8) 2024 年 1 月 2 日，中国气象局和国家发展改革委联合召开电视电话会，贯彻落实党中央、国务院关于增发国债支持灾后恢复重建和提升防灾减灾救灾能力的重要部署，部署增发国债气象项目的实施和监管工作。增发国债是党中央统筹高质量发展和高水平安全作出的重大部署，是扩大国内需求、巩固增强经济回升向好态势的迫切需要，是推进《气象高质量发展纲要（2022—2035 年）》和《全国气象发展“十四五”规划》落实落地，加快气象高质量发展的重要机遇。

以上纲要、方案及意见等内容的下发，都将积极的促进公司人影业务的发展。

### 3、数字经济领域：

2023 年 12 月国家发展改革委、国家数据局下发《数字经济促进共同富裕实施方案》，方案提出要推进产业链数字化发展，制定制造业数字化转型行动方案，分行业制定数字化转型发展路线图，深入实施智能制造工程和工业互联网创新发展工程，加快推进智能工厂探索，系统解决方案攻关和标准体系建设，推进智能制造系统深入发展。以工业互联网平台为载体，加强关键核心技术研发和产业化，打造数字化转型应用场景，健全转型服务体系，推动形成以平台为支撑的大中小企业融通生态。

2024 年 1 月 4 日，国家数据局官微发布消息，国家数据局等 17 部门联合印发《“数据要素×”三年行动计划（2024—2026 年）》，《行动计划》就“数据要素×气象服务”单独成章，提出：降低极端天气气候事件影响，支持经济社会、生态环境、自然资源、农业农村等数据与气象数据融合应用，构建集气候变化风险识别、风险评估、风险预警、风险转移于一体的智能决策新模式，防范化解重点行业和产业气候风险。支持气象数据与城市规划、重大工程等建设数据深度融合，从源头防范和减轻极端天气和不利气象条件对规划和工程的影响。创新气象数据产品服务，支持金融企业融合应用气象数据，发展天气指数保险、天气衍生品和气候投融资新产品，为保险、期货等提供支撑。支持新能源企业降本增效，支持风能、太阳能企业融合应用气象数据，优化选址布局、设备运维、能源调度等。

以上政策的出台，为公司的数字经济，公司合作开发的智慧殡葬、智慧工厂、智慧园区、智慧气象等智慧产业带来了积极的影响，为公司产生新的经济增长点提供了政策机遇。

## 二、核心竞争力分析

### 1、研发优势

报告期内，公司研发投入 1,725.71 万元，占公司主营业务收入 8.05%。报告期内，军品在研项目共 300 余项，完成鉴定项目共 2 项。民品在研项目共 34 项，完成鉴定项目共 2 项；其中特种器材领域在研项目 17 项；特种装备领域在研项目 11 项，完成鉴定 2 项，人影系统集成领域在研项目 6 项。火工品的核心技术在于药剂，公司在火工药剂方面具有核心技术，具有较强的研发优势。公司自设立以来，十分重视创新驱动发展战略，加大科技投入，加大新产品研发、技术改进力度，加大科技激励力度，充分调动广大科技人员的积极性，注重产学研合作，充分发挥科技创新平台优势，公司汇集了一支高素质的经营管理和产品开发、设计、制造的专业人才队伍。公司被列为省市级科技领军人才 5 人，享受政府特殊津贴 1 人、高级工程师 45 人、博士 8 人，同时还聘请 8 名行业专家为公司科技顾问。

在持续保持国家博士后科研工作站、省级企业技术中心、省级工程技术研究中心、省级工程技术中心、省级工业设计中心、新余市研发飞地等科技平台有效运行的基础上，公司博士后科研工作站和南京理工大学流动站签订了联合培养协议；公司及子公司高新技术企业资质得到持续保持或在申请重新认定，国科特装专精特新企业继续保持。

报告期内，公司注重知识产权创造与维护，知识产权体系有效运行，公司及子公司国科特装、南京国科向国家知识产权局提交专利申请共 3 项，均为发明专利。报告期内，公司共获得专利 6 项，其中发明专利 1 项，实用新型专利 5 项。截止 2024 年 6 月 30 日，公司累计拥有有效专利共有 108 项，其中发明专利 10 项，外观设计专利 15 项，实用新型专利 83 项；累计拥有计算机软件著作权 199 项。

### 2、品种齐全

公司的军用火工品种类丰富，在产在研产品 400 多个品种，产品应用领域覆盖了陆军、海军、空军、火箭军、公安、武警等各军种。公司充分发挥火工、烟火、信号等技术优势，积极研发军用训练器材、军事气象火箭和两用技术产品，为部队训练和战略支援等提供产品和服务。

公司在人影装备、气象环境监测领域产品种类齐全，在产在研产品 100 余个品种，覆盖了气象观测探测设备、人影作业装备、人影作业器材、弹药储存设备、人影作业指挥和管理软件等各个环节所需产品，公司防雹增雨火箭弹品种齐全、研发生产能力较为突出，在国内率先研发集人影观测探测、作业指挥与现场作业于一身的集成化、智能化、一体化的人工影响天气地面作业指挥车（系统）等系列新产品，与同行业竞争对手相比，具备明显的品种和技术优势，公司大多数产品获得了中国气象局颁发的气象专用技术装备使用许可证，为该等系列产品在气象行业以及其他领域推广使用提供了支撑和保障，公司将加大人影、气象、环境及应急等领域新产品的研发力度和生产能力的扩大，进一步巩固和发展公司在人影、气象、环境及应急领域的产品和技术优势。

### 3、行业地位突出

公司具有较完备的火工品科研、生产、检测、试验手段，与全国主要装备厂家建立了长期稳定的合作关系，在军用火工品领域具有较高知名度和影响力，通过异地搬迁技术改造及国防科技工业安全技术改造项目、研制保障条件项目建设、研发中心建设等综合能力建设，在军用火工品领域具有明显的技术和规模优势，在国内军用火工品行业具有重要地位。公司将火工、烟火、信号等技术应用于军用训练器材研制和生产，在军事训练器材领域具有较强的专业优势。

公司在人工影响天气领域的产品较为齐全，满足了人工影响天气所需的气象环境监测、作业装备、作业指挥、贮存设备和信息管理平台需要，具有提供一站式服务的能力，公司具有工信部颁发的年产 5 万发人工影响天气防雹增雨火箭弹生产、安全许可和能力，产品产能、市场占有率均居全国排名前列，与全国 20 多个省市自治区建立了良好的合作关系，公司是全国人工影响天气标准化委员单位，是国内人工影响天气行业骨干型企业。公司还将通过人工影响天气装备扩能建设，进一步提高公司在行业内的影响力。

### 4、两化深度融合优势

公司是全国两化融合贯标试点企业，江西省两化融合示范企业，率先在同行业通过了两化融合管理体系认证。公司深入贯彻国家两化融合战略，积极对接国家、江西省 03 专项、5G 产业化项目，加大投入，努力打造在信息化环境下五大能力建设，运用电子技术、人工智能、互联网、物联网、卫星定位、地理信息、云计算、大数据等现代技术对传统产品进行技术改进和应用到新产品开发及技术改造中，公司起爆药自动化、智能化生产线投入使用及安全生产全过程视频监控大大提升了公司的本质安全生产水平和产品的技术水平，公司人工影响天气作业装备及气象环境监测设备的信息化水平进一步得到了提高，人工影响天气产品信息管理平台、智能交通气象、智慧殡葬设备、智慧水务等一批信息化产品成功研发并投入了应用，两化融合工作成绩斐然。2018 年，公司在收购南京国科公司后，在两化融合领域能力得到了进一步增强。

## 三、主营业务分析

### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	219,650,528.90	172,860,433.35	27.07%	
营业成本	125,778,370.73	87,518,336.73	43.72%	主要系报告期内公司销量增长相对应成本随之增长所致。
销售费用	4,101,953.82	5,174,714.50	-20.73%	
管理费用	21,397,829.25	18,466,646.24	15.87%	
财务费用	-918,393.38	-705,074.27	-30.25%	主要系报告期内公司银行存款利息收入同比增加所致。
所得税费用	5,448,318.65	5,539,177.20	-1.64%	
研发投入	17,257,071.46	15,886,099.53	8.63%	
经营活动产生的现金流量净额	8,078,578.24	25,090,826.81	-67.80%	主要系报告期内公司经营活动现金流入同比减少 1,385.11 万元，而经营活动现金流出同比增加 316.11 万元所致。
投资活动产生的现金流量净额	-6,828,123.09	-7,763,118.14	12.04%	
筹资活动产生的现金	-37,450,906.20	-862,557.30	-4,241.85%	主要系本报告期公司



流量净额				支付了应付股利 3,690.09 万元,而上年同期的应付股利 2,882.80 万元尚未支付所致。
现金及现金等价物净增加额	-36,200,451.05	16,465,151.37	-319.86%	主要系报告期内公司经营活动产生的现金流量净额同比减少 1,701.22 万元,投资活动产生的现金流量净额同比增加 93.50 万元,筹资活动产生的现金流量净额同比减少 3,658.83 万元所致。
其他收益	1,746,476.85	1,076,328.76	62.26%	主要系报告期内公司收到与日常经营有关的政府补助同比增加所致。
投资收益(损失以“-”号填列)	-46,274.30	-21,335.64	-116.89%	主要系报告期内公司权益法核算的长期股权投资损失同比增加所致。
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-3,496,229.88	-51,109.88	-6,740.61%	主要系报告期内公司计提的应收账款信用减值损失同比增加所致。
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-20,843.70	32,992.84	-163.18%	主要系报告期内公司计提的存货跌价损失同比增加所致。
营业外收入	22,211.44	15,000.00	48.08%	主要系报告期内公司收到的违约金及内部罚款同比增加所致。
营业外支出	29,389.39	1,218,337.31	-97.59%	主要系报告期内公司捐赠支出同比减少所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
军品	143,521,107.90	86,897,552.14	39.45%	38.19%	67.83%	-10.70%
民品	70,917,237.19	34,253,121.48	51.70%	7.76%	4.13%	1.69%
其他业务	5,212,183.81	4,627,697.11	11.21%	63.37%	62.67%	0.38%
分行业						
其他制造业	214,438,345.09	121,150,673.62	43.50%	26.39%	43.08%	-6.60%
分地区						
国内	219,650,528.90	125,778,370.73	42.74%	27.07%	43.72%	-6.63%

## 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-46,274.30	-0.09%	主要系权益法核算的长期股权投资收益	否
公允价值变动损益				否
资产减值	-20,843.70	-0.04%	主要系计提的存货跌价准备及合同资产减值准备	否
营业外收入	22,211.44	0.05%	主要系收到内部罚款及违约金	否
营业外支出	29,389.39	0.06%	主要系非流动资产毁损报废损失	否
信用减值	-3,496,229.88	-7.17%	主要系计提的应收账款、应收票据、其他应收款坏账准备	否
其他收益	1,746,476.85	3.58%	主要系收到的与日常经营有关的政府补助	否

## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	164,542,987.86	19.99%	200,743,438.91	26.25%	-6.26%	
应收账款	237,859,892.73	28.90%	139,573,358.38	18.25%	10.65%	
合同资产	3,514,626.49	0.43%	3,678,612.61	0.48%	-0.05%	
存货	121,824,286.47	14.80%	104,543,644.39	13.67%	1.13%	
长期股权投资	1,337,180.50	0.16%	1,383,454.80	0.18%	-0.02%	
固定资产	187,746,411.29	22.81%	193,690,244.52	25.33%	-2.52%	
在建工程	10,242,869.00	1.24%	6,131,820.98	0.80%	0.44%	
使用权资产	1,164,189.57	0.14%	442,831.43	0.06%	0.08%	
合同负债	71,649,950.26	8.70%	74,925,289.44	9.80%	-1.10%	
租赁负债	318,155.35	0.04%	66,952.42	0.01%	0.03%	

### 2、主要境外资产情况

适用 不适用

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

**4、截至报告期末的资产权利受限情况**

无。

**六、投资状况分析****1、总体情况**

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
5,308,246.90	6,012,243.32	-11.71%

**2、报告期内获取的重大的股权投资情况**

适用 不适用

**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**

适用 不适用

**4、以公允价值计量的金融资产**

适用 不适用

**5、募集资金使用情况**

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

**6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况****(1) 委托理财情况**

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

**(2) 衍生品投资情况**

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况**

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资 本	总资产	净资产	营业收 入	营业利 润	净利润
国科特装	子公司	人工影响天气作业装备、气象设备、机械设备、烟花爆竹机械储运设备、环境监测设备的设计、生产、销售及相关技术咨询与服务;安防工程(凭资质证书经营);机电安装(不含特种设备);气象服务;人工影响天气服务;计算机软件开发、销售、服务;计算机系统集成;汽车销售;道路机动车辆生产(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	55,709,663.86	132,890,305.54	114,752,924.40	29,954,616.87	3,655,273.80	3,637,619.23
南京国科	子公司	计算机软硬件开发、销售、技术服务及技术转让;计算机系统工程、智能化系统工程、弱电工程、网络工程设计、施工;综合布线;代理发展电信业务;办公设备及耗材、纸制品、计算机配件销售;计算机硬件维修;图文设计、制作;企业形象策划;电气模块的研发、销售;气象仪器设备销售、技术咨询、技术服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	2,000,000.00	9,134,019.59	3,187,875.35	392,799.75	1,721,071.52	1,721,251.58

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

2024 年上半年,国科特装实现营业收入 2,995.46 万元,较上年同期增加 981.66 万元,同比增长 48.75%;实现净利润 363.76 万元,较上年同期增加 316.72 万元,同比增长 673.35%。利润增加的主要原因系营业收入同比有所增加所致。

2024 年上半年，南京国科实现营业收入 39.28 万元，较上年同期减少 151.82 万元，同比下降 79.45%，实现净利润-172.13 万元，较上年同期减少 38.61 万元，同比下降 28.92%。利润减少的主要原因系营业收入同比有所减少所致。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、市场变化带来的风险

公司军品面临下游客户要求降价的压力较大，对公司的销售收入和利润产生一定的影响。公司一方面进一步努力控制成本，另一方面努力加大产品销量和开发高附加值产品，以保障销售收入和利润的持续稳定增长。

### 2、安全风险

公司的生产经营包含对火工品以及相关产品的生产、试验、储存和运输，尽管公司十分注重安全生产，但由于火工品、人工影响天气燃爆器材及原材料固有的燃烧、爆炸等危险属性，不能完全排除因偶发因素引起的意外安全事故，从而对公司的生产经营构成影响。在危险品运输上，公司取得了道路运输经营许可证，但在货物运输途中存在着因交通事故导致公司遭受经济损失的风险。安全是公司的立身之本，是公司发展的前提和基础。产品本身固有的特点决定了行业内企业都必然面对一定的安全风险，确保安全生产、安全储存、安全运输、安全使用和保障社会公共安全十分重要。公司一直以来，高度重视安全生产，长期坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的安全方针，坚决贯彻落实企业的安全生产主体责任以及“党政同责、一岗双责”等安全生产责任制，坚决贯彻执行国家及行业有关安全生产的法律法规和标准要求，建立并健全军民品职业健康和安全生产标准化体系并有效运行，加大安全投入，注重现场安全管理，加强员工的安全教育培训，开展安全检查和隐患整改，坚持科技兴安，实施技术改造，不断提升公司本质安全水平。

### 3、原材料涨价的风险

近年来，随着环保要求及安全标准逐步提高，国家对环保及安全的监管力度不断提高，造成部分中小化工企业的相关产品停产或直接关停，造成市场供不应求，存在价格上涨的风险。从目前来看，2024 年公司主要原材料有色金属和化工材料面临较大涨价的风险。公司将紧密跟踪原材料价格走势，采取提质增效等必要的应对措施以尽量减少原材料涨价所造成的损失。

### 4、人工影响天气装备扩产募集资金投资项目风险

公司募集资金中的 5,552.73 万元投资于国科特装人工影响天气装备扩产项目，项目实施包括土地和厂房购置、新的厂房建设及装修、设备采购与安装测试等。人工影响天气装备扩产项目于 2021 年 6 月 30 日项目结项，但是项目投入产出与预期效益还是存在着一定差距。公司需进一步加快科技创新步伐、加快特种车辆资格取证进度、加大市场推广及营销力度，充分发挥募集资金的投资收益。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2024 年 01 月 26 日	新余市仙女湖区观巢镇松山江村新余国科办公楼三楼会议室	实地调研	机构	工银瑞信:张力涛; 景顺长城基金:江磊; 海富通基金:于晨阳; 银河基金:金寿鹏;	谈论的主要内容包括公司军品主要销售产品、下游客户、未来的产能等等	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn/): 2024 年 1 月 26 日投资者关系活动记录表

				申万宏源:韩强		
2024年04月22日	江西省新余市仙女湖区观巢镇松山江村新余国科三楼会议室	电话沟通	机构	创金合信李晗、中航基金陈周飞等机构和分析师	谈论的主要内容包括 2023 年营业收入的产品及需求结构拆分、公司的竞争优势等等	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn/) : 2024年4月22日投资者关系活动记录表
2024年04月29日	价值在线 (www.ir-online.cn)	网络平台线上交流	其他	线上参与公司 2023 年年度暨 2024 年第一季度报告网上业绩说明会的投资者	谈论的主要内容包括公司军用工品在行业内地位、二季度订单情况等等	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn/) : 2024年4月29日投资者关系活动记录表
2024年05月17日	全景网“投资者关系互动平台” (https://ir.p5w.net)	网络平台线上交流	其他	网上投资者	谈论的主要内容包括公司主要并购方向、产能提升计划、2024 年第一季度利润下滑的原因等等	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn/) : 2024年5月17日投资者关系活动记录表
2024年06月27日	江西省新余市仙女湖湖区观巢镇松山江村新余国科三楼会议室	实地调研	机构	长江证券:张晨晨; 东方资管:金春; 国寿安保:高志鹏; 鑫元基金:费凡	谈论的主要内容包括军品主要客户的具体情况、外贸出口流程和民品人工影响天气的市场未来展望等等	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn/) : 2024年6月27日投资者关系活动记录表

## 十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	4.74%	2024 年 02 月 23 日	2024 年 02 月 23 日	会议审议通过了《关于 2024 年度日常关联交易预计的议案》
2023 年年度股东大会	年度股东大会	70.08%	2024 年 05 月 24 日	2024 年 05 月 24 日	会议审议通过了：1、《关于公司〈2023 年度董事会工作报告〉的议案》；2、《关于公司〈2023 年度监事会工作报告〉的议案》；3、《关于公司〈2023 年度财务决算报告〉的议案》；4、《关于公司〈2024 年度财务预算报告〉的议案》；5、《关于公司〈2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告〉的议案》；6、《关于公司〈2023 年年度报告及其摘要〉的议案》；7、《关于公司 2023 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》；8、《关于公司未来三年（2024 年-2026 年）股东回报规划的议案》；9、《关于修订〈公司章程〉的议案》；10、《关于修订〈公司董事薪酬方案〉的议案》。

#### 2、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

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

公司须遵守《污水综合排放标准》《锅炉大气污染物排放标准》《大气污染物综合排放标准》等标准。

环境保护行政许可情况

公司现有的排污许可证申领时间为 2023 年 6 月 28 日，有效期至 2028 年 7 月 15 日。

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
新余国科	废水	COD	无规律间断排放	1 个	位于厂区南部	21.83mg/L	《污水综合排放标准》	0.43 吨	3.99t/a	无
新余国科	废水	氨氮	无规律间断排放	1 个	位于厂区南部	0.86mg/L	《污水综合排放标准》	0.017 吨	0.22t/a	无
新余国科	废水	悬浮物	无规律间断排放	1 个	位于厂区南部	6.66mg/L	《污水综合排放标准》	0.133 吨	/	无
新余国科	大气	二氧化硫	有规律连续排放	1 个	位于 1107 工房	31.83mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》	0.53 吨	7.13 t/a	无
新余国科	大气	氮氧化物	有规律连续排放	1 个	位于 1107 工房	261mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》	4.37 吨	10.94 t/a	无
新余国科	大气	烟尘	有规律连续排放	1 个	位于 1107 工房	29mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》	0.49 吨	/	无
新余国科	大气	氮氧化物	无规律间断排放	1 个	位于 1105 工房	152mg/m <sup>3</sup>	《大气污染物综合排放标准》	0.85 吨	/	无
新余国科	大气	硫酸雾	无规律间断排放	1 个	位于 1105 工房	8.9mg/m <sup>3</sup>	《大气污染物综合排放标准》	0.05 吨	/	无



新余国科	大气	颗粒物	无规律间断排放	1 个	产尘车间	20mg/m <sup>3</sup>	《大气污染物综合排放标准》	17.37kg	/	无
------	----	-----	---------	-----	------	---------------------	---------------	---------	---	---

#### 对污染物的处理

公司对生活污水采用微生物处理，对重金属废水采用一级生化处理+二级生化处理，对锅炉废气采用旋风+布袋除尘，对表面处理废气采用碱液吸收。公司建设有表面酸洗等废水处理设施、重金属生化处理及蒸发设施、废水综合处理设施、布袋除尘设施等 16 个环保项目，目前环保设施具有足够的处理能力，实际运行效果良好。

#### 环境自行监测方案

公司按照自行监测要求编制了《江西新余国科科技股份有限公司自行监测方案》，与第三方环境监测机构签订监测合同，由第三方环境监测机构出具废水、废气监测数据报告，确保了公司废水、废气达标排放。

#### 突发环境事件应急预案

公司编制有《江西新余国科科技股份有限公司突发环境事件应急预案》，应急预案已进行了备案。公司建设有污水事故水池，成立了应急组织机构，配备了应急救援物资。每年定期开展突发环境事件应急演练。

#### 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

2024 年上半年，公司在治理和保护环境方面的投入费用约 56.4 万元，缴纳环境保护税为 0.86 万元。

#### 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

#### 其他应当公开的环境信息

无

#### 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

- 1、针对 12T 燃煤锅炉技改，用谷壳替代煤炭燃料，降低了能耗，减少碳排放；
- 2、根据公司的《节能管理制度》《节能减排水电源消耗管理办法》，严格管理能源使用，减少耗电及用水量。

#### 其他环保相关信息

公司将产生的废物放置于符合环保要求的废物暂存间，不定期交由有废物处置资质的环保公司处置。

## 二、社会责任情况

作为省属国有上市公司，新余国科始终模范履行国有企业的社会责任和担当，展现国有企业良好正面形象。2024 年上半年，新余国科积极对接新余市界水乡黄溪村、新余市观巢镇南布村委龙井上村，分别持续做好乡村振兴和新农村建设帮扶工作。

2024 年上半年，新余国科加强对界水乡黄溪村委、观巢镇南布村委基层党组织建设指导工作，强化党员、干部党的创新理论学习，不断提高党员、干部政治素质和履职能力，深刻领悟“两个确立”的决定性意义，坚持做到“两个维护”，发挥好党支部战斗堡垒和党员先锋模范带头作用。在项目建设方面，指导黄溪村委获得 30 万元景观护栏项目、30 万元新农村建设项目，完成 150 亩油茶种植工作，督促黄溪村委抓好村小组夫山“革命老区”进村道路“白”改“黑”项目；指南布村委获得 30 万元大中型水库移民后期扶持项目和 37.625 万元龙井上村小村进村道路硬化项目，完成艾草深加工厂房建设项目（2200 平方米）申报工作，正在组织实施 2100 亩高标准农田建设工作。扎实做好走访慰问工作，公司十分关心关注帮扶村颐养之家住家老人生活情况，分别于春节、端午节赴颐养之家开展走访慰问工作，为住家老人送上生活物资和节日祝福。

目前，新余国科正按照新余市乡村振兴和新农村建设工作相关要求，认真抓好贯彻落实工作，用行动和担当为乡村振兴和新农村建设工作增色添彩。

## 第六节 重要事项

### 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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
江西新余国科科技股份有限公司	其他	公司在参加某项目采购活动中，存在公司和另外两家公司等 3 家企业投标文件有雷同问题，认定为相互串通投标，作无效投标处理，该项目废标等违规行为。	其他	禁止公司 2 年内参加全军物资工程服务采购活动；在禁止期内，法定代表人金卫平（已于 2023 年 8 月退休）控股或管理的其他企业禁止参加上述范围军队采购活动，投标代表人侯帅禁止代理其他供应商参加上述范围军队采购活动。	2024 年 04 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公司关于禁止参加军队物资工程服务采购活动的公告 (2024-007)

整改情况说明

适用 不适用

一是公司将加强合规管理，进一步提升合规意识，不断提高规范运作水平；

二是对销售人员加强招投标法和《军队物资工程服务供应商管理规定》等法律法规的学习，加强合规意识，提高合规经营水平；

三是加大对非军队直接采购业务的拓展以及军队非物资工程服务采购业务的开发，如加大对央企军工集团、军贸公司、军工院所、地方军工企业和其它民用市场的开发，消弥和对冲因暂停参与军队物资工程服务采购活动对公司的影响；

四是积极开发其它销售渠道，降低因暂停参与军队物资工程服务采购活动对公司造成的损失。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
军工企业 M	受同一实际控制人控制	采购商品	材料	市场定价	市场价	3,520	29.24%	3,520	否	现金	无	2024 年 02 月 05 日	公告号：2024-002 (http://www.cninfo.com.cn)
合计				--	--	3,520	--	3,520	--	--	--	--	--

大额销货退回的详细情况	不适用。
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	公司于 2024 年 2 月 5 日在巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）披露了《公司预计 2024 年度日常关联交易公告》，报告期内关联交易方与公司发生的日常关联交易金额在获批的关联交易额度内。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用。

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

## 3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

## 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2024年4月22日，公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露了《江西新余国科科技股份有限公司章程修订对照表》，主要修订了公司注册资本、总股本等内容，具体详见巨潮资讯网披露的相关内容。

2、2024年5月27日，公司完成了工商变更登记及章程的备案，并取得了新余市市场监督管理局换发的《营业执照》。具体内容详见公司于2024年5月27日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）发布的《关于完成工商变更登记及章程备案的公告》（公告编号：2024-023）。

3、公司于2024年6月7日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露了《公司2023年年度权益分派实施公告》（公告编号：2024-024），在规定的时间内公司权益分派实施完毕。

4、公司于2024年6月28日召开了第三届董事会第十七次（临时）会议，审议通过了《关于董事会换届选举暨提名第四届董事会非独立董事的议案》《关于董事会换届选举暨提名第四届董事会独立董事的议案》，第三届监事会第十六次（临时）会议审议通过了《关于监事会换届选举暨提名第四届监事会股东代表监事的议案》，具体内容详见6月29日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。同时2024年7月15日召开的2024年第二次临时股东大会审议通过了《关于董事会换届选举第四届董事会非独立董事的议案》《关于董事会换届选举第四届董事会独立董事的议案》《关于监事会换届选举第四届监事会股东代表监事的议案》，具体内容详见7月15日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《2024年第二次临时股东大会决议公告》。公司于2024年7月5日召开了三届三次职工代表大会，选举张杰先生为第四届监事会职工监事，具体内容详见7月5日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于选举产生第四届职工监事的公告》（公告编号：2024-032）。

#### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	230,630,400	100.00%	0	0	46,126,080	0	46,126,080	276,756,480	100.00%
1、人民币普通股	230,630,400	100.00%	0	0	46,126,080	0	46,126,080	276,756,480	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其		0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%



他									
三、股份总数	230,630,400	100.00%	0	0	46,126,080	0	46,126,080	276,756,480	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

公司实施 2023 年度权益分派，以总股本 230,630,400 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股。转增后总股本为 276,756,480 股，公司已于 2024 年 6 月 7 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露公司《2023 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2024-024），本次权益分派的股权登记日为：2024 年 6 月 17 日，除权除息日为：2024 年 6 月 18 日。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2024 年 4 月 18 日，第三届董事会第十五次会议和第三届监事会第十四次会议审议通过了《关于公司 2023 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，具体详见公司 2024 年 4 月 22 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于公司 2023 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的公告》（公告编号：2024-011）。

2024 年 5 月 24 日，公司 2023 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2023 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，具体详见公司 2024 年 5 月 24 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《2023 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2024-021）。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2024 年 6 月 7 日，公司披露了《2023 年年度权益分派实施公告》，本次权益分派的股权登记日为：2024 年 6 月 17 日，除权除息日为：2024 年 6 月 18 日。权益分派股权登记日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的本公司全体股东为分派对象。2024 年 6 月 18 日，利润分配及资本公积转增股本已实施完毕。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

本报告期，公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股，转增后公司总股本由 230,630,400 股变更为 276,756,480 股，股份变动前每股净资产为 2.58 元，股份变动后每股净资产为 2.15 元，股份变动前基本每股收益为 0.19 元，股份变动后每股收益为 0.16 元。稀释每股收益与基本每股收益一致。

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

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数			25,897	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
江西省军工控股集团有限公司	国有法人	37.60%	104,069,417.00	17,344,903.00	0	104,069,417.00	不适用	0
江西大成国有资产经营管理集团有限公司	国有法人	27.73%	76,754,811.00	12,792,468.00	0	76,754,811.00	不适用	0
新余科信投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	2.60%	7,204,919.00	126,020.00	0	7,204,919.00	不适用	0
新余国晖投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.25%	3,446,753.00	182,959.00	0	3,446,753.00	不适用	0
江西钢丝厂有限责任公司	国有法人	0.90%	2,498,494.00	416,416.00	0	2,498,494.00	不适用	0
中信证券股份有限公司	国有法人	0.57%	1,575,405.00	83,500.00	0	1,575,405.00	不适用	0
#罗月庭	境内自然人	0.51%	1,400,832.00	295,939.00	0	1,400,832.00	不适用	0
#白视玮	境内自然人	0.42%	1,176,000.00	437,500.00	0	1,176,000.00	不适用	0
全国社会保障基金理事会转持一户	其他	0.42%	1,153,152.00	192,192.00	0	1,153,152.00	不适用	0

楼林星	境内自然人	0.26%	720,000 .00	720,000 .00	0	720,000 .00	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	大股东江西大成国有资产经营管理集团有限公司（现已改名为“江西省农业发展集团有限公司”）持有公司控股股东军工集团的全部股份，同时持有江西钢丝厂的全部股份；新余科信和新余国晖同为公司重要技术人员和经营管理人员的持股平台，公司董事长袁有根在新余国晖持有股份；董事、总经理刘爱平，副总经理何光明，董事、董事会秘书颜吉成在新余科信持有股份。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
江西省军工控股集团有限公司	104,069,417.00	人民币普通股	104,069,417.00					
江西大成国有资产经营管理集团有限公司	76,754,811.00	人民币普通股	76,754,811.00					
新余科信投资管理中心（有限合伙）	7,204,919.00	人民币普通股	7,204,919.00					
新余国晖投资管理中心（有限合伙）	3,446,753.00	人民币普通股	3,446,753.00					
江西钢丝厂有限责任公司	2,498,494.00	人民币普通股	2,498,494.00					
中信证券股份有限公司	1,575,405.00	人民币普通股	1,575,405.00					
#罗月庭	1,400,832.00	人民币普通股	1,400,832.00					
#白视玮	1,176,000.00	人民币普通股	1,176,000.00					
全国社会保障基金理事会转持一户	1,153,152.00	人民币普通股	1,153,152.00					
楼林星	720,000.00	人民币普通股	720,000.00					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	大股东大成国资公司持有公司控股股东军工集团的全部股份，同时持有江西钢丝厂的全部股份，除此之外，公司未知其他前 10 名无限售流通股股东之间，以及其他前 10 名无限售流通股股东和其他前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股票属于融资融券标的证券。 股东罗月庭通过普通账户持有 480,200 股，通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 920,632 股，实际合计持有公司股票 1,400,832 股。 股东白视玮通过普通账户持有 0 股，通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,176,000 股，实际合计持有公司股票 1,176,000 股。							

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 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 10 名股东及前 10 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

公司是否具有表决权差异安排

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、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%

适用 不适用

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
袁有根	董事长	现任	1,035,932	207,186	0	1,243,118	0	0	0
刘爱平	董事、总经理	现任	441,323	86,265	10,000	517,588	0	0	0
黄勇	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
游细强	董事、财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
颜吉成	董事、董事会秘书	现任	309,264	59,853	10,000	359,117	0	0	0
陶冶	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
雷恒池	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
熊进光	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
廖义刚	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈东	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
肖凌云	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈炜	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王璞	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
何光明	副总经理	现任	426,696	85,339	0	512,035	0	0	0
合计	--	--	2,213,215.00	438,643.00	20,000.00	2,631,858.00	0.00	0.00	0.00

#### 六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：江西新余国科科技股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	164,542,987.86	200,743,438.91
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	37,624,612.31	58,641,062.14
应收账款	237,859,892.73	139,573,358.38
应收款项融资		
预付款项	4,445,583.06	2,064,504.75
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	9,268,259.00	9,860,048.37
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	121,824,286.47	104,543,644.39
其中：数据资源		
合同资产	3,514,626.49	3,678,612.61
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	80,116.60	113,207.58
流动资产合计	579,160,364.52	519,217,877.13
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,337,180.50	1,383,454.80
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	187,746,411.29	193,690,244.52
在建工程	10,242,869.00	6,131,820.98
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,164,189.57	442,831.43
无形资产	34,014,769.76	34,680,402.75
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	1,559,305.26	1,559,305.26
长期待摊费用		436,320.81
递延所得税资产	5,192,638.46	4,489,072.91
其他非流动资产	2,749,635.46	2,622,964.05
非流动资产合计	244,006,999.30	245,436,417.51
资产总计	823,167,363.82	764,654,294.64
流动负债：		
短期借款		
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		
应付账款	85,991,740.22	38,849,959.88
预收款项		13,761.47
合同负债	71,649,950.26	74,925,289.44
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	17,823,153.12	24,670,542.80
应交税费	10,628,749.55	5,072,033.62
其他应付款	8,148,737.36	3,339,769.20
其中：应付利息		
应付股利		



应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	581,767.80	261,630.72
其他流动负债	2,065,772.38	760,770.80
流动负债合计	196,889,870.69	147,893,757.93
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	318,155.35	66,952.42
长期应付款	18,700,000.00	18,700,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	10,870,031.36	10,378,156.42
递延所得税负债	174,628.44	66,424.72
其他非流动负债		
非流动负债合计	30,062,815.15	29,211,533.56
负债合计	226,952,685.84	177,105,291.49
所有者权益：		
股本	276,756,480.00	230,630,400.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	7,653,188.78	53,779,268.78
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	14,351,245.87	12,128,378.68
盈余公积	47,892,933.63	47,892,933.63
一般风险准备		
未分配利润	248,923,254.62	242,136,196.66
归属于母公司所有者权益合计	595,577,102.90	586,567,177.75
少数股东权益	637,575.08	981,825.40
所有者权益合计	596,214,677.98	587,549,003.15
负债和所有者权益总计	823,167,363.82	764,654,294.64

法定代表人：袁有根    主管会计工作负责人：游细强    会计机构负责人：高国琼

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	159,058,345.99	193,519,064.17
交易性金融资产		

衍生金融资产		
应收票据	37,624,612.31	58,641,062.14
应收账款	231,261,459.99	133,060,058.38
应收款项融资		
预付款项	3,327,358.38	1,379,215.70
其他应收款	9,094,983.29	9,536,828.16
其中：应收利息		
应收股利		
存货	109,325,330.20	88,720,581.70
其中：数据资源		
合同资产	3,426,276.49	3,635,862.61
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,633.44	83,862.62
流动资产合计	553,123,000.09	488,576,535.48
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	97,234,293.55	97,280,567.85
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	152,815,529.39	157,543,158.18
在建工程	10,242,869.00	6,131,820.98
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	948,164.60	97,191.52
无形资产	24,378,915.21	24,722,325.46
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,745,365.02	4,004,522.60
其他非流动资产	2,749,635.46	2,622,964.05
非流动资产合计	293,114,772.23	292,402,550.64
资产总计	846,237,772.32	780,979,086.12
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据		
应付账款	133,402,856.38	78,237,437.72
预收款项		
合同负债	71,602,780.44	74,708,208.13
应付职工薪酬	15,762,459.61	22,081,265.79
应交税费	9,207,306.65	4,642,550.94
其他应付款	9,877,039.48	5,261,569.20
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	384,000.00	
其他流动负债	2,065,772.39	760,770.80
流动负债合计	242,302,214.95	185,691,802.58
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	318,155.35	
长期应付款	18,700,000.00	18,700,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	8,195,709.37	7,583,871.15
递延所得税负债	142,224.69	14,578.73
其他非流动负债		
非流动负债合计	27,356,089.41	26,298,449.88
负债合计	269,658,304.36	211,990,252.46
所有者权益：		
股本	276,756,480.00	230,630,400.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	7,653,188.78	53,779,268.78
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	14,106,634.74	12,004,608.41
盈余公积	47,894,774.98	47,894,774.98
未分配利润	230,168,389.46	224,679,781.49
所有者权益合计	576,579,467.96	568,988,833.66
负债和所有者权益总计	846,237,772.32	780,979,086.12

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	219,650,528.90	172,860,433.35

其中：营业收入	219,650,528.90	172,860,433.35
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	169,034,489.63	127,427,663.60
其中：营业成本	125,778,370.73	87,518,336.73
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	1,417,657.75	1,086,940.87
销售费用	4,101,953.82	5,174,714.50
管理费用	21,397,829.25	18,466,646.24
研发费用	17,257,071.46	15,886,099.53
财务费用	-918,393.38	-705,074.27
其中：利息费用		
利息收入	1,011,666.28	734,554.05
加：其他收益	1,746,476.85	1,076,328.76
投资收益（损失以“—”号填列）	-46,274.30	-21,335.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-46,274.30	-21,335.64
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-3,496,229.88	-51,109.88
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-20,843.70	32,992.84
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	48,799,168.24	46,469,645.83
加：营业外收入	22,211.44	15,000.00
减：营业外支出	29,389.39	1,218,337.31
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	48,791,990.29	45,266,308.52

减：所得税费用	5,448,318.65	5,539,177.20
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	43,343,671.64	39,727,131.32
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	43,343,671.64	39,727,131.32
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）	43,687,921.96	39,994,166.96
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-344,250.32	-267,035.64
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）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		
5.其他		
（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		
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	43,343,671.64	39,727,131.32
归属于母公司所有者的综合收益总额	43,687,921.96	39,994,166.96
归属于少数股东的综合收益总额	-344,250.32	-267,035.64
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.16	0.14
（二）稀释每股收益	0.16	0.14

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：袁有根 主管会计工作负责人：游细强 会计机构负责人：高国琼

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业收入	218,944,964.35	171,660,382.66
减：营业成本	133,759,306.27	92,297,555.16
税金及附加	771,929.12	676,847.46
销售费用	2,906,780.60	3,869,477.74
管理费用	17,440,556.24	15,850,528.65
研发费用	15,002,309.50	12,852,940.96
财务费用	-908,627.35	-701,708.98
其中：利息费用		
利息收入	995,147.77	722,397.54
加：其他收益	1,517,973.02	748,280.68
投资收益（损失以“—”号填列）	-46,274.30	-21,335.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-46,274.30	-21,335.64
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-3,598,831.05	-77,211.28
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-18,443.70	35,242.84
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	47,827,133.94	47,499,718.27
加：营业外收入	22,211.44	15,000.00
减：营业外支出	29,389.39	1,218,044.57
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	47,819,955.99	46,296,673.70
减：所得税费用	5,430,484.02	5,536,165.27
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	42,389,471.97	40,760,508.43
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	42,389,471.97	40,760,508.43
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值		

变动		
5. 其他		
(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	42,389,471.97	40,760,508.43
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	154,262,735.68	172,756,999.94
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		63,716.80
收到其他与经营活动有关的现金	8,059,225.84	3,352,348.10
经营活动现金流入小计	162,321,961.52	176,173,064.84
购买商品、接受劳务支付的现金	66,077,806.33	56,551,365.85
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	57,556,539.17	51,662,419.56
支付的各项税费	14,646,641.80	20,864,034.47
支付其他与经营活动有关的现金	15,962,395.98	22,004,418.15
经营活动现金流出小计	154,243,383.28	151,082,238.03
经营活动产生的现金流量净额	8,078,578.24	25,090,826.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,828,123.09	7,763,118.14
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	6,828,123.09	7,763,118.14
投资活动产生的现金流量净额	-6,828,123.09	-7,763,118.14
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,900,864.00	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	550,042.20	862,557.30
筹资活动现金流出小计	37,450,906.20	862,557.30
筹资活动产生的现金流量净额	-37,450,906.20	-862,557.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-36,200,451.05	16,465,151.37
加：期初现金及现金等价物余额	200,743,438.91	156,146,076.43
六、期末现金及现金等价物余额	164,542,987.86	172,611,227.80

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	146,446,169.52	171,036,535.22
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,688,059.36	3,097,516.44
经营活动现金流入小计	154,134,228.88	174,134,051.66
购买商品、接受劳务支付的现金	65,963,923.33	68,995,651.18
支付给职工以及为职工支付的现金	51,251,235.35	44,744,463.63
支付的各项税费	13,059,009.64	19,439,288.26
支付其他与经营活动有关的现金	14,099,847.20	20,341,538.56
经营活动现金流出小计	144,374,015.52	153,520,941.63
经营活动产生的现金流量净额	9,760,213.36	20,613,110.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长		



期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,904,067.54	6,464,238.02
投资支付的现金		
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	6,904,067.54	6,464,238.02
投资活动产生的现金流量净额	-6,904,067.54	-6,464,238.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,900,864.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	416,000.00	596,664.00
筹资活动现金流出小计	37,316,864.00	596,664.00
筹资活动产生的现金流量净额	-37,316,864.00	-596,664.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-34,460,718.18	13,552,208.01
加：期初现金及现金等价物余额	193,519,064.17	152,790,384.33
六、期末现金及现金等价物余额	159,058,345.99	166,342,592.34

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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	230,630,400.00				53,779,268.78			12,128,378.68	47,892,933.63		242,136,196.66		586,567,177.75	981,825.40	587,549,003.15
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															

二、本年期初余额	230,630.40				53,779.26				12,128.37	47,892.93		242,136.196		586,567.177	981,825.40	587,549.0315
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	46,126.08				-46,126.08				2,222.867			6,787.057		9,009.925	-344.25	8,665.67483
（一）综合收益总额												43,687.921.96		43,687.921.96	-344.25	43,343.671.64
（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												-36,900.864.00		-36,900.864.00		-36,900.864.00
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配												-36,900.864.00		-36,900.864.00		-36,900.864.00
4. 其他																
（四）所有者权益内部结转	46,126.08				-46,126.08											
1. 资本公积转增资本	46,126				-46,126											

(或股本)	,08 0.0 0				126 ,08 0.0 0										
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								2,2 22, 867 .19					2,2 22, 867 .19	2,2 22, 867 .19	
1. 本期提取								3,4 25, 242 .15					3,4 25, 242 .15	3,4 25, 242 .15	
2. 本期使用								1,2 02, 374 .96					1,2 02, 374 .96	1,2 02, 374 .96	
(六) 其他															
四、本期期末余额	276 ,75 6,4 80. 00				7,6 53, 188 .78			14, 351 ,24 5.8 7	47, 892 ,93 3.6 3			248 ,92 3,2 54. 62	595 ,57 7,1 02. 90	637 ,57 5.0 8	596 ,21 4,6 77. 98

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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	192 ,19 2,0 00. 00				92, 217 ,66 8.7 8			11, 883 ,02 4.4 3	39, 781 ,48 5.8 7		203 ,34 6,1 12. 55		539 ,42 0,2 91. 63	1,8 56, 148 .86	541 ,27 6,4 40. 49
加：会计政策变更															

前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	192,192,000.00			92,217,668.78			11,883,024.43	39,781,485.87		203,346,112.55		539,420,291.63	1,856,148.86	541,276,440.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	38,438,400.00			-38,438,400.00			1,490,018.82			11,165,366.96		12,655,388.8	-267,035.64	12,388,350.14
（一）综合收益总额										39,994,166.96		39,994,166.96	-267,035.64	39,727,131.32
（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										-28,828,800.00		-28,828,800.00		-28,828,800.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-28,828,800.00		-28,828,800.00		-28,828,800.00
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转	38,438,400.00			-38,438,400.00										

	0.0 0				,40 0.0 0									
1. 资本公积转增资本(或股本)	38,438,400.00				-38,438,400.00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							1,490,018.82					1,490,018.82		1,490,018.82
1. 本期提取							3,155,239.58					3,155,239.58		3,155,239.58
2. 本期使用							1,665,220.76					1,665,220.76		1,665,220.76
(六) 其他														
四、本期期末余额	230,630,400.00				53,779,268.78		13,373,043.25	39,781,485.7		214,511,479.51		552,075,677.41	1,589,113.22	553,664,790.63

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度												
	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	其他	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	230,630,400.00				53,779,268.78				12,004,608.41	47,894,774.98	224,679,781.49		568,988,833.66

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	230,630,400.00				53,779,268.78			12,004,608.41	47,894,774.98	224,679,781.49		568,988,833.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	46,126,080.00				-46,126,080.00			2,102,026.33		5,488,607.97		7,590,634.30
（一）综合收益总额										42,389,471.97		42,389,471.97
（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										-36,900,864.00		-36,900,864.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-36,900,864.00		-36,900,864.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	46,126,080.00				-46,126,080.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	46,126,080.00				-46,126,080.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								2,102,026.33				2,102,026.33
1. 本期提取								3,221,252.05				3,221,252.05
2. 本期使用								1,119,225.72				1,119,225.72
(六) 其他												
四、本期期末余额	276,756,480.00				7,653,188.78			14,106,634.74	47,894,774.98	230,168,389.46		576,579,467.96

上期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	192,192,000.00				92,217,668.78			11,625,304.38	39,783,327.22	180,505,551.64		516,323,852.02
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	192,192,000.00				92,217,668.78			11,625,304.38	39,783,327.22	180,505,551.64		516,323,852.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	38,438,400.00				-38,438,400.00			1,327,330.12		11,931,708.43		13,259,038.55
(一) 综合收益总额										40,760,508.43		40,760,508.43
(二) 所有者投入和减												

少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-		-
										28,828,800.00		28,828,800.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-		-
										28,828,800.00		28,828,800.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	38,438,400.00											
										-		
1. 资本公积转增资本(或股本)	38,438,400.00									38,438,400.00		
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备										1,327,330.12		1,327,330.12
1. 本期提取										2,970,892.88		2,970,892.88
2. 本期使用										1,643,562.76		1,643,562.76



(六) 其他												
四、本期期末余额	230,630.40			53,779.268			12,952.634	39,783.327	192,437.26			529,582.89
	0.00			.78			.50	.22	0.07			0.57

### 三、公司基本情况

#### (一) 企业概况

江西新余国科科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由江西新余国科科技有限公司整体变更设立的股份有限公司，公司于 2015 年完成了工商变更登记，并取得了新余市市场和质量监督管理局核发的统一社会信用代码为 91360500674954556L 的营业执照。

根据公司 2016 年度第五次临时股东大会决议和修改后的章程规定，并经中国证券监督管理委员会《关于核准江西新余国科科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可（2017）1881 号文）核准，公司股票于 2017 年 11 月 10 日起在深圳证券交易所挂牌上市。历经数次资本公积转增股本后，截止 2024 年 6 月 30 日，公司股本 276,756,480 股，每股面值 1 元，股本共计 276,756,480.00 元，注册资本 276,756,480.00 元。公司注册地址：江西省新余市仙女湖区观巢镇松山江村；法定代表人：袁有根。

#### (二) 企业实际从事的主要经营活动

公司自成立以来一直从事火工品及其相关产品的研发、生产和销售，同时，开展军品和民品业务，致力于发展两用技术产业。公司拥有从事军品科研生产所需的有关军品科研生产许可、武器装备承制、军工保密和军工质量管理体系认证等资格、资质。公司军品业务按照军品目录分为二类，一类军品业务主要是取得武器装备科研生产许可证的军用工工品（包含火工元件、火工装置等）、军事训练器材、军事气象火箭等产品研发、生产和销售；二类军品业务是指未取得武器装备科研生产许可证、但取得了武器装备承制资格单位军品目录产品，此类军品主要有影响人工影响天气专用技术装备、气象观探测设备等产品研发、生产和销售、服务。

公司民品拥有民用爆破器材生产许可证和安全生产许可证、气象专用技术装备使用许可证、质量管理体系认证证书等资格、资质。公司民品业务主要包括人工影响天气专用技术装备、气象装备及相关软件的研发、生产和销售。在人工影响天气领域，公司围绕人工影响天气行业服务全过程，打造了包括人工影响天气燃爆器材、人工影响天气作业装备、气象观探测设备、一体化人工影响天气监测作业车（系统）、管理和信息化软件在内较为完整产品及服务体系，覆盖了人工影响天气作业气象条件的探测、人工影响天气作业（包括地面碘化银催化系统燃烧作业、火箭弹催化作业和有人飞机或无人机播撒作业）、作业指挥、过程监控、弹药储存、人工影响天气作业设备和人工影响天气燃爆器材信息管理以及售后服务等各环节。

#### (三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告业经本公司董事会于 2024 年 8 月 28 日决议批准报出。

### 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

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据《企业会计准则》制定。未提及的业务按照企业会计准则中相关会计政策执行。

### 1、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 6 月 30 日的财务状况、2024 年上半年的经营成果和现金流量等相关信息。

### 2、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。

### 3、营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	占相应应收款项金额的 10%以上，且金额超过 500 万元
预收款项及合同资产账面价值发生重大变动	变动幅度超过 30%，且金额超过 500 万元
重要的在建工程项目	单个项目投资预算大于 2000 万元
账龄超过 1 年以上的重要应付账款、合同负债及其他应付款	占应付账款、合同负债或其他应付款余额 10%以上，且金额超过 500 万元
重要的非全资子公司	子公司净资产占合并净资产 5%以上，且子公司净利润占合并净利润的 10%以上
重要的合营企业或联营企业	账面价值占长期股权投资 10%以上，且来源于合营企业或联营企业的投资收益（损失以绝对金额计算）占合并报表利润总额的 10%以上
重要的投资活动现金流量	单个投资活动现金流量金额超过净资产 5%的投资活动现金流量

### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

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

## （2）非同一控制下的企业合并

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

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### （1）控制的判断标准

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

### （2）合并财务报表的编制方法

#### ①统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

#### ②合并财务报表抵销事项

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

#### ③合并取得子公司会计处理

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

#### ④处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享

有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

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

## 10、外币业务和外币报表折算

不适用。

## 11、金融工具

### A. 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。

#### B. 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后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。

#### C. 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。

#### D. 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

本公司对除单项认定的应收款项，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	计提方法
组合 1：银行承兑汇票	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	不计提
组合 2：商业承兑汇票	由客户承兑，存在一定的逾期信用损失风险	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。

应收账款按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据	计提方法
组合 1：合并范围内关联方客户	根据业务性质，认定无信用风险	不计提
组合 2：账龄组合	以账龄组合作为信用风险特征组合，按信用风险特征组合对应收账款计算预期信用损失	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

本公司对应收款项进行单项认定并计提坏账准备。如债务人依法宣告破产、撤销、债务人死亡、或债务人财务发生重大困难等的应收款项进行单项认定，依法进行追偿后根据债务的可收回情况计提坏账准备。

#### （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：其他应收款等，本公司按照一般方法，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信用风险变化导致的内部价格指标是否发生显著变化；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是否发生显著变化；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是否发生显著变化；④金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；⑤对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调；⑥预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；⑦债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；⑧同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加；⑨债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；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是否发生显著变化；⑪预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；⑫借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率调升、要求追加抵押品或担保对金融工具的合同框架做出其他变更；⑬债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；⑭本公司对金融工具信用管理方法是否变化。

a. 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：

其他应收款组合 1：保证金及押金

其他应收款组合 2：备用金

其他应收款组合 3：代垫款

其他应收款组合 4：其他款项

其他应收款组合 5：关联方款项

b. 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。

c. 按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对其他金融资产进行单项认定并计提坏账准备。如债务人依法宣告破产、撤销、债务人死亡、或债务人财务发生重大困难等的应收款项进行单项认定，依法进行追偿后根据债务的可收回情况计提坏账准备。

## 12、应收票据

具体处理参照第十节-五、重要会计政策及会计估计-11、金融工具。

## 13、应收账款

具体处理参照第十节-五、重要会计政策及会计估计-11、金融工具。

## 14、应收款项融资

不适用。

## 15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

具体处理参照第十节-五、重要会计政策及会计估计-11、金融工具。

## 16、合同资产

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金融工具预期信用损失法。本公司对于合同资产（无论是否含重大融资成分），均采用简化方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

## 17、存货

### （1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）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。

### （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。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可



变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③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。

④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。

## 18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：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。

资产负债表中持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列示为持有待售资产，持有待售的处置组中的负债列示为持有待售负债。

## 19、债权投资

不适用。

## 20、其他债权投资

不适用。

## 21、长期应收款

不适用。

## 22、长期股权投资

### （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。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式  
不适用

## 24、固定资产

### （1）确认条件

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

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40 年	5.00%	2.38%-4.75%
机器设备	年限平均法	12 年	5.00%	7.92%
运输设备	年限平均法	8 年	5.00%	11.88%
其他设备	年限平均法	5 年	5.00%	19.00%

## 25、在建工程

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。

## 26、借款费用

### (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。

## 27、生物资产

不适用。

## 28、油气资产

不适用。

## 29、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

#### a. 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。

#### b. 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	其他法定权利	年限平均法
非专利技术	10	参考历史经验	年限平均法
软件	3-10	合同性权利	年限平均法

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

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：人工工资、材料费、折旧、试验费、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：

### a. 研究阶段

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查，为进一步开发活动进行技术基础的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性。其特点是具有计划性、探索性，研究阶段支出应当于发生时计入当期损益，予以费用化。

### b. 开发阶段

开发是指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。

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

## 30、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、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。

### 31、长期待摊费用

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。

### 32、合同负债

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。

### 33、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

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。

#### 34、预计负债

不适用。

#### 35、股份支付

不适用。

#### 36、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

#### 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

##### a. 收入确认的一般原则

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。

##### b. 收入确认的具体方法

###### (1) 销售商品收入

公司产品销售业务属于某一时点履行的履约业务，公司根据合同或订单约定，将产品交付给客户或客户指定的地点并经客户签收，以收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

###### (2) 软件开发与销售收入

软件开发与销售指根据客户要求及合同约定，为客户定制化开发软件。本公司将其作为某一时点履行履约业务，于软件开发完成，并经客户验收时确认软件开发收入。

## 38、合同成本

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的下该资产在转回日的账面价值。

## 39、政府补助

### （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。

### 40、递延所得税资产/递延所得税负债

#### （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。

### 41、租赁

#### （1）作为承租方租赁的会计处理方法

##### a. 承租人的会计处理

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

##### ①使用权资产

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

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

##### ②租赁负债



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

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

b. 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

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，以及单项资产全新时价值较低的租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

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。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据有关规定，按照《企业安全生产费用提取和使用管理办法》提取安全生产费用。

安全生产费用于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“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。

## 43、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3) 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□适用 ☑不适用

## 44、其他

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	3%、6%、13%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
江西新余国科科技股份有限公司	15%
新余国科特种装备有限公司	15%
新余国科气象技术服务有限公司	20%
南京国科软件有限公司	15%

## 2、税收优惠

## (1) 增值税

①依据财政部、国家税务总局有关文件规定，2021 年 12 月 31 日前签订的军品销售合同免征增值税。

②依据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税字[2011]100 号）等规定，公司自行开发生产销售的软件产品按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。本公司子公司南京国科符合该条件，享受相关税收优惠政策。

## (2) 企业所得税

①2021 年 11 月，本公司经江西省科学技术厅、江西省财政厅、国家税务总局江西省税务局批准认定为高新技术企业，并取得《高新技术企业证书》（证书编号：GR202136000100），该证书有效期为 3 年。本公司自 2021 年起三年内享受 15% 的企业所得税税率。

②2022 年 12 月，本公司子公司国科特装经江西省科学技术厅、江西省财政厅、国家税务总局江西省税务局批准认定为高新技术企业，并取得《高新技术企业证书》（证书编号：GR202236001539），该证书有效期为 3 年。本公司子公司国科特装自 2022 年起三年内享受 15% 的企业所得税税率。

③2021 年 12 月，本公司子公司南京国科经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局批准认定为高新技术企业，并取得《高新技术企业证书》（证书编号：GR202132011989），该证书有效期为 3 年。本公司子公司南京国科自 2021 年起三年内享受 15% 的企业所得税税率。

④根据财政部税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财税[2023]12号）第三条规定，对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。本公司子公司国科气象符合该条件，享受相关税收优惠政策。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	164,542,987.86	200,743,438.91
合计	164,542,987.86	200,743,438.91

其他说明

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	6,564,840.77	10,924,049.60
商业承兑票据	32,852,391.09	50,477,897.00
坏账准备	-1,792,619.55	-2,760,884.46
合计	37,624,612.31	58,641,062.14

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	39,417,231.86	100.00%	1,792,619.55	4.55%	37,624,612.31	61,401,946.60	100.00%	2,760,884.46	4.50%	58,641,062.14
其中：										
银行承兑汇票	6,564,840.77	16.65%			6,564,840.77	10,924,049.60	17.79%			10,924,049.60
商业承兑汇票	32,852,391.09	83.35%	1,792,619.55	5.46%	31,059,771.54	50,477,897.00	82.21%	2,760,884.46	5.47%	47,717,012.54
合计	39,417,231.86	100.00%	1,792,619.55	4.55%	37,624,612.31	61,401,946.60	100.00%	2,760,884.46	4.50%	58,641,062.14

按组合计提坏账准备类别名称：银行承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	6,564,840.77		
合计	6,564,840.77		

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：商业承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	32,852,391.09	1,792,619.55	5.46%
合计	32,852,391.09	1,792,619.55	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据坏账准备	2,760,884.46	-968,264.91				1,792,619.55
合计	2,760,884.46	-968,264.91				1,792,619.55

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (5) 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

单位：元

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	645,100.00	
商业承兑票据		1,570,148.78
合计	645,100.00	1,570,148.78

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	230,934,012.15	125,146,512.80
1 至 2 年	15,294,549.65	16,173,858.98
2 至 3 年	3,332,926.40	5,177,108.64
3 年以上	5,469,940.45	5,736,265.23
3 至 4 年	4,712,821.64	4,970,789.78
4 至 5 年	90,136.00	91,636.00
5 年以上	666,982.81	673,839.45
合计	255,031,428.65	152,233,745.65

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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的应收账款	340,624.19	0.13%	340,624.19	100.00%	0.00	340,624.19	0.22%	340,624.19	100.00%	0.00
其中：										
按单项评估计提坏账准备的应收账款	340,624.19	0.13%	340,624.19	100.00%	0.00	340,624.19	0.22%	340,624.19	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	254,690,804.46	99.87%	16,830,911.73	6.61%	237,859,892.73	151,893,121.46	99.78%	12,319,763.08	8.11%	139,573,358.38
其中：										
账龄组合	254,690,804.46	99.87%	16,830,911.73	6.61%	237,859,892.73	151,893,121.46	99.78%	12,319,763.08	8.11%	139,573,358.38
合计	255,031,428.65	100.00%	17,171,535.92	6.73%	237,859,892.73	152,233,745.65	100.00%	12,660,387.27	8.32%	139,573,358.38

按单项计提坏账准备类别名称：按单项评估计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
按单项评估计提坏账准备的应收账款	340,624.19	340,624.19	340,624.19	340,624.19	100.00%	预计无法回收
合计	340,624.19	340,624.19	340,624.19	340,624.19		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	254,690,804.46	16,830,911.73	6.61%
合计	254,690,804.46	16,830,911.73	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项评估	340,624.19					340,624.19
按组合	12,319,763.08	4,511,148.65				16,830,911.73
合计	12,660,387.27	4,511,148.65				17,171,535.92

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

#### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

#### (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

单位：元

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	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
军工企业 DK	51,772,499.10		51,772,499.10	20.01%	2,588,624.96
军工企业 W	30,857,922.46		30,857,922.46	11.93%	1,763,100.20
军工企业 D	27,620,004.21	2,794,164.12	30,414,168.33	11.76%	1,520,976.22
军工企业 AC	9,833,764.00		9,833,764.00	3.80%	491,688.20
军工企业 L	6,818,948.02		6,818,948.02	2.64%	361,167.05
合计	126,903,137.79	2,794,164.12	129,697,301.91	50.14%	6,725,556.63

## 6、合同资产

### (1) 合同资产情况

单位：元

项目	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
质保金	3,699,606.83	184,980.34	3,514,626.49	3,872,223.80	193,611.19	3,678,612.61
合计	3,699,606.83	184,980.34	3,514,626.49	3,872,223.80	193,611.19	3,678,612.61

## (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## (3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	3,699,606.83	100.00%	184,980.34	5.00%	3,514,626.49	3,872,223.80	100.00%	193,611.19	5.00%	3,678,612.61
其中：										
账龄组合	3,699,606.83	100.00%	184,980.34	5.00%	3,514,626.49	3,872,223.80	100.00%	193,611.19	5.00%	3,678,612.61
合计	3,699,606.83	100.00%	184,980.34	5.00%	3,514,626.49	3,872,223.80	100.00%	193,611.19	5.00%	3,678,612.61

按组合计提坏账准备类别个数：1

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	3,699,606.83	184,980.34	5.00%
合计	3,699,606.83	184,980.34	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

## (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
质保金	-8,630.85			
合计	-8,630.85			---

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明



## (5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

合同资产核销说明：

其他说明：

## 7、应收款项融资

## (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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：

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	9,268,259.00	9,860,048.37
合计	9,268,259.00	9,860,048.37

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

### 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

## (2) 应收股利

### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	2,831,358.69	3,237,232.59
代垫款	6,949,814.60	7,106,493.02
其他	390,307.53	466,198.44
坏账准备	-903,221.82	-949,875.68
合计	9,268,259.00	9,860,048.37

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	8,023,729.09	8,363,538.42
1 至 2 年	1,728,427.73	2,028,061.63
2 至 3 年	88,722.00	87,722.00

3 年以上	330,602.00	330,602.00
3 至 4 年	56,052.00	56,052.00
5 年以上	274,550.00	274,550.00
合计	10,171,480.82	10,809,924.05

### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

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	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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	709,875.68		240,000.00	949,875.68
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-46,653.86			-46,653.86
2024 年 6 月 30 日余额	663,221.82		240,000.00	903,221.82

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
其他应收款坏账准备	949,875.68	-46,653.86				903,221.82
合计	949,875.68	-46,653.86				903,221.82

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

## 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

## 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
新余市仙女湖风景名胜区财政金融局	代垫款	6,949,814.60	1年以内	68.33%	347,490.73
江西省新余市气象局	保证金	837,253.28	1-2年	8.23%	83,725.33
江西省吉安市气象局	保证金	678,815.56	1-2年	6.67%	67,881.56
中航技国际经贸发展有限公司	保证金	338,000.00	1年以内、2-3年	3.32%	26,400.00
广州梅花数码科技有限公司	其他	240,000.00	5年以上	2.36%	240,000.00
合计		9,043,883.44		88.91%	765,497.62

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 9、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	3,797,407.00	85.42%	1,416,328.69	68.60%
1至2年	259,321.24	5.83%	259,321.24	12.56%
2至3年	388,854.82	8.75%	388,854.82	18.84%
合计	4,445,583.06		2,064,504.75	

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：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例
吉林大学	547,572.82	12.32%
金海碘化工（青岛）有限公司	480,000.00	10.80%
湖北电鹰科技有限公司	432,000.00	9.72%
吉水县冶和科技有限公司	389,700.00	8.77%
徐州万达回转支承有限公司	340,000.00	7.65%
<b>合计</b>	<b>2,189,272.82</b>	<b>49.26%</b>

其他说明：

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	44,707,600.93	706,836.58	44,000,764.35	39,371,719.09	831,807.74	38,539,911.35
在产品	15,631,935.77		15,631,935.77	10,828,736.75		10,828,736.75
库存商品	30,931,448.06	1,052,211.21	29,879,236.85	29,471,049.02	1,086,426.37	28,384,622.65
周转材料	2,673,641.13	1,174,897.71	1,498,743.42	2,584,917.23	1,181,226.02	1,403,691.21
合同履约成本	15,448,155.01		15,448,155.01	17,201,918.76		17,201,918.76
发出商品	6,364,645.55		6,364,645.55	1,374,833.51		1,374,833.51
自制半成品	9,000,805.52		9,000,805.52	6,809,930.16		6,809,930.16
合计	124,758,231.97	2,933,945.50	121,824,286.47	107,643,104.52	3,099,460.13	104,543,644.39

## (2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源 存货	其他方式取得的数据 资源存货	合计

## (3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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	831,807.74			124,971.16		706,836.58
库存商品	1,086,426.37	29,459.36		63,674.52		1,052,211.21
周转材料	1,181,226.02	15.19		6,343.50		1,174,897.71
合计	3,099,460.13	29,474.55		194,989.18		2,933,945.50

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

## (4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

## (2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	55,683.16	11,944.96
待摊费用	24,433.44	101,262.62



合计	80,116.60	113,207.58
----	-----------	------------

其他说明：

## 14、债权投资

### (1) 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

### (2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

### (3) 减值准备计提情况

单位：元

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 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

### (4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

## (1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

## (2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

## (3) 减值准备计提情况

单位：元

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 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入	本期计入	本期末累	本期末累	本期确认	期末余额	指定为以

		其他综合收益的利得	其他综合收益的损失	计入其他综合收益的利得	计入其他综合收益的损失	的股利收入		公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
--	--	-----------	-----------	-------------	-------------	-------	--	-----------------------

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	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	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

## 17、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## (4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

长期应收款核销说明：

## 18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
江西中控精密科技股份有限公司	1,383,454.80				-46,274.30						1,337,180.50	
小计	1,383,454.80				-46,274.30						1,337,180.50	
合计	1,383,454.80				-46,274.30						1,337,180.50	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

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

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响
----	---------	----	------	------	--------	------------

### (4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	187,746,411.29	193,690,244.52
合计	187,746,411.29	193,690,244.52

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
----	--------	------	------	------	----

一、账面原值：					
1. 期初余额	199,723,336.13	75,212,233.14	3,577,602.87	8,422,278.69	286,935,450.83
2. 本期增加金额	76,455.37	449,417.80		671,325.71	1,197,198.88
(1) 购置	18,567.96	449,417.80		671,325.71	1,139,311.47
(2) 在建工程转入	57,887.41				57,887.41
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		113,723.83		21,943.15	135,666.98
(1) 处置或报废		113,723.83		21,943.15	135,666.98
4. 期末余额	199,799,791.50	75,547,927.11	3,577,602.87	9,071,661.25	287,996,982.73
二、累计折旧					
1. 期初余额	47,473,545.01	38,199,375.60	1,737,756.33	5,834,529.37	93,245,206.31
2. 本期增加金额	3,692,756.53	2,646,673.91	174,751.26	597,461.02	7,111,642.72
(1) 计提	3,692,756.53	2,646,673.91	174,751.26	597,461.02	7,111,642.72
3. 本期减少金额		85,540.64		20,736.95	106,277.59
(1) 处置或报废		85,540.64		20,736.95	106,277.59
4. 期末余额	51,166,301.54	40,760,508.87	1,912,507.59	6,411,253.44	100,250,571.44
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	148,633,489.96	34,787,418.24	1,665,095.28	2,660,407.81	187,746,411.29
2. 期初账面价值	152,249,791.12	37,012,857.54	1,839,846.54	2,587,749.32	193,690,244.52

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	3,841,392.29
合计	3,841,392.29

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

## (5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	10,242,869.00	6,131,820.98
合计	10,242,869.00	6,131,820.98

## (1) 在建工程情况

单位：元

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
特种器材生产线建设项目	2,877,443.85		2,877,443.85	2,764,236.31		2,764,236.31
增雨防雹火箭弹局部工序自动化安全技术改造项目	1,777,258.27		1,777,258.27	1,777,258.27		1,777,258.27
零星工程	1,577,517.99		1,577,517.99	1,577,199.62		1,577,199.62
管类火工品自	4,010,648.89		4,010,648.89	13,126.78		13,126.78

动化生产线						
合计	10,242,869.00		10,242,869.00	6,131,820.98		6,131,820.98

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
特种器材生产线建设项目	126,800,000.00	2,764,236.31	113,207.54			2,877,443.85	2.27%					其他
合计	126,800,000.00	2,764,236.31	113,207.54			2,877,443.85						

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
----	------	------	------	------	------

其他说明

## (4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

## (5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

## 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

## 24、油气资产

□适用 不适用

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	1,684,758.95	1,684,758.95
2. 本期增加金额	1,101,094.40	1,101,094.40
(1) 新增租赁	1,101,094.40	1,101,094.40
3. 本期减少金额	1,166,299.12	1,166,299.12
(1) 处置	1,166,299.12	1,166,299.12
4. 期末余额	1,619,554.23	1,619,554.23
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,241,927.52	1,241,927.52
2. 本期增加金额	379,736.26	379,736.26
(1) 计提	379,736.26	379,736.26
3. 本期减少金额	1,166,299.12	1,166,299.12
(1) 处置	1,166,299.12	1,166,299.12
4. 期末余额	455,364.66	455,364.66
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	1,164,189.57	1,164,189.57
2. 期初账面价值	442,831.43	442,831.43

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 不适用

其他说明：

**26、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件及其他	合计
<b>一、账面原值</b>					
1. 期初余额	38,446,928.97		3,702,400.00	2,590,790.77	44,740,119.74
2. 本期增加 金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	38,446,928.97		3,702,400.00	2,590,790.77	44,740,119.74
<b>二、累计摊销</b>					
1. 期初余额	7,390,307.67		617,066.60	2,052,342.72	10,059,716.99
2. 本期增加 金额	395,617.32		185,119.98	84,895.69	665,632.99
(1) 计提	395,617.32		185,119.98	84,895.69	665,632.99
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	7,785,924.99		802,186.58	2,137,238.41	10,725,349.98
<b>三、减值准备</b>					
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	30,661,003.98		2,900,213.42	453,552.36	34,014,769.76
2. 期初账面价值	31,056,621.30		3,085,333.40	538,448.05	34,680,402.75

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

## (2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计

## (3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明

## (4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
南京国科软件有限公司	2,680,605.26					2,680,605.26
合计	2,680,605.26					2,680,605.26

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
南京国科软件有限公司	1,121,300.00					1,121,300.00

合计	1,121,300.00					1,121,300.00
----	--------------	--	--	--	--	--------------

### (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
南京国科软件有限公司	固定资产、使用权资产、无形资产、长期待摊费用及商誉		是

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

### (4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

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

不适用。

### (5) 业绩承诺完成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

## 28、长期待摊费用

单位：元

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
云服务器租赁费	436,320.81		436,320.81		
合计	436,320.81		436,320.81		

其他说明

## 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

单位：元

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	19,986,537.45	2,997,980.62	16,561,985.80	2,484,297.87
租赁负债	1,146,263.52	171,939.53	350,923.51	52,638.53
预提费用	2,614,757.35	392,213.60	2,636,086.97	395,413.05
递延收益	10,870,031.36	1,630,504.71	10,378,156.42	1,556,723.46
合计	34,617,589.68	5,192,638.46	29,927,152.70	4,489,072.91

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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
使用权资产	1,164,189.57	174,628.44	442,831.43	66,424.72
合计	1,164,189.57	174,628.44	442,831.43	66,424.72

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		5,192,638.46		4,489,072.91
递延所得税负债		174,628.44		66,424.72

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,999,765.68	3,102,232.93
可抵扣亏损	21,946,424.14	21,498,265.04
内部交易未实现利润	3,744,515.18	2,829,766.29
合计	28,690,705.00	27,430,264.26

## (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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年度	284,839.64	1,177,031.71	
2025 年度			
2026 年度	2,122,060.56	3,303,211.30	
2027 年度	6,644,387.22	6,644,387.22	
2028 年度及以后	12,895,136.72	10,373,634.81	
合计	21,946,424.14	21,498,265.04	

其他说明

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备及工程款	2,749,635.46		2,749,635.46	2,622,964.05		2,622,964.05
合计	2,749,635.46		2,749,635.46	2,622,964.05		2,622,964.05

其他说明：

### 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

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

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含一年）	85,125,358.59	36,691,502.20
1 年以上	866,381.63	2,158,457.68
合计	85,991,740.22	38,849,959.88

#### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

### 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	8,148,737.36	3,339,769.20
合计	8,148,737.36	3,339,769.20

#### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

#### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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：

#### (3) 其他应付款

##### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	81,600.00	45,900.00
代收代付款	129,195.00	34,255.73
往来款	4,900,000.00	
销售业务费	1,269,110.48	1,419,110.48
其他	1,768,831.88	1,840,502.99
合计	8,148,737.36	3,339,769.20

## 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

## 38、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含一年）		13,761.47
合计		13,761.47

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	71,649,950.26	74,925,289.44
合计	71,649,950.26	74,925,289.44

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
军工企业 DH	6,799,000.00	交易未完成
合计	6,799,000.00	

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------



## 40、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	24,670,542.80	46,192,561.68	53,212,343.36	17,650,761.12
二、离职后福利-设定提存计划		4,135,075.83	4,135,075.83	
三、辞退福利		376,145.00	203,753.00	172,392.00
合计	24,670,542.80	50,703,782.51	57,551,172.19	17,823,153.12

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	18,018,463.06	37,788,509.03	45,239,990.41	10,566,981.68
2、职工福利费		1,980,019.16	1,980,019.16	
3、社会保险费		2,067,746.91	2,067,746.91	
其中：医疗保险费		1,739,412.21	1,739,412.21	
工伤保险费		324,005.97	324,005.97	
生育保险费		4,328.73	4,328.73	
4、住房公积金		2,792,388.00	2,792,388.00	
5、工会经费和职工教育经费	6,652,079.74	1,563,898.58	1,132,198.88	7,083,779.44
合计	24,670,542.80	46,192,561.68	53,212,343.36	17,650,761.12

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

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		4,010,102.11	4,010,102.11	
2、失业保险费		124,973.72	124,973.72	
合计		4,135,075.83	4,135,075.83	

其他说明：

## 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,181,271.48	2,583,523.02
企业所得税	3,638,667.81	1,953,462.79
个人所得税	76,755.97	82,122.95
城市维护建设税	124,573.88	34,181.39

房产税	72,880.12	72,880.12
土地使用税	123,651.20	123,651.20
教育费附加	183,713.46	78,728.87
地方教育费附加	122,475.64	52,485.90
其他税费	104,759.99	90,997.38
合计	10,628,749.55	5,072,033.62

其他说明

#### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	581,767.80	261,630.72
合计	581,767.80	261,630.72

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	495,623.60	760,770.80
未终止确认的商业承兑汇票	1,570,148.78	
合计	2,065,772.38	760,770.80

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

## (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

## (3) 可转换公司债券的说明

## (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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	969,063.30	335,105.50
未确认融资费用	-69,140.15	-6,522.36
一年内到期的租赁负债	-581,767.80	-261,630.72
合计	318,155.35	66,952.42

其他说明

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	18,700,000.00	18,700,000.00
合计	18,700,000.00	18,700,000.00

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
安改项目*1	9,000,000.00			9,000,000.00	财政拨款
研保项目*2	9,700,000.00			9,700,000.00	财政拨款
合计	18,700,000.00			18,700,000.00	

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	10,378,156.42	1,000,000.00	508,125.06	10,870,031.36	
合计	10,378,156.42	1,000,000.00	508,125.06	10,870,031.36	

其他说明：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
搬迁项目技改补助	5,062,537.62	-	-	372,078.48	-	-	4,690,459.14	与资产相关
两用技术产业项目	521,333.53	-	-	16,083.30	-	-	505,250.23	与资产相关
自动化生产线自动化设备技术改造项目	2,000,000.00	-	-	-	-	-	2,000,000.00	与资产相关
BL-1A型火箭弹专项资金	-	1,000,000.00	-	-	-	-	1,000,000.00	与资产相关
两用技术发展资金补贴	932,321.97	-	-	41,666.64	-	-	890,655.33	与资产相关
新型人工引雷电系列装备及器材配套产线技改项目	1,861,963.30	-	-	78,296.64	-	-	1,783,666.66	与资产相关
合计	10,378,156.42	1,000,000.00	-	508,125.06	-	-	10,870,031.36	

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	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	230,630,400.00			46,126,080.00		46,126,080.00	276,756,480.00

其他说明：

注：根据 2024 年 5 月 24 日召开的 2023 年年度股东大会决议，公司以股份总数 230,630,400 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 2 股，资本公积转增股本 46,126,080.00 元。

## 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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

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：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

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）	53,779,268.78		46,126,080.00	7,653,188.78
合计	53,779,268.78		46,126,080.00	7,653,188.78

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						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	

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：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	12,128,378.68	3,425,242.15	1,202,374.96	14,351,245.87
合计	12,128,378.68	3,425,242.15	1,202,374.96	14,351,245.87

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	47,892,933.63			47,892,933.63
合计	47,892,933.63			47,892,933.63

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	242,136,196.66	203,346,112.55
调整后期初未分配利润	242,136,196.66	203,346,112.55
加：本期归属于母公司所有者的净利润	43,687,921.96	75,730,331.87
减：提取法定盈余公积		8,111,447.76
应付普通股股利	36,900,864.00	28,828,800.00
期末未分配利润	248,923,254.62	242,136,196.66

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	214,438,345.09	121,150,673.62	169,669,919.69	84,673,465.85
其他业务	5,212,183.81	4,627,697.11	3,190,513.66	2,844,870.88
合计	219,650,528.90	125,778,370.73	172,860,433.35	87,518,336.73

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
军品	143,521,107.90	86,897,552.14					143,521,107.90	86,897,552.14
民品	70,917,237.19	34,253,121.48					70,917,237.19	34,253,121.48
其他业务	5,212,183	4,627,697					5,212,183	4,627,697

	.81	.11				.81	.11
按经营地区分类							
其中:							
市场或客户类型							
其中:							
合同类型							
其中:							
按商品转让的时间分类							
其中:							
在某一时点确认	219,650,528.90	125,778,370.73				219,650,528.90	125,778,370.73
按合同期限分类							
其中:							
按销售渠道分类							
其中:							
合计	219,650,528.90	125,778,370.73				219,650,528.90	125,778,370.73

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元, 其中, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息:

重大合同变更或重大交易价格调整

单位: 元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明

## 62、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	246,105.63	135,633.05



教育费附加	382,660.19	308,669.90
房产税	145,760.24	125,313.44
土地使用税	247,302.40	206,085.34
印花税	132,297.06	98,710.92
地方教育费附加	255,106.81	205,779.93
其他	8,425.42	6,748.29
合计	1,417,657.75	1,086,940.87

其他说明：

### 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,282,940.61	9,644,175.87
办公性费用	1,031,713.17	873,488.84
折旧及摊销	3,205,744.14	3,376,780.98
租赁费	46,562.26	44,475.75
业务招待费	353,571.67	270,901.70
修理费	183,580.40	260,596.07
中介服务费	1,011,596.36	842,197.57
其他	3,282,120.64	3,154,029.46
合计	21,397,829.25	18,466,646.24

其他说明

### 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,264,150.08	2,221,015.85
销售服务费	1,037,889.98	1,955,543.92
招标服务费	344,176.65	284,053.23
广告费及推介费	7,371.00	11,773.00
差旅费	258,676.48	530,573.34
其他	189,689.63	171,755.16
合计	4,101,953.82	5,174,714.50

其他说明：

### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,103,991.48	7,803,329.51
直接材料	5,908,969.23	5,180,187.69
其他费用	3,244,110.75	2,902,582.33
合计	17,257,071.46	15,886,099.53

其他说明

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
未确认融资费用	20,287.81	10,845.82
减：利息收入	1,011,666.28	734,554.05
手续费支出	72,985.09	18,633.96
合计	-918,393.38	-705,074.27

其他说明

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
递延收益转入	508,125.06	408,993.78
2021 年度省级工业设计奖		200,000.00
博士后资助经费		14,000.00
耕地占用税返还		114,084.65
个税手续费返还	41,127.09	35,950.93
增值税加计抵减	585,839.32	
招用退役军人税收减免	105,750.00	
新余市仙女湖风景名胜区经济发展局省级新产品奖励	200,000.00	
新余市仙女湖风景名胜区社会事业局研发投入后补	50,000.00	
稳岗补贴	254,809.64	743.47
免征增值税	825.74	824.13
政府扶持款		9,000.00
增值税即征即退返还		63,716.80
新余科技局市级第二批市科计划奖		50,000.00
高新区经济发展局高企重新认定奖励		50,000.00
高新区经济运行部 2022 年科技创新发展资金		120,000.00
新余高新技术产业开发区招商服务中心 2022 市级奖励资金		6,000.00
高新区企业优惠补贴		3,015.00

## 68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明

## 69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

**70、投资收益**

单位：元

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	-46,274.30	-21,335.64
合计	-46,274.30	-21,335.64

其他说明

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	46,653.86	-261,020.28
应收票据信用减值损失	968,264.91	1,510,402.16
应收账款信用减值损失	-4,511,148.65	-1,300,491.76
合计	-3,496,229.88	-51,109.88

其他说明

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-29,474.55	44,452.49
十一、合同资产减值损失	8,630.85	-11,459.65
合计	-20,843.70	32,992.84

其他说明：

**73、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

**74、营业外收入**

单位：元

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
其他	22,211.44	15,000.00	22,211.44
合计	22,211.44	15,000.00	22,211.44

其他说明：

**75、营业外支出**

单位：元

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
对外捐赠		1,200,000.00	
非流动资产毁损报废损失	29,389.39	18,337.31	29,389.39
合计	29,389.39	1,218,337.31	29,389.39

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,043,680.48	5,812,116.29
递延所得税费用	-595,361.83	-272,939.09
合计	5,448,318.65	5,539,177.20

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	48,791,990.29
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,318,798.54
子公司适用不同税率的影响	-2,370.95
非应税收入的影响	6,941.15
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	563,082.39
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-311,001.42
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	365,226.16
其他会计利润与所得税费用调整	-2,492,357.22
所得税费用	5,448,318.65

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注

## 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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业外收入	22,211.44	15,000.00
政府补助	1,545,936.73	2,602,794.05
利息收入	1,011,666.28	734,554.05

往来款	5,479,411.39	
合计	8,059,225.84	3,352,348.10

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	1,774,370.61	2,896,343.71
管理费用	5,744,538.22	5,083,549.04
研发费用	8,336,102.06	7,259,745.03
手续费支出	72,985.09	18,633.96
营业外支出		1,200,000.00
往来款	34,400.00	5,546,146.41
合计	15,962,395.98	22,004,418.15

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁支付的现金	550,042.20	862,557.30
合计	550,042.20	862,557.30

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

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	
其他应付款-应付股利			36,900,864.00	36,900,864.00		
租赁负债（含重分类至一年内到期的非流动负债）	328,583.14		1,121,382.21	550,042.20		899,923.15
合计	328,583.14		38,022,246.21	37,450,906.20		899,923.15

## (4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

(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

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	43,343,671.64	39,727,131.32
加：资产减值准备	20,843.70	-32,992.84
信用减值损失	3,496,229.88	51,109.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,111,642.72	6,711,244.24
使用权资产折旧	379,736.26	474,191.31
无形资产摊销	665,632.99	665,342.95
长期待摊费用摊销	436,320.81	427,594.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	29,389.39	18,337.31
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	20,287.81	10,845.82
投资损失（收益以“-”号填列）	46,274.30	21,335.64

递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-703,565.55	-272,939.09
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	108,203.72	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-17,310,116.63	-15,374,714.41
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-82,349,895.39	-8,449,195.68
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	52,783,922.59	1,113,535.99
其他		
经营活动产生的现金流量净额	8,078,578.24	25,090,826.81
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	164,542,987.86	172,611,227.80
减：现金的期初余额	200,743,438.91	156,146,076.43
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	-36,200,451.05	16,465,151.37

## （2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## （3） 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## （4） 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	164,542,987.86	200,743,438.91
可随时用于支付的银行存款	164,542,987.86	200,743,438.91
三、期末现金及现金等价物余额	164,542,987.86	200,743,438.91

## (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由

其他说明：

## (7) 其他重大活动说明

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

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			
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：



(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) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项目	金额
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	---
其中：售后租回交易产生部分	---
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	99,344.26
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	---
与租赁相关的总现金流出	84,539.86

涉及售后租回交易的情况

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

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
国科特装 3 号厂房	190,238.54	
合计	190,238.54	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

### (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

## 83、数据资源

## 84、其他

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,103,991.48	7,803,329.51
直接材料	5,908,969.23	5,180,187.69
其他费用	3,244,110.75	2,902,582.33
合计	17,257,071.46	15,886,099.53
其中：费用化研发支出	17,257,071.46	15,886,099.53

## 1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

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		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况

## 2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据

其他说明：

## 九、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值		购买日账面价值	
资产：				
货币资金				
应收款项				
存货				
固定资产				
无形资产				
负债：				
借款				
应付款项				
递延所得税负债				
净资产				
减：少数股东权益				
取得的净资产				

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		

负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 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

是 否

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

是 否

### 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：

### 6、其他

## 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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
新余国科特种装备有限公司	55,709,663.86	新余市	新余市	制造业	100.00%		出资设立
新余国科气象技术服务有限公司	1,200,000.00	新余市	新余市	气象技术	100.00%		出资设立
南京国科软件有限公司	2,000,000.00	南京市	南京市	软件服务	80.00%		企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (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

其他说明：

## 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

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	

其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

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	

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：

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：

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		

本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
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		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	1,337,180.50	1,383,454.80
下列各项按持股比例计算的合计数		



一净利润	-46,274.30	-49,906.73
一综合收益总额	-46,274.30	-49,906.73

其他说明

(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

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

#### 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：

#### 6、其他

### 十一、政府补助

#### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

#### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
------	------	----------	-------------	------------	--------	------	----------

递延收益	10,378,156 .42	1,000,000. 00		508,125.06		10,870,031 .36	与资产相关
合计	10,378,156 .42	1,000,000. 00		508,125.06		10,870,031 .36	与资产相关

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	1,746,476.85	1,076,328.76
合计	1,746,476.85	1,076,328.76

其他说明

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

#### ①定性信息

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

#### ②信用风险信息

由于会计准则规定“金融工具的账面价值能代表最大信用风险敞口的，无需提供此项披露”，而本公司资产负债表中的金融资产是按照会计准则规定的抵消条件予以抵消，并在此基础上扣除了减值损失后的金额列示的，所以本项内容此处不再单独披露。

已发生单项减值的金融资产的分析：

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	逾期损失	账面余额	逾期损失
应收账款	340,624.19	340,624.19	340,624.19	340,624.19
其他应收款	240,000.00	240,000.00	240,000.00	240,000.00
合计	580,624.19	580,624.19	580,624.19	580,624.19

#### ③流动性风险信息

金融负债到期/期限分析如下：

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	账龄	账面余额	账龄
应付账款	85,991,740.22	1年以内 85,125,358.59 元， 1年以上 866,381.63 元。	38,849,959.88	1年以内 36,691,502.20 元， 1年以上 2,158,457.68 元。
其他应付款	8,148,737.36	1年以内 7,354,662.49 元， 1年以上 794,074.87 元。	3,339,769.20	1年以内 2,545,394.33 元， 1年以上 794,374.87 元。
合计	94,140,477.58	—	42,189,729.08	—

#### ④市场风险信息

汇率风险的敏感性分析

金融资产与金融负债的汇率风险的敏感性分析：本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，本公司不存在汇率风险。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

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

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

### (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

## 3、金融资产

### (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) 继续涉入的资产转移金融资产

□适用 不适用

其他说明

## 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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 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

## 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

## 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

## 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

## 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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 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

## 9、其他

## 十四、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
江西省军工控股集团有限公司	南昌市	投资管理	100,000 万元	37.60%	37.60%

本企业的母公司情况的说明

本公司的母公司系江西省军工控股集团有限公司，本公司的实际控制人系江西省国有资产监督管理委员会。

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：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十节财务报告“十、1、在子公司中的权益”。。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
江西中控精密科技股份有限公司	同一实际控制人

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江西钢丝厂劳动服务公司	集体所有制企业，受江西钢丝厂有限责任公司管理
江西国泰金固科技有限公司	受同一实际控制人控制
江西国泰永固科技有限公司	受同一实际控制人控制
江西新余国泰特种化工有限责任公司	受同一实际控制人控制
江西渝泰消防科技有限公司	受同一实际控制人控制
新余恒象科技有限公司	受同一实际控制人控制
军工企业 BF	母公司实施重大影响的企业
军工企业 DC	受同一实际控制人控制
军工企业 EI	受同一实际控制人控制
军工企业 EJ	受同一实际控制人控制
军工企业 EK	受同一实际控制人控制
军工企业 K	受同一实际控制人控制
军工企业 L	受同一实际控制人控制
军工企业 M	受同一实际控制人控制
军工企业 N	受同一实际控制人控制
军工企业 O	受同一实际控制人控制

其他说明

## 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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
江西钢丝厂劳动服务公司	材料	708,248.78	1,500,000.00	否	719,863.12
江西新余国泰特种化工有限责任	材料及加工费等		300,000.00	否	39,256.64

公司					
新余恒象科技有限公司	维修费	33,628.32	180,000.00	否	33,628.32
军工企业 M	材料	35,200,000.00	35,200,000.00	否	798,000.00
军工企业 K	试验费	314,504.71	120,000.00	是	
军工企业 BF	材料及维修费等		260,000.00	否	26,548.67
军工企业 EJ	加工费	7,938.05	100,000.00	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江西新余国泰特种化工有限责任公司	产品	48,194.70	
江西新余国泰特种化工有限责任公司	材料		67,017.51
江西国泰永固科技有限公司	材料		3,362.83
军工企业 N	产品	887,769.92	1,790,758.46
军工企业 N	试验费	105,530.98	
军工企业 K	产品	2,788,194.69	4,635,461.95
军工企业 M	产品	2,714,336.28	3,604,436.63
军工企业 O	产品		1,517,734.52
军工企业 L	产品	3,312,703.55	1,300,404.25

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
-------	--------	-----------------------	----------------------	-------	-------------	----------

	用（如适用）		用							
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

#### （4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

#### （5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### （6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

#### （7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,141,195.00	1,961,150.00

#### （8）其他关联交易

### 6、关联方应收应付款项

#### （1）应收项目

单位：元

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	军工企业 L	6,818,948.02	361,167.05	3,075,593.02	173,999.30
应收账款	军工企业 M			2,044,317.37	102,215.87

应收账款	军工企业 K	2,317,285.00	115,864.25	546,852.00	27,342.60
应收票据	军工企业 K			4,100,000.00	
应收账款	军工企业 N	1,573,531.23	78,676.56	451,388.84	22,569.44
应收票据	军工企业 N	2,000,000.00	100,000.00	2,000,000.00	100,000.00
应收账款	军工企业 O			689,640.00	34,482.00
应收票据	军工企业 O	683,640.00	34,182.00	1,169,640.00	58,482.00
应收账款	江西新余国泰特种化工有限责任公司	125,762.79	6,288.14	171,302.82	8,565.14
合计		13,519,167.04	696,178.00	14,248,734.05	527,656.35

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	江西钢丝厂劳动服务公司	703,133.57	453,212.23
应付账款	军工企业 BF		5,000.00
应付账款	军业企业 EJ	8,970.00	
应付账款	新余恒象科技有限公司		35,975.00
应付账款	军工企业 M	26,568,482.63	
合计		27,280,586.20	494,187.23

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、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

## 6、其他

## 十六、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止 2024 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 2、或有事项

## (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止 2024 年 6 月 30 日，本公司终止确认的已背书且尚未到期的银行承兑汇票金额为 645,100.00 元。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十七、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

## 2、利润分配情况

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十八、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

### (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定业务分部，以业务分部为基础确定报告分部。业务分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

### (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。

本公司主要经营军工产品和人工影响天气产品及设备等，全资子公司国科特装主要生产人工影响天气产品的相关配套设备等，所有产品由母公司统一对外销售。子公司南京国科主要为母子公司提供软件技术支持，对外业务收入占比较小，不具有重要性。本公司无分部报告。

## (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 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

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	230,734,012.15	125,146,512.80
1 至 2 年	10,716,549.65	11,595,858.98
2 至 3 年	3,332,926.40	5,177,108.64
3 年以上	653,474.96	710,065.23
3 至 4 年	136,356.15	184,589.78
4 至 5 年	90,136.00	91,636.00
5 年以上	426,982.81	433,839.45
合计	245,436,963.16	142,629,545.65

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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的应收账款	340,624.19	0.14%	340,624.19	100.00%	0.00	340,624.19	0.24%	340,624.19	100.00%	0.00
其中：										
按单项评估计提坏账准备的应收账款	340,624.19	0.14%	340,624.19	100.00%	0.00	340,624.19	0.24%	340,624.19	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	245,096,338.97	99.86%	13,834,878.98	5.64%	231,261,459.99	142,288,921.46	99.76%	9,228,863.08	6.49%	133,060,058.38

其中：										
账龄组合	245,096,338.97	99.86%	13,834,878.98	5.64%	231,261,459.99	142,288,921.46	99.76%	9,228,863.08	6.49%	133,060,058.38
合计	245,436,963.16	100.00%	14,175,503.17	5.78%	231,261,459.99	142,629,545.65	100.00%	9,569,487.27	6.71%	133,060,058.38

按单项计提坏账准备类别名称：按单项评估计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
江西天观科技有限公司	340,624.19	340,624.19	340,624.19	340,624.19	100.00%	预计无法回收
合计	340,624.19	340,624.19	340,624.19	340,624.19		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	245,096,338.97	13,834,878.98	5.64%
合计	245,096,338.97	13,834,878.98	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项评估	340,624.19					340,624.19
按组合	9,228,863.08	4,606,015.90				13,834,878.98
合计	9,569,487.27	4,606,015.90				14,175,503.17

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (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

单位：元

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	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
军工企业 DK	51,772,499.10		51,772,499.10	20.79%	2,588,624.96
军工企业 W	30,857,922.46		30,857,922.46	12.39%	1,763,100.20
军工企业 D	27,620,004.21	2,794,164.12	30,414,168.33	12.21%	1,520,976.22
军工企业 AC	9,833,764.00		9,833,764.00	3.95%	491,688.20
军工企业 L	6,818,948.02		6,818,948.02	2.74%	361,167.05
合计	126,903,137.79	2,794,164.12	129,697,301.91	52.08%	6,725,556.63

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	9,094,983.29	9,536,828.16
合计	9,094,983.29	9,536,828.16

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

#### 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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

核销说明：

其他说明：

#### (2) 应收股利

##### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

##### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

##### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

##### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	2,781,656.69	3,186,530.59
代垫款	6,949,814.60	6,949,814.60
其他	257,350.89	333,241.80
坏账准备	-893,838.89	-932,758.83
合计	9,094,983.29	9,536,828.16

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	7,842,070.45	8,025,201.36
1 至 2 年	1,728,427.73	2,026,061.63
2 至 3 年	87,722.00	87,722.00
3 年以上	330,602.00	330,602.00
3 至 4 年	56,052.00	56,052.00
5 年以上	274,550.00	274,550.00
合计	9,988,822.18	10,469,586.99

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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	692,758.83		240,000.00	932,758.83
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-38,919.94			-38,919.94
2024 年 6 月 30 日余额	653,838.89		240,000.00	893,838.89

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
账龄组合	932,758.83	-38,919.94				893,838.89
合计	932,758.83	-38,919.94				893,838.89

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

**5) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

**6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期	坏账准备期末余



				末余额合计数的比例	额
新余市仙女湖风景名胜 区财政金融局	代垫款	6,949,814.60	1年以内	69.58%	347,490.73
江西省新余市气象局	保证金	837,253.28	1-2年	8.38%	83,725.33
江西省吉安市气象局	保证金	678,815.56	1-2年	6.80%	67,881.56
中航技国际经贸发展 有限公司	保证金	338,000.00	1年以内、2-3年	3.38%	26,400.00
广州梅花数码科技有 限公司	其他	240,000.00	5年以上	2.40%	240,000.00
合计		9,043,883.44		90.54%	765,497.62

### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

### 3、长期股权投资

单位：元

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	95,897,113.05		95,897,113.05	95,897,113.05		95,897,113.05
对联营、合营企业投资	1,337,180.50		1,337,180.50	1,383,454.80		1,383,454.80
合计	97,234,293.55		97,234,293.55	97,280,567.85		97,280,567.85

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
新余国科特种装备有限公司	90,767,263.86						90,767,263.86	
新余国科气象技术服务有限公司	1,186,169.19						1,186,169.19	
南京国科软件有限公司	3,943,680.00						3,943,680.00	
合计	95,897,113.05						95,897,113.05	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下 确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业													
二、联营企业													
江西中控精密科技股份有限公司	1,383,454.80				-46,274.30							1,337,180.50	
小计	1,383,454.80				-46,274.30							1,337,180.50	
合计	1,383,454.80				-46,274.30							1,337,180.50	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

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

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	213,959,104.46	129,264,169.79	168,664,402.94	89,471,161.82
其他业务	4,985,859.89	4,495,136.48	2,995,979.72	2,826,393.34
合计	218,944,964.35	133,759,306.27	171,660,382.66	92,297,555.16

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		合计			
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								

军品	143,521,107.90	86,897,552.14					143,521,107.90	86,897,552.14
民品	70,437,996.56	42,366,617.65					70,437,996.56	42,366,617.65
其他业务	4,985,859.89	4,495,136.48					4,985,859.89	4,495,136.48
按经营地区分类								
其中:								
市场或客户类型								
其中:								
合同类型								
其中:								
按商品转让的时间分类								
其中:								
在某一时点确认	218,944,964.35	133,759,306.27					218,944,964.35	133,759,306.27
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计	218,944,964.35	133,759,306.27					218,944,964.35	133,759,306.27

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元,其中,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位:元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明:

## 5、投资收益

单位：元

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	-46,274.30	-21,335.64
合计	-46,274.30	-21,335.64

## 6、其他

## 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

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-29,389.39	
计入当期损益的政府补助（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）	1,746,476.85	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	22,211.44	
减：所得税影响额	226,619.26	
少数股东权益影响额（税后）	463.56	
合计	1,512,216.08	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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项目的情况说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.25%	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.00%	0.15	0.15

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 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净资产差异情况

适用 不适用

(2) 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净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

### 4、其他