

江西新余国科科技股份有限公司
2025 年半年度报告

2025-035



2025 年 8 月

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高国琼及会计机构负责人(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、安全生产及原材料涨价的风险。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、环境和社会.....	22
第五节 重要事项.....	24
第六节 股份变动及股东情况.....	28
第七节 债券相关情况.....	34
第八节 财务报告.....	35

备查文件目录

- 一、经公司法定代表人签名的 2025 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
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改制更名而来
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
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”
江西耕云	指	江西耕云气象服务有限公司，系本公司全资子公司，2024 年 9 月由“新余国科气象技术服务有限公司”更名而来
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
航天科技集团	指	中国航天科技集团有限公司
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	2025 年 1 月 1 日-2025 年 6 月 30 日
上年同期	指	2024 年 1 月 1 日-2024 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
火工区	指	危险爆炸物品生产、装配、检测、试验和储存的场所
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
增雨防雹火箭弹、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”
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	施玲玲	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四楼	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	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 2024 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站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

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 2024 年年报。

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）	164,340,884.21	219,650,528.90	-25.18%
归属于上市公司股东的净利润（元）	26,351,149.95	43,687,921.96	-39.68%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	29,531,974.98	42,175,705.88	-29.98%
经营活动产生的现金流量净额（元）	6,711,643.55	8,078,578.24	-16.92%
基本每股收益（元/股）	0.10	0.16	-37.50%
稀释每股收益（元/股）	0.10	0.16	-37.50%
加权平均净资产收益率	4.17%	7.25%	-3.08%
	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）	817,189,247.52	833,386,512.91	-1.94%
归属于上市公司股东的净资产（元）	612,073,385.93	635,833,038.90	-3.74%

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）	-31,817.90	
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）	1,449,847.36	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,412,336.33	

减：所得税影响额	186,205.62	
少数股东权益影响额（税后）	312.54	
合计	-3,180,825.03	

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 2025 年上半年主要工作情况：

2025 年上半年，新余国科深入贯彻落实党的二十大、二十届二中、三中全会精神，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，将党的建设与中心工作深度融合，稳步推进各项工作，获工信部授予的“全国工业和信息化系统先进集体”称号。

2025 年上半年，公司实现营业收入 16,434.09 万元，较上年同期减少 5,530.96 万元，同比下降 25.18%；实现利润总额 3,068.62 万元，较上年同期减少 1,810.57 万元，同比下降 37.11%。公司实现主营业务收入 16,235.71 万元，同比减少 5,208.12 万元，同比下降 24.29%，其中军品实现营业收入 11,436.72 万元，同比减少 2,915.39 万元，同比下降 20.31%，民品实现营业收入 4,798.99 万元，较上年同期减少 2,292.73 万元，同比下降 32.33%。

2025 年上半年重点工作总结如下：

（1）持续推进技术改造。2025 年上半年技改工作按年度计划有序实施。其中：火工品柔性装配自动化生产线、自毁体自动化设备（新增修胶装置）、生产单元柔性组合自动化生产线、管类火工品生产线进入试生产阶段；底火自动化装配生产线、剥线绞花设备、垫环垫片自动装配设备进入调试阶段；增雨防雹火箭弹自毁体装螺钉设备已完成安装调试；增雨防雹火箭弹自毁体装压药安全技术改造项目完成预验收；单模自动化压药设备进入合同签订阶段。以上项目的实施显著提升了生产过程本质安全水平、生产效率和降低员工劳动强度。

（2）持续推进科技创新。一是新产品研发成效显著。2025 年上半年，军品在研项目共 300 余项，完成鉴定 4 项。民品在研项目共 55 项（特种器材及系统集成领域 27 项、特种装备 28 项）。运 9 焰弹随总体通过转段评审，AT-70 气象探空火箭、标枪型探空火箭成功完成外场飞行试验，人影综合保障车通过集成测试大纲评审。二是知识产权再创新高。报告期内提交专利申请共 6 项（发明专利 3 项、实用新型专利 3 项），获授权发明专利 5 项。截至 2025 年 6 月 30 日，累计拥有有效专利共 113 项（发明专利 18 项、外观设计专利 15 项、实用新型专利 80 项）及计算机软件著作权 215 项。三是标准化工作取得新突破。公司牵头制定人影领域首个生产单位主导的行业标准《焰弹质量检验方法》正式实施；参与制定的国家标准《人工影响天气作业用弹药存储安全要求》已发布，将于 2025 年 10 月 1 日实施；四是科技平台维护运行持续。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、省级工业设计中心等科技创新平台持续发挥支撑作用。五是产学研合作拓展深化。在巩固传统合作基础上，与中南大学、江西省人影影响天气中心等单位签署新协议，强化技术开发、产品研制和成果应用等方面合作。

（3）持续推进安全生产。2025 年上半年，公司以安全生产治本攻坚三年行动、查找身边安全隐患等专项活动为抓手，重点开展以下工作：一是贯彻落实上级安全生产重要指示批示，常态化开展一日安全员、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；二是足额配备安全专职管理人员，公司注册安全工程师已达 10 名，安全和环保费用依法足额提取并投入；三是加强安全教育培训，抓实新员工入职教育，开展应急知识培训、安全技能竞赛及技能等级培训等活动，全员安全意识有效提升；四是加强风险辨识与隐患排查治理，保持安全生产标准化及两标体系有效运行，注重资格资质维护；五是提升应急处置能力，配备应急物资，组织演练；同步强化消防安全、交通运输、安保管理、特殊时期应急值班值守及职业病防护工作。

此外，公司持续强化军工保密和网络安全工作：保持保密资质有效，规范定密管理，重点加强员工保密意识教育，注重网络软硬件升级；完成数字化工厂建设项目前期规划；加强网络病毒防护，上半年未发生失泄密事件。

（4）持续深化改革。2025 年上半年，公司深入推进科改示范行动和改革深化提升行动。全面实施经理层任期制和契约化管理；持续开展“十五五”规划编制；完成国家级专精特新“小巨人”企业申报工作；着力提升公司规范运作水平和科学管理水平，持续增强核心竞争力。

（5）持续推进质量管理工作。公司质量管理体系持续有效运行，通过强化工艺管理、关键特殊过程控制及供应商管理要求，重视售后服务，质量目标得到良好实现；持续维护军工资质有效性，加强员工质量培训和素质教育；为规范工艺质量管理，消除质量隐患，提升全员产品质量意识，组织开展了装备质量专项检查及举一反三活动。

（二）报告期内公司所处行业情况

1、火工品分类

从广义上讲，火工元件、火工装置和火工系统都称为火工品，它们分别构成火工品应用的三个重要层次：

（1）火工元件

火工元件在火工品类别中通用性最广，往往一种产品可适配多种武器，同时也是火工装置、火工系统、热电池的核心内部组件。按用途划分，主要包括火帽、点火头、点火器（含点火管）、点火具、传火具（含药盒、药包）、底火、延期件、索类（含导火索、延期索、切割索）、雷管、起爆器、传爆管（含导爆管）、曳光管、作动器（含拔销器、推销器）、电爆管；按输入激发特性划分，主要包括针刺、撞击（含拉拔）、火焰、电激发、冲击波、惯性、两用（含火-电、电-撞、针-电等）、激光等，其中以电激发、针刺类元件是目前应用最为广泛的类型。

（2）火工装置

火工装置是由火工元件及装药组成且只完成一种单一功能的装置，既可以是机械功能或燃爆功能，也可以是电流输出（如热电池），或烟光效应输出（如发烟装置）。火工装置在航天器中具有很大通用性，主要有爆炸螺栓（含分离螺栓、螺帽、火工锁）、弹射装置、切割装置、自毁装置、传爆装置、点火装置、气体发生器、切割器、阀门（含常闭阀门、常开阀门）、发烟装置（含发烟罐）、热电池。

（3）火工系统

在航天工程中，火工系统是由多个火工元件或火工装置组合而成的功能性单元，旨在协同实现两种及以上功能（如点火、传爆、分离等），主要类型包括非电传爆系统、非电点火系统、非电分离系统等。此类系统通常与特定武器型号深度绑定，设计高度定制化，通用性较低。在通用弹药或引信领域，火工系统特指传爆序列，其核心结构为一系列火工元件的有序能量梯度排列，激发感度由高到低，输出能量由低到高。功能上，传爆序列通过可控能量放大，将微小初始冲能（如电信号或机械撞击）转化为足以起爆主装药或引燃发射装药的高强度能量，具体分为传爆序列和传火序列。

2、人工影响天气业务介绍

人工影响天气装备是一系列用于向大气特定区域输送能量或物质（催化剂），以改变云微物理过程，从而实现增雨、防雹、消雾等特定目标的专用工具和系统。主要包括火箭发射系统、高炮系统、地面碘化银催化系统、飞机作业系统等。

（1）飞机作业系统

利用固定翼飞机或无人机搭载焰条/焰弹播撒装置，直接进入目标云层，在云中适宜部位燃烧焰条或发射焰弹播撒含有碘化银的催化剂，以影响云内微物理过程。飞机作业依赖实时气象探测数据精准定位播撒点，催化剂通过燃烧形成碘化银微粒，作为人工冰核促进水滴凝华增长。其优势在于机动性强、覆盖范围广，可实现立体化播撒，尤其适合大范围增雨或消雹作业。

（2）火箭发射系统

火箭发射系统主要由火箭发射架、火箭发射控制器、火箭弹等组成。

增雨防雹火箭发射架含定向器（控制射角与射向）、升降机构（仰角调节）、回转机构（水平旋转）及底座，确保火箭弹精确射入云层目标位置。

增雨防雹火箭发射控制器是与火箭发射架配套使用的控制装置，具备智能检测功能，可识别发射轨道状态、测量回路电阻（确保电路畅通），并提供点火电流以可靠触发火箭。

增雨防雹火箭弹是一种通过火箭发射架将催化剂播撒到云中，利用催化剂改变雹云或降水云的微物理结构，从而实现增雨或防雹目的的民用火箭弹。其核心组成包括四大部分，即发动机、播撒舱、伞舱（或自毁装置）、尾翼。增雨防雹火箭弹按催化剂播撒方式分为线性播撒和立体播撒。

（3）地面碘化银催化系统

人工影响天气地面碘化银催化系统是近几年来发展的新型人工影响天气作业工具，主要针对地形云进行催化作业，一般固定于高海拔地区（如山顶、高原），利用地形抬升气流增强催化剂向目标云层的输送效率。在空域申请受限或传统作业工具（飞机、火箭）无法使用时，地面系统可随时远程启动，突破空域审批障碍。目前，国内外普遍使用的地面碘化银催化系统按催化剂形态可分为两种：液态和固态。液态主要有丙酮 AgI（碘化银）发生器，固态主要是通过电点火头引燃含有碘化银的固态烟火剂，燃烧释放碘化银微粒进行催化。

3、行业基本特点

(1) 军用工工品行业增长强劲：受益于我国持续增长的国防支出（2025 年预算同比增长 7.2%）和旺盛的军品需求；全球军贸市场持续扩大，中国军贸出口有望扩大。

(2) 两用技术产业迎来政策机遇期。

(3) 人工影响天气行业稳健发展。人工影响天气兼具应急救援与生态文明建设功能，与数字经济密切相关，符合国家加大投入方向（应急救援体系、生态文明建设、数字经济建设、新旧动能转换）。

4、行业发展状况

(1) 军用工工品领域：

1) 头部企业优势显著：兵器集团下属火工品企业在技术积累、生产规模及综合竞争力方面占据领先地位；兵装集团下属火工品企业在细分领域同样具备技术优势和市场话语权。

2) 行业重组加速竞争格局演变：长城军工（原属地方军工）划归兵装集团控股后，央企资源整合进一步强化其竞争力；2025 年 3 月，国务院国资委批复兵器集团与装备集团合并重组方案，行业集中度提升，新竞争格局正在形成。

3) 产业链纵向渗透：部分需火工品配套的总装单位开展自研自产，加剧供应链内部竞争。

4) 需求结构转型：常规装备需求缩减，高精度、尖端装备需求上升，需求主体向海军、空军、火箭军等高科技兵种倾斜；军贸出口持续增长，成为行业重要增量来源。

(2) 人工影响天气领域：

1) 政策与技术驱动作业模式升级：国家层面加大空基作业投入（飞机/无人机采购），地面作业投入相对缩减，对传统地面发射架、增雨防雹火箭弹产品造成冲击；国家推行标准化人影作业装备，推动行业技术规范统一。

2) 竞争环境日趋激烈：航天科技集团（中天火箭）年产 10 万发火箭弹产能落地，规模优势凸显；兵器集团凭借资源整合强势进入；民口及民营企业持续进入人影燃爆器材领域，导致市场供大于求风险加剧。

3) 新兴需求潜力：集成化、一体化作业装备（如机动式一体化集成作业车、全流程作业系统）成为市场新增长点；国家及省级气象风险预警体系投入加大，促进气象服务技术升级与产业链延伸。

5、行业技术趋势

(1) 在火工品领域。公司当前以第二代和第三代火工品为主，正在加速提升第四代火工品的比重，而军事强国已普遍采用第四代火工品，并正向第五代火工品发展。与领先国家相比，公司还存在着一定的差距，仍有很大的发展空间。

(2) 在人工影响天气领域。国家层面推动作业方式从地面作业（高炮、火箭发射架）向空基作业升级，形成“有人机+无人机”协同体系。例如无人机规模化应用，解决复杂气象条件下有人机空域限制问题，提升对低层云系的精准催化能力；推行标准化作业装备，并发展一体化作业车、智能作业系统，满足多场景需求等。

(三) 报告期内公司所从事的主要业务：

公司自成立以来始终专注于火工品及相关产品的研发、生产和销售，同步推进军品与民品业务，致力于发展军民两用技术产业。公司已取得从事军品科研生产所需的武器装备科研生产许可、装备承制单位资格、军工保密资质及军工质量管理体系认证等核心资质。公司军品业务按照军品目录分为二类，一类军品业务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；一类军品业务是指未取得武器装备科研生产许可但具备装备承制资格的产品，包括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、销售和服务。同时，公司与国内军贸公司合作开展军贸产品出口及国防工程服务，部分业务需经上级审批。

在保持军品业务稳定发展的同时，公司积极发展民品业务。公司持有民用爆破器材生产许可证、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探测、地面/空基催化作业（碘化银燃烧、火箭弹、飞机播撒）、指挥监控、弹药储存、信息化管理以及售后服务等各环节。报告期内，围绕江西省“数字经济一号发展工程”战略，公司结合自身特点和现有基础，推出集成化人工影响天气监测作业车（系统），实现观探测与作业一体化，已获市场化订单，为打造气象、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奠定基

础。2024 年公司将原新余国科气象技术服务有限公司更名为江西耕云气象服务有限公司并迁址到江西省南昌市高新区，调整了经营范围，重点开发气象预警服务。

公司积极融入国家战略（如国防现代化、数字经济、生态文明建设），承担体制改革、专业队伍组建及重大服务保障任务，持续提升对国家战略的支撑能力及地方经济社会服务效能。

报告期内，公司核心业务仍聚焦于火工品及相关产品的研发、生产和销售，主营业务未发生重大变化。

1、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、信息支援部队以及公安、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人工影响天气装备、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、一体化的人工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。

2、主要经营模式

（1）军品业务

1) 盈利模式

公司依托火工元件、火工装置等军用火工品的研发、生产与销售，为国防军工提供配套支持。行业受严格资质限制，公司与下游军工企业建立长期稳定供应关系。公司军品销售价格受军品定价机制约束，主要通过拓宽渠道、内部管理优化及成本控制实现盈利。2018 年《军品定价议价机制改革》引入“激励（约束）利润”模式，对总装及配套企业提供利润调增空间，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兵装集团、兵器集团等单位组织的全国军品订货会获得订单，客户以央企/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合同或增补合同。部分业务通过招标获取，如军训器材、两用技术产品以招标采购为主。部分业务军方直接采购，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极小。

国家对军品出口实施严格的许可制度，公司军品需通过军贸公司代理出口。

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，各部门严格执行，全程遵循国家军用标准，确保产品可靠性。

4) 采购模式

公司实行合格供方名录制，供应商需经质量部门与驻厂军代表联合评审并备案，采购物料必须源自名录内企业。原材料入厂需军代表组织检验，合格后方可投产。

5) 科研业务模式

公司与军品用户签订研制合同，按约定需求完成研发任务，形成技术储备与增长点。

（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他行业用户在参照以往成交价格和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，各部门根据生产计划组织生产。

4) 采购模式

公司采购模式为计划性采购，生产部门依据销售/生产计划制定年度物资采购计划，按月细化执行。

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；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。

3、市场地位

(1) 公司具有较为完备的火工产品科研、生产、检测手段，可以满足武器装备主要配套产品的需求，产品覆盖陆军、海军、空军、火箭军、信息支援部队等全军种装备及公安、武警反恐需求，是国内品种最齐全的火工品专业企业之一，在军用火工品行业拥有较高知名度与重要影响力。公司依托火工、烟火、信号及信息化等技术，开发系列军事训练器材，在该领域形成显著竞争力。公司将持续强化火工品基础研究及检测试验能力，进一步提升行业影响力。

(2) 公司是国内最早从事人工影响天气增雨防雹火箭弹研发与生产企业之一，具有年产 5 万发人工影响天气增雨防雹火箭弹生产能力，产能、市场占有率均居全国前列，与全国 20 余省市自治区、近 1000 个县（区）气象部门建立深度合作。公司率先研制出集成化、智能化人工影响天气地面作业指挥车（系统），实现观探测与作业一体化功能，通过研发扩能巩固产品优势，丰富产品矩阵。公司与中国气象局国家人工影响天气中心、中国气象局上海气象装备保障中心、成都信息工程大学等单位共建人工影响天气行业联合实验室，提升公司在人工影响天气行业的影响力。

(3) 南京国科是高新技术企业和双软企业，聚焦气象环境、水资源管理、环境监测等领域，依托大数据、云计算、人工智能及气象、环境、信息处理的核心算法优势，提供软件开发和系统解决方案。南京国科与母公司新余国科及国科特装紧密协同，为人工影响天气、气象环境监测提供核心技术支撑。

(4) 国科特装是高新技术企业和“专精特新”企业，专注于人工影响天气、气象环境、特种行业设备的研发与制造，拓展集成化、体系化装备产品和服务，具备芯片封装、特种车辆制造及检测能力，2024 年 10 月获批专用车生产资质，显著提升人工影响天气作业车等特种车辆量产能力。

4、主要的业绩驱动因素

军品方面，2025 年军工行业业绩增长的核心驱动力为国家战略导向，同时受益于全球军贸扩张、技术升级及地缘冲突催化。当前国际军贸需求持续旺盛，公司正积极追踪军贸动态，深化与北方工业公司等军贸平台的合作，全力拓展外贸增长点。报告期内，公司军品业绩阶段性承压，主要受以下两个因素影响：

(1) “十四五”收官任务节奏调整：部分总体配套单位的阶段性任务已于前期提前完成，导致本年度配套需求结构性减少。

(2) 行业性降本增效深化：军工领域全面推行供应链改革与目标价格管理机制（如新版《军队装备科研条例》要求），对产品定价及利润空间形成直接压力。

民品方面，燃爆器材产品 2025 年上半年需求与销量整体平稳，订单交付符合预期。人影装备产品受超长期国债项目审批及地方财政节奏影响，上半年采购进度延迟，销量阶段性承压。下半年，随着各省国债项目陆续启动（如空基作业系统更新、标准化装备替换），增量需求将逐步释放。

公司通过工艺流程优化与自动化设备升级，显著提升生产线效率。人工配置强度降低，关键工序自动化率提升，减少高危环节人工干预；本质安全强化，引入智能监控系统，实现生产全流程风险闭环管控；产能弹性增强，柔性生产线适配多品类订单，支撑军民品需求波动下的快速切换。

5、行业主要政策及其影响

（1）国防科技工业领域：

1) 根据 2024 年 7 月 21 日发布的《中共中央关于进一步全面深化改革推进中国式现代化的决定》，国家将持续深化国防和军队改革，重点包括：构建新型军兵种结构布局，加快发展战略威慑力量，大力发展新域新质作战力量，统筹加强传统作战力量建设；优化武警部队力量编成；健全国防建设军事需求提报和军地对接机制，完善国防动员体系。同时深化国防科技工业体制改革，优化国防科技工业布局，改进武器装备采购制度，建立军品设计回报机制，构建武器装备现代化管理体系。

2) 2024 年 9 月，国家发展改革委印发《人民防空科研创新和应用转化管理办法》，明确提出：鼓励经营主体加大研发投入占比，主动开展新型设（装）备研究，相关技术指标应不低于行业标准；鼓励先进可靠技术军转民，加强新技术、新材料、新工艺、新方法在人民防空中的应用；鼓励聚焦免（易）维护、平战高效转换目标，围绕轻量化、防锈蚀、长时效等方向，研发新型防护设备。各级人民防空主管部门可对相关研究给予经费支持。

3) 中央军委主席习近平签署命令发布新修订的《军队装备科研条例》（自 2025 年 3 月 1 日起施行）。该条例以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻强军思想，适应新时代军事战略方针，科学规范新形势下装备科研工作，是军队装备科研的基本法规。条例共 8 章 49 条，确立“高质量、高效益、低成本、可持续发展”理念，推动构建自主创新与开放交流相结合的发展格局。旨在提升装备科研质效，增强装备发展创新活力，更好服务备战打仗。

4) 中央军委装备发展部发布的《军队装备竞争性采购规定》（自 2024 年 12 月 1 日实施）通过细化采购流程、强化供应商管理、创新补偿机制等举措，推动军队装备采购向市场化、规范化转型，其核心目标是兼顾装备质量与成本效益，为国防现代化建设提供制度保障。该政策将优化军工产业链竞争格局，促进行业技术升级。

以上规定、办法及通知等内容的下发，都将促进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）》，明确要求升级人工影响天气技术，增加对人工影响天气和气象观探测领域的投入，为公司相关业务提供发展机遇。

2) 2022 年 9 月 2 日，江西省防汛抗旱指挥部印发《强降雨“631”风险预警应对工作机制（试行）》，提出建立省、市、县三级预警机制，重点部署全省“云盾”气象预警机系统，健全“点对点”靶向精准预警临灾“叫应”机制，打通气象灾害信息传播“最后一米”。该政策为子公司江西耕云开展气象预警业务创造了条件。

3) 中国气象局 2023 年印发《人工影响天气“播雨”减灾行动计划（2023—2025 年）》，推动人工影响天气向集约化、研究型、安全性、融入式转型，提升智慧化水平。公司计划依托专用车平台开发集成化、智能化人影装备，积极争取气象保障工程项目，开拓软硬件结合的新市场。

4) 2024 年 1 月 2 日，中国气象局和国家发改委联合召开电视电话会，部署增发国债支持灾后重建和提升防灾减灾救灾能力提升的项目实施和监管工作。

5) 2024 年 4 月 25 日，国家人工影响天气协调会议制度办公室明确 2024 年工作要点，要求紧扣粮食安全、生态保护、科技创新等重点任务协同推进高质量发展。

6) 2024 年 7 月 25 日，江西省制定《江西省人工影响天气管理条例》，规范人工影响天气活动管理，防御气象灾害并科学开发空中云水资源。

7) 2024 年 11 月，中国气象局与国家发展改革委共推超长期国债人工影响天气项目谋划储备工作，强调人工影响天气在防灾减灾、粮食安全和生态文明建设中的重要作用。公司将积极响应国债项目建设要求，研发新产品以提升竞争力。

以上纲要、方案及意见等内容的下发，都将促进公司人影业务的发展。

（3）数字经济领域：

1) 2024 年 1 月 4 日，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）》，首次将“数据要素×气象服务”单独成章。

2) 中国气象局印发《国家级气象业务软件统筹集约实施方案（2025—2027 年）》，要求衔接气象信息基础设施建设，以“数字孪生大气”为智慧气象建设主线，重构业务技术体系。该政策将推动公司智慧气象、人工影响天气物联网等新业务加速发展，形成新的经济增长点。

以上政策出台将进一步推动公司智慧气象、人工影响天气物联网等新业务的加速发展，为公司产生新的经济增长点提供政策上的支持，为公司实现高质量发展创造有利条件。

二、核心竞争力分析

1、研发优势

报告期内，公司研发投入 1,748.52 万元，占主营业务收入的 10.77%。军品在研项目共 300 余项，完成鉴定 4 项。民品在研项目共 55 项（特种器材及系统集成领域 27 项，特种装备 28 项）。运 9 焰弹随总体通过转段评审，AT-70 气象探空火箭、标枪型探空火箭成功完成外场飞行试验，人影综合保障车通过集成测试大纲评审。

公司以火工药剂为核心技术，持续强化创新驱动战略：拥有省市级高层次人才 9 人、享受政府特殊津贴专家 1 人、高级工程师 53 人、博士 10 人，并聘请行业专家 13 人担任科技顾问；维持国家博士后科研工作站、省级企业技术中心、省级工程研究中心、省级工程技术研究中心、省级工业设计中心、新余市研发飞地等科技创新平台有效运行，2024 年获“江西省专精特新中小企业”认定及高新技术企业重新认定；子公司国科特装持续保持高新技术企业、专精特新企业资质；报告期内提交专利申请共 6 项（发明 3 项、实用新型 3 项），获授权发明专利 5 项。截至 2025 年 6 月 30 日，累计拥有有效专利共 113 项（发明 18 项、外观设计 15 项、实用新型 80 项）及计算机软件著作权 215 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 余个品种，覆盖陆军、海军、空军、火箭军、公安、武警等全军种需求。公司延伸开发军用训练器材、军事气象火箭和两用技术产品，支撑部队训练与信息支援任务。

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，覆盖气象观探测设备、人影作业装备、作业器材、弹药储存设备、指挥管理软件全链条；公司防雹增雨火箭弹品种体系完备，率先研发集成化、智能化、一体化人影地面作业指挥车系统；公司多数产品获中国气象局气象专用技术装备使用许可证，为行业推广提供资质保障。

3、行业地位突出

公司具有较完备的火工品科研、生产、检测、试验能力，与全国主要装备厂建立长期稳定合作；通过异地搬迁技术改造、国防科技工业安全技术改造、研制保障条件项目建设和研发中心建设，在军用火工品领域具有明显的技术和规模优势，行业地位显著；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，形成专业差异化优势。

公司产品覆盖人工影响天气全作业流程，提供一站式服务能力。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许可，产能与市场占有居全国前列。公司与全国 20 余省市自治区建立合作，为全国人工影响天气标准化委员单位及行业骨干型企业。

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，率先通过两化融合管理体系认证。公司深度融合人工智能、物联网、5G、地理信息系统等现代技术，建成起爆药自动化智能生产线，提升本质安全水平，开发人影产品信息管理平台、智能交通气象、智慧水务等信息化产品并投入应用。2018 年收购南京国科后，软件研发与系统集成能力显著增强。

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	164,340,884.21	219,650,528.90	-25.18%	
营业成本	84,470,834.80	125,778,370.73	-32.84%	主要系报告期内公司销量下降相对应成本随之下降所致。
销售费用	5,286,757.21	4,101,953.82	28.88%	
管理费用	24,268,252.63	21,397,829.25	13.41%	
财务费用	-564,554.53	-918,393.38	38.53%	主要系报告期内公司银行存款利息收入同比减少所致。
所得税费用	4,260,631.82	5,448,318.65	-21.80%	
研发投入	17,485,179.13	17,257,071.46	1.32%	
经营活动产生的现金流量净额	6,711,643.55	8,078,578.24	-16.92%	
投资活动产生的现金流量净额	-26,338,477.83	-6,828,123.09	-285.74%	主要系报告期内投资活动现金流出同比增加 1,952.07 万元所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-50,126,798.40	-37,450,906.20	-33.85%	主要系报告期内公司筹资活动现金流出同比增加 1,267.59 万元所致。
现金及现金等价物净增加额	-69,753,632.68	-36,200,451.05	-92.69%	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 136.69 万元,投资活动产生的现金流量净额同比减少 1,951.04 万元,筹资活动产生的现金流量净额同比减少 1,267.59 万元所致。
其他收益	2,037,353.79	1,746,476.85	16.66%	
投资收益(损失以“-”号填列)	-31,839.19	-46,274.30	31.19%	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减少所致。
信用减值损失(损失以“-”号填列)	946,410.06	-3,496,229.88	127.07%	主要系报告期内公司计提的应收票据信用减值损失同比减少所致。
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-4,227.29	-20,843.70	79.72%	主要系报告期内公司计提的存货跌价损失同比减少所致。
资产处置收益(损失以“-”号填列)	2,096.49			主要系报告期内公司非流动资产处置收益同比增加所致。
营业外收入	35,890.00	22,211.44	61.58%	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	4,482,140.72	29,389.39	15,150.88%	主要系报告期内公司计提因诉讼产生的预计负债所致。

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	114,367,156.03	59,569,530.99	47.91%	-20.31%	-31.45%	8.46%
民品	47,989,943.12	23,018,068.09	52.04%	-32.33%	-32.80%	0.34%
其他业务	1,983,785.06	1,883,235.72	5.07%	-61.94%	-59.31%	-6.14%
分行业						
其他制造业	162,357,099.15	82,587,599.08	49.13%	-24.29%	-31.83%	5.63%
分地区						
国内	164,340,884.21	84,470,834.80	48.60%	-25.18%	-32.84%	5.86%

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	-31,839.19	-0.10%	主要系权益法核算的长期股权投资收益	否
资产减值	-4,227.29	-0.01%	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	35,890.00	0.12%	主要系收到内部罚款及违约金	否
营业外支出	4,482,140.72	14.61%	主要系计提因诉讼产生的预计负债	否
信用减值	946,410.06	3.08%	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	2,037,353.79	6.64%	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	157,870,146.09	19.32%	227,096,372.77	27.25%	-7.93%	
应收账款	196,982,007.	24.10%	141,842,134.	17.02%	7.08%	

	32		01			
合同资产	3,706,273.97	0.45%	3,896,232.48	0.47%	-0.02%	
存货	137,668,064.55	16.85%	111,524,976.88	13.38%	3.47%	
长期股权投资	1,272,818.09	0.16%	1,304,657.28	0.16%		
固定资产	191,296,332.18	23.41%	186,994,533.86	22.44%	0.97%	
在建工程	11,728,025.86	1.44%	16,498,839.87	1.98%	-0.54%	
使用权资产	964,759.46	0.12%	851,058.87	0.10%	0.02%	
合同负债	68,576,253.44	8.39%	67,019,502.08	8.04%	0.35%	
租赁负债	498,186.27	0.06%	338,628.49	0.04%	0.02%	

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
30,019,435.81	5,308,246.90	465.52%

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	118,558,074.77	108,495,157.24	5,759,974.67	-6,128,488.75	-6,170,893.75

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

2025 年上半年，国科特装实现营业收入 576 万元，较上年同期减少 2,419.46 万元，同比下降 80.77%；实现净利润-617.09 万元，较上年同期减少 980.85 万元，同比下降 269.64%。利润减少的主要原因系营业收入同比减少所致。

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

国家层面推进以飞机作业为主体的空基人工影响天气技术迭代速度加快，无人机人工影响天气作业的普及进度稳步上升，可能对公司现有产品与技术形成冲击。为应对这一风险，公司采取以下措施：一方面紧跟国家政策和市场需求，加速优化产品结构并开发适配新技术趋势的新产品，另一方面加大市场开发力度，巩固公司在行业内的领先地位。

2、安全风险

公司的生产经营涉及火工品以及相关产品的生产、试验、储存和运输环节。尽管高度重视安全生产，但因火工品、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，仍存在因偶发因素导致意外安全事故的可能性，进而影响正常经营。此外，危险品运输虽已取得道路运输经营许可证，但途中交通事故可能导致经济损失。为此，公司采取的主要措施有：管理体系完善，坚持“安全第一、预防为主、综合治理”方针，落实企业安全生产主体责任及“党政同责、一岗双责”制度，严格执行国家及行业安全法规与标准；标准化建设，建立并有效运行军民品职业健康与安全生产标准化体系，持续加大安全投入；过程管控强化，加强现场安全管理、员工安全教育培训，定期开展安全检查与隐患整改；技术保障升级，通过“科技兴安”策略实施技术改造（如自动化生产线），提升本质安全水平。

3、原材料涨价的风险

近年来，环保及安全监管趋严导致部分中小化工企业停产或关停，市场供不应求推升原材料价格。当前，公司主要原材料（有色金属、化工材料）面临显著涨价压力。公司将密切监控原材料价格走势，通过提质增效等措施减少损失，并与下游客户协商适时调整产品定价，转移部分成本压力。

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
2025 年 04 月 14 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 2024 年度网上业绩说明会的投资者	谈论的内容主要包括公司未来在空基人工影响天气装备研发和市场拓展方面的具体规划和投入安排、公司之后的盈利增长点等等	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn/)：2025 年 4 月 14 日投资者关系活动记录表
2025 年 05 月 20 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	西部证券 李雨泉 敦和资管 陈俊源 中信建投 雷皓 国联民生 叶	谈论的内容主要包括公司扩产情况、海外军贸业务情况等	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn/)：2025 年 5 月 20 日投资者关系活动记录表

				鑫		
2025 年 05 月 21 日	公司通过全景网“投资者关系互动平台”（ https://ir.p5w.net ）采用网络远程的方式召开业绩说明会	网络平台线上交流	其他	网上投资者	谈论的内容主要包括公司是否会重组等等	巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn/ ）：2025 年 5 月 21 日投资者关系活动记录表

十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

是 否

公司是否披露了估值提升计划。

是 否

十三、“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、环境和社会

一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
游细强	董事	离任	2025 年 06 月 16 日	工作调动
	财务总监	解聘	2025 年 06 月 16 日	工作调动
颜吉成	董事	离任	2025 年 06 月 16 日	工作调动
	董事会秘书	解聘	2025 年 06 月 16 日	工作调动
施玲玲	副总经理、董事会秘书	聘任	2025 年 06 月 30 日	工作调动
高国琼	财务总监	聘任	2025 年 06 月 30 日	工作调动

二、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。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

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。

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

是 否

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（家）		1
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	江西新余国科科技股份有限公司	企业环境信息依法披露系统（江西）： http://qyhjxxyfpl.sthjt.jiangxi.gov.cn:15004/pilouxiangqing?id=789c424f0e164498a97706702fbe0635

五、社会责任情况

作为省属国有上市公司，公司始终模范履行社会责任，积极展现国有企业正面形象。2025 年上半年，公司重点对接新余市界水乡黄溪村、观巢镇南布村委告田村，扎实推进乡村振兴和新农村建设帮扶工作。

在强化基层党组织建设方面，公司指导两村基层党组织深化党的创新理论学习，提升党员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”，充分发挥党支部战斗堡垒和党员先锋模范作用。通过专题培训与实践指导，增强村委干部统筹协调、项目管理和服务群众的能力。在精准实施帮扶项目方面，指导推进南塘村新农村建设项目（获批资金 20 万元）、夫山村太阳能路灯项目（获批资金 12 万元），并组织完成蔬菜大棚配套沟渠、道路建设；指导落实新农村建设项目，优化村居基础设施与公共环境。在深化民生关怀方面，持续关注帮扶村颐养之家住家老人生活状况，于春节、端午节开展专项慰问，建立村干部与困难群众定期联络机制，及时响应民生需求。

公司严格遵循新余市乡村振兴及新农村建设政策要求，通过资金支持、项目督导、资源整合相结合的模式，确保帮扶举措落地见效。未来将持续深化党建引领、民生保障与产业协作，为乡村振兴注入长效动能。

第五节 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、审计委员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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司作为被告未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼	411.1 ¹	是	已结案	无重大影响	未执行		不适用

注：1 本诉讼案件赔偿金额为 78.52 万加元

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

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、2025年3月3日，公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露了《关于特种器材生产线建设项目进展暨取得土地使用权的公告》（公告编号：2025-002），公司按照法定程序参与了新余市国土交易中心举办的DKA2025006号地

块的国有建设用地使用权网上拍卖出让活动，以人民币 1865.31 万元竞得该地块使用权，并签署了《国有建设用地使用权成交确认书》以及《国有建设用地使用权出让合同》，具体详见巨潮资讯网披露的相关内容。

2、2025 年 5 月 23 日，公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露了《公司 2024 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2025-022），在规定的时间内公司权益分派实施完毕。

3、2025 年 6 月 30 日，公司召开了第四届董事会第八次（临时）会议和第四届监事会第七次（临时）会议，审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》《关于修订、废止公司〈股东大会议事规则〉等三十八个制度的议案》，根据《公司法》、中国证券监督管理委员会发布的《关于新〈公司法〉配套制度规则实施相关过渡期安排》、《上市公司章程指引》等相关法律法规的规定，结合公司实际情况，公司不再设置监事会及监事，同时废止监事会的相关制度，修订了《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》等制度，废止了《监事会议事规则》《监事薪酬方案》《独立董事年报工作制度》《审计委员会年报工作制度》，新制定了《信息披露暂缓与豁免业务管理制度》《合规管理制度》，具体内容详见公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于修订〈公司章程〉、修订及废止、制定公司部分治理制度的公告》（公告编号：2025-025）。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 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	276,756,480	100.00%	0	0	0	0	0	276,756,480	100.00%
1、人民币普通股	276,756,480	100.00%	0	0	0	0	0	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	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

他									
三、股份总数	276,756,480	100.00%	0	0	0	0	0	276,756,480	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

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		42,021	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	37.84%	104,722,870.00	0.00	0.00	104,722,870.00	不适用	0
江西省农业发	国有法人	27.73%	76,754,811.00	0.00	0.00	76,754,811.00	不适用	0

展集团有限公司								
新余科信投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.28%	3,552,911.00	-1545100.00	0.00	3,552,911.00	不适用	0
江西钢丝厂有限责任公司	国有法人	1.08%	2,998,193.00	0.00	0.00	2,998,193.00	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	0.94%	2,590,173.00	-368000.00	0.00	2,590,173.00	不适用	0
邓振敬	境内自然人	0.20%	552,568.00	552568.00	0.00	552,568.00	不适用	0
裴红伟	境内自然人	0.17%	479,829.00	479829.00	0.00	479,829.00	不适用	0
玄海龙	境内自然人	0.17%	475,300.00	475300.00	0.00	475,300.00	不适用	0
何甜	境内自然人	0.14%	385,680.00	157800.00	0.00	385,680.00	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.14%	374,845.00	-1145440.00	0.00	374,845.00	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	江西农发集团同时持有公司控股股东军工集团和股东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，原董事、董事会秘书颜吉成（已于 2025 年 6 月 16 日因个人健康原因辞任董事、董秘职务）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	104,722,870.00	人民币普通股	104,722,870.00					
江西省农业发展集团有限公司	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）	3,552,911.00	人民币普通股	3,552,911.00					

江西钢丝厂有限责任公司	2,998,193.00	人民币普通股	2,998,193.00
新余国晖投资管理中心（有限合伙）	2,590,173.00	人民币普通股	2,590,173.00
邓振敬	552,568.00	人民币普通股	552,568.00
裴红伟	479,829.00	人民币普通股	479,829.00
玄海龙	475,300.00	人民币普通股	475,300.00
何甜	385,680.00	人民币普通股	385,680.00
香港中央结算有限公司	374,845.00	人民币普通股	374,845.00
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	江西农发集团同时持有公司控股股东军工集团和股东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。 股东邓振敬通过普通账户持有 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 552,568 股，实际合计持有公司股票 552,568 股。 股东玄海龙通过普通账户持有 0 股，通过国泰海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 475,300 股，实际合计持有公司股票 475,300 股。 股东何甜通过普通账户持有 0 股，通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 385,680 股，实际合计持有公司股票 385,680 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、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	1,193,138	0	100,000	1,093,138	0	0	0
刘爱平	董事、总经理	现任	507,264	0	43,800	463,464	0	0	0
陶冶	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
吴雄臣	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
王璞	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
何光明	副总经理	现任	501,711	0	47,200	454,511	0	0	0
施玲玲	副总经	现任	0	0	0	0	0	0	0

	理、董 事会 秘书								
高国琼	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
游细强	董事、 财务 总监	离任	0	0	0	0	0	0	0
颜吉成	董事、 董 事会 秘书	离任	353,956	0	30,000	323,956	0	0	0
陈东	监事会 主 席	现任	0	0	0	0	0	0	0
胡颖春	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张杰	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	2,556,069	0	221,000	2,335,069	0	0	0

五、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。

六、优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

适用 不适用

第八节 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

2025 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	157,870,146.09	227,096,372.77
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	32,805,525.64	86,491,382.04
应收账款	196,982,007.32	141,842,134.01
应收款项融资		
预付款项	3,829,727.71	2,078,466.35
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	15,123,083.69	12,850,710.83
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	137,668,064.55	111,524,976.88
其中：数据资源		
合同资产	3,706,273.97	3,896,232.48
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	843,999.42	976,401.14
流动资产合计	548,828,828.39	586,756,676.50
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	1,272,818.09	1,304,657.28
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	191,296,332.18	186,994,533.86
在建工程	11,728,025.86	16,498,839.87
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	964,759.46	851,058.87
无形资产	52,405,172.79	33,407,515.20
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,462,718.88	4,982,669.57
其他非流动资产	5,230,591.87	2,590,561.76
非流动资产合计	268,360,419.13	246,629,836.41
资产总计	817,189,247.52	833,386,512.91
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	68,850,784.88	66,658,596.45
预收款项		4,800.00
合同负债	68,576,253.44	67,019,502.08
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	19,543,893.14	26,869,765.05
应交税费	10,284,858.92	2,884,708.47
其他应付款	3,398,167.42	4,177,877.34
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	401,024.77	450,952.46
其他流动负债	1,456,209.79	1,390,680.64
流动负债合计	172,511,192.36	169,456,882.49
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	498,186.27	338,628.49
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	4,111,029.00	
递延收益	9,572,184.66	9,441,906.30
递延所得税负债	164,730.73	131,979.34
其他非流动负债		
非流动负债合计	33,046,130.66	28,612,514.13
负债合计	205,557,323.02	198,069,396.62
所有者权益：		
股本	276,756,480.00	276,756,480.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	12,553,188.78	12,553,188.78
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	13,917,778.59	14,212,415.11
盈余公积	56,291,837.32	56,291,837.32
一般风险准备		
未分配利润	252,554,101.24	276,019,117.69
归属于母公司所有者权益合计	612,073,385.93	635,833,038.90
少数股东权益	-441,461.43	-515,922.61
所有者权益合计	611,631,924.50	635,317,116.29
负债和所有者权益总计	817,189,247.52	833,386,512.91

法定代表人：袁有根 主管会计工作负责人：高国琼 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	149,276,149.14	214,511,894.82
交易性金融资产		

衍生金融资产		
应收票据	32,805,525.64	86,491,382.04
应收账款	194,089,907.32	138,950,034.01
应收款项融资		
预付款项	4,073,187.24	3,403,324.72
其他应收款	14,764,207.78	12,793,341.05
其中：应收利息		
应收股利		
存货	121,598,375.72	100,851,580.34
其中：数据资源		
合同资产	3,665,773.97	3,810,132.48
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	116,765.52	972,001.14
流动资产合计	520,389,892.33	561,783,690.60
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	101,969,931.14	102,001,770.33
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	155,875,049.62	150,289,845.30
在建工程	11,728,025.86	16,498,839.87
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	564,423.22	764,648.84
无形资产	44,512,150.25	25,345,664.52
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	4,973,457.13	4,536,281.60
其他非流动资产	5,230,591.87	2,590,561.76
非流动资产合计	324,853,629.09	302,027,612.22
资产总计	845,243,521.42	863,811,302.82
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	107,105,831.46	115,917,199.84
预收款项		
合同负债	68,319,349.12	66,762,597.76
应付职工薪酬	17,670,812.57	24,234,932.65
应交税费	9,808,844.21	1,934,151.29
其他应付款	5,230,782.41	4,442,087.78
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	186,000.00	384,000.00
其他流动负债	1,456,209.79	1,390,680.64
流动负债合计	209,777,829.56	215,065,649.96
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	353,111.95	338,628.49
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	4,111,029.00	
递延收益	7,137,789.23	6,887,547.59
递延所得税负债	84,663.48	114,697.33
其他非流动负债		
非流动负债合计	30,386,593.66	26,040,873.41
负债合计	240,164,423.22	241,106,523.37
所有者权益：		
股本	276,756,480.00	276,756,480.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	12,553,188.78	12,553,188.78
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	13,099,117.04	13,732,381.34
盈余公积	56,293,678.67	56,293,678.67
未分配利润	246,376,633.71	263,369,050.66
所有者权益合计	605,079,098.20	622,704,779.45
负债和所有者权益总计	845,243,521.42	863,811,302.82

3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入	164,340,884.21	219,650,528.90

其中：营业收入	164,340,884.21	219,650,528.90
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	132,158,184.40	169,034,489.63
其中：营业成本	84,470,834.80	125,778,370.73
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	1,211,715.16	1,417,657.75
销售费用	5,286,757.21	4,101,953.82
管理费用	24,268,252.63	21,397,829.25
研发费用	17,485,179.13	17,257,071.46
财务费用	-564,554.53	-918,393.38
其中：利息费用		
利息收入	606,366.64	1,011,666.28
加：其他收益	2,037,353.79	1,746,476.85
投资收益（损失以“—”号填列）	-31,839.19	-46,274.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-31,839.19	-46,274.30
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）	946,410.06	-3,496,229.88
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-4,227.29	-20,843.70
资产处置收益（损失以“—”号填列）	2,096.49	
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	35,132,493.67	48,799,168.24
加：营业外收入	35,890.00	22,211.44
减：营业外支出	4,482,140.72	29,389.39
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	30,686,242.95	48,791,990.29

减：所得税费用	4,260,631.82	5,448,318.65
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	26,425,611.13	43,343,671.64
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	26,425,611.13	43,343,671.64
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）	26,351,149.95	43,687,921.96
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	74,461.18	-344,250.32
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	26,425,611.13	43,343,671.64
归属于母公司所有者的综合收益总额	26,351,149.95	43,687,921.96
归属于少数股东的综合收益总额	74,461.18	-344,250.32
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.10	0.16
（二）稀释每股收益	0.10	0.16

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：高国琼 会计机构负责人：高国琼

4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业收入	164,156,496.89	218,944,964.35
减：营业成本	85,707,440.11	133,759,306.27
税金及附加	786,770.80	771,929.12
销售费用	4,135,468.36	2,906,780.60
管理费用	20,266,207.33	17,440,556.24
研发费用	15,082,097.39	15,002,309.50
财务费用	-553,737.22	-908,627.35
其中：利息费用		
利息收入	591,353.90	995,147.77
加：其他收益	1,854,658.09	1,517,973.02
投资收益（损失以“—”号填列）	-31,839.19	-46,274.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-31,839.19	-46,274.30
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）	962,278.80	-3,598,831.05
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-6,627.29	-18,443.70
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	41,510,720.53	47,827,133.94
加：营业外收入	35,890.00	22,211.44
减：营业外支出	4,482,140.72	29,389.39
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	37,064,469.81	47,819,955.99
减：所得税费用	4,240,720.36	5,430,484.02
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	32,823,749.45	42,389,471.97
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	32,823,749.45	42,389,471.97
（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	32,823,749.45	42,389,471.97
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	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	182,434,607.53	154,262,735.68
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		
收到其他与经营活动有关的现金	878,626.96	8,059,225.84
经营活动现金流入小计	183,313,234.49	162,321,961.52
购买商品、接受劳务支付的现金	86,359,465.19	66,077,806.33
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	62,444,025.31	57,556,539.17
支付的各项税费	10,047,577.20	14,646,641.80
支付其他与经营活动有关的现金	17,750,523.24	15,962,395.98
经营活动现金流出小计	176,601,590.94	154,243,383.28
经营活动产生的现金流量净额	6,711,643.55	8,078,578.24
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	10,370.04	
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	10,370.04	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,348,847.87	6,828,123.09
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	26,348,847.87	6,828,123.09
投资活动产生的现金流量净额	-26,338,477.83	-6,828,123.09
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	49,816,166.40	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	310,632.00	550,042.20
筹资活动现金流出小计	50,126,798.40	37,450,906.20
筹资活动产生的现金流量净额	-50,126,798.40	-37,450,906.20
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	-69,753,632.68	-36,200,451.05
加：期初现金及现金等价物余额	227,035,652.77	200,743,438.91
六、期末现金及现金等价物余额	157,282,020.09	164,542,987.86

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	181,031,312.68	146,446,169.52
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	803,202.88	7,688,059.36
经营活动现金流入小计	181,834,515.56	154,134,228.88
购买商品、接受劳务支付的现金	92,897,833.55	65,963,923.33
支付给职工以及为职工支付的现金	55,117,665.74	51,251,235.35
支付的各项税费	8,735,179.56	13,059,009.64
支付其他与经营活动有关的现金	14,660,112.48	14,099,847.20
经营活动现金流出小计	171,410,791.33	144,374,015.52
经营活动产生的现金流量净额	10,423,724.23	9,760,213.36
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	26,184,709.51	6,904,067.54
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	26,184,709.51	6,904,067.54
投资活动产生的现金流量净额	-26,184,709.51	-6,904,067.54
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	49,816,166.40	36,900,864.00
支付其他与筹资活动有关的现金	186,000.00	416,000.00
筹资活动现金流出小计	50,002,166.40	37,316,864.00
筹资活动产生的现金流量净额	-50,002,166.40	-37,316,864.00
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	-65,763,151.68	-34,460,718.18
加：期初现金及现金等价物余额	214,451,174.82	193,519,064.17
六、期末现金及现金等价物余额	148,688,023.14	159,058,345.99

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	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	276,756,480.00				12,553,188.78			14,212,415.11	56,291,837.32		276,019,171.69		635,833,038.90	-515,922.61	635,317,116.29
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															

二、本年期初余额	276,756,480.00					12,553,188.78				14,212,415.11	56,291,837.32		276,019,117.69		635,833,038.90	-515,922.61	635,317,116.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-294,636.52			-23,465,016.45		-23,759,652.97	74,461.18	-23,685,191.79
（一）综合收益总额										26,351,149.95			26,351,149.95		26,351,149.95	74,461.18	26,425,611.13
（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										-49,816,166.40			-49,816,166.40		-49,816,166.40		-49,816,166.40
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										-49,816,166.40			-49,816,166.40		-49,816,166.40		-49,816,166.40
4. 其他																	
（四）所有者权益内部结转																	
1. 资本公积转增资本（或股本）																	
2. 盈余公																	

积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益															
5. 其他综 合收益结转 留存收益															
6. 其他															
(五) 专项 储备								- 294 ,63 6.5 2					- 294 ,63 6.5 2		- 294 ,63 6.5 2
1. 本期提 取								3,9 46, 553 .65					3,9 46, 553 .65		3,9 46, 553 .65
2. 本期使 用								4,2 41, 190 .17					4,2 41, 190 .17		4,2 41, 190 .17
(六) 其他															
四、本期期 末余额	276 ,75 6,4 80. 00				12, 553 ,18 8.7 8			13, 917 ,77 8.5 9	56, 291 ,83 7.3 2			252 ,55 4,1 01. 24	612 ,07 3,3 85. 93	- 441 ,46 1.4 3	611 ,63 1,9 24. 50

上年金额

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											小 计			
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减 ： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		其 他		
优 先 股	永 续 债	其 他													
一、上年年 末余额	230 ,63 0,4 00. 00				53, 779 ,26 8.7 8			12, 128 ,37 8.6 8	47, 892 ,93 3.6 3		242 ,13 6,1 96. 66		586 ,56 7,1 77. 75	981 ,82 5.4 0	587 ,54 9,0 03. 15
加：会 计政策变更															
前 期差错更正															
其 他															

二、本年期初余额	230,630,400.00				53,779,268.78				12,128,378.68	47,892,933.63		242,136,196.66		586,567,177.75	981,825,400.15	587,549,003.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	46,126,080.00				-46,126,080.00				2,222,867.19			6,787,057.96		9,009,925.15	-344,250.32	8,665,674.83
（一）综合收益总额												43,687,921.96		43,687,921.96	-344,250.32	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	46,126,080.00				-46,126,080.00											
1. 资本公积转增资本	46,126,080.00				-46,126,080.00											

(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

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 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	276,756,480.00				12,553,188.78			13,732,381.34	56,293,678.67	263,369,050.66		622,704,779.45
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	276,756,480.00				12,553,188.78			13,732,381.34	56,293,678.67	263,369,050.66		622,704,779.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-633,264.30		-16,992,416.95		-17,625,681.25
（一）综合收益总额										32,823,749.45		32,823,749.45
（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										-49,816,166.40		-49,816,166.40
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-49,816,166.40		-49,816,166.40
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												-
							633,264.30					633,264.30
1. 本期提取							3,545,888.59					3,545,888.59
2. 本期使用							4,179,152.89					4,179,152.89
(六) 其他												
四、本期期末余额	276,756,480.00				12,553,188.78		13,099,117.04	56,293,678.67	246,376,633.71			605,079,098.20

上期金额

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

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依法整体变更设立。公司于 2015 年完成股份制改革并办理了工商变更登记手续，领取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。

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批复》（证监许可〔2017〕1881 号文）核准，并依据公司 2016 年度第五次临时股东大会决议和修改后的章程，公司首次公开发行的人民币普通股（A 股）于 2017 年 11 月 10 日起在深圳证券交易所挂牌上市。经公司历次资本公积转增股本后，截止 2025 年 6 月 30 日，公司总股本为 27,675.648 万股，每股面值人民币 1 元，股本总额为人民币 27,675.648 万元，注册资本为人民币 27,675.648 万元。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

公司自成立以来始终专注于火工品及其相关产品的研发、生产和销售，同步开展军品和民品业务，致力于推动两用技术的产业化应用。公司拥有从事军品科研生产所需的武器装备科研生产许可证、武器装备承制单位资格证书、军工保密资格证书和军工质量管理体系认证证书等资格、资质。公司军品业务按照军品目录分为两类，一类是取得武器装备科研生产许可证的军品业务，主要包括军用火工品（包含火工元件、火工装置等）、军事训练器材及军事气象火箭等产品的研发、生产和销售；一类是取得武器装备承制资格证书的军品目录产品，主要包括人工影响天气专用技术装备、气象观测探测设备等产品的研发、生产、销售和服务。

公司民品业务拥有民用爆破器材生产许可证、安全生产许可证、气象专用技术装备使用许可证以及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、气象观测探测设备、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的产品及服务体系。该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 2025 年 8 月 25 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 2025 年 6 月 30 日的财务状况、2025 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日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

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

具体处理参照第八节-五、重要会计政策及会计估计-11、金融工具。

13、应收账款

具体处理参照第八节-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

具体处理参照第八节-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

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

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) 2025 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%

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%
江西耕云气象服务有限公司	20%
南京国科软件有限公司	20%

2、税收优惠

(1) 企业所得税

①2024 年 10 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：GR202436001007），该证书有效期为 3 年。本公司自 2024 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。

③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。本公司子公司江西耕云、南京国科符合该条件，享受相关税收优惠政策。

(2) 增值税

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。

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	157,282,020.09	227,035,652.77
其他货币资金	588,126.00	60,720.00
合计	157,870,146.09	227,096,372.77

其他说明

受限制的货币资金

项目	期末余额	期初余额
保函保证金	588,126.00	60,720.00
合计	588,126.00	60,720.00

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	4,365,992.59	15,239,673.79
商业承兑票据	29,993,696.89	76,273,280.85
坏账准备	-1,554,163.84	-5,021,572.60
合计	32,805,525.64	86,491,382.04

(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	34,359,689.48	100.00%	1,554,163.84	4.52%	32,805,525.64	91,512,954.64	100.00%	5,021,572.60	5.49%	86,491,382.04
其中：										
银行承兑汇票	4,365,992.59	12.71%			4,365,992.59	15,239,673.79	16.65%			15,239,673.79
商业承兑汇票	29,993,696.89	87.29%	1,554,163.84	5.18%	28,439,533.05	76,273,280.85	83.35%	5,021,572.60	6.58%	71,251,708.25
合计	34,359,689.48	100.00%	1,554,163.84	4.52%	32,805,525.64	91,512,954.64	100.00%	5,021,572.60	5.49%	86,491,382.04

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	4,365,992.59		
合计	4,365,992.59		

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	29,993,696.89	1,554,163.84	5.18%
合计	29,993,696.89	1,554,163.84	

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	5,021,572.60	3,467,408.76	-			1,554,163.84

合计	5,021,572.60	-	3,467,408.76			1,554,163.84
----	--------------	---	--------------	--	--	--------------

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	2,125,554.39	
合计	2,125,554.39	

(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）	189,291,034.01	126,737,190.04
1 至 2 年	13,519,777.82	17,611,421.20
2 至 3 年	7,157,252.65	7,925,894.67
3 年以上	6,322,420.57	6,456,920.57
3 至 4 年	849,338.58	978,838.58
4 至 5 年	4,826,094.15	4,831,094.15
5 年以上	646,987.84	646,987.84
合计	216,290,485.05	158,731,426.48

(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	5,151,824.19	2.38%	5,151,824.19	100.00%		5,151,824.19	3.25%	5,151,824.19	100.00%	
其中：										
按单项评估计提坏账准备的应收账款	5,151,824.19	2.38%	5,151,824.19	100.00%		5,151,824.19	3.25%	5,151,824.19	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	211,138,660.86	97.62%	14,156,653.54	6.70%	196,982,007.32	153,579,602.29	96.75%	11,737,468.28	7.64%	141,842,134.01
其中：										
账龄组合	211,138,660.86	97.62%	14,156,653.54	6.70%	196,982,007.32	153,579,602.29	96.75%	11,737,468.28	7.64%	141,842,134.01
合计	216,290,485.05	100.00%	19,308,477.73	8.93%	196,982,007.32	158,731,426.48	100.00%	16,889,292.47	10.64%	141,842,134.01

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
青岛瑀晗网络科技有限公司	900,000.00	900,000.00	900,000.00	900,000.00	100.00%	预计无法回收
南京鑫欣尚电子科技有限公司	1,750,000.00	1,750,000.00	1,750,000.00	1,750,000.00	100.00%	预计无法回收
江苏岩石机电发展有限公司	1,380,000.00	1,380,000.00	1,380,000.00	1,380,000.00	100.00%	预计无法回收
南京华初汇医信息科技有限公司	326,000.00	326,000.00	326,000.00	326,000.00	100.00%	预计无法回收
南京天锐正智能科技有限公司	279,200.00	279,200.00	279,200.00	279,200.00	100.00%	预计无法回收
南京德思交通科技有限公司	176,000.00	176,000.00	176,000.00	176,000.00	100.00%	预计无法回收

合计	5,151,824.19	5,151,824.19	5,151,824.19	5,151,824.19		
----	--------------	--------------	--------------	--------------	--	--

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
1 年以内	189,291,034.01	9,464,551.70	5.00%
1 至 2 年	13,519,777.82	1,351,977.78	10.00%
2 至 3 年	6,257,252.65	1,877,175.80	30.00%
3 至 4 年	849,338.58	424,669.29	50.00%
4 至 5 年	914,894.15	731,915.32	80.00%
5 年以上	306,363.65	306,363.65	100.00%
合计	211,138,660.86	14,156,653.54	

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	5,151,824.19					5,151,824.19
按组合	11,737,468.28	2,419,185.26				14,156,653.54
合计	16,889,292.47	2,419,185.26				19,308,477.73

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 W	16,911,408.69		16,911,408.69	7.68%	1,063,793.97
军工企业 D	13,045,424.15	3,150,034.44	16,195,458.59	7.36%	809,772.93
军工企业 N	10,466,320.23		10,466,320.23	4.75%	523,316.01
军工企业 M	9,315,634.00		9,315,634.00	4.23%	465,781.70
军工企业 AZ	8,778,019.90		8,778,019.90	3.99%	438,901.00
合计	58,516,806.97	3,150,034.44	61,666,841.41	28.01%	3,301,565.61

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
质量保证金	3,903,709.44	197,435.47	3,706,273.97	4,103,665.77	207,433.29	3,896,232.48
合计	3,903,709.44	197,435.47	3,706,273.97	4,103,665.77	207,433.29	3,896,232.48

(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	3,903,709.44	100.00%	197,435.47	5.00%	3,706,273.97	4,103,665.77	100.00%	207,433.29	5.00%	3,896,232.48
其中：										
账龄组合	3,903,709.44	100.00%	197,435.47	5.00%	3,706,273.97	4,103,665.77	100.00%	207,433.29	5.00%	3,896,232.48
合计	3,903,709.44	100.00%	197,435.47	5.00%	3,706,273.97	4,103,665.77	100.00%	207,433.29	5.00%	3,896,232.48

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	3,903,709.44	197,435.47	5.00%
合计	3,903,709.44	197,435.47	

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
账龄组合	-9,997.82			
合计	-9,997.82			---

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		金额	比例	金额	计提比	

				例					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）	
2025 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	15,123,083.69	12,850,710.83
合计	15,123,083.69	12,850,710.83

(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	7,542,673.91	7,441,876.91
代垫款	9,158,451.97	6,949,814.60
其他	347,846.73	283,094.80
坏账准备	-1,925,888.92	-1,824,075.48
合计	15,123,083.69	12,850,710.83

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）	7,873,890.17	5,210,989.98
1 至 2 年	7,202,706.60	7,479,119.60
2 至 3 年	1,641,773.84	1,654,074.73
3 年以上	330,602.00	330,602.00
4 至 5 年	56,052.00	56,052.00
5 年以上	274,550.00	274,550.00
合计	17,048,972.61	14,674,786.31

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)	
2025 年 1 月 1 日余额	1,584,075.48		240,000.00	1,824,075.48
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	101,813.44			101,813.44
2025 年 6 月 30 日余额	1,685,888.92		240,000.00	1,925,888.92

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	1,824,075.48	101,813.44				1,925,888.92
合计	1,824,075.48	101,813.44				1,925,888.92

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政府金融局	代垫款	8,859,926.70	1年以内、1-2年	51.97%	777,531.57
江西省气象服务中心	保证金	5,000,000.00	1年以内	29.33%	250,000.00
江西省新余市气象局	保证金	837,253.28	2-3年	4.91%	251,175.98
江西省吉安市气象局	保证金	678,815.56	2-3年	3.98%	203,644.67
中航技国际经贸发展有限公司	保证金	300,000.00	1-2年	1.76%	30,000.00
合计		15,675,995.54		91.95%	1,512,352.22

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	3,785,788.09	98.85%	2,034,526.73	97.89%
1 至 2 年	43,939.62	1.15%	43,939.62	2.11%
合计	3,829,727.71		2,078,466.35	

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	占预付款项期末余额合计数的比例
军工企业 CE	2,046,954.86	53.45%
深圳拿奥科技有限公司	240,000.00	6.27%
南京昊眼晶睛智能科技有限公司	200,000.00	5.22%
辽宁航讯特钢有限公司	145,824.00	3.81%
中国石化销售有限公司江西新余石油分公司	106,826.52	2.79%
合计	2,739,605.38	71.54%

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	47,660,716.91	1,205,188.31	46,455,528.60	43,163,206.68	1,235,971.88	41,927,234.80

在产品	18,349,080.00		18,349,080.00	14,149,925.80		14,149,925.80
库存商品	35,674,666.47	1,218,764.10	34,455,902.37	26,349,315.72	1,337,599.62	25,011,716.10
周转材料	2,621,810.05	1,125,241.11	1,496,568.94	2,458,433.57	1,176,195.98	1,282,237.59
合同履约成本	21,409,949.52		21,409,949.52	21,095,447.12		21,095,447.12
发出商品	4,915,883.24		4,915,883.24	64,578.03		64,578.03
自制半成品	10,585,151.88		10,585,151.88	7,993,837.44		7,993,837.44
合计	141,217,258.07	3,549,193.52	137,668,064.55	115,274,744.36	3,749,767.48	111,524,976.88

(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	1,235,971.88			30,783.57		1,205,188.31
库存商品	1,337,599.62	14,225.11		133,060.63		1,218,764.10
周转材料	1,176,195.98			50,954.87		1,125,241.11
合计	3,749,767.48	14,225.11		214,799.07		3,549,193.52

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	713,833.90	958,212.77
待摊费用	130,165.52	18,188.37
合计	843,999.42	976,401.14

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)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减)	

		值)	值)	
2025 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)	
2025 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	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	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
------	------	---------------	---------------	------------------	------------------	-----------	------	---------------------------

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)	
2025 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	其他综合收益	其他权益变动	宣告发放现金	计提减值准备	其他		

					的投 资损 益	调整		股利 或利 润				
一、合营企业												
二、联营企业												
江西 中控 精密 科技 股份 有限 公司	1,304 ,657. 28				- 31,83 9.19						1,272 ,818. 09	
小计	1,304 ,657. 28				- 31,83 9.19						1,272 ,818. 09	
合计	1,304 ,657. 28				- 31,83 9.19						1,272 ,818. 09	

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	191,296,332.18	186,994,533.86
合计	191,296,332.18	186,994,533.86

(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	201,126,649.44	79,670,534.54	3,577,602.87	11,943,774.14	296,318,560.99
2. 本期增加金额	414,997.59	14,424,095.59		183,264.89	15,022,358.07
(1) 购置		3,619,814.87		183,264.89	3,803,079.76
(2) 在建工程转入	414,997.59	10,804,280.72			11,219,278.31
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		231,975.75		27,853.40	259,829.15
(1) 处置或报废		231,975.75		27,853.40	259,829.15
4. 期末余额	201,541,647.03	93,862,654.38	3,577,602.87	12,099,185.63	311,081,089.91
二、累计折旧					
1. 期初余额	54,802,904.70	45,494,511.63	2,086,915.23	6,939,695.57	109,324,027.13
2. 本期增加金额	3,664,419.41	6,190,985.09	172,108.12	650,859.19	10,678,371.81
(1) 计提	3,664,419.41	6,190,985.09	172,108.12	650,859.19	10,678,371.81
3. 本期减少金额		191,180.48		26,460.73	217,641.21
(1) 处置或报废		191,180.48		26,460.73	217,641.21
4. 期末余额	58,467,324.11	51,494,316.24	2,259,023.35	7,564,094.03	119,784,757.73

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	143,074,322.92	42,368,338.14	1,318,579.52	4,535,091.60	191,296,332.18
2. 期初账面 价值	146,323,744.74	34,176,022.91	1,490,687.64	5,004,078.57	186,994,533.86

(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	3,638,321.77
机器设备	672,254.51
合计	4,310,576.28

(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	11,728,025.86	16,498,839.87
合计	11,728,025.86	16,498,839.87

(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	3,590,592.56		3,590,592.56	3,075,557.06		3,075,557.06
管类火工品自动化生产线				6,640,383.40		6,640,383.40
火工品柔性装配自动化生产线（215、442等产品）安全技术改造项目				3,449,639.83		3,449,639.83
底火自动化装配生产线	5,105,497.77		5,105,497.77			
零星工程	3,031,935.53		3,031,935.53	3,333,259.58		3,333,259.58
合计	11,728,025.86		11,728,025.86	16,498,839.87		16,498,839.87

(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	3,075,557.06	515,035.50			3,590,592.56	18.42% ²	18.42%				其他
合计	126,800,000.00	3,075,557.06	515,035.50			3,590,592.56						

注：2 工程进度计算包含购置土地使用权支出

(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	1,619,554.23	1,619,554.23
2. 本期增加金额	1,135,339.46	1,135,339.46
(1) 新增租赁	1,135,339.46	1,135,339.46
3. 本期减少金额	1,619,554.23	1,619,554.23
(1) 处置	1,619,554.23	1,619,554.23
4. 期末余额	1,135,339.46	1,135,339.46
二、累计折旧		
1. 期初余额	768,495.36	768,495.36
2. 本期增加金额	276,982.96	276,982.96

(1) 计提	276,982.96	276,982.96
3. 本期减少金额	874,898.32	874,898.32
(1) 处置	874,898.32	874,898.32
4. 期末余额	170,580.00	170,580.00
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	964,759.46	964,759.46
2. 期初账面价值	851,058.87	851,058.87

(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
一、账面原值					
1. 期初余额	38,446,928.97		3,702,400.00	2,645,226.64	44,794,555.61
2. 本期增加金额	19,767,891.75			26,537.11	19,794,428.86
(1) 购置	19,767,891.75			26,537.11	19,794,428.86
(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	58,214,820.72		3,702,400.00	2,671,763.75	64,588,984.47
二、累计摊销					
1. 期初余额	8,181,542.31		987,306.56	2,218,191.54	11,387,040.41
2. 本期增加 金额	527,403.28		185,119.98	84,248.01	796,771.27
(1) 计 提	527,403.28		185,119.98	84,248.01	796,771.27
3. 本期减少 金额					
(1) 处 置					
4. 期末余额	8,708,945.59		1,172,426.54	2,302,439.55	12,183,811.68
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	49,505,875.13		2,529,973.46	369,324.20	52,405,172.79
2. 期初账面 价值	30,265,386.66		2,715,093.44	427,035.10	33,407,515.20

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 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	2,680,605.26					2,680,605.26
合计	2,680,605.26					2,680,605.26

(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
----	------	--------	--------	--------	------

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	19,672,134.38	2,950,820.16	20,827,658.70	3,124,148.80
递延收益	9,572,184.66	1,435,827.69	9,441,906.30	1,416,285.95
预提费用	1,414,081.63	212,112.24	1,345,646.87	201,847.03
预计负债	4,740,481.11	711,072.18	790,686.86	118,603.03
租赁负债	899,211.04	152,886.61	789,580.95	121,784.76
合计	36,298,092.82	5,462,718.88	33,195,479.68	4,982,669.57

(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	964,759.46	164,730.73	851,058.87	131,979.34
合计	964,759.46	164,730.73	851,058.87	131,979.34

(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		5,462,718.88		4,982,669.57
递延所得税负债		164,730.73		131,979.34

(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	6,863,025.10	6,864,482.62

可抵扣亏损	31,972,734.30	23,694,223.79
内部交易未实现利润	3,896,797.22	7,152,147.38
合计	42,732,556.62	37,710,853.79

(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
2026 年度	412,163.26	412,163.26	
2027 年度	5,503,886.34	5,503,886.34	
2028 年度	5,393,903.71	5,393,903.71	
2029 年度	1,412,601.32	1,412,601.32	
2030 年度	543,552.13		
2031 年度	2,891,048.04	2,891,048.04	高新技术企业适用
2032 年度	1,140,500.88	1,140,500.88	高新技术企业适用
2033 年度	4,979,731.10	4,979,731.10	高新技术企业适用
2034 年度	1,960,389.14	1,960,389.14	高新技术企业适用
2035 年度	7,734,958.38		高新技术企业适用
合计	31,972,734.30	23,694,223.79	

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	5,230,591.87		5,230,591.87	2,590,561.76		2,590,561.76
合计	5,230,591.87		5,230,591.87	2,590,561.76		2,590,561.76

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
货币资金	588,126.00	588,126.00	冻结	保证金	60,720.00	60,720.00	冻结	保证金
合计	588,126.00	588,126.00			60,720.00	60,720.00		

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）	64,106,794.68	61,222,059.11
1 年以上	4,743,990.20	5,436,537.34
合计	68,850,784.88	66,658,596.45

(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	3,398,167.42	4,177,877.34
合计	3,398,167.42	4,177,877.34

(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	44,500.00	44,500.00
其他	3,353,667.42	4,133,377.34
合计	3,398,167.42	4,177,877.34

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 1 年）		4,800.00

合计		4,800.00
----	--	----------

(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	68,576,253.44	67,019,502.08
合计	68,576,253.44	67,019,502.08

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	17,921,900.00	交易未完成
合计	17,921,900.00	

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	26,745,925.05	48,871,517.76	56,208,745.67	19,408,697.14
二、离职后福利-设定提存计划		6,263,394.24	6,263,394.24	
三、辞退福利	123,840.00	59,908.00	48,552.00	135,196.00
合计	26,869,765.05	55,194,820.00	62,520,691.91	19,543,893.14

(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	19,528,255.36	39,906,474.86	47,619,161.22	11,815,569.00
2、职工福利费		2,186,089.49	2,186,089.49	
3、社会保险费		2,113,480.27	2,113,480.27	
其中：医疗保险		1,779,413.57	1,779,413.57	

费				
工伤保险费		329,624.63	329,624.63	
生育保险费		4,442.07	4,442.07	
4、住房公积金		2,979,858.00	2,979,858.00	
5、工会经费和职工教育经费	7,217,669.69	1,685,615.14	1,310,156.69	7,593,128.14
合计	26,745,925.05	48,871,517.76	56,208,745.67	19,408,697.14

(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		4,220,594.08	4,220,594.08	
2、失业保险费		131,648.16	131,648.16	
3、企业年金缴费		1,911,152.00	1,911,152.00	
合计		6,263,394.24	6,263,394.24	

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	5,324,947.57	656,793.48
企业所得税	4,272,636.96	1,771,334.19
个人所得税	69,233.28	85,229.78
城市维护建设税	58,505.36	29,884.30
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	156,749.62	12,807.56
地方教育费附加	104,499.74	8,538.37
其他税费	101,755.07	123,589.47
合计	10,284,858.92	2,884,708.47

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	401,024.77	450,952.46
合计	401,024.77	450,952.46

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	826,757.68	599,993.78
预计负债	629,452.11	790,686.86
合计	1,456,209.79	1,390,680.64

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	929,406.42	835,021.10
未确认融资费用	-30,195.38	-45,440.15
一年内到期的租赁负债	-401,024.77	-450,952.46
合计	498,186.27	338,628.49

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
诉讼赔偿	4,111,029.00		2025年5月，公司收到新余市渝水区人民法院转送的加拿大不列颠哥伦比亚省最高法院判决书，原告Muss因一般民事纠纷起诉本公司和加拿大735084 Alberta公司，法院判决本公司及加拿大735084 Alberta公司向Muss连带赔偿795,176.86加币（其中10000加币指定由加拿大735084 Alberta公司支付）。目前，中加之间未签署双边司法协助条约，该判决尚需向中国法院申请承认与执行并经中国法院审查作出予以或拒绝承认与执行的判决裁定，因中国法院审查裁判结果尚存在不确定性，依据《企业会计准则》及谨慎性原则，公司在本报告中计提预计负债人民币4,111,029.00元。
合计	4,111,029.00		

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	9,441,906.30	1,290,700.00	1,160,421.64	9,572,184.66	
合计	9,441,906.30	1,290,700.00	1,160,421.64	9,572,184.66	

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	4,318,380.66			372,078.48			3,946,302.18	与资产相关
两用技术产业项目	489,166.93			16,083.30			473,083.63	与资产相关
两用技术发展资金补贴	848,988.69			41,666.64			807,322.05	与资产相关
地基作业装备系统研发课题		1,290,700.00		602,757.35			687,942.65	与收益相关
新型人工引消雷电系列装备及器材配套产线技改项目	1,705,370.02			78,296.64			1,627,073.38	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			1,151.28			1,998,848.72	与资产相关
中国博士后科学基金资助	80,000.00			48,387.95			31,612.05	与收益相关
合计	9,441,906.30	1,290,700.00		1,160,421.64			9,572,184.66	

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	276,756,480.00						276,756,480.00

其他说明：

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）	7,653,188.78			7,653,188.78
其他资本公积	4,900,000.00			4,900,000.00
其中：国有资本独享	4,900,000.00			4,900,000.00
合计	12,553,188.78			12,553,188.78

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	14,212,415.11	3,946,553.65	4,241,190.17	13,917,778.59
合计	14,212,415.11	3,946,553.65	4,241,190.17	13,917,778.59

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	56,291,837.32			56,291,837.32
合计	56,291,837.32			56,291,837.32

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	276,019,117.69	242,136,196.66
调整后期初未分配利润	276,019,117.69	242,136,196.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,351,149.95	79,182,688.72
减：提取法定盈余公积		8,398,903.69
应付普通股股利	49,816,166.40	36,900,864.00
期末未分配利润	252,554,101.24	276,019,117.69

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	162,357,099.15	82,587,599.08	214,438,345.09	121,150,673.62
其他业务	1,983,785.06	1,883,235.72	5,212,183.81	4,627,697.11
合计	164,340,884.21	84,470,834.80	219,650,528.90	125,778,370.73

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	114,367,156.03	59,569,530.99					114,367,156.03	59,569,530.99
民品	47,989,94	23,018,06					47,989,94	23,018,06

	3.12	8.09					3.12	8.09
其他业务	1,983,785 .06	1,883,235 .72					1,983,785 .06	1,883,235 .72
按经营地区分类								
其中:								
国内	164,340,8 84.21	84,470,83 4.80					164,340,8 84.21	84,470,83 4.80
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	164,340,8 84.21	84,470,83 4.80					164,340,8 84.21	84,470,83 4.80
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计	164,340,8 84.21	84,470,83 4.80					164,340,8 84.21	84,470,83 4.80

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	125,407.34	246,105.63
教育费附加	342,192.44	382,660.19
房产税	145,760.24	145,760.24
土地使用税	247,302.40	247,302.40
印花税	107,761.65	132,297.06
地方教育费附加	228,128.27	255,106.81
其他	15,162.82	8,425.42
合计	1,211,715.16	1,417,657.75

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	13,809,404.22	12,282,940.61
办公性费用	1,199,126.31	1,031,713.17
折旧及摊销	3,442,498.07	3,205,744.14
租赁费	21,154.93	46,562.26
业务招待费	557,516.77	353,571.67
修理费	138,298.64	183,580.40
中介服务费	973,040.51	1,011,596.36
其他	4,127,213.18	3,282,120.64
合计	24,268,252.63	21,397,829.25

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	2,879,162.55	2,264,150.08
销售服务费	43,792.88	1,037,889.98
招标服务费	320,305.58	344,176.65
广告费及推介费	645,459.60	7,371.00
差旅费	398,839.37	258,676.48
其他	999,197.23	189,689.63
合计	5,286,757.21	4,101,953.82

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	8,554,678.97	8,103,991.48
直接材料	5,251,639.57	5,908,969.23
其他费用	3,678,860.59	3,244,110.75

合计	17,485,179.13	17,257,071.46
----	---------------	---------------

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	11,265.67	20,287.81
减：利息收入	606,366.64	1,011,666.28
手续费支出	30,546.44	72,985.09
合计	-564,554.53	-918,393.38

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	1,160,421.64	508,125.06
个税手续费返还	53,766.09	41,127.09
增值税加计抵减	587,506.43	585,839.32
招用退役军人税收减免	63,000.00	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
江西省网上技术市场交易补助	124,977.00	
高校毕业生社会保险补贴	12,682.35	
免征增值税	0.28	825.74
高新区经济运行部科技创新发展资金	35,000.00	
合计	2,037,353.79	1,746,476.85

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	-31,839.19	-46,274.30

合计	-31,839.19	-46,274.30
----	------------	------------

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	-101,813.44	46,653.86
应收票据信用减值损失	3,467,408.76	968,264.91
应收账款信用减值损失	-2,419,185.26	-4,511,148.65
合计	946,410.06	-3,496,229.88

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	-14,225.11	-29,474.55
十一、合同资产减值损失	9,997.82	8,630.85
合计	-4,227.29	-20,843.70

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
处置未划分为持有待售的固定资产而产生的处置利得或损失	2,096.49	
合计	2,096.49	

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	35,890.00	22,211.44	35,890.00
合计	35,890.00	22,211.44	35,890.00

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	100,000.00		100,000.00
非流动资产损毁报废损失	33,914.39	29,389.39	33,914.39

诉讼赔偿	4,111,029.00		4,111,029.00
其他	237,197.33		237,197.33
合计	4,482,140.72	29,389.39	4,482,140.72

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	4,707,929.74	6,043,680.48
递延所得税费用	-447,297.92	-595,361.83
合计	4,260,631.82	5,448,318.65

(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	30,686,242.95
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,602,936.43
子公司适用不同税率的影响	7,933.91
调整以前期间所得税的影响	652,462.73
非应税收入的影响	4,775.88
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	768,699.84
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-467,209.38
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,250,814.93
其他会计利润与所得税费用调整	-2,559,782.52
所得税费用	4,260,631.82

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	35,890.00	22,211.44
政府补助	226,425.72	1,545,936.73
利息收入	606,366.64	1,011,666.28
往来款	9,944.60	5,479,411.39

合计	878,626.96	8,059,225.84
----	------------	--------------

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	2,219,548.60	1,774,370.61
管理费用	4,623,845.71	5,744,538.22
研发费用	8,023,922.21	8,336,102.06
手续费支出	30,546.44	72,985.09
营业外支出	297,175.17	
往来款	2,028,079.11	34,400.00
保函保证金	527,406.00	
合计	17,750,523.24	15,962,395.98

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		

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
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

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		

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：		

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

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	310,632.00	550,042.20
合计	310,632.00	550,042.20

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			49,816,166.40	49,816,166.40		
租赁负债（含重分类至一年内到期的非流动负债）	789,580.95		420,262.09	310,632.00		899,211.04
合计	789,580.95		50,236,428.49	50,126,798.40		899,211.04

(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	26,425,611.13	43,343,671.64
加：资产减值准备	4,227.29	20,843.70
信用减值损失	-946,410.06	3,496,229.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,678,371.81	7,111,642.72
使用权资产折旧	276,982.96	379,736.26
无形资产摊销	796,771.27	665,632.99
长期待摊费用摊销		436,320.81
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）	-2,096.49	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	33,914.39	29,389.39
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	11,265.67	20,287.81
投资损失（收益以“-”号填列）	31,839.19	46,274.30

递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-480,049.31	-703,565.55
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	32,751.39	108,203.72
存货的减少（增加以“－”号填列）	-26,157,312.78	-17,310,116.63
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-4,624,475.58	-82,349,895.39
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	630,252.67	52,783,922.59
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,711,643.55	8,078,578.24
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	157,282,020.09	164,542,987.86
减：现金的期初余额	227,035,652.77	200,743,438.91
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-69,753,632.68	-36,200,451.05

（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	157,282,020.09	227,035,652.77
可随时用于支付的银行存款	157,282,020.09	227,035,652.77
三、期末现金及现金等价物余额	157,282,020.09	227,035,652.77

(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
其他货币资金	588,126.00		保函保证金
合计	588,126.00		

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	52,354.93
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	38,600.00

涉及售后租回交易的情况

无

(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
特装公司 3 号厂房及设备	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	8,554,678.97	8,103,991.48
直接材料	5,251,639.57	5,908,969.23
其他费用	3,678,860.59	3,244,110.75
合计	17,485,179.13	17,257,071.46
其中：费用化研发支出	17,485,179.13	17,257,071.46

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
江西耕云气象服务有限公司	6,000,000.00	南昌市	南昌市	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、在合营企业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	1,272,818.09	1,304,657.28
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-31,839.19	-78,797.52
--综合收益总额	-31,839.19	-78,797.52

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	9,441,906.30	1,290,700.00		1,160,421.64		9,572,184.66	与资产相关
合计	9,441,906.30	1,290,700.00		1,160,421.64		9,572,184.66	

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	2,037,353.79	1,746,476.85
合计	2,037,353.79	1,746,476.85

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	5,151,824.19	5,151,824.19	5,151,824.19	5,151,824.19
其他应收款	240,000.00	240,000.00	240,000.00	240,000.00
合计	5,391,824.19	5,391,824.19	5,391,824.19	5,391,824.19

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	68,850,784.88	1年以内 64,106,794.68 元， 1年以上 4,743,990.20 元。	66,658,596.45	1年以内 61,222,059.11 元， 1年以上 5,436,537.34 元。
其他应付款	3,398,167.42	1年以内 2,215,935.95 元， 1年以上 1,182,231.47 元。	4,177,877.34	1年以内 2,980,720.23 元， 1年以上 1,197,157.11 元。
合计	72,248,952.30	—	70,836,473.79	—

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	37.84%	37.84%

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八节财务报告“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	852,231.70	663,716.81	是	708,248.78
江西新余国泰特种化工有限责任公司	材料及加工费等	8,849.56	132,743.36	否	
新余恒象科技有限公司	维修费	33,628.32	100,000.00	否	33,628.32
新余恒象科技有限公司	材料	146,689.38	265,486.73	否	
军工企业 O	材料	30,000.00	796,460.18	否	
军工企业 M	材料			否	35,200,000.00
军工企业 K	试验费	154,622.64	130,000.00	是	314,504.71
军工企业 DC	试验费	152,004.00	280,000.00	否	
军工企业 EJ	加工费		70,796.46	否	7,938.05

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	18,053.10	48,194.70
军工企业 N	产品	9,262,194.69	887,769.92
军工企业 N	试验费		105,530.98
军工企业 K	产品	4,237,212.39	2,788,194.69
军工企业 K	试验费	12,800.00	
军工企业 M	产品	7,433,649.57	2,714,336.28
军工企业 O	试验费	80,800.00	
军工企业 L	产品	940,367.61	3,312,703.55
军工企业 L	试验费	59,600.00	

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用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		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
关键管理人员报酬	2,147,700.34	2,141,195.00

(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	469,296.91	23,464.85	4,168,593.02	208,429.65
应收账款	军工企业 M	9,315,634.00	465,781.70	915,610.00	45,780.50
应收账款	军工企业 K	3,293,873.00	164,693.65	1,667,795.00	83,389.75
应收票据	军工企业 K	2,000,000.00		6,000,000.00	
应收账款	军工企业 N	10,466,320.23	523,316.01	4,003,640.23	213,876.02
应收票据	军工企业 N	2,600,000.00	130,000.00		
应收账款	军工企业 O	976,322.90	48,816.15	890,674.90	44,533.75
应收账款	江西新余国泰特	50,362.79	2,518.14	29,962.79	1,498.14

	种化工有限责任公司				
合计		29,171,809.83	1,358,590.50	17,676,275.94	597,507.81

(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	947,075.24	991,233.25
应付账款	新余恒象科技有限公司	172,459.00	6,700.00
应付账款	军工企业 O	30,000.00	
应付账款	军工企业 DC	152,004.00	
应付账款	军工企业 K	77,500.00	
合计		1,379,038.24	997,933.25

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 2025 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 2025 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(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）	189,141,034.01	126,587,190.04
1 至 2 年	13,519,777.82	17,611,421.20
2 至 3 年	2,579,252.65	3,347,894.67
3 年以上	1,296,220.57	1,430,720.57
3 至 4 年	849,338.58	978,838.58
4 至 5 年	39,894.15	44,894.15
5 年以上	406,987.84	406,987.84
合计	206,536,285.05	148,977,226.48

(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	0.16%	340,624.19	100.00%		340,624.19	0.23%	340,624.19	100.00%	
其中：										
按单项评估计提坏账准备的应收账款	340,624.19	0.16%	340,624.19	100.00%		340,624.19	0.23%	340,624.19	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	206,195,660.86	99.84%	12,105,753.54	5.87%	194,089,907.32	148,636,602.29	99.77%	9,686,568.28	6.52%	138,950,034.01

其中：										
账龄组合	206,195,660.86	99.84%	12,105,753.54	5.87%	194,089,907.32	148,636,602.29	99.77%	9,686,568.28	6.52%	138,950,034.01
合计	206,536,285.05	100.00%	12,446,377.73	6.03%	194,089,907.32	148,977,226.48	100.00%	10,027,192.47	6.73%	138,950,034.01

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
1 年以内	189,141,034.01	9,457,051.70	5.00%
1 至 2 年	13,519,777.82	1,351,977.78	10.00%
2 至 3 年	2,579,252.65	773,775.80	30.00%
3 至 4 年	849,338.58	424,669.29	50.00%
4 至 5 年	39,894.15	31,915.32	80.00%
5 年以上	66,363.65	66,363.65	100.00%
合计	206,195,660.86	12,105,753.54	

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	9,686,568.28	2,419,185.26				12,105,753.54
合计	10,027,192.47	2,419,185.26				12,446,377.73

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 W	16,911,408.69		16,911,408.69	8.04%	1,063,793.97
军工企业 D	13,045,424.15	3,150,034.44	16,195,458.59	7.70%	809,772.93
军工企业 N	10,466,320.23		10,466,320.23	4.97%	523,316.01
军工企业 M	9,315,634.00		9,315,634.00	4.43%	465,781.70
军工企业 AZ	8,778,019.90		8,778,019.90	4.17%	438,901.00
合计	58,516,806.97	3,150,034.44	61,666,841.41	29.31%	3,301,565.61

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	14,764,207.78	12,793,341.05
合计	14,764,207.78	12,793,341.05

(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	7,463,171.91	7,387,974.91
代垫款	8,859,926.70	6,949,814.60
其他	347,846.73	276,344.40
坏账准备	-1,906,737.56	-1,820,792.86
合计	14,764,207.78	12,793,341.05

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）	7,496,862.90	5,151,337.58
1 至 2 年	7,202,706.60	7,479,119.60
2 至 3 年	1,640,773.84	1,653,074.73
3 年以上	330,602.00	330,602.00
4 至 5 年	56,052.00	56,052.00
5 年以上	274,550.00	274,550.00
合计	16,670,945.34	14,614,133.91

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	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
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)	
2025 年 1 月 1 日余额	1,580,792.86		240,000.00	1,820,792.86
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	85,944.70			85,944.70
2025 年 6 月 30 日余额	1,666,737.56		240,000.00	1,906,737.56

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	1,820,792.86	85,944.70				1,906,737.56
合计	1,820,792.86	85,944.70				1,906,737.56

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	8,859,926.70	1年以内、1-2年	53.15%	777,531.57
江西省气象服务中心	保证金	5,000,000.00	1年以内	29.99%	250,000.00
江西省新余市气象局	保证金	837,253.28	2-3年	5.02%	251,175.98
江西省吉安市气象局	保证金	678,815.56	2-3年	4.07%	203,644.67
中航技国际经贸发展有限公司	保证金	300,000.00	1-2年	1.80%	30,000.00
合计		15,675,995.54		94.03%	1,512,352.22

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	100,697,113.05		100,697,113.05	100,697,113.05		100,697,113.05
对联营、合营企业投资	1,272,818.09		1,272,818.09	1,304,657.28		1,304,657.28
合计	101,969,931.14		101,969,931.14	102,001,770.33		102,001,770.33

(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	
江西耕云气象服务有限公司	5,986,169.19						5,986,169.19	
南京国科软件有限	3,943,680.00						3,943,680.00	

公司								
合计	100,697,113.05						100,697,113.05	

(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	1,304,657.28				-31,839.19						1,272,818.09	
小计	1,304,657.28				-31,839.19						1,272,818.09	
合计	1,304,657.28				-31,839.19						1,272,818.09	

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	162,376,547.13	84,689,788.17	213,959,104.46	129,264,169.79
其他业务	1,779,949.76	1,017,651.94	4,985,859.89	4,495,136.48
合计	164,156,496.89	85,707,440.11	218,944,964.35	133,759,306.27

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	114,367,156.03	59,569,530.99					114,367,156.03	59,569,530.99
民品	48,009,391.10	25,120,257.18					48,009,391.10	25,120,257.18
其他业务	1,779,949.76	1,017,651.94					1,779,949.76	1,017,651.94
按经营地区分类								
其中：								
国内	164,156,496.89	85,707,440.11					164,156,496.89	85,707,440.11
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	164,156,496.89	85,707,440.11					164,156,496.89	85,707,440.11
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
自销	164,156,496.89	85,707,440.11					164,156,496.89	85,707,440.11
合计	164,156,496.89	85,707,440.11					164,156,496.89	85,707,440.11

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	-31,839.19	-46,274.30
合计	-31,839.19	-46,274.30

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	-31,817.90	
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）	1,449,847.36	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,412,336.33	
减：所得税影响额	186,205.62	
少数股东权益影响额（税后）	312.54	
合计	-3,180,825.03	--

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	4.17%	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.67%	0.11	0.11

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

无。