

# 江西特种电机股份有限公司

JIANGXI SPECIAL ELECTRIC MOTOR CO., LTD



## 二〇〇九年年度报告

股票代码：002176

股票简称：江特电机

披露日期：2010年4月22日

## 重 要 提 示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

二、没有董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

三、公司全体董事亲自出席了本次审议年度报告的董事会。

四、立信大华会计师事务所有限公司为本公司2009年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

五、公司负责人朱军、主管会计工作负责人梁祥林及会计机构负责人（会计主管人员）杨金林声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

第一节 公司基本情况简介.....	3
第二节 会计数据和业务数据摘要.....	5
第三节 股本变动及股东情况.....	8
第四节 董事、监事和高级管理人员和员工情况.....	14
第五节 公司治理结构.....	22
第六节 股东大会情况简介.....	31
第七节 董事会报告.....	34
第八节 监事会报告.....	57
第九节 重要事项.....	60
第十节 财务报告.....	67
第十一节 备查文件目录.....	150

## 第一节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：江西特种电机股份有限公司

公司法定英文名称：JIANGXI SPECIAL ELECTRIC MOTOR CO., LTD

公司英文名称缩写：JIANGTE MOTOR

二、公司法定代表人：朱军

三、公司联系人和联系方式

董事会秘书	
姓名	翟忠南
联系地址	江西省宜春市东风大街 10 号
电话	0795-3266280
传真	0795-3274523
电子信箱	zhaizn681122@163.com

公司投资者关系管理负责人：翟忠南

四、公司注册地址：江西省宜春市东风大街10号

办公地址：江西省宜春市东风大街10号

邮政编码：336000

公司国际互联网网址：<http://www.jiangte.com.cn>

电子信箱：[zhaizn681122@163.com](mailto:zhaizn681122@163.com)

五、信息披露报纸名称：《证券时报》

登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：江西特种电机股份有限公司证券部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

公司股票简称：江特电机

公司股票代码：002176

七、其他有关资料

公司首次注册登记日期：1991年11月26日

公司首次注册登记地点：江西省宜春市工商行政管理局

公司变更注册登记日期：1995年5月11日

公司变更注册登记地点：江西省工商行政管理局

公司法人营业执照注册号：360000110002133

税务登记号码：赣国税字36090216100044X，袁地税证字36090216100044X

组织机构代码：16100044-X

公司聘请的会计师事务所：立信大华会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：中国北京海淀区西四环中路16号院7号楼12层

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、2009年度主要会计数据

单位：（人民币）元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减	2007 年
营业总收入	320,912,528.89	413,028,560.81	-22.30%	344,641,960.41
利润总额	10,794,125.71	28,667,641.66	-62.35%	42,713,416.19
归属于上市公司股东的净利润	9,046,864.89	24,664,445.25	-63.32%	31,759,956.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,291,900.72	20,116,048.12	-78.66%	25,132,070.51
经营活动产生的现金流量净额	9,188,973.83	8,541,114.62	7.59%	-53,118,852.92
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减	2007 年末
总资产	537,005,384.73	548,330,617.14	-2.07%	526,352,641.44
归属于上市公司股东的所有者权益	354,454,007.69	348,660,539.84	1.66%	334,162,960.34
股本	108,446,568.00	108,446,568.00	0.00%	67,779,105.00

### 二、2009 年度主要财务指标

单位：（人民币）元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减	2007 年
基本每股收益（元/股）	0.08	0.23	-65.22%	0.361
稀释每股收益（元/股）	0.08	0.23	-65.22%	0.361
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.04	0.185	-78.38%	0.285
加权平均净资产收益率	2.57%	7.24%	-4.67%	17.85%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	1.22%	5.91%	-4.69%	14.12%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.08	0.079	1.27%	-0.784
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.27	3.215	1.71%	4.93

三、根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第九号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》要求，净资产收益率及每股收益计算如下：

2009 年	加权平均净资产收益率 (%)	每 股 收 益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.57	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.22	0.04	0.04

2008 年	加权平均净资产收益率 (%)	每 股 收 益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.24	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.91	0.19	0.19

计算过程：

1、基本每股收益 =  $P \div S$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期有因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少股份下一月起至报告期期末的月份数。

$$\text{基本每股收益} = 9,046,864.89 \div 108,446,568.00 = 0.08$$

2、稀释每股收益 =  $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、})$

可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

$$\text{稀释每股收益} = 9,046,864.89 \div 108,446,568.00 = 0.08$$

3、无本年不具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股。

4、资产负债表日至财务报告批准报出日之间，公司发行在外普通股或潜在普通股股数未发生重大变化。

#### 四、非经常性损益项目

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,690,347.54	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	106,352.30	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-202,624.35	
所得税影响额	-839,111.32	
合计	4,754,964.17	-



### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、股本变动情况

##### (一) 股份变动情况表

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	50,485,009	46.55%	0	0	0	-16,288,239	-16,288,239	34,196,770	31.53%
1、国家持股	16,265,510	15.00%	0	0	0	-16,265,510	-16,265,510	0	0
2、国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、其他内资持股	34,075,377	31.42%	0	0	0	0	0	34,075,377	31.42%
其中：境内非国有法人持股	34,067,507	31.41%	0	0	0	0	0	34,067,507	31.41%
境内自然人持股	7,870	0.01%	0	0	0	0	0	7,870	0.01%
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5、高管股份	144,122	0.13%	0	0	0	-22,729	-22,729	121,393	0.11%
二、无限售条件股份	57,961,559	53.45%	0	0	0	+16,288,239	+16,288,239	74,249,798	68.47%
1、人民币普通股	57,961,559	53.45%	0	0	0	+16,288,239	+16,288,239	74,249,798	68.47%
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	108,446,568	100.00%	0	0	0	0	0	108,446,568	100.00%

## (二) 限售股份变动情况表

单位:股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
江西江特电气集团有限公司	34,067,507	0	0	34,067,507	发行前股份上市限售	2010年10月12日
宜春市袁州区经济贸易委员会	16,265,510	16,265,510	0	0	发行前股份上市限售、追加承诺	2009年12月18日
罗麟生	7,870	0	0	7,870	发行前股份上市限售	2010年10月12日
朱军	18,480	0	0	18,480	发行前股份上市限售、实际控制人	2010年10月12日
卢顺民	21,120	0	0	21,120	发行前股份上市限售、实际控制人	2010年10月12日
高管	104,522	23,089	360	81,793	高管持股	每年年初按25%解除限售
合计	50,485,009	16,288,599	360	34,196,770	—	—

注:1、宜春市袁州区经济贸易委员会所持限售股的解除情况详见本公司2009年12月15日刊登在《证券时报》和《巨潮资讯网》上的《江西特种电机股份有限公司首次公开发行前已发行股份上市流通的提示性公告》(公告编号:临2009-043)。

2、高管所增加的360股限售股是2009年12月12日公司董事会、监事会换届后,新当选的监事张小英女士、刘晓辉先生所持有的公司股份。

## (三) 股票发行与股本变动情况

1、经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]286号文核准,本公司于2007年9月24日向社会公开发行人民币普通股(A股)1,700万股,发行价格为11.80元/股。发行后公司总股本为67,779,105股。

2、经深圳证券交易所深证上[2007]165号文批准,公司首次网上定价发行的1,360万股人民币普通股自2007年10月12日起在深圳证券交易所中小企业板上市交易,网下询价发行的340万股人民币普通股自2008年1月14日起在深圳证券交易所中小企业板上市交易。

3、2008年8月26日公司召开了2008年第一次临时股东大会,会议审议通过了《2008

年半年度资本公积金转增股本的议案》，以公司当时的总股本6,777.9105万股为基数，向全体股东每10股转增6股，共计转增股本40,667,463股，2008年9月19日实施了本次资本公积金转增股本方案，转增后公司总股本为108,446,568股。

#### （四）发行前股东所持股份上市情况

##### 1、发行前股东所持股份限售承诺情况

控股股东江西江特电气集团有限公司及实际控制人朱军、卢顺民承诺，自股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。

发行人控股股东江西江特电气集团有限公司股东陈小红、陈小珍、陈小芬、陈墅深、陈思捷、罗冰林、罗麟生、罗斌飞承诺，自股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。

股东宜春市袁州区经济贸易委员会承诺：在发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份；2008年9月17日追加承诺：自2008年10月12日解除限售后十二个月内不上市交易。

承诺期限届满后，上述股份可以上市流通和转让。

##### 2、发行前股东所持股份解除限售上市流通情况

报告期内，发行前股东所持股份解除限售的数量为16,265,510股，占公司股份总数的15%；解除限售日期为2009年12月18日；实际可上市流通数量为13,545,510股，占公司股份总数的12.5%。限售股持有人为宜春市袁州区经济贸易委员会，股东性质为国家股股东。

## 二、报告期末公司股东情况

### （一）股东总数及前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况

股东总数	16,181
前10名股东持股情况	

股东名称	股东性质	持股比例	持股总数 (股)	持有有限售 条件股份数 量(股)	质押或冻结的股 份数量(股)
江西江特电气集团有限公司	境内非国有法人	31.41%	34,067,507	34,067,507	2,750,000
宜春市袁州区经济贸易委员会	国家	15.00%	16,265,510	0	2,720,000
南昌高新科技投资有限公司	境内非国有法人	10.79%	11,701,354	0	10,000,000
广发基金公司-工行-广发主题投资资产管理计划	境内非国有法人	0.71%	766,740	0	0
颜乐辉	境内自然人	0.63%	680,000	0	0
东方汇理银行	境内非国有法人	0.52%	568,800	0	0
广发基金公司-招行-信宏实业投资特定客户资产管理投资组合	境内非国有法人	0.23%	254,600	0	0
何炳珍	境内自然人	0.23%	254,193	0	0
邓智娟	境内自然人	0.16%	172,100	0	0
王阿米	境内自然人	0.16%	169,920	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份 数量(股)		股份种类		
宜春市袁州区经济贸易委员会	16,265,510		人民币普通股		
南昌高新科技投资有限公司	11,701,354		人民币普通股		
广发基金公司-工行-广发主题投资资产管理计划	766,740		人民币普通股		
颜乐辉	680,000		人民币普通股		
东方汇理银行	568,800		人民币普通股		
广发基金公司-招行-信宏实业投资特定客户资产管理投资组合	254,600		人民币普通股		
何炳珍	254,193		人民币普通股		
邓智娟	172,100		人民币普通股		
王阿米	169,920		人民币普通股		
罗树	168,940		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,发起人股东之间不存在关联关系,也不是一致行动人,未能知晓其它股东之间是否存在关联关系或一致行动。				

## (二) 控股股东及实际控制人情况

### 1、控股股东情况

公司名称：江西江特电气集团有限公司

法人代表：卢顺民

成立日期：1995年4月22日

注册资本：2,660万元人民币

主营业务：高低压成套开关设备、电气控制设备、自动化产品的生产和销售。

报告期末，江西江特电气集团有限公司持有本公司31.41%的股权。

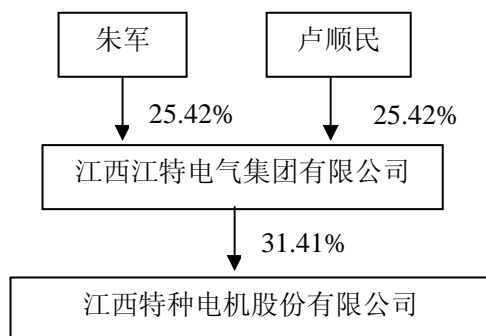
## 2、实际控制人情况：

朱军先生和卢顺民先生分别持有江西江特电气集团有限公司 25.42%的股权，共同构成本公司的实际控制人。

朱军先生，1964年12月出生，大学本科学历，高级工程师职称，中国国籍，无永久境外居留权。2006年至今，先后担任江西省宜春市袁州区人大常委、宜春市工商联副会长、宜春市专家委员会第一届委员会民营经济组组长、宜春市政协常委、宜春市无党派高级知识分子联谊会副会长、江西省人大代表。2006年至今任本公司董事长兼总经理、江西江特电气集团有限公司董事、浙江江特电机有限公司董事、邯郸市江特电机有限公司董事、江西江特集团营销有限公司董事，2007年起兼任宜春江特工程机械有限公司董事、江西江特投资有限公司董事，2009年4月起兼任江西江特锂电池材料有限公司董事长。

卢顺民先生，1967年5月出生，大学本科学历，高级工程师职称，中国国籍，无永久境外居留权。2006年至今任本公司董事、江西江特电气集团有限公司董事长兼总经理、江西江特集团营销有限公司董事长，2007年起兼任宜春江特工程机械有限公司董事长、江西江特投资有限公司董事长，2009年4月起兼任江西江特锂电池材料有限公司董事。

## 3、公司与实际控制人之间的产权和控制关系：



### (三) 其他持股10%以上的法人股东

1、宜春市袁州区经济贸易委员会，报告期末持有本公司15%的股权，国家股授权持

有单位，负责人为彭斌，机构类型：机关法人，地址：江西省宜春市袁州区区政府大院。

2、南昌高新科技投资有限公司，报告期末持有本公司 10.79%的股权，成立于 2000 年 9 月 27 日，注册资本 1 亿元，法定代表人：李华，住所：南昌高新开发区火炬大街 125 号，经营范围：创业投资、股权投资、项目投资、财务咨询服务；技术服务、贷款担保（用自有资金为企业提供担保）。

## 第四节 董事、监事和高级管理人员

### 一、董事、监事和高级管理人员情况

#### (一) 董事、监事换届及高级管理人员聘任情况

##### 1、董事、监事换届选举情况

2009年11月16日，公司第五届董事会第19次会议审议通过《公司董事会换届选举的议案》，提名朱军先生、卢顺民先生、章建中先生、李华先生、陈平华先生、彭敏峰女士、陈伟华先生、邹晓明先生、王芸女士为公司第六届董事会董事候选人，其中陈伟华先生、邹晓明先生、王芸女士为独立董事候选人。

2009年8月23日，公司第五届监事会第10次会议审议通过《公司监事会换届选举的议案》，提名张小英女士、刘晓辉先生为公司第六届监事会监事候选人。

2009年12月12日，公司召开2009年第二次临时股东大会，会议以累积投票的方式选举公司第六届董事会董事候选人朱军先生、卢顺民先生、章建中先生、李华先生、陈平华先生、彭敏峰女士、陈伟华先生、邹晓明先生、王芸女士为公司第六届董事会董事，其中陈伟华先生、邹晓明先生、王芸女士为公司第六届董事会独立董事；选举公司第六届监事会监事候选人张小英女士、刘晓辉先生为公司第六届监事会监事，与2009年12月11日公司职工代表大会选举产生的职工代表监事杨晶先生组成公司第六届监事会；本届董事、监事任期三年。

2009年12月12日，公司召开第六届董事会第一次会议，会议审议通过《关于选举公司第六届董事会董事长的议案》，选举朱军先生为公司第六届董事会董事长，任期三年。

##### 2、高级管理人员的聘任情况

2009年12月12日，公司召开第六届董事会第一次会议，会议审议通过《关于聘任公司高级管理人员的议案》，聘任朱军先生为公司总经理，聘任罗清华先生、王新敏先生、邹克琼先生、翟忠南先生为公司副总经理，吴冬英女士为公司总工程师，梁祥林先生为公司财务总监，聘任翟忠南先生为公司董事会秘书，高管人员任期三年。

## (二) 董事、监事和高级管理人员基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
朱军	董事长兼总经理	男	46	2009年12月12日	2012年12月12日	18,480	18,480	无	12	否
卢顺民	董事	男	43	2009年12月12日	2012年12月12日	21,120	21,120	无	1.5	是
章建中	董事	男	63	2009年12月12日	2012年12月12日	37,399	28,049	减持	6	否
李华	董事	男	50	2009年12月12日	2012年12月12日	0	0	无	1.5	是
陈平华	董事	男	45	2009年12月12日	2012年12月12日	0	0	无	0	是
彭敏峰	董事	女	37	2009年12月12日	2012年12月12日	0	0	无	0	是
易举明	董事(历任)	男	46	2006年09月10日	2009年12月12日	0	0	无	1.5	是
易建生	董事(历任)	男	57	2006年09月10日	2009年12月12日	0	0	无	1.5	是
肖华茵	独立董事(历任)	男	52	2006年09月10日	2009年12月12日	0	0	无	4	否
陈伟华	独立董事	男	56	2009年12月12日	2012年12月12日	0	0	无	4	否
邹晓明	独立董事	男	45	2009年12月12日	2012年12月12日	0	0	无	4	否
王芸	独立董事	女	44	2009年12月12日	2012年12月12日	0	0	无	0	否
杨桂厚	监事会主席(历任)	男	57	2006年09月10日	2009年12月12日	37,423	28,067	减持	6	否
陈小红	监事(历任)	女	44	2006年09月10日	2009年12月12日	0	0	无	0.7	否
黄志顺	监事(历任)	男	60	2006年09月10日	2009年12月12日	792	792	无	2.2	否
张小英	监事会主席	女	47	2009年12月12日	2012年12月12日	0	75	新任	4.8	否
刘晓辉	监事	男	47	2009年12月12日	2012年12月12日	0	285	新任	3.48	否
杨晶	监事	男	32	2009年12月12日	2012年12月12日	0	0	无	2.28	否
罗清华	副总经理	男	40	2009年12月12日	2012年12月12日	0	0	无	8	否
邓小荣	副总经理(历任)	男	58	2006年09月10日	2009年12月12日	0	0	无	7	否
王新敏	副总经理	男	47	2009年12月12日	2012年12月12日	32,700	24,525	减持	7	否



邹克琼	副总经理	男	44	2009年12月12日	2012年12月12日	0	0	无	7	否
翟忠南	副总、董事会秘书	男	40	2009年12月12日	2012年12月12日	0	0	无	3	否
吴冬英	总工程师	女	47	2009年12月12日	2012年12月12日	0	0	无	8	否
闵银章	董事会秘书(历任)	男	48	2006年09月10日	2009年10月27日	0	0	无	5	否
梁祥林	财务总监	男	45	2009年12月12日	2012年12月12日	0	0	无	5	否
合计	-	-	-	-	-	147,914	121,393	-	105.46	-

### (三) 董事、监事、高级管理人员在股东单位任职（兼职）情况

姓名	任职的股东单位	任职情况	任职期间
朱军	江西江特电气集团有限公司	董事	2004年至今
卢顺民	江西江特电气集团有限公司	董事长、总经理	2006年至今
李华	南昌高新科技投资有限公司	董事长	2006年至今
陈平华	宜春市袁州区国库收付中心	主任	2006年至今
彭敏峰	宜春市袁州区国有资产营运公司	副总经理	2008年至今
罗清华	江西江特电气集团有限公司	董事	2006年至今

### (四) 现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历和在除股东单位外其他单位的任职或兼职情况

#### 1. 董事：

朱军先生 董事长。1964年12月出生，大学本科学历，高级工程师职称。2006年至今，先后担任江西省宜春市袁州区人大常委、宜春市工商联副会长、宜春市专家委员会第一届委员会民营经济组组长、宜春市政协常委、宜春市无党派高级知识分子联谊会副会长、江西省人大代表。2006年至今任本公司董事长兼总经理、江西江特电气集团有限公司董事、浙江江特电机有限公司董事、邯郸市江特电机有限公司董事、江西江特集团营销有限公司董事，2007年起兼任宜春江特工程机械有限公司董事、江西江特投资有限公司董事，2009年4月起兼任江西江特锂电池材料有限公司董事长。

卢顺民先生 董事。1967年5月出生，大学本科学历，高级工程师职称。2006年至今任本公司董事、江西江特电气集团有限公司董事长兼总经理、江西江特集团营销有限公司董事长，2007年起兼任宜春江特工程机械有限公司董事长、江西江特投资有限公

司董事长，2009 年 4 月起兼任江西江特锂电池材料有限公司董事。

章建中先生 董事。1947 年出生，大专学历，经济师职称。2006 至今任公司董事、浙江江特电机有限公司董事、宜春江特液压有限公司董事长、邯郸市江特电机有限公司董事长、邯郸四达电机股份有限公司董事长。

李华先生 董事。1960 年出生，大学本科学历。2006 年至今任南昌高新科技投资有限公司董事长、本公司董事，2007 年起任泰豪集团有限公司总裁。

陈平华先生 董事。1965 年出生，大专学历，会计师职称。2006 年 12 月至今在宜春市袁州区国库收付中心工作，担任中心主任，2009 年 12 月 12 日起任本公司董事。

彭敏峰女士 董事。1973 年出生，大学学历，会计师职称。2007 年 7 月至 2008 年 7 月在宜春市袁州区国有资产营运公司任副总经理（试用）；2008 年 7 月至今在宜春市袁州区国有资产营运公司任副总经理。2009 年 12 月 12 日起任本公司董事。

王芸女士 独立董事。1966 年出生，经济学博士，注册会计师（非执业会员）。现为华东交通大学会计学教授，硕士生导师，江西省中青年骨干教师，中国铁道财会学会特聘理事，江西省青年联合会第八届委员会会员，安徽荃银高科种业股份有限公司独立董事。2009 年 12 月 12 日起任本公司独立董事。

陈伟华先生，独立董事。1954 年出生，硕士学历，教授级高级工程师职称，享受国务院特殊津贴。2004 年至今任上海电器科学研究所(集团)有限公司电机分所所长、中国电器工业协会中小型电机分会秘书长、全国旋转电机标准化技术委员会秘书长，2006 年 9 月起任本公司独立董事。

邹晓明先生，独立董事。1965 年出生，本科学历。2004 年至今任江西鸿韵律师事务所专职律师、合伙人、副主任、宜春市律师协会常务理事、南昌市仲裁委员会仲裁员、宜春市及袁州区劳动争议仲裁员，2006 年 9 月起任本公司独立董事。

## 2. 监事

张小英女士 监事会主席。1963 年出生，大专学历，会计师职称。2005 年 11 月至 2006 年 3 月，担任公司总经理助理兼财务部部长；2006 年 4 月至今任公司总经理助理兼监审部经理、公司招标小组组长。2009 年 12 月 12 日起任本公司监事。

刘晓辉先生 监事。1963 年出生，大学本科学历，工程师职称。1998 年 12 月至今在公司任供应科长、计划室主任、商务部经理、计划部经理等职务，现任公司商务部兼计划部经理。2009 年 12 月 12 日起任本公司监事。

杨晶先生 监事。1978 年出生，会计学本科学历。2006 年 8 月至 2009 年 4 月，在公司财务部工作，先后任会计、主办会计；2009 年 5 月至今，在公司监审部工作，任监审部负责人。2009 年 12 月 12 日起任本公司监事。

### 3. 高级管理人员

朱军先生 总经理。（详见董事会成员简历）

罗清华先生 副总经理。1970 年出生，大学本科学历。2006 年起任本公司副总经理，兼任江西江特电气集团有限公司董事，2009 年起任公司常务副总经理。

王新敏先生 副总经理。1963 年出生，中专学历。2006 年起任本公司副总经理。

邹克琼先生 副总经理。1966 年出生，大学本科学历，工程师职称。2007 年 11 月起任本公司副总经理。

吴冬英女士 总工程师。1963 年出生，大学本科学历，高级工程师职称。2006 年至 2007 年 11 月，任公司总工程师；2007 年 12 月至今任公司总经理助理兼研究所所长。2009 年 12 月 12 日起任本公司总工程师。

翟忠南先生 副总经理、董事会秘书。1969 年出生，大学本科学历，经济师职称。1991 年 10 月至 2003 年，担任车间主任、企业管理科科长、公司办公室主任等职务；2004 年至 2009 年 12 月任公司总经理秘书、证券事务代表。2009 年 12 月 12 日起任本公司副总经理、董事会秘书。

梁祥林先生 财务总监。1965 年出生，大学本科学历，会计师职称。2004 年 1 月至 5 月任深圳高时集团财务经理，2006 年至今任本公司财务总监。

#### （五）现任董事、监事、高级管理人员在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

姓名	本公司职务	兼职单位	兼职单位职务	任职时间
朱军	董事长、总经理	江西江特集团营销有限公司	董事	2004 年至今
		江西江特投资有限公司	董事	2007 年至今

		邯郸市江特电机有限公司	董事	2003 年至今
		浙江江特电机有限公司	董事	2002 年至今
		宜春江特工程机械有限公司	董事	2007 年至今
		江西江特锂电池材料有限公司	董事长	2009 年 4 月至今
卢顺民	董事	江西江特集团营销有限公司	董事长	2006 年至今
		宜春江特工程机械有限公司	董事长	2007 年至今
		江西江特投资有限公司	董事长	2007 年至今
		江西江特锂电池材料有限公司	董事	2009 年 4 月至今
章建中	董事	邯郸市江特电机有限公司	董事长	2006 年至今
		邯郸四达电机股份有限公司	董事长	2006 年至今
		宜春江特液压有限公司	董事长	2004 年至今
		浙江江特电机有限公司	董事	2002 年至今
李 华	董事	泰豪集团有限公司	总裁	2006 年至今
王芸	独立董事	华东交通大学	教授	2005 年至今
		安徽荃银高科种业股份有限公司	独立董事	2008 年至今
陈伟华	独立董事	上海电器科学研究所(集团)有限公司电机分所	所长	2002 年至今
		中国电器工业协会中小型电机分会	秘书长	2002 年至今
		全国旋转电机标准化技术委员会	秘书长	2002 年至今
邹晓明	独立董事	江西鸿韵律师事务所	合伙人、副主任	2002 年至今
		宜春市律师协会	常务理事	2002 年至今
		南昌市仲裁委员会宜春办事处	仲裁员	2002 年至今

## (六) 董事、监事、高级管理人员报告期内离任情况

姓 名	曾任本公司职务	离任原因	离职时间
易建生	董事	董事会换届	2009. 12. 12
易举明	董事	董事会换届	2009. 12. 12
肖华茵	独立董事	董事会换届	2009. 12. 12
杨桂厚	监事会主席	监事会换届	2009. 12. 12
黄志顺	监事	监事会换届	2009. 12. 12
陈小红	监事	监事会换届	2009. 12. 12
邓小荣	副总经理	工作变动	2009. 12. 12
闵银章	董事会秘书	辞职	2009. 10. 27

## 二、公司员工情况

2009 年底，公司本部在职员工 1191 人，有专业技术职称和取得技术等级的人数为 708 人，占员工总人数的 59.45%，其中教授级高级工程师 12 人，高级专业技术职称 35 人，中级专业技术职称 52 人，初级专业技术职称 107 人；技师 18 人，高级技工 93 人，中级技工 276 人，初级技工 115 人。

本公司 3 个控股子公司（其中有 2 个已处于清算阶段），共有员工 23 人，有专业技术职称和取得技术等级的人数为 2 人，占员工总人数的 8.7%，其中教授级高级工程师 1 人，高级专业技术职称 0 人，中级专业技术职称 1 人，初级专业技术职称 0 人；技师 0 人，高级技工 0 人，中级技工 0 人，初级技工 0 人。

### （一）员工的专业构成

#### 1、母公司

专业	人数	占员工总数的百分比
技术人员	78	6.55%
财务人员	17	1.43%
生产人员	923	77.5%
其他管理人员	173	14.52%
合计	1191	100%

#### 2、控股子公司

专业	人数	占员工总数的百分比
技术人员	1	4.35%
财务人员	2	8.7%
生产人员	16	69.56%
其他管理人员	4	17.39%
合计	23	100%

### （二）员工的教育程度

#### 1、母公司

学历	人数	占员工总数的百分比
大学本科	72	6.05%
大学专科	117	9.82%
中专	321	26.95%
中专以下	681	57.18%

---

合计	1191	100%
----	------	------

## 2、控股子公司

学历	人数	占员工总数的百分比
大学本科	7	30.43%
大学专科	6	26.09%
中 专	9	39.13%
中专以下	1	4.35%
合计	23	100%

## 第五节 公司治理结构

### 一、公司治理情况

报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规和规章的要求,不断完善公司法人治理结构,促进公司规范运作。在原有各项规章制度的基础上,进一步修订完善了《公司章程》、《募集资金使用管理制度》等规章制度,制订并经董事会审议通过了《内幕信息知情人登记备案制度》,公司治理情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

#### 1. 关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等制度的规定,规范地召集、召开股东大会,平等对待所有股东,使其充分行使股东权利。

#### 2. 关于公司与控股股东

公司控股股东严格规范自己的行为,没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力,公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### 3. 关于董事和董事会

公司于2009年12月12日召开2009年第二次临时股东大会,对公司董事会进行了换届选举,选举产生了第六届董事会,董事会设董事9名,其中独立董事3名,董事会的人数及人员构成符合法律、法规的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》出席董事会和股东大会,勤勉尽责地履行职责和义务。董事会严格依照《公司法》、《董事会议事规则》召开会议,执行股东大会决议,依法行使职权。

#### 4. 关于监事和监事会

公司于2009年12月12日召开2009年第二次临时股东大会,对公司监事会进行了换届选举,选举产生了第六届监事会,公司监事会设监事3名,其中职工代表监事1名,监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《公司法》和公司章程

的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。监事会根据公司实际情况，定期或不定期地召开监事会，会议的召开严格按照规定程序进行。

#### 5. 关于公司与投资者

公司依据《投资者关系管理制度》加强投资者关系管理，明确公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。报告期内，公司通过年度报告说明会、电话接听、接待机构调研等方式，加强与投资者的沟通。

#### 6. 关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时、公平地披露有关信息；所有信息均在《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）进行公告，保证公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

#### 7. 关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

## 二、公司董事长、独立董事及其它董事履行职责情况

1、报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所上市规则》及《公司章程》等法律、法规及规章制度的规定和要求，履行董事职责，遵守董事行为规范，积极参加中国证监会江西监管局组织的培训，提高规范运作水平，发挥各自的专业特长。董事在董事会会议投票表决重大事项或其他对公司有重大影响的事项时，严格遵循公司董事会议事规则的规定，审慎决策，切实保护公司和股东特别是社会公众股股东的利益。

2、公司董事长在履行职责时，严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》和《公司章程》规定，行使董事长职权，履行



职责。在召集、主持董事会会议时，带头执行董事会集体决策机制，积极推动公司治理工作和内部控制建设，督促执行股东大会和董事会的各项决议，确保董事会依法正常工作。保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报其他董事。督促其他董事、监事、高管人员积极参加监管部门组织的培训，积极向公司董事、监事及其他高级管理人员宣传新的法律、法规，提高董事、监事、高管人员的依法履职意识，确保公司规范运作。

3、公司独立董事能够严格按照有关法律、法规和《公司独立董事工作制度》的规定，本着对公司和投资者认真负责的态度，独立公正地履行职责，不受公司主要股东、实际控制人或其他与公司存在利害关系的单位和个人的影响。独立董事能够按时出席公司董事会会议，在深入了解公司生产经营状况和重大事项情况的基础上，认真审议各项议案，对董事会的科学决策及公司的良性发展发挥了积极的作用。报告期内独立董事对公司重大事项发表了独立、客观、公正的独立意见，切实维护了公司及股东特别是社会公众股股东的利益。

报告期内，各位独立董事均未对公司本年度董事会各项议案及其他事项提出异议。

《独立董事2009年度述职报告》刊登在2010年4月22日巨潮资讯网。

4、报告期内，公司董事出席董事会情况：

董事姓名	具体职务	应出席 次数	现场出席次数	以通讯方式参 加会议次数	委托出席 次数	缺席 次数	是否连续两次未 亲自出席会议
朱军	董事长	7	4	3	0	0	否
卢顺民	董事	7	4	3	0	0	否
章建中	董事	7	4	3	0	0	否
李华	董事	7	2	5	0	0	否
陈平华	董事	1	1	0	0	0	否
彭敏峰	董事	1	1	0	0	0	否
易建生	董事(历任)	6	3	3	0	0	否
易举明	董事(历任)	6	3	3	0	0	否
肖华茵	独立董事(历任)	6	2	4	0	0	否
陈伟华	独立董事	7	2	5	0	0	否
邹晓明	独立董事	7	4	3	0	0	否
王芸	独立董事	1	1	0	0	0	否

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	2

### 三、公司与控股股东“五分开”情况

公司具有独立的生产经营能力，独立的产供销体系，公司业务、资产、人员、机构、财务等方面均独立于控股股东及主要股东。

公司拥有生产经营所需的完整的资产，生产经营所需的技术为公司合法独立拥有，没有产权争议；公司具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力；公司的劳动及工资管理独立于控股股东及主要股东；董事、监事及高级管理人员、核心技术人员不存在法律禁止的交叉任职现象；公司设有独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系并具有独立的财务会计制度，开立了独立银行账户并依法独立纳税。具体的独立运营情况如下：

#### 1. 业务独立性

本公司是独立从事生产经营的企业法人，拥有独立、完整的科研、生产、采购、销售体系，具有独立完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，不依赖于股东或其他任何关联方。

#### 2. 资产独立性

本公司与控股股东及主要股东资产权属明确，不存在控股股东及主要股东违规占用本公司资金、资产及其他资源的情况。本公司拥有独立的土地使用权、办公楼、厂房、全部生产设备及生产配套设施，并拥有独立注册的商标，各种资产权属清晰、完整，没有依赖股东资产进行生产经营的情况。

#### 3. 人员独立性

本公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员和核心技术人员均专职在本公司工作并领取报酬，没有在股东单位中担任除董事、监事以外的任何行政职务，也没有在股东单位领薪；公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司

法》、《公司章程》的有关规定产生，不存在控股股东越过公司股东大会、董事会、监事会而作出人事任免决定的情况；公司员工独立于股东单位及其关联方，并执行独立的劳动、人事及工资管理制度。

#### 4. 机构独立性

本公司建立健全了股东大会、董事会、监事会及总经理负责的经理层等机构及相应的三会议事规则和总经理工作细则，形成了完善的法人治理结构；公司适应生产经营需要设置了企业管理部、公司办、财务部、审计部、证券部、营销中心、技术研发中心、物资中心、制造中心、机械分公司、专用电机事业部、高压电机事业部等职能部门，各职能部门按规定的职责独立运作；公司与股东单位之间不存在混合经营、合署办公的情况；公司各职能部门与股东单位及其职能部门之间不存在上下级关系，不存在股东单位干预本公司组织机构设立与运作的情况。

#### 5. 财务独立性

本公司设立了独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策；公司独立在银行开设帐户，不存在与股东单位共用银行帐户的现象；公司依法独立进行纳税申报和履行纳税义务；公司不存在股东单位或其他关联方占用本公司货币资金或其他资产的情形；公司独立对外签订合同；公司没有向控股股东及其下属单位或其他关联企业提供担保，也不存在将本公司的借款转借给股东单位使用的情形。

### 四、公司对高级管理人员的考评和激励机制、相关奖励制度的建立及实施情况

公司依据《公司董事、监事薪酬管理办法》、《公司高管人员薪酬管理办法》，规范对董事、监事、高级管理人员的薪酬管理，发挥薪酬与考核委员会的作用。公司已建立了对高级管理人员的日常工作考评制度和相关奖励制度，在精神和物质上将高级管理人员的利益和工作业绩相联系，取得了较好的效果。

### 五、公司内部审计制度的建立和运行情况

	是/否/不适用	备注/说明
一、内部审计制度的建立情况以及内审工作指引落实情况		
1. 公司是否在股票上市后六个月内建立内部审计制度，内部	是	

审计制度是否经公司董事会审议通过		
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司在股票上市后六个月内是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
(3) 内部审计部门负责人是否专职，由审计委员会提名，董事会任免	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关情况出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	立信大华会计师事务所已为公司出具内部控制鉴证报告。
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
董事会审计委员会按照公司年报审计工作规程的要求，与年报审计会计师进行了沟通，对年报财务报告进行了审核，对会计师事务所年报审计工作进行了总结评价，对聘任会计师事务所提出了意见；对重新聘任监审部负责人提出人人选，对变更会计师事务所发表了意见；审核了审计部门提交的年度工作计划，对内部控制进行了评价并出具了评价报告，向董事会报告工作。内部审计部门对公司募集资金运用、业绩快报、公司及下属公司经济活动等重大事项进行审计并向董事会审计委员会报告工作。		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		
无。		

## 六、公司专项治理活动开展情况

2009年3月23日至27日，中国证监会江西监管局对公司进行了巡回检查，并下发了《关于对江西特种电机股份有限公司巡检有关问题的整改通知》，收到通知后，公司董事会逐项认真研究整改措施，形成了整改计划，进行了公告，报告期内整改工作已全部完成。

2009年6月10日，中国证监会江西监管局下发了《关于完善上市公司董事会提案制

度的通知》(赣证监发[2009]129号),要求上市公司加强董事会提案管理,提高公司治理水平。公司接到通知后,立即对《公司章程》和《董事会议事规则》进行了修改,并经2009年8月23日公司第五届董事会第16次会议和2009年12月12日公司2009年第二次临时股东大会审议通过。

2009年8月6日,中国证监会江西监管局下发了《关于推进辖区上市公司治理有关工作的通知》(赣证监发[2009]187号),公司依照通知要求对公司治理情况进行了自查和整改。

2009年9月1日,中国证监会江西监管局下发了《关于建立内幕信息知情人登记备案制度的通知》(赣证监发[2009]219号),公司依据通知要求及时制订了《江西特种电机股份有限公司内幕信息知情人登记备案制度》,经2009年10月27日公司第五届董事会第17次会议审议通过,该制度刊登在2009年10月29日巨潮资讯网上。

2009年11月9日,中国证监会江西监管局下发了《关于持续做好上市公司治理工作的通知》(赣证监发[2009]321号),公司按照通知要求对公司内部治理进一步进行了自查,规范公司治理工作。

一年来,公司治理专项活动取得了良好的成效,提高了公司的治理水平,有利于公司健康长远发展。公司将把治理专项活动作为一项长期的工作,不断提高公司规范运作水平,促进公司健康发展,更好地回报广大投资者。

## 七、公司内部控制制度的建立和健全情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等法律、法规和规章制度的要求,结合公司的实际情况,建立了适合公司发展要求的、贯穿公司整个业务流程和经营管理各层面的内部控制制度,通过实践运作,不断进行完善与改进,确保公司健康规范地发展。《江特电机2009年度内部控制自我评价报告》已于2010年4月22日在巨潮资讯网进行了披露。

### 1、董事会对公司2009年度内部控制的自我评价

公司现行的内部控制制度较为完整、合理、有效,内控制度能够得到有效的执行,能

够适应公司现行管理的要求和发展的需要，能够保证公司经营活动的有序开展和公司发展战略和经营目标的全面实施，在公司管理的关键环节和重大事项如关联交易、对外担保、重大投资、信息披露等方面较好地发挥了管理控制作用。随着国家法律法规体系的逐步完善，内外部环境的变化和公司持续快速发展的需要，公司的内部控制制度还需进一步健全和完善，并在实际中得以有效的执行和实施。

## 2、监事会对公司2009年度内部控制自我评价报告的审核意见

公司监事会认为，公司已经建立了较为完善的法人治理结构，制定了较为完备的有关公司治理及内部控制的各项规章制度。公司内部控制制度执行情况良好，符合有关法律法规和证券监管部门对上市公司内控制度管理的规范要求，公司董事会审计委员会编写的《2009 年度内部控制自我评价报告》全面、真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

## 3、独立董事对公司2009年度内部控制自我评价报告的意见

目前公司已经建立起较为健全和完善的内部控制制度与体系，各项内部控制制度符合我国有关法律法规以及监管部门有关上市公司治理的规范性文件要求，公司各项内部控制制度能够得到有效执行，保证公司的规范运作。公司2009年度内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制的建设和运行情况。

## 4、保荐人对公司2009年度内部控制自我评价报告的核查意见

通过列席重要会议、现场检查、资料查阅及沟通访谈等方式，在对江特电机内部控制制度的建立和实施情况进行核查后，国金证券认为：江特电机已经建立了较为完善的法人治理结构，制定了较为完备的有关公司治理及内部控制的各项规章制度。国金证券自2007 年开始承担江特电机持续督导责任以来，公司内部控制制度执行情况良好，符合有关法律法规和证券监管部门对上市公司内控制度管理的规范要求，江特电机对2009 年度内部控制的自我评价真实、客观反映了其内部控制制度的建设和运行情况。此外，公司根据自身实际情况及监管部门的最新要求，对存在的问题提出了改进及整改措施，保荐机构将持续跟踪关注公司内部控制各项工作的开展情况。

国金证券对《江西特种电机股份有限公司2009年度内部控制自我评价报告》无异



议。

#### 5、会计师事务所对公司2009年度内部控制自我评价报告的鉴证意见

我们接受委托，对江西特种电机股份有限公司（以下简称江特电机）董事会对截至2009年12月31日止与财务报表相关的内部控制有效性的认定进行了鉴证。

按照《企业内部控制基本规范》以及其他控制标准建立健全内部控制制度并保持其有效性、根据中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号〈年度报告的内容与格式〉》（2007年修订）规定编制内部控制自我评价报告是江特电机的责任。

我们的责任是对江特电机董事会对截至2009年12月31日止与财务报表相关的内部控制有效性的认定发表鉴证意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》和《内部控制审核指导意见》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对江特电机董事会对截至2009年12月31日止与财务报表相关的内部控制有效性的认定是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试和评价内部控制系统设计的合理性和执行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的保证。

内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致错报发生和未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

我们认为，江特电机按照《企业内部控制基本规范》以及其他控制标准于截至2009年12月31日止在所有重大方面保持了与财务报表编制相关的有效的内部控制。

## 第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了一次年度股东大会和二次临时股东大会，具体情况如下：

### 一、2008年度股东大会

公司于2009年4月23日将召开2008年度股东大会的通知以公告的方式刊登在《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上，2009年5月14日在公司经营楼五楼会议室召开了2008年度股东大会，出席会议的股东（或股东代理人）共3人，代表公司股份62,261,471股，占公司表决权股份总数的57.41%。出席会议的非股东人员为公司董事、监事、高级管理人员，公司保荐机构代表及见证律师出席了会议。会议的召集、召开符合《中华人民共和国公司法》及公司章程的有关规定。会议审议并通过了以下决议：

- 1、《2008年董事会工作报告》；
- 2、《2008年监事会工作报告》；
- 3、《2008年度财务决算报告与2009度财务预算方案》；
- 4、《2008年年度报告及摘要》；
- 5、《2008年度利润分配方案》；
- 6、《2008年度公司董事、监事薪酬分配方案》；
- 7、《关于公司2009年度预计发生日常关联交易的议案》；
- 8、《关于续聘会计师事务所有关事项的议案》；
- 9、《关于公司与泰豪科技股份有限公司贷款互保的修改议案》；
- 10、《关于公司国家股无偿划转的议案》；
- 11、《关于对公司募集资金使用管理制度进行修改的议案》。

本次股东大会由北京康达律师事务所指派律师出席见证，并出具《法律意见书》。《法律意见书》认为，本次会议的召集、召开程序符合《公司法》、《公司股东大会议事规则》和《公司章程》的规定，本次会议召集人和出席会议人员均具有合法资格，本次



会议的表决程序及表决结果均合法有效。

公司2008年度股东大会决议公告刊登在2009年5月15日的《证券时报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

## 二、2009年第一次临时股东大会

公司于2009年2月26日将召开2009年第一次临时股东大会的通知以公告的方式刊登在《证券时报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上，2009年3月21日在公司经营楼五楼会议室召开了2009年第一次临时股东大会，出席会议的股东（或股东代理人）共2人，代表股份50,333,017股，占公司有权表决权股份总数的46.41%。出席会议的非股东人员为公司董事、监事、高级管理人员，公司保荐机构代表及见证律师出席了会议。会议的召集、召开符合《中华人民共和国公司法》及公司章程的有关规定。会议审议并通过了以下决议：

- 1、《公司章程修改方案》；
- 2、《关于更换会计师事务所的议案》。

本次临时股东大会由北京康达律师事务所指派律师出席见证，并出具《法律意见书》。《法律意见书》认为，本次会议的召集、召开程序符合《公司法》、《公司股东大会议事规则》和《公司章程》的规定，本次会议召集人和出席会议人员均具有合法资格，本次会议的表决程序及表决结果均合法有效。

公司2009年第一次临时股东大会决议公告刊登在2009年3月24日的《证券时报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

## 三、2009年第二次临时股东大会

公司于2009年11月17日将召开2009年第二次临时股东大会的通知以公告的方式刊登在《证券时报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上，2009年12月12日在公司经营楼五楼会议室召开了2009年第二次临时股东大会，出席会议的股东（或股东代理人）共3人，代表股份62,034,371股，占公司股份总数的57.2%。出席会议的非股东人员为公司董事、监事、高级管理人员，公司保荐机构代表及见证律师出席了会议。会议的召集、召开符合《中华人民共和国公司法》及公司章程的有关规定。会议审议并通过了

以下决议：

- 1、《公司董事会换届选举的议案》；
- 2、《公司监事会换届选举的议案》；
- 3、《公司章程修订方案》；
- 4、《董事会议事规则修订方案》

本次临时股东大会由北京康达律师事务所指派律师出席见证，并出具《法律意见书》。《法律意见书》认为，本次会议的召集、召开程序符合《公司法》、《公司股东大会议事规则》和《公司章程》的规定，本次会议召集人和出席会议人员均具有合法资格，本次会议的表决程序及表决结果均合法有效。

公司2009年第二次临时股东大会决议公告刊登在2009年12月15日的《证券时报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

## 第七节 董事会报告

### 一、报告期内公司经营情况

#### （一）报告期内公司总体经营情况

2009年，公司生产经营工作遇到了极大的困难。受金融危机和钢铁行业产能过剩等因素的影响，公司主导产品起重冶金电机的市场需求全年持续低迷，造成公司销售订单大幅下滑，公司主营业务收入同比出现大幅下降，经济效益受到了严重的影响，给公司实现全年经营目标造成了极大的困难。面对严峻的经营环境，公司没有消极等待市场的回暖，没有被动对待危机的冲击，而是面对困难、迎难而上，通过加强内部管理、加大改革创新、优化客户服务等措施，努力将外部经营环境对公司产生的不利影响降到最低限度。

尽管公司采取了许多措施来抵御金融危机的影响，但由于主导产品起重冶金电机的市场需求全年低迷，给公司的销售造成了较大的影响，公司主要经营指标同比下降较大。2009 年度公司实现营业总收入 32,091.25 万元，比上年同期下降 22.30%；实现营业利润 530.64 万元，比上年同期下降 77.20%；利润总额 1,079.41 万元，比上年同期下降 62.35%；实现净利润 890.18 万元，比上年同期下降 63.43%。

报告期内，公司利用钢材等建筑材料价格处于低位的有利时机，抓紧了募投项目的建设，为充分发挥公司现有产能，公司关停了两家子公司—浙江江特电机有限公司和邯郸市江特电机有限公司，将相关产品并入公司进行生产，以降低生产成本，提高公司效益。

公司还利用生产任务相对不足的时机加强企业内部管理，进一步优化ERP管理系统；通过员工轮流培训，全面提高了员工的综合素质；通过进一步修订和实施内控制度，企业各项管理更趋完善，为公司未来的快速发展奠定了扎实的基础。

#### （二）产品生产和开发情况

报告期内，公司电动机实现产销量31,644万元，其中起重冶金电机19,492万元，同比减少17.18%；其他低压电机1,146万元，同比减少60.11%；中型高压电机55,77万元，同比减少42.47%；电梯扶梯电机1,586万元，同比增加36.89%；风力发电配套电机实现产

销量430万元,同比减少52.55%;公司机械产品齿轮减速机、液压油缸等实现产销量3,413万元,同比增加127.09%。

### (三) 项目研发及进展情况

报告期内,公司投资设立的锂电池材料项目已投产,富锂锰基正极材料送往用户进行试用;防爆电机进入办证阶段,部分证件已在报告期内取得;电动汽车驱动电机正在研发之中。

2009 年度,公司产品研发费用共投入 1222.17 万元,占同期主营业务收入的 3.81%。

### (四) 市场开拓

报告期内,公司在华北地区、西南地区、华南地区的市场销售额同比有一定幅度的增长,华东地区、东北地区市场销售额同比出现一定程度的下降。

公司积极开拓港口电机市场和风力发电配套电机市场的客户,通过邀请客户到公司现场考察和样机试用等方式,已经取得了一定的成效,为公司进一步扩大经营规模打下了良好的基础。

## 二、公司主营业务及经营情况

### (一) 主营业务分行业、产品经营情况(单位:人民币 万元)

#### 1、主营业务分行业情况

分行业或分产品	2009 年 1-12 月			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
	营业收入	营业成本	毛利率			
起重机行业	12,564.27	9,846.97	21.63%	-15.82%	-13.92%	-1.73%
冶金行业	8,816.02	6,655.81	24.5%	-6.93%	-8.31%	1.14%
其他机械设备制造	2,592.59	2,077.70	19.86%	-41.96%	-42.1%	0.19%
其他制造业	1,865.58	1,383.37	25.85%	35.38%	32.24%	1.76%
风机水泵	2,602.20	2,174.55	16.43%	-55.91%	-55.2%	-1.32%
电梯设备制造	1,427.27	1,184.91	16.98%	41.61%	41.4%	0.12
风电设备制造	430.15	279.44	35.04%	-52.55%	-60.58%	13.23
经销企业	1,346.33	1,024.85	23.88%	-31.15%	-33.37%	2.53%

合计	31,644.41	24,627.60	22.17%	-20.92%	-21.25%	0.32%
----	-----------	-----------	--------	---------	---------	-------

公司主营业务为交流电动机生产与销售，报告期内，交流电动机销售收入占公司营业收入的98.64%。

## 2、主营业务分产品情况

(单位：人民币 万元)

分产品	营业收入	营业成本	营业利润率	营业收入比上年增减	营业成本比上年增减	营业利润率比上年增减
一、电动机	27,800.86	21,866.84	21.34%	-25.39%	-24.52%	-0.90%
1、低压电机	22,224.18	17,679.01	20.45%	-19.38%	-15.26%	-3.87%
1)起重冶金电机	19,492.41	15,385.86	21.07%	-17.18%	-11.02%	-5.47%
2)电梯扶梯电机	1,585.85	1,335.67	15.78%	36.89%	43.49%	-3.88%
3)其他低压电机	1,145.92	957.47	16.45%	-60.11%	-63.74%	8.36%
2、中型高压电机	5,576.68	4,187.83	24.90%	-42.47%	-48.36%	8.56%
二、发电机	430.15	279.44	35.04%	-65.64%	-72.49%	16.18%
风力发电机	430.15	279.44	35.04%	-52.55%	-60.58%	13.23%
三、机械产品	3,413.40	2,481.32	27.31%	127.09%	93.06%	12.81%
合计	31,644.41	24,627.60	22.17%	-20.92%	-21.25%	0.32%

## (二) 主营业务分地区经营情况 (单位：人民币 万元)

地区	2009 年营业收入	营业收入比上年增减
东北地区	1,883.45	-23.39%
华北地区	8,087.76	28.94%
西南地区	3,700.02	122.89%

华南地区	8,316.38	31.56%
华东地区	9,656.80	-58.56%
合计	31,644.41	-20.92%

(三) 主要客户、供应商情况 (单位: 人民币元)

项目	金额	占比
前5名客户销售额及其占销售总额的比例	69,348,225.64	21.91%
前5名供应商采购额及其占采购总额的比例	75,896,517.40	38.04%

三、报告期内公司财务状况、经营成果分析

(一) 报告期内公司资产构成情况及变动分析 (单位: 人民币 元)

项目	2009年12月31日	2008年12月31日	同比增减%
应收票据	27,360,721.20	13,629,335.05	100.75
应收账款	126,744,949.92	108,363,826.93	16.96
预付款项	8,403,436.81	27,426,978.84	-69.36
其他应收款	2,069,508.06	3,341,962.77	-38.08
存货	126,879,619.30	168,658,957.49	-24.77
长期股权投资	13,318,230.69	160,000.00	8223.89
固定资产	104,650,310.33	76,759,116.14	36.34
无形资产	17,416,072.16	12,198,983.44	42.77
应付账款	59,762,022.54	54,838,460.97	8.98
预收款项	19,317,498.24	46,677,599.51	-58.62
应付职工薪酬	1,277,138.96	1,512,564.85	-15.56
应交税费	3,299,516.77	4,173,897.23	-20.95
其他应付款	6,016,671.04	6,572,259.74	-8.45
其他非流动负债	11,536,267.74	1,338,000.00	762.20

变动幅度较大项目的原因说明：

1. 应收票据余额比上年增加 100.75%，主要原因是报告期末公司收到并持有的银行承兑票据增加所致；
2. 预付账款余额比上年减少 69.36%，主要原因是报告期内预付的工程款、土地款转入固定资产所致；
3. 其他应收款余额比上年减少 38.08%，主要原因是报告期末员工借支余额和招标保证金减少所致；
4. 长期股权投资余额比上年增加 8223.89%，主要原因是因浙江江特电机有限公司与邯郸市江特电机有限公司两个子公司停业清算，本年度未对其报表进行合并所致；
5. 固定资产余额比上年增加 36.34%，主要原因是报告期内募投项目逐步完工并转入固定资产所致；
6. 预收账款余额比上年减少 58.62%，主要原因是报告期内销售订单减少所致；
7. 其他非流动负债余额比上年增加 762.20%，主要原因是报告期内公司收到与资产相关政府补助所致；

公司财务报表项目以历史成本计量为主，发生减值损失的存货以可变现净值计量，其他减值资产按可收回金额（公允价值与现值孰高）计量；盘盈资产等按重置成本计量。无采用公允价值计量的报表项目。本报告期各财务报表项目会计计量属性未发生变化。

（二）报告期内公司费用构成及变动分析（单位：人民币 万元）

项 目	2009 年度	2008 年度	增减%
营业收入	32,091.25	41,302.86	-22.30
营业税金及附加	182.58	91.06	100.51
销售费用	2,679.35	2,960.94	-9.51
管理费用	2,576.23	2,555.88	0.80

财务费用	338.95	485.84	-30.23
资产减值损失	862.64	417.38	106.68
投资收益	70.90	0.18	39,599.70
营业外收入	594.07	710.01	-16.33
营业外支出	45.30	171.02	-73.51
利润总额	1,079.41	2,866.76	-62.35
所得税费用	189.23	432.61	-56.26

变动原因说明：

1. 营业收入较上年同期减少 22.30%，主要系报告期内销量下降所致；
2. 营业税金及附加较上年同期增加 100.51%，主要系本期应交增值税增加影响附征的城建税和教育附加增加所致；
3. 财务费用较上年同期减少 30.23%，主要系报告期内公司收到政府贷款贴息补助所致；
4. 资产减值损失较上年同期增长 106.68%，主要系报告期内计提的坏账损失增加以及对邯郸江特投资计提减值准备所致。
5. 投资收益较上年同期增长 39,599.70%，主要系报告期内交易性金融资产取得的收入增加所致。
6. 营业外支出较上年同期减少 73.51%，主要系报告期内固定资产处置损失及对外公益性捐赠减少所致。
7. 利润总额较上年同期减少 62.35%，主要系报告期内销量下降、期间费用增加等因素影响所致。
8. 所得税费用较上年同期减少 56.26%，主要系报告期内利润下降所致；

四、报告期公司现金流量构成情况（单位：人民币 元）



项目	2009 年度	2008 年度	增减额	增减变动 %
经营活动现金流入小计	193,696,266.17	295,048,504.61	-101,352,238.44	-34.35
经营活动现金流出小计	184,507,292.34	286,507,389.99	-102,000,097.65	-35.60
经营活动产生的现金流量净额	9,188,973.83	8,541,114.62	647,859.21	7.59
投资活动现金流入小计	11,048,384.39	1,020,389.00	10,027,995.39	982.76
投资活动现金流出小计	37,588,743.67	27,350,312.41	10,238,431.26	37.43
投资活动产生的现金流量净额	-26,540,359.28	-26,329,923.41	-210,435.87	0.80
筹资活动现金流入小计	100,830,000.00	116,800,000.00	-15,970,000.00	-13.67
筹资活动现金流出小计	110,353,687.82	128,791,351.83	-18,437,664.01	-14.32
筹资活动产生的现金流量净额	-9,523,687.82	-11,991,351.83	2,467,664.01	20.58
期末现金及现金等价物余额	95,188,701.49	122,525,005.26	-27,336,303.77	-22.31

#### 变动原因说明：

1. 经营活动产生的现金流量净额同比增加 7.59%，主要是报告期内经营现金支出减少所致；

2. 筹资活动产生的现金流量净额同比增加 20.58%，主要是分配股利及流动资金贷款利息支出减少所致。

#### 五、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

##### （一）控股子公司——浙江江特电机有限公司

成立时间：2001年9月28日

注册资本：800万元

注册地址：浙江省兰溪市兰江轻工工业专业区富民大道

股东构成：本公司持有100%的股权

经济性质：有限责任公司

经营范围：电机的生产和销售

经营状况：受金融危机影响，公司销售订单下滑较大；随着公司募投项目的逐步实施，公司产能有了较大的提高，为充分利用公司现有产能，公司决定浙江江特自2009年5月1日起停止生产；2009年8月25日，公司决定对浙江江特的相关资产进行出售并拟注销浙江江特；报告期内清算工作正在进行之中。

### （二）控股子公司——邯郸市江特电机有限公司

成立时间：2003年10月18日

注册资本：375万元

注册地址：河北省邯郸市中华北大街680号

股东构成：本公司持有60%的股权；刘志强持有0.66%的股权；檀伍平持有35%的股权；郭书生持有2.67%的股权；张慧莉持有1.67%的股权。

经济性质：有限责任公司

经营范围：电机的生产、销售和修理

经营状况：受金融危机影响，邯郸江特经营亏损、资金周转困难，2009年9月16日发布无法正常生产经营的公告；2009年11月10日，公司第五届董事会第18次会议审议通过《关于拟将公司对邯郸江特的投资进行处置的议案》，授权公司董事长负责具体处置事项的决策及相关手续办理；11月10日，邯郸江特召开股东会，决定对邯郸江特进行清算并成立清算小组，报告期内清算工作正在进行之中。

### （三）控股子公司—江西江特锂电池材料有限公司

成立时间：2009年6月1日

注册资本：700万元

注册地址：宜春市东风大街19号

股东构成：本公司持有51%的股权；江西江特投资有限公司持有19%的股权；钟盛文持有30%的股权；。

经济性质：有限责任公司

经营范围：锂离子电池用三元材料、富锂锰基正极材料的制造与销售。

经营状况：截止2009年12月31日，江西江特锂电池材料有限公司的总资产6,294,899.13元，净资产6,704,013.77元(本数据已经立信大华会计师事务所有限公司审计)。报告期内，公司开始试投产，未实现营业收入。

#### (四) 参股公司

本公司无投资收益对公司净利润影响达到10%以上的参股公司。

## 六、对公司未来发展的展望

### (一) 本公司所处行业发展趋势和竞争格局

本公司主要从事起重冶金电机、高压电机等特种电机的研发、生产和销售，报告期内公司的业务范围未发生重大变化。

公司的业务范围归属于中小型电机行业，属于装备制造业的一个分支行业。2009年，受全球金融危机的影响，中小型电机行业的市场需求下降。为振兴装备业，国家出台了《装备制造业调整和振兴规划》，有利于中小型电机行业在全球金融危机的冲击下得到恢复性发展。中小型电机行业发展趋势是：加强产品结构调整，大力发展专用系列派生产品；加强科技投入，积极开发高附加值机电一体化产品，提高产品竞争力；围绕国家实施“电机节能工程”，大力开发节能环保产品，加快产品“以冷代热”升级换代步伐；大力推进产业结构调整，推进行业兼并重组，培育建设一批有较强竞争实力的大型企业和集团，实现规模经营，创建知名品牌。根据市场需求，大功率永磁同步电机、各种类型变频调速电机、各种新能源和再生能源配套用发电机、交流伺服电机、高技术、高附加值机电一体化电机、智能化电机等将成为国家重点发展的产品。

据统计，国内中小型电机企业有一定规模的企业为300多家，产值在亿元以上的约40余家。中小型电机行业内的大型企业生产电机的品种和系列较多，综合实力占优；规模略小的企业则关注于特定的一种或几种电机的生产，力争在细分产品市场取得优势。与中小型电机行业内的大型企业相比，本公司的资产规模和销售收入偏小，但在起重冶金电机的细分市场，本公司有比较明显的优势。

## （二）公司发展战略

立足“高科技含量、高附加值、特殊专用”的产品发展方向，大力推行科技创新和管理创新，走“做精做强”的企业发展之路，使公司在所进入的起重冶金电机细分行业中综合竞争实力位居前三名，并争取在技术开发能力、市场开拓能力、产品制造水平和经济效益等方面达到国内领先水平。

## （三）2010年公司经营计划

2010年，国际、国内经济环境仍面临诸多不确定性的因素，公司所在的电机行业竞争非常激烈，面对复杂的市场形势，公司将通过强化管理、深化改革等措施寻求公司的持续发展。2010年公司的经营目标：力争实现营业收入3.6亿元、利润总额1400万元。上述经营目标并不代表公司对2010年度的盈利预测，能否实现或超额完成还取决于市场状况的变化、自身的努力等多种因素，存在很大的不确定性，提请投资者特别注意。

为实现经营目标，公司将采取以下措施：

### 1. 继续做好募集资金投资项目的建设 work

公司募集资金用于大功率变频调速等特种电机制造自动化建设项目，到 2009 年底尚有部分募集资金未使用，公司将抓住我国经济企稳回升的时机，加快推进募投项目的建设，计划在 2010 年上半年完成募投项目建设，确保项目高标准建设好，使该项目尽快产生效益。

### 2. 练好内功，提高企业综合竞争力

以销售为中心，重点抓好质量管理、设备保障、产品交付等工作，充分发挥ERP在企业管理中的作用，抓好企业管理升级和内部规范化工作，使企业管理水平上一个新台阶。同时加强员工培训和人才引进工作，提高公司全体员工的素质，从而进一步提升公司的综合竞争力。

### 3. 加大技术创新力度，加快新产品的开发

加快变频技术、永磁技术在新产品中的应用，提高产品技术含量；加快现有新产品的定型，如：大功率变频电机、偏航电机，形成规模化生产；加快新产品的开发，如电动汽车配套用电机、塔机配套用电机。

#### 4. 加大市场营销力度，拓展新市场

加快大客户的开发，建立稳固的大客户群体，扩大销量，强化公司在起重冶金电机细分市场的领先地位；加快新产品营销力度，开拓新市场，开辟新的发展空间；加快锂电池材料的市场化进程，培育新的经济增长点。

#### （四）风险因素分析

##### 1. 原材料价格波动风险

公司产品的主要原材料是硅钢片、漆包线、钢材等，三种原材料占产品总成本的比重超过 40%以上。受国际市场供求关系及其他因素的影响，上述三种原材料价格波动幅度较大，公司对其价格的走向难以准确判断，这将对公司的经营业绩产生不利的影响。

针对原材料价格的大幅波动将给公司经营带来的不利影响，一方面公司将积极做好与客户沟通工作，适时调整产品销售价格；另一方面认真抓好产品优化设计、内部成本控制管理等工作，实现企业内部节能降耗，努力将原材料价格波动给公司经营带来的不利影响降到最低程度。

##### 2. 行业需求下降的风险

2010 年，国际、国内经济环境还面临诸多不确定性，公司产品的主要市场钢铁企业能否快速走出低谷还很难确定。如果钢铁行业回升缓慢，相应对电机产品的需求也难以快速回升，从而对公司的产品销售造成影响，最终影响公司全年目标的实现。

为尽量减小钢铁行业对公司经营带来的不利影响，公司一方面将加快新产品的开发力度，以此开辟新的销售市场；另一方面将加强现有产品的升级换代，巩固和提高公司产品在起重冶金市场的占有率；同时加快现有产品新行业的开拓步伐，如港口行业。

##### 3、市场竞争的风险

公司所处的电机行业是一个竞争非常激烈的行业，虽然公司生产的主导产品为起重冶金电机、高压电机等特种电机，但随着制造技术的不断成熟与扩散，生产厂家已越来越多，竞争日趋激烈，从而为公司经营目标的实现带来较大的影响。

为应对激烈的市场竞争，公司将立足主导产品不放松，通过技术升级、质量提升、规模扩大巩固公司在起重冶金电机市场的优势地位；同时加快新产品、新行业的拓展，

如电动汽车配套电机、锂电池材料等，为公司开辟新的发展空间。

#### （五）未来资金需求

公司将根据经营需要和投资计划，通过申请银行贷款及适时在资本市场融资等方式筹措资金，用于本公司的技术改造和产品技术升级，扩大销售网络，研制、开发、推广新产品，补足流动资金，以保证公司的长远发展和股东收益最大化。

### 七、公司投资情况

报告期内，公司使用募集资金投入大功率变频调速等特种电机自动化建设项目，共计投入5659万元。此外，公司利用自有资金，与江西江特投资有限公司、钟盛文共同投资设立江西江特锂电池材料有限公司，总投资额700万元，公司占51%的股权，2009年底已经试投产，报告期内未产生收益。

### 八、募集资金使用专项报告

根据深圳证券交易所印发的《中小企业板上市公司募集资金管理细则》（2008年修订）和《中小企业板上市公司临时报告内容与格式指引第9号——募集资金年度使用情况的专项报告》的规定，将本公司2009年度募集资金存放与使用情况报告如下：

#### （一）募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]286号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商国金证券有限责任公司（现更名为国金证券股份有限公司）于2007年9月24日向社会公众公开发行普通股（A股）股票1,700万股，每股面值1元，每股发行价人民币11.80元。截至2007年9月27日止，本公司共募集资金200,600,000.00元，扣除发行费用13,495,779.11元，募集资金净额187,104,220.89元。

截止2007年9月27日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经广东恒信德律会计师事务所有限公司以“恒德赣验字[2007]018号”验资报告验证确认。

截止2009年12月31日，公司累计使用募集资金160,890,913.73元，其中：（1）公司以前年度使用募集资金104,300,969.58元，包括将募集资金超出募投项目所需资金的部份37,624,220.89元用于补充流动资金及以前年度直接投入募集资金项目31,616,365.23元、置换公司于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目人民币



10,060,383.46 元、铺底流动资金 25,000,000.00 元；（2）本年度使用募集资金 56,589,944.15 元，包括直接投入募集资金项目 36,889,944.15 元、铺底流动资金 19,700,000.00 元。

截止 2009 年 12 月 31 日，公司募集资金专户余额合计为 30,179,012.25 元，与尚未使用的募集资金余额 26,213,307.16 元差异金额为 3,965,705.09 元。产生上述差异的原因是：（1）支付手续费 5,977.91 元；（2）账户利息收入 3,971,683.00 元。

## （二）募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》（2008 年修订）等法律法规，结合公司实际情况，制定了《江西特种电机股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“管理制度”），该《管理制度》经本公司第五届第九次董事会审议通过，并经公司 2007 年度股东大会表决通过，报告期内进行了修改完善。

根据《管理制度》的要求，结合公司经营需要，本公司在中国工商银行股份有限公司宜春分行（以下简称“工行宜春市分行”）及中国银行股份有限公司宜春市分行（以下简称“中行宜春市分行”）各开设了 1 个银行专户，对募集资金实行专户存储，并对募集资金的使用实行严格的审批手续，以保证专款专用；授权保荐代表人可以随时到开设募集资金专户的银行查询募集资金专户资料。根据本公司与保荐机构国金证券有限责任公司和工行宜春市分行、中行宜春市分行签订《首次公开发行股票募集资金的三方监管协议》，本公司一次或 12 个月以内累计从专户中支取的金额超过人民币 1000 万元以上的或发行募集资金总额扣除发行费用后的净额（以下简称“募集资金净额”）的 5% 的，公司及商业银行应当及时通知保荐代表人。

截至 2009 年 12 月 31 日止，募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币元

银行名称	账号	初时存放金额*	截止日余额	存储方式
中国银行宜春市分行营业部	3683508093001	60,000,000.00	174,917.38	活期存款
中国工商银行宜春分行东风支行	15082000829000054088	130,982,000.00	4,094.87	活期存款
中国工商银行宜春分行东风支行	1508200814210000687		30,000,000.00	1 年定期**
合 计		190,982,000.00	30,179,012.25	

\*初时存放金额中包含未扣除的发行费用 3,877,779.11 元，已于 2007 年 10 月支付。

\*\*公司与中国工商银行股份有限公司宜春市分行、国金证券有限责任公司签订的首次公开发行股票募集资金的三方监管协议承诺，公司以存单方式存放的募集资金到期后及时转入募集资金专户或以存单方式续存。上述存单不存在质押等使用受限制的情况。

### (三) 2009 年度募集资金的实际使用情况

2009 年度募集资金实际使用情况如下：

募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额				18,710.42		本年度已使用募集资金总额					5,659.00	
变更用途的募集资金总额				-		已累计使用募集资金总额					16,089.09	
变更用途的募集资金总额比例				-								
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
大功率变频调速等特种电机自动化建设项目	否	14,948.00	14,948.00	14,948.00	5,659.00	12,326.67	-2,621.33	82.46	2010 年 6 月 30 日	*	否	否
募集资金超出募投项目所需资金用于补充流动资金	否	3,762.42	3,762.42	3,762.42		3,762.42	-	100				
合 计	—	18,710.42	18,710.42	18,710.42	5,659.00	16,089.09	-2,621.33	—	—		—	—



未达到计划进度原因（分具体项目）	根据公司大功率变频调速等特种电机自动化建设项目投入计划，公司应在 2009 年底完成所有募投项目的建设，截止 2009 年 12 月 31 日，公司尚有 2621.33 万元的募集资金未使用完，主要原因是：受国际金融危机影响，公司适度放缓了募投项目的建设，致使报告期内开工建设的生产车间未竣工，部分工程款尚未支付；另外，一些大型加工设备因交付期较长，报告期内未交货，因此购置款没有支付。预计 2010 年上半年本项目可基本完成。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
募集资金投资项目实施地点变更情况	无
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2008 年 3 月 26 日公司第五届第九次董事会审议批准公司使用募集资金置换预先已投入自筹资金 10,060,383.46 元，截至 2007 年 9 月 27 日（募集资金到位日），公司预先投入募集资金投资项目的自筹资金为 10,060,383.46 元。广东恒信德律师事务所对公司对预先投入募集资金投资项目的自筹资金进行了专项审核，并出具了赣恒德审字[2008]第 095 号专项审核报告，公司独立董事、监事会及公司保荐人国金证券有限责任公司就本次置换事宜发表了书面同意的意见。2008 年 3 月 31 日、2008 年 4 月 1 日公司使用募集资金置换预先已投入自筹资金 10,060,383.46 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
募集资金其他使用情况	根据公司 2006 年第二次临时股东大会决议，将募集资金超出募投项目所需资金的部份 37,624,220.89 元用于补充流动资金。

随着公司募投项目的逐步实施，2009 年公司产能得到进一步提高，但由于受金融危机和钢铁行业产能过剩等因素的影响，冶金行业全年经济景气一直较为低迷，2009 年公司主导产品起重冶金电机销售订单大幅减少，导致公司营业收入同比大幅下降。

具体数据如下：

项目	2009 年度	2008 年度	2007 年度	2009 年度比 2007 年度增加	招股说明书承诺募 投项目完成后目标 产能及收入
产能（万 KW）	238	205	136	102	255
营业收入（万元）	31,248	40,015	32,485	-1,237	57,000

#### （四）变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司无变更募集资金投资项目的资金使用情况。

#### （五）募集资金使用及披露中存在的问题

本公司严格按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》（2008年修订）及本公司募集资金管理制度的规定使用、存放募集资金，及时、真实、准确、完整履行相关信息披露工作，不存在违规使用募集资金情形。

## 九、董事会日常工作情况

### （一）董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司董事会共召开7次董事会会议，会议召开的程序符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，具体情况如下：

1. 2009年2月25日，在本公司经营楼五楼会议室以通讯方式召开公司第五届董事会第14次会议，审议通过了《公司章程修订方案》、《关于变更会计师事务所的议案》、《关于召开2009年第一次临时股东大会的议案》。

本次会议决议公告刊登在2009年2月26日的《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

2. 2009年4月21日，在本公司经营楼五楼会议室以现场方式召开公司第五届董事会第15次会议，审议通过了《2008年董事会工作报告》、《2008年度财务决算报告及2009年财务预算方案》、《2008年年度报告及摘要》、《2008年利润分配预案》、《2008年度公司募集资金使用情况的专项报告》、《2008年度公司董事、监事、高级管理人员薪酬分配预案》、《2008年度公司内部控制自我评价报告》、《关于公司2009年度预计发生日常关联交易的议案》、《关于召开公司2008年度股东大会的议案》、《关于续聘会计师事务所有关事项的议案》、《关于江西特种电机股份有限公司与泰豪科技股份有限公司贷款互保的修改议案》、《公司关于巡检有关问题的整改报告》、《关于公司国家股无偿划转的议案》、《关于出资设立江西江特锂电池材料有限公司有关事项的议案》、《关于对公司募集资金使用管理制度进行修改的议案》、《公司2009年第一季度报告》。

本次会议决议公告刊登在2009年4月23日的《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

3. 2009年8月23日，在本公司经营楼五楼会议室以现场方式召开公司第五届董事会

第16次会议，审议通过了《公司2009年半年度报告全文及摘要》、《公司章程修订方案》、《公司董事会议事规则的修订方案》、《关于出售公司全资子公司浙江江特电机有限公司相关资产并拟注销的议案》。

本次会议决议公告刊登在2009年8月25日的《证券时报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上。

4. 2009年10月27日，在本公司经营楼五楼会议室以通讯方式召开公司第五届董事会第17次会议，审议通过了《公司2009年第三季度报告》、《江西特种电机股份有限公司内幕信息知情人登记备案制度》。

本次会议决议公告刊登在2009年10月29日的《证券时报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上。

5. 2009年11月9日，在本公司经营楼五楼会议室以通讯方式召开公司第五届董事会第18次会议，审议通过了《关于拟将公司对邯郸市江特电机有限公司的投资进行处置的议案》。

本次会议决议公告刊登在2009年11月10日的《证券时报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上。

6. 2009年11月16日，在本公司经营楼五楼会议室以现场结合通讯的方式召开公司第五届董事会第19次会议，审议通过了《公司董事会换届选举的议案》、《关于召开公司2009年第二次临时股东大会的议案》。

本次会议决议公告刊登在2009年11月17日的《证券时报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上。

7. 2009年12月12日，在本公司经营楼五楼会议室以现场结合通讯的方式召开公司第六届董事会第1次会议，审议通过了《关于选举公司第六届董事会董事长的议案》、《关于聘任公司高级管理人员的议案》、《关于聘任公司监审部门负责人的议案》、《关于选举公司第六届董事会专业委员会委员的议案》、《关于变更会计师事务所的议案》、《关于召开公司2010年第一次临时股东大会的议案》。

本次会议决议公告刊登在2009年12月15日的《证券时报》及巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

## (二) 董事会对股东大会决议的执行情况

1、2009年3月21日，公司召开了2009年第一次临时股东大会，本次股东大会审议并通过了《关于公司章程修改方案》、《关于更换会计师事务所的议案》。

公司2008年度财务审计机构已由广东恒信德律会计师事务所有限公司变更为广东大华德律会计师事务所。

2、2009年5月14日公司召开了2008年度股东大会，会议审议通过了《2008年度利润分配方案》、《关于公司与泰豪科技股份有限公司贷款互保的修改议案》。

2009年6月11日，公司实施了2008年度利润分配方案。

2009年6月，公司为泰豪科技股份有限公司8,000万元的银行贷款提供了担保。

## (三) 董事会审计委员会的履职情况

1. 2009年12月6日，审计委员会召开会议，提名杨晶先生为监审部经理候选人，提交公司董事会审议聘用。

2. 因公司2009年度的审计机构广东大华德律会计师事务所与北京立信会计师事务所进行合并，合并后更名为“立信大华会计师事务所有限公司”，2009年12月11日，审计委员会召开会议，讨论公司2009年度审计机构变更事项，同意将公司2009年度的审计机构变更为“立信大华会计师事务所有限公司”，提请董事会和股东大会审议。

3. 按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号〈年度报告的内容与格式〉》等制度的规定，审计委员会根据《江西特种电机股份有限公司董事会审计委员会对年报的审计工作规程》的要求，对公司编制的2009年度财务会计报表进行了审阅，并出具书面意见，认为：该报表符合国家颁布的《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了公司2009年12月31日的财务状况以及2009年度的经营成果和现金流量情况。审计委员会全体委员无异议，并通知会计师事务所对上述报表开展年度审计。

4. 2010年2月26日，审计委员会与年审注册会计师进行电话沟通，听取会计师对公司2009年年报审计的时间安排，并达成一致意见。

5. 年审注册会计师完成公司2009年报审计外勤工作后，审计委员会于2010年3月8日再次与年审会计师进行电话沟通，听取会计师对年报审计中一些重要问题的处理办法，商讨并确定最终的处理方案，同时督促审计机构按时出具审计报告。

6. 年报审计机构出具了公司2009年度的审计报告后，公司董事会审计委员会于2010年4月19日召开会议，审议了2009年度审计报告，经审计委员会全体委员讨论，一致同意将《公司2009年度审计报告》提交公司第六届董事会第二次会议审议；同时对会计师事务所年报审计工作情况进行了总结。同意续聘立信大华会计师事务所有限公司为公司2010年度财务审计机构并提交董事会及股东大会审议。

#### （四）董事会薪酬与考核委员会的履职情况

1、薪酬与考核委员会按照《公司董事、监事薪酬管理办法》和《公司高管人员薪酬管理办法》，对公司董事、监事、高级管理人员2009年度的薪酬额度进行了核查，认为：公司董事、监事、高级管理人员2009年度的薪酬分配预案符合公司薪酬管理办法的规定，同意将董事、监事、高级管理人员2009年度薪酬分配方案提交董事会进行审议，其中董事、监事2009年度薪酬分配方案还需提交公司2009年度股东大会审议。

2、薪酬与考核委员会根据公司实际情况及行业的薪酬水平对《公司董事、监事薪酬管理办法》和《公司高管人员薪酬管理办法》进行了修改讨论，形成了《公司董事、监事薪酬管理办法（修改稿）》和《公司高管人员薪酬管理办法（修改稿）》，提交公司董事会进行审议，其中《公司董事、监事薪酬管理办法（修改稿）》还需提交公司2009年度股东大会进行审议。

#### （五）董事会提名委员会的履职情况

公司第五届董事会任期于报告期内到期，需进行换届选举，提名委员会根据股东的推荐情况，提名朱军先生、卢顺民先生、章建中先生、李华先生、陈平华先生、彭敏峰女士、陈伟华先生、邹晓明先生、王芸女士为公司第六届董事会董事候选人，其中陈伟华先生、邹晓明先生、王芸女士为公司第六届董事会独立董事候选人，提交公司董事会和股东大会进行审议，2009年12月12日，换届选举工作已经完成。

#### （六）董事会战略委员会的履职情况

1、战略委员会于2009年3月10日召开会议，对公司拟投资设立锂电池材料公司进行了讨论，会议同意公司利用宜春本地的锂矿资源优势发展锂电产业，同意将公司与江西理工大学合资生产锂电池材料的投资事项提交公司董事会讨论。

2、战略委员会于2009年12月12日召开会议，讨论了公司2010年的发展目标与措施。根据公司2009年的经营情况以及对2010年的市场预测，对2010年的经营目标与措施提出了初步的方案。

#### 十、公司2009年度利润分配预案

根据立信大华会计师事务所有限公司出具的标准无保留意见的审计报告（立信大华审字[2010]1761号）确认，公司2009年度实现净利润9,206,869.44元(母公司)，提取10%法定盈余公积920,686.94元后，以2009年末股本108,446,568股为基数，向全体股东按每10股派发现金0.35元（含税），共计拟派发现金股利3,795,629.88元，该议案尚需提交公司2009年度股东大会审议。

#### 公司前三年现金分红情况

单位：（人民币）元

年度	现金分红金额（含税）	合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率
2008年	3,253,397.04	24,664,445.25	13.19%
2007年	10,166,865.75	31,759,956.22	32.01%
2006年	0.00	26,202,278.41	0.00%
最近三年以现金方式累计分配的利润占最近三年年均实现净利润比例		48.7%	

#### 十一、其他需要披露的事项

（一）信息披露报纸：公司已选定《证券时报》为信息披露报纸。

（二）投资者关系管理

公司依据《投资者关系管理制度》规范地开展投资者关系工作，公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，公司证券部负责投资者关系管理的日常事务。



公司高度重视投资者关系管理，严格按照信息披露制度，真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露工作；报告期内，公司通过电话、接待机构来公司调研等方式与投资者进行沟通；2009年5月7日，举行了2008年年度报告网上说明会，公司董事长、总经理、独立董事、财务总监、董事会秘书及保荐代表人出席了会议并回答了投资者的问题。

### （三）注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的说明

立信大华会计师事务所根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）和深圳证券交易所《中小企业板信息披露业务备忘录第4号—年度报告披露相关事项》的规定，对公司2009年度控股股东及其他关联方占用资金情况进行了专项审计，并出具了《关于江西特种电机股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》（立信大华核字[2010]1774号）。

立信大华会计师事务所对公司控股股东及其他关联方占用资金情况发表了如下意见：“我们对汇总表所载资料与我所审计江特电机截止2009年12月31日的年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对江特电机实施截止2009年12月31日的年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。”

2009年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表：

## 2009年度控股股东及其它关联方资金占用情况汇总表

编制单位：江西特种电机股份有限公司

单位：人民币 元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2009 年期初占用资金余额	2009 年度占用累计发生金额	2009 年度偿还累计发生金额	2009 年期末占用资金余额	占用形成的原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	江西江特电气集团有限公司	控股股东	预付帐款	13,998.00	833,445.20	859,360.80	-11,917.60	关联交易	经营性占用
	宜春江特工程机械有限公司	控股股东子公司	预付帐款	-307,722.85	2,171,783.30	2,143,554.41	-279,493.96	关联交易	经营性占用
小计	-	-	-	-293,724.85	3,005,228.50	3,002,915.21	-291,411.56		
关联自然人及其控制的法人									
小计	-	-	-						
其他关联人及其附属企业									
小计	-	-	-						
上市公司的子公司及其附属企业									非经营性占用
									非经营性占用
									非经营性占用
小计									
合计	-	-	-	-293,724.85	3,005,228.50	3,002,915.21	-291,411.56		

法定代表人：朱军

主管会计工作的负责人：梁祥林

会计机构负责人：杨金林



## 第八节 监事会报告

2009年公司监事会全体成员按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等规定和要求，谨慎、认真地履行了自身职责，依法独立行使职权，以保证公司规范运作，维护公司利益和投资者利益。监事会对公司经营计划、募集资金使用情况、公司生产经营活动、财务状况和公司董事、高级管理人员的履职情况、子公司及事业部的经营情况进行监督，促进公司规范运作和健康发展。

### 一、监事会会议情况及决议内容

报告期内，公司监事会共召开了四次会议，具体情况如下：

（一）2009年4月21日，在本公司监事会主席办公室召开公司第五届监事会第九次会议，审议通过了《2008年度公司监事会工作报告》、《2008年度公司财务报告》、《2008年度公司年度报告及摘要》、《2008年度利润分配预案》、《2008年公司募集资金使用情况的专项报告》、《2008年度内部控制自我评价报告》、《关于2009年度预计发生日常关联交易的议案》、《关于续聘会计师事务所有关事项的议案》、《关于公司与泰豪科技股份有限公司进行贷款互保的修改议案》、《公司2009年第一季度报告》。

本次会议决议公告刊登在2009年4月23日的《证券时报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

（二）2009年8月23日，在本公司监事会主席办公室召开公司第五届监事会第十次会议，审议通过了《公司2009年半年度报告全文及摘要》、《公司监事会换届选举的议案》。

本次会议决议公告刊登在2009年8月25日的《证券时报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

（三）2009年10月27日，在本公司监事会主席办公室召开公司第五届监事会第十一次会议，审议通过了《公司2009年第三季度报告》。

(四) 2009年12月12日, 在本公司监事会主席办公室召开公司第六届监事会第一次会议, 审议通过了《关于选举公司第六届监事会主席的议案》、《关于变更会计师事务所的议案》。

本次会议决议公告刊登在2009年12月15日的《证券时报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

## 二、监事会对公司2009年有关事项发表的独立意见

### (一) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定, 认真履行职责, 积极参加股东大会, 列席董事会会议, 对公司2009年依法运作情况进行监督, 认为: 公司不断完善内部控制制度; 董事会运作规范、程序合法, 认真执行股东大会决议; 公司董事、高管人员在执行公司职务时, 能认真按照国家法律法规、公司章程和股东大会、董事会的决议履行职责, 未发现公司董事、高管人员在执行公司职务时违反法律、法规、《公司章程》和损害公司、股东利益的行为。

### (二) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司监事会结合本公司实际情况, 通过听取财务部门汇报、进行定期审计等方式, 对公司本部、子公司和事业部的财务情况进行了检查, 强化了对公司财务工作的监督。

公司监事会认为, 公司设有独立的财务部门, 有独立财务帐册, 独立核算, 遵守《会计法》和有关财务规章制度。2009年的公司财务管理规范, 会计报表真实、准确地反映了公司的实际情况。

### (三) 监事会对公司募集资金实际投向情况的独立意见

公司严格按照《募集资金使用管理制度》的要求管理和使用募集资金, 募集资金投入项目与承诺投入项目一致, 报告期内公司募集资金运用得当, 未有改变募集资金用途的情况。

### (四) 监事会对关联交易情况的独立意见

报告期内, 公司发生的关联交易履行了必要的审批程序, 发生的关联交易金额较

小，公司关联交易公平、公开、公正，未发现损害公司、股东利益情况和发生内幕交易行为。

（五）监事会对会计师事务所非标准意见的独立意见

本年度，立信大华会计师事务所有限公司对公司2009年年度报告做出了标准无保留意见的审计报告。

（六）对2009年年度报告专项审核意见

根据深圳交易所《关于做好上市公司2009年年度报告工作的通知》精神，公司全体监事本着实事求是及对所有股东负责的态度，对公司2009年年度报告进行了认真的审阅，认为公司董事会编制和审核公司2009年年度报告的程序符合法律、行政法规及中国证监会的规定，报告内容真实、准确、完整地反映了公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

（七）对内部控制自我评价报告的意见

公司监事会认为，公司已经建立了较为完善的法人治理结构，制定了较为完备的有关公司治理及内部控制的各项规章制度。公司内部控制制度执行情况良好，符合有关法律法规和证券监管部门对上市公司内控制度管理的规范要求，公司董事会审计委员会编写的《2009 年度内部控制自我评价报告》全面、真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

## 第九节 重要事项

- 一、报告期内，本公司没有重大诉讼、仲裁情况发生。
- 二、报告期内，公司未发生破产重组等相关事项。
- 三、报告期内，本公司收购及出售资产、吸收合并事项：

报告期内，本公司全资子公司浙江江特电机有限公司（以下简称“浙江江特”）因进行清算并拟注销，于 2009 年 8 月 26 日与浙江金梭纺织有限公司（以下简称“金梭纺织”）签订了两份《国有土地使用权转让合同》，根据浙江省兰溪经济开发区对园区内工业用地使用权的转让政策及参照金华市立盛资产评估有限责任公司对相关资产的评估结果，浙江江特将其所拥有的一宗工业用地使用权、一宗综合用地使用权及地上附着物（含一栋厂房、一栋办公楼、食堂、配电房等设施）以总计 1,350 万元的价格转让给金梭纺织，浙江江特承担资产转让过程中所产生的全部税费。

报告期内，浙江江特已收到金梭纺织支付的转让款 1,000 万元，剩余转让款在相关资产过户后金梭纺织再行支付。本公司对浙江江特的投资金额为 800 万元。

本次资产转让未构成关联交易。

- 四、报告期内本公司无重大关联交易事项，与日常经营相关的关联交易如下：

单位：（人民币）元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
江西江特电气集团有限公司	45,015.38	0.00%	541,684.45	0.27%
宜春江特工程机械有限公司	27,877.77	0.00%	1,832,097.88	0.90%
合计	72,893.15	0.00%	2,373,782.23	1.17%

2008 年 1 月 1 日本公司与江西江特电气集团有限公司签订租赁合同，本公司将原油漆车间及相关设施、党群楼三至五层办公室出租给江西江特电气集团有限公司，租赁期五年，自 2008 年 1 月 1 日起至 2012 年 12 月 31 日，年租金 30,000 元。

- 五、报告期内，公司未持有其他上市公司股权，未对商业银行、证券公司、保险公司、

信托公司和期货公司等金融企业进行参股。

六、报告期内，公司无股权激励实施计划情况。

七、报告期内，公司无委托理财情况。

八、报告期内，重大担保情况：

（一）担保事项

2009年6月3日，公司为互保方泰豪科技股份有限公司贷款100,000,000元人民币提供80,000,000人民币连带责任担保，泰豪科技股份有限公司为公司进行了反担保。

截止2009年12月31日，公司对外担保余额为8,000万元，占公司报告期末经审计净资产的22.57%。

（二）独立董事对公司对外担保情况的专项说明和独立意见

按照中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）精神，作为江西特种电机股份有限公司的独立董事，经审慎核查后认为：公司于2009年6月3日为互保方泰豪科技股份有限公司提供的8,000万元人民币连带责任担保，此项担保是按照公司按照2007年度股东大会审议通过的《关于江西特种电机股份有限公司与泰豪科技股份有限公司贷款互保的议案》以及2008年度股东大会审议通过的《关于公司与泰豪科技股份有限公司贷款互保的修改议案》执行的，泰豪科技股份有限公司为此笔贷款向本公司提供了反担保。因此公司此次发生的担保是符合公司相关规定的。

我们认为，公司做到了严格遵守《公司章程》及上述通知的要求，对外担保审批决策及内部控制程序得到有效落实。

九、其他重大合同

（一）借款合同

单位：万元

贷款银行	贷款合同编号	贷款金额	最后还款期限	担保方式
中国工商银行宜春	2009年（袁州）字0005号	1000.00	2010.04.01	土地、房产使用权抵押

春市分行	2009年（袁州）字0003号	2390.00	2010.01.19	土地使用权抵押
	2009年（袁州）字0013号	2000.00	2010.05.18	泰豪科技股份有限公司担保
	2009年（袁州）字0034-0038号	990.00	2010.05.10	应收帐款质押
中国银行宜春市分行	2009年宜中信字025号	1400.00	2010.06.30	土地、房产使用权抵押

## （二）抵押合同

1、2009年1月20日公司与中国工商银行股份有限公司宜春分行签订了2009年（袁州）字0002号最高额抵押合同，抵押物为宜春市东风大街10号21,568.20平方米土地[权证号宜春国用（2006）第04040003号]。

2、2009年5月20日公司与中国银行股份有限公司宜春市分行签订了2009年宜抵字007号最高额抵押合同，抵押物为宜春市窑前江特车间3处房产[产权证号宜房字第4-20043419、4-20043420、4-20043421号]及宜春市油茶林场天桥路56,666.95平方米土地[权证号宜春国用（2002）字第070480号]、宜春市窑前105,356平方米土地[权证号宜春国用（2004）字第150077号]。

## 十、公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期的承诺事项及履行情况

（一）公司股票上市前，公司控股股东江西江特电气集团有限公司及实际控制人朱军、卢顺民承诺：自股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份；公司控股股东江西江特电气集团有限公司股东陈小红、陈小珍、陈小芬、陈墅深、陈思捷、罗冰林、罗麟生、罗斌飞承诺：自股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份；公司股东宜春市袁州区经济贸易委员会承诺：在公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。

承诺期限届满后，上述股份可以上市流通和转让。

上述承诺在报告期内得到完全履行。

（二）2008年9月17日，公司股东宜春市袁州区经济贸易委员会承诺：持有公司

的全部股份在2008年10月12日解除限售后的12个月内不上市交易。

上述承诺在报告期内得到完全履行。

(三) 本公司控股股东江西江特电气集团有限公司及实际控制人朱军、卢顺民承诺：不直接或间接从事、参与或进行与本公司生产、经营相竞争的任何活动。

上述承诺在报告期内得到完全履行。

#### 十一、聘任、解聘会计师事务所情况

公司聘请的2009年度的审计机构原为广东大华德律会计师事务所，因北京立信会计师事务所吸收合并广东大华德律会计师事务所，合并后更名为“立信大华会计师事务所有限公司”，为保持公司2009年度财务报告审计的连续性与稳定性，公司董事会同意将公司2009年度的审计机构变更为“立信大华会计师事务所有限公司”，并经2010年1月9日召开的公司2010年第一次临时股东大会审议通过。

公司2009年度的审计费用35万元。

十二、报告期内，公司与控股股东及其他关联方之间不存在违规占用上市公司资金的情况。

公司独立董事关于“公司控股股东及其它关联方资金占用和公司对外担保情况”发表的独立意见：按照中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）精神，我们认真审阅了立信大华会计师事务所出具的“关于江西特种电机股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明”，经审慎核查，截止报告期末，公司没有为大股东及其他关联方提供担保，也没有出现大股东及关联方占用公司非经营性资金的情况。大股东及其他关联方也未强制公司为他人提供担保。我们认为，公司严格遵守《公司章程》及上述通知的要求，内部控制程序有效落实。

注册会计师对公司控股股东及其它关联方资金占用情况的说明：立信大华会计师事务所根据中国证券监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）和深圳证券交易所《中小企业板信息披露业务备忘录第4号—年度报告披露相关事项》的要求，对公司2009年度控股股东及其它关联方占用资金的情况进行了专项审计，并出具了《关于江西特种电机股



份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》（立信大华核字[2010]1774号）。

十三、报告期内，公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

十四、报告期内，公司重要信息索引

序号	日期	公告编号	公告内容	披露报纸
1	2009-01-08	临2009-001	《关于获得政府贷款贴息的公告》	《证券时报》
2	2009-01-21	临2009-002	《2008年度业绩预告的修正公告》	《证券时报》
3	2009-01-23	临2009-003	《江西特种电机股份有限公司关于被认定为高新技术企业的公告》	《证券时报》
4	2009-02-26	临2009-004	《第五届董事会第十四次会议决议公告》	《证券时报》
5	2009-02-26	临2009-005	《关于召开2009年第一次临时股东大会的通知》	《证券时报》
6	2009-02-26	临2009-006	《2008年度业绩快报》	《证券时报》
7	2009-03-05	临2009-007	《关于获得政府财政拨款的公告》	《证券时报》
8	200-03-05	临2009-008	《2009年第一次临时股东大会决议公告》	《证券时报》
9	2009-04-23	2009-008	《第五届董事会第十五次会议决议公告》	《证券时报》
10	2009-04-23	2009-009	《第五届监事会第九次会议决议公告》	《证券时报》
11	2009-04-23	临2009-010	《关于召开2008年度股东大会的通知》	《证券时报》
12	2009-04-23	临2009-011	《关于对外投资事项的公告》	《证券时报》
13	2009-04-23	临2009-012	《2008年度募集资金使用情况的专项报告》	《证券时报》
14	2009-04-23	临2009-013	《关于2009年度预计发生日常关联交易的公告》	《证券时报》
15	2009-04-23	临2009-014	《关于巡检有关问题整改报告的公告》	《证券时报》
16	2009-04-21	2009-015	《2008年年度报告摘要》	《证券时报》
17	2009-04-21	2009-016	《2009年第一季度报告正文》	《证券时报》
18	2009-04-23	临2009-017	《关于公司与泰豪科技股份有限公司进行贷款互保议案修改的公告》	《证券时报》
19	2009-04-30	临2009-018	《关于浙江江特电机有限公司暂停生产的公告》	《证券时报》



20	2009-04-30	临2009-019	《关于举行2008年度报告网上说明会的通知》	《证券时报》
21	2009-05-15	临2009-020	《2008年度股东大会决议公告》	《证券时报》
22	2009-06-05	临2009-021	《2008年度权益分派实施公告》	《证券时报》
23	2009-07-22	临2009-022	《2009年半年度业绩快报》	《证券时报》
24	2009-08-11	临2009-023	《关于股东部分股权质押变动的公告》	《证券时报》
25	2009-08-25	临2009-024	《第五届董事会第十六次会议决议公告》	《证券时报》
26	2009-08-25	2009-025	《第五届监事会第十次会议决议公告》	《证券时报》
27	2009-08-23	2009-026	《2009年半年度报告摘要》	《证券时报》
28	2009-08-25	临2009-027	《关于拟出售公司全资子公司浙江江特电机有限公司相关资产并注销的公告》	《证券时报》
29	2009-09-02	临2009-028	《关于浙江江特电机有限公司相关资产出售情况的公告》	《证券时报》
30	2009-09-16	临2009-029	《关于控股子公司邯郸市江特电机有限公司无法进行正常生产经营情况的公告》	《证券时报》
31	2009-10-29	2009-030	《第五届董事会第十七次会议决议公告》	《证券时报》
32	2009-10-29	2009-031	《2009年第三季度报告正文》	《证券时报》
33	2009-10-29	临2009-032	《董事会秘书辞职的公告》	《证券时报》
34	2009-11-02	临2009-033	《关于股东部分股权质押的公告》	《证券时报》
35	2009-11-10	临2009-034	《第五届董事会第十八次会议决议公告》	《证券时报》
36	2009-11-10	临2009-035	《关于拟将公司对邯郸市江特电机有限公司的投资进行处置的公告》	《证券时报》
37	2009-11-17	临2009-036	《第五届董事会第十九次会议决议公告》	《证券时报》
38	2009-11-17	临2009-037	《关于召开2009年第二次股东大会的通知》	《证券时报》
39	2009-12-15	临2009-038	《2009年第二次临时股东大会决议公告》	《证券时报》
40	2009-12-15	临2009-039	《第六届董事会第一次会议决议公告》	《证券时报》
41	2009-12-15	临2009-040	《第六届监事会第一次会议决议公告》	《证券时报》
42	2009-12-15	临2009-041	《职工代表大会决议公告》	《证券时报》
43	2009-12-15	临2009-042	《关于召开2010年第一次临时股东大会的通知》	《证券时报》

44	2009-12-15	临2009-043	《首次公开发行前已发行股份上市流通的提示性公告》	《证券时报》
----	------------	-----------	--------------------------	--------

注：上述公告同时刊登于巨潮资讯网站（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

---

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告（全文附后）

立信大华会计师事务所有限公司对公司2009年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告（立信大华审字[2010]1761号）。

### 二、会计报表（附后）

### 三、会计报表附注（附后）

# 审 计 报 告

立信大华审字[2010]1761 号

江西特种电机股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江西特种电机股份有限公司（以下简称江特电机）财务报表，包括2009年12月31日资产负债表和合并资产负债表，2009年度的利润表和合并利润表、所有者权益变动表和合并所有者权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

## 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则规定编制财务报表是江特电机管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

## 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，江特电机财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了江特电机2009年12月31日的财务状况以及2009年度的经营成果和现金流量。

立信大华会计师事务所

中国注册会计师：周益平

有限公司

中国注册会计师：刘勇

中国 ● 北京

二〇一〇年四月二十日

## 资产负债表

编制单位：江西特种电机股份有限公司 2009 年 12 月 31 日

单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	95,188,701.49	93,286,864.72	122,525,005.26	122,063,530.09
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	27,360,721.20	27,360,721.20	13,629,335.05	13,596,335.05
应收账款	126,744,949.92	126,769,408.89	108,363,826.93	106,165,574.51
预付款项	8,403,436.81	7,782,020.77	27,426,978.84	29,124,938.10
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	2,069,508.06	2,069,203.34	3,341,962.77	2,924,988.79
买入返售金融资产				
存货	126,879,619.30	125,005,487.15	168,658,957.49	149,792,339.00
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	386,646,936.78	382,273,706.07	443,946,066.34	423,667,705.54
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	13,318,230.69	16,888,230.69	160,000.00	14,105,309.78
投资性房地产				
固定资产	104,650,310.33	104,859,258.81	76,759,116.14	72,175,730.55
在建工程				

	12,100,643.48	10,093,180.35	12,137,934.10	12,137,934.10
工程物资	-			
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	17,416,072.16	17,414,138.83	12,198,983.44	9,805,720.43
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	-			
递延所得税资产	2,873,191.29	2,776,622.92	3,128,517.12	3,009,342.40
其他非流动资产				
非流动资产合计	150,358,447.95	152,031,431.60	104,384,550.80	111,234,037.26
资产总计	537,005,384.73	534,305,137.67	548,330,617.14	534,901,742.80
流动负债：				
短期借款	77,800,000.00	77,800,000.00	82,800,000.00	82,800,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	-			
应付账款	59,762,022.54	59,590,453.14	54,838,460.97	49,121,307.57
预收款项	19,317,498.24	19,317,498.24	46,677,599.51	43,284,780.08
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	1,277,138.96	1,277,138.96	1,512,564.85	1,224,924.13
应交税费	3,299,516.77	3,905,955.23	4,173,897.23	3,136,423.54
应付利息	-			
应付股利	-			
其他应付款	6,016,671.04	6,016,662.90	6,572,259.74	5,088,618.42
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				

代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债	-			
其他流动负债	-		-	
流动负债合计	167,472,847.55	167,907,708.47	196,574,782.30	184,656,053.74
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	257,295.00	257,295.00	257,295.00	257,295.00
其他非流动负债	11,536,267.74	11,536,267.74	1,338,000.00	1,338,000.00
非流动负债合计	11,793,562.74	11,793,562.74	1,595,295.00	1,595,295.00
负债合计	179,266,410.29	179,701,271.21	198,170,077.30	186,251,348.74
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	108,446,568.00	108,446,568.00	108,446,568.00	108,446,568.00
资本公积	144,671,980.16	144,671,980.16	144,671,980.16	144,671,980.16
减：库存股	-			
专项储备				
盈余公积	20,110,052.72	20,110,052.72	19,189,365.78	19,189,365.78
一般风险准备				
未分配利润	81,225,406.81	81,375,265.58	76,352,625.90	76,342,480.12
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	354,454,007.69	354,603,866.46	348,660,539.84	348,650,394.06
少数股东权益	3,284,966.75		1,500,000.00	
所有者权益合计	357,738,974.44	354,603,866.46	350,160,539.84	348,650,394.06
负债和所有者权益总计	537,005,384.73	534,305,137.67	548,330,617.14	534,901,742.80



## 利 润 表

编制单位：江西特种电机股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	320,912,528.89	320,915,024.62	413,028,560.81	388,991,475.03
其中：营业收入	320,912,528.89	320,915,024.62	413,028,560.81	388,991,475.03
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	316,315,174.84	315,904,003.18	389,752,525.59	366,717,207.00
其中：营业成本	249,917,727.76	250,100,438.64	324,641,496.82	307,762,480.78
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	1,825,813.96	1,825,813.96	910,594.28	762,141.45
销售费用	26,793,501.03	26,793,501.03	29,609,430.61	26,850,974.01
管理费用	25,762,280.96	25,358,813.17	25,558,803.55	22,753,251.51
财务费用	3,389,490.38	3,400,226.51	4,858,366.99	4,501,871.30
资产减值损失	8,626,360.75	8,425,209.87	4,173,833.34	4,086,487.95
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-		-	
投资收益（损失以“-”号填列）	709,048.47	709,048.47	1,786.03	1,369,546.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	5,306,402.52	5,720,069.91	23,277,821.25	23,643,814.48
加：营业外收入	5,940,701.06	5,940,701.06	7,100,062.12	6,700,742.12
减：营业外支出				

	452,977.87	452,977.87	1,710,241.71	1,634,675.62
其中：非流动资产处置损失				795,869.36
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	10,794,125.71	11,207,793.10	28,667,641.66	28,709,880.98
减：所得税费用	1,892,294.07	2,000,923.66	4,326,099.75	3,813,254.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,901,831.64	9,206,869.44	24,341,541.91	24,896,626.82
归属于母公司所有者的净利润	9,046,864.89	9,206,869.44	24,664,445.25	24,896,626.82
少数股东损益	-		-	
	145,033.25		322,903.34	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.08		0.23	
（二）稀释每股收益	0.08		0.23	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	8,901,831.64	9,206,869.44	24,341,541.91	24,896,626.82
归属于母公司所有者的综合收益总额	9,046,864.89		24,664,445.25	
归属于少数股东的综合收益总额	-		-	
	145,033.25		322,903.34	

## 现金流量表

编制单位：江西特种电机股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	167,506,175.04	167,506,175.04	269,204,579.51	245,281,506.22
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				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
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				
收到的税费返还				

收到其他与经营活动有关的现金	26,190,091.13	26,178,475.90	25,843,925.10	25,148,250.76
经营活动现金流入小计	193,696,266.17	193,684,650.94	295,048,504.61	270,429,756.98
购买商品、接受劳务支付的现金	95,756,171.93	92,831,525.72	189,220,337.87	179,976,686.16
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				
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	25,161,115.25	25,021,981.51	35,771,657.62	31,279,049.56
支付的各项税费	23,440,048.01	23,438,616.20	20,274,947.38	18,226,212.18
支付其他与经营活动有关的现金	40,149,957.15	39,902,974.47	41,240,447.12	37,743,412.04
经营活动现金流出小计	184,507,292.34	181,195,097.90	286,507,389.99	267,225,359.94
经营活动产生的现金流量净额	9,188,973.83	12,489,553.04	8,541,114.62	3,204,397.04
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	1,002,000.00	1,002,000.00	1,001,586.00	1,001,586.00
取得投资收益收到的现金	46,384.39	46,384.39		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			18,803.00	18,803.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	10,000,000.00	10,000,000.00		
投资活动现金流入小计	11,048,384.39	11,048,384.39	1,020,389.00	1,020,389.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36,586,743.67	34,789,159.65	26,350,512.41	26,164,062.41
投资支付的现金	1,002,000.00	4,572,000.00	999,800.00	1,299,800.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	37,588,743.67	39,361,159.65	27,350,312.41	27,463,862.41
投资活动产生的现金流量净额	-26,540,359.28	-28,312,775.26	-26,329,923.41	-26,443,473.41
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	3,430,000.00			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,430,000.00			

取得借款收到的现金	97,400,000.00	97,400,000.00	116,800,000.00	116,800,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	100,830,000.00	97,400,000.00	116,800,000.00	116,800,000.00
偿还债务支付的现金	102,400,000.00	102,400,000.00	112,254,400.00	107,254,400.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,953,687.82	7,953,687.82	16,536,951.83	16,391,572.44
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				
筹资活动现金流出小计	110,353,687.82	110,353,687.82	128,791,351.83	123,645,972.44
筹资活动产生的现金流量净额	-9,523,687.82	-12,953,687.82	-11,991,351.83	-6,845,972.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	244.67	244.67	-3,817.51	-3,817.51
五、现金及现金等价物净增加额	-26,874,828.60	-28,776,665.37	-29,783,978.13	-30,088,866.32
加：期初现金及现金等价物余额	122,063,530.09	122,063,530.09	152,308,983.39	152,152,396.41
六、期末现金及现金等价物余额	95,188,701.49	93,286,864.72	122,525,005.26	122,063,530.09

## 合并股东权益变动表

编制单位：江西特种电机股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	本期金额										上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	108,446,568.00	144,671,980.16	-	-	18,819,834.80	-	76,722,156.88	-	1,500,000.00	350,160,539.84	67,779,105.00	185,339,443.16	-	-	16,437,753.48	-	64,314,711.92	-	1,822,903.34	335,693,916.90
加：会计政策变更					369,530.98		369,530.98			-				232,754.94		-232,754.94				-
前期差错更正										-				29,194.68		262,752.10				291,946.78
其他										-										-
二、本年初余额	108,446,568.00	144,671,980.16	-	-	19,189,365.78	-	76,352,625.90	-	1,500,000.00	350,160,539.84	67,779,105.00	185,339,443.16	-	-	16,699,703.10	-	64,344,709.08	-	1,822,903.34	335,985,863.68
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	920,686.94	-	4,872,780.91	-	1,784,966.75	7,578,434.60	40,667,463.00	-40,667,463.00	-	-	2,489,662.68	-	12,007,916.82	-	-322,903.34	14,174,676.16
（一）净利润							9,046,864.89		-145,033.25	8,901,831.64							24,664,445.25		-322,903.34	24,341,541.91
（二）其他综合收益										-										-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	9,046,864.89	-	-145,033.25	8,901,831.64	-	-	-	-	-	-	24,664,445.25	-	-322,903.34	24,341,541.91
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	1,930,000.00	1,930,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本									3,430,000.00	3,430,000.00										-
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				

额																			
3. 其他								-1,500,000.00	-1,500,000.00										-
(四) 利润分配	-	-	-	-	920,686.94	-	-4,174,083.98	-	-3,253,397.04	-	-	-	-	2,489,662.68	-	-12,656,528.43	-	-	-10,166,865.75
1. 提取盈余公积					920,686.94		-920,686.94		-					2,489,662.68		-2,489,662.68			-
2. 提取一般风险准备									-										-
3. 对所有者(或股东)的分配									-3,253,397.04										-10,166,865.75
4. 其他									-										-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-		40,667,463.00	-40,667,463.00	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)									-		40,667,463.00	-40,667,463.00							-
2. 盈余公积转增资本(或股本)									-										-
3. 盈余公积弥补亏损									-										-
4. 其他									-										-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取									-										-
2. 本期使用									-										-
四、本期末余额	108,446,568.00	144,671,980.16	-	-	20,110,052.72	-	81,225,406.81	3,284,966.75	357,738,974.44	108,446,568.00	144,671,980.16	-	-	19,189,365.78	-	76,352,625.90	-	1,500,000.00	350,160,539.84

## 母公司股东权益变动表

编制单位：江西特种电机股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	本期金额							上年金额								
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	108,446,568.00	144,671,980.16	-	-	18,819,834.80	-	73,016,701.32	344,955,084.28	67,779,105.00	185,339,443.16	-	-	16,437,753.48	-	61,744,835.21	331,301,136.85
加：会计政策变更					369,530.98		3,325,778.80	3,695,309.78					232,754.94		2,094,794.42	2,327,549.36
前期差错更正					1,163,602.22		2,463,602.22	1,300,000.00					29,194.68		262,752.10	291,946.78
其他								-								-
二、本年初余额	108,446,568.00	144,671,980.16	-	-	18,025,763.56	-	78,806,082.34	349,950,394.06	67,779,105.00	185,339,443.16	-	-	16,699,703.10	-	64,102,381.73	333,920,632.99
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	920,686.94	-	5,032,785.46	5,953,472.40	40,667,463.00	-40,667,463.00	-	-	2,489,662.68	-	12,240,098.39	14,729,761.07
（一）净利润							9,206,869.44	9,206,869.44							24,896,626.82	24,896,626.82
（二）其他综合收益								-								-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	9,206,869.44	9,206,869.44	-	-	-	-	-	-	24,896,626.82	24,896,626.82
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本								-								-
2. 股份支付计入所有者权益的金额								-								-
3. 其他								-								-
（四）利润分配	-	-	-	-	920,686.94	-	-4,174,083.98	-3,253,397.04	-	-	-	-	2,489,662.68	-	-12,656,528.43	-10,166,865.75
1. 提取盈余公积					920,686.94		-920,686.94	-					2,489,662.68		-2,489,662.68	-





## 江西特种电机股份有限公司

### 财务报表附注

#### 一、 公司基本情况

江西特种电机股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是 1991 年经江西省经济体制改革委员会赣体改函[1991]50 号文批准，由原宜春电机厂按照《江西省股份有限公司（内部）公司试行规定（草案）》进行内部股份制改造，在向内部职工定向募集基础上设立的股份公司。公司设立时实收股本为 678.008 万元(每股 1 元，计 678.008 万股)，其中：内部职工股 93.808 万元，国家股 584.2 万元。

1997 年 3 月 23 日根据江西省股份制改革联审小组办公室赣股办[1997]14 号文《关于江西特种电机股份有限公司规范工作的批复》，原则同意本公司规范工作的自评报告并批复本公司股本 2,936.3366 万元,其中：国家股 1,760.3366 万元、内部职工股 1,176 万元。

1998 年 11 月 3 日经宜春市产权交易中心鉴证，本公司国有股股权管理单位宜春市经济贸易委员会(后更名为宜春市袁州区经济贸易委员会)将所持国有股 1,144.2188 万股(占股本总数的 38.97%)转让给宜春市中山电器有限公司，转让完成后,股权结构为总股本 2,936.3366 万元，其中:宜春市中山电器有限公司法人股 1,144.2188 万股,占股本总数的 38.97%；内部职工股 1,176 万股，占股本总数的 40.05%；宜春市经济贸易委员会国家股 616.1178 万股，占股本总数的 20.98%。

1999 年 10 月 18 日本公司股东大会决议,同意宜春市中山电器有限公司（后更名为江西中三电气有限公司）将所持嵊州市浙特中山电机有限公司股权和部份实物资产折股 146.2171 万元投入本公司，公司股本增加为 3,077.5215 万元(每股 1 元，计 3,077.5215 万股)，其中:宜春市中山电器有限公司 1,290.4359 万股，占股本总数的 41.93%；内部职工股 1,170.9678 万股，占股本总数的 38.05%；宜春市经济贸易委员会 616.1178 万股，占股本总数的 20.02%。

2003 年 6 月 2 日根据江西省股份制改革和股票发行联审小组办公室赣股办[2003]6 号文批准,同意本公司部份内部职工股转让给南昌高新科技创业投资有限公司（后更名为南昌高新科技投资有限公司）。股权转让后,公司股本结构为总股本 3,077.5215 万元(每股 1 元),其中：江西中三电气有限公司（后更名为江西江特电气集团有限公司）持有 1,290.4359 万股,占股本总数的 41.93%；南昌高新科技投资有限公司持有 645.7513 万股,占股本总数的 20.98%；内部职工股 525.2165 万股,占股本总数的 17.07%；宜春市袁州区经济贸易委员会国家股 616.1178 万股,占股本总数的 20.02%。2003 年 6 月 3 日公司在江西省工商行政管理局办理了变更登记。

2006 年 6 月 22 日本公司 2006 年第一次临时股东大会决议,公司以 2005 年年末总股本 3,077.5215 万股为基数,向全体股东按每 10 股送 6.5 股，送股后本公司股份总数为

5,077.9105 万股，股本变更为人民币 50,779,105.00 元。

2007 年 9 月 13 日经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]286 号文核准，公司向社  
会公开发行人民币普通股 1700 万股，股票发行后，公司股份总数为 6,777.9105 万股，  
股本变更为人民币 67,779,105.00 元。

2008 年 8 月 26 日本公司 2008 年第一次临时股东大会决议，公司以 2008 年年中期末总  
股本 6,777.9105 万股为基数，按每 10 股转增 6 股的比例，以资本公积向全体股东转增股  
本，转股后本公司股份总数为 10,844.6568 万股，股本变更为人民币 108,446,568.00 元。

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 10,844.6568 万股，公司注册资本为  
108,446,568.00 元，经营范围为：生产经营电动机、发电机及发电机组、通用设备、水轮  
机及辅机、液压和气压动力机械及元件、专用设备、建筑工程用机械、模具、金属制品  
的制造、销售等。公司注册地：江西省宜春市东风大街 10 号，总部办公地：江西省宜春  
市东风大街 10 号。

## 二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

### (一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准  
则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### (二) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财  
务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### (三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。  
在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总  
额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的

审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

## 2、 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司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，确认为商誉；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差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

## (六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初

数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### (七) 现金及现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### (八) 外币业务和外币报表折算

##### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

##### 2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

#### (九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

## 1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接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或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## 2、 金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### （2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### （3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### （4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允

价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4、金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。



金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考期末活跃市场中的报价。

#### 6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

##### （1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

##### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

### （十） 应收款项

#### 1、 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：指单个账户余额大于或等于应收款项余额 2% 以上的应收款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

#### 2、 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据：

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项是指账龄在

1 年以上的组合且金额不属于重大的应收款项。

根据信用风险特征组合确定的计提方法：

对单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，根据账龄特征划分为若干应收款项组合，按账龄分析法计提坏账准备。

### 3、 账龄分析法

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	50	50
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

计提坏账准备的说明：

对于单独进行减值测试未减值的单项金额重大的应收款项、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项以及其他非重大应收款项，按账龄分析法计提坏账准备。

对有客观证据表明可发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，确认减值损失。

## (十一) 存货

### 1、 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

### (十二) 长期股权投资

#### 1、 初始投资成本确定

##### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

##### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、 后续计量及损益确认

### （1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

### （2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协

议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

### 4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## (十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

## (十四) 固定资产

### 1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
1、房屋及建筑物	10-35	5%	2.77-9.70%
2、机器设备	10-11	5%	8.82-9.70%
3、运输工具	6	5%	16.17%
4、动力设备	11	5%	8.82%
5、办公设备	4-9	5%	10.78-24.25%

### 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残

值)。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

#### 4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费

### (十五) 在建工程

#### 1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

#### 2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

#### 3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价

值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## (十六) 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、 借款费用资本化期间

资本化期间，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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。



### 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4、 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数按每月月末平均乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## (十七) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入

账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

#### (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50 年	土地使用权证规定年限
软件	5 年	可使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。  
经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

### 4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值



(扣除预计净残值)。

无形资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的,公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

#### 5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段:为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段: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、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出,在发生时计入当期损益。

#### 6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究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。

### (十八) 长期待摊费用

#### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### (十九) 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时,与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议,根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易,则在交付产品或资产时,本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额,在回购期间按期计提利息,计入财务费用。

### (二十) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### 1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## (二十一) 收入

### 1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

### 2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列

情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- (2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## (二十二) 政府补助

### 1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### 2、会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## (二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1、确认递延所得税资产的依据

公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

## 2、 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

## (二十四) 经营租赁、融资租赁

### 1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### 2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，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，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## (二十五) 主要会计政策、会计估计的变更

## 1、 会计政策变更

根据公司第五届董事会第十六次会议及第五届董事会第十八次会议决议，公司对原子公司浙江江特电机有限公司和邯郸江特电机有限公司进行注销清算，两公司本年度召开股东会分别通过清算决议并成立清算组，鉴于浙江江特电机有限公司和邯郸江特电机有限公司已进入清算程序，对上述两被投资单位原采用成本法核算改按权益法核算，并进行追溯调整。调整比较会计报表上期合并会计报表和母公司报表如下科目：

### (1) 对合并会计报表影响

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
长期股权投资核算成本法改权益法	董事会决议	未分配利润	-369,530.98
		盈余公积	369,530.98

### (2) 对母公司会计报表影响

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
长期股权投资核算成本法改权益法	董事会决议	长期股权投资	3,695,309.78
		盈余公积	369,530.98
		未分配利润	3,325,778.80
		投资收益	1,367,760.42
		年初未分配利润	2,094,794.42
		年初盈余公积	232,754.94

## 2、 会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

## (二十六) 前期会计差错更正

### 1、 追溯重述法

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

## 2、 未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

## 三、 税项

### (一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
营业税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

本公司企业所得税适用 15% 税率，子公司适用 25% 税率。

### (二) 税收优惠及批文

经江西省科学技术厅、江西省国家税务局、江西省财政厅、江西省地方税务局联合下发的《关于认定江西珍视明药业有限公司等 61 家企业为高新技术企业的通知》（赣科发[2009] 1 号）文批准，本公司被认定为高新技术企业，高新技术企业资格有效期为三年（自 2008 年 12 月 2 日至 2011 年 12 月 1 日）。依照《企业所得税法》及其《实施条例》等有关规定，自 2008 年度减按 15% 的税率计缴企业所得税。

#### 四、 企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

##### (一) 子公司情况

###### 1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
江西江特锂电池材料有限公司	控股子公司	宜春	生产制造	770	锂离子电池用三元材料等生产销售	357		51	51	是	328.50		
浙江江特电机有限公司	全资子公司	兰溪	生产制造	800	电动机、普通机械、金属材料	800		100	*	否			
邯郸市江特电机有限公司	控股子公司	邯郸	生产制造	375	电机及相关产品制造、销售	375		60	*	否			

\*浙江江特电机有限公司和邯郸江特电机有限公司已进入清算程序，清算期间日常管理交由清算组进行。

(二) 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
无		

(三) 合并范围发生变更的说明

1、 与上年相比本年新增合并单位 1 家，原因为：本期投资设立控股子公司江西江特锂电池材料有限公司。

2、 本年减少合并单位 2 家，原因为：根据公司第五届董事会第十六次会议及第五届董事会第十八次会议决议，公司对原子公司浙江江特电机有限公司和邯郸江特电机有限公司进行注销清算，浙江江特电机有限公司和邯郸江特电机有限公司本年度召开股东会分别通过解散公司决议并成产清算组，鉴于浙江江特电机有限公司和邯郸江特电机有限公司已进入清算程序，本公司不能再控制该两公司，本年度不再将该两公司纳入合并范围。

(四) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

名称	期末净资产	本期净利润
江西江特锂电池材料有限公司	6,704,013.77	-295,986.23

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

名称	期末净资产	本期净利润
浙江江特电机有限公司	13,158,230.69	1,335,009.22
邯郸江特电机有限公司	*	

说明：邯郸江特电机有限公司期末未能向本公司提供财务报表，本公司期末对邯郸江特电机有限公司投资额全额计提减值准备。



## 五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金			1,300,702.57			259,739.64
小计			<u>1,300,702.57</u>			<u>259,739.64</u>
银行存款						
人民币			93,854,698.41			122,219,747.70
美元	2,007.31	6.8282	13,706.31	3,833.42	6.8346	26,199.89
欧元	2,000.00	9.7971	19,594.20	2,000.00	9.6590	19,318.00
小计			<u>93,887,998.92</u>			<u>122,265,265.59</u>
其他货币资金						
人民币			-			0.03
小计			<u>-</u>			<u>0.03</u>
合    计			<u>95,188,701.49</u>			<u>122,525,005.26</u>

期末不存在受限制的货币资金。

### (二) 应收票据

#### 1、应收票据的分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	<u>27,360,721.20</u>	<u>13,629,335.05</u>
合计	<u>27,360,721.20</u>	<u>13,629,335.05</u>

#### 2、期末无用于质押的应收票据

#### 3、因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

期末因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据：无

期末公司已经背书给其他方但尚未到期的票据：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
凯泉集团有限公司	2009.09.04	2010.03.04	2,404,000.00	
中普(邯郸)钢铁有限公司	2009.07.24	2010.01.23	2,000,000.00	
中冶京诚工程技术有限公司	2009.09.08	2010.03.08	1,300,000.00	
上海凯泉泵业(集团)有限公司	2009.08.06	2010.02.06	1,237,000.00	
唐山市浩博机械销售有限公司	2009.11.13	2010.05.13	1,000,000.00	
其他单位小计			60,887,802.38	
合计			68,828,802.38	

期末已贴现或质押的商业承兑票据：无

### (三) 应收账款

#### 1、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例
单项金额重大的应收账款	30,099,836.72	21.45	2,130,620.49	7.08	24,391,813.25	20.73	1,424,840.62	5.84
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	35,285,564.00	25.15	6,949,991.76	19.70	22,363,259.09	19	4,350,227.22	19.45
其他不重大应收账款	74,926,263.30	53.40	4,486,101.85	5.99	70,930,339.40	60.27	3,546,516.97	5.00
合计	140,311,664.02	100.00	13,566,714.10		117,685,411.74	100.00	9,321,584.81	

应收账款种类的说明：单项金额重大的应收款项是指单个账户余额大于或等于应收款项余额 2%以上的应收款项；单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项是指按账龄在 1 年以上的组合且金额不属于重大的应收款项。

#### 2、 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收款项内容	账面金额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理由
<b>单项金额重大：</b>				
唐山中厚板材有限公司	7,485,849.00	748,584.90	10.00%	单独测试后未减值，

莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	4,824,658.35	241,232.92	5.00%	再以账龄为信用风险
广西建工机械制造公司	4,808,416.70	324,657.42	6.75%	特征计提减值准备
中冶京诚工程技术有限公司	3,775,040.00	188,752.00	5.00%	
中冶长天国际工程有限责任公司	3,263,810.00	163,190.50	5.00%	
上海凯泉泵业(集团)有限公司	3,024,327.87	151,216.39	5.00%	
河北敬业中厚板有限公司	<u>2,917,734.80</u>	<u>312,986.36</u>	10.73%	
小计	<u>30,099,836.72</u>	<u>2,130,620.49</u>		

**单独进行减值测试应收账款:**

邯郸市江特电机有限公司	<u>778,724.91</u>	<u>778,724.91</u>		有客观证据表明存在减值,单独测试后全额计提减值。
小计	<u><u>778,724.91</u></u>	<u><u>778,724.91</u></u>		

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
1至2年	19,612,521.34	55.58	1,961,252.13	13,915,456.05	62.22	1,391,545.60
2至3年	9,538,178.11	27.03	1,907,635.62	5,200,697.25	23.26	1,040,139.44
3至5年	6,107,521.09	17.31	3,053,760.55	2,657,127.22	11.88	1,328,563.61
5年以上	<u>27,343.46</u>	<u>0.08</u>	<u>27,343.46</u>	<u>589,978.57</u>	<u>2.64</u>	<u>589,978.57</u>
合计	<u><u>35,285,564.00</u></u>	<u><u>100.00</u></u>	<u><u>6,949,991.76</u></u>	<u><u>22,363,259.09</u></u>	<u><u>100.00</u></u>	<u><u>4,350,227.22</u></u>

3、本报告期无前已全额计提坏账准备,或计提坏账准备的比例较大,但在本期又全额收回或转回,或在本期收回或转回比例较大的应收账款情况

**4、本报告期实际核销的应收账款情况**

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
福建鑫海冶金有限公司	货款	64,800.00	公司改制已注销	否
四川九江中兴建筑机械有限公司	货款	50,200.00	公司改制已注销	否
洛阳海远机械有限公司	货款	50,000.00	公司改制已注销	否
其他金额5万元以下87户	货款	<u>1,237,546.42</u>	多次催收无果,且部分	否

已注销，账龄较长等

 合 计 1,402,546.42

应收账款核销说明：公司本期对三年以上的应收款项进行了集中清理，因欠款单位已注销、改制等原因，致使该部分款项仍无法收回，公司本期对其进行了核销处理。

#### 5、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

#### 6、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
唐山中厚板材有限公司	非关联公司	7,485,849.00	1-2 年	5.34
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	非关联公司	4,824,658.35	1 年以内	3.44
广西建工机械制造公司	非关联公司	4,808,416.70	1 年内 3123685 元 1-2 年 1684731.7 元	3.43
中冶京诚工程技术有限公司	非关联公司	3,775,040.00	1 年以内	2.69
中冶长天国际工程有限责任公司	非关联公司	<u>3,263,810.00</u>	1 年以内	<u>2.33</u>
合计		<u>24,157,774.05</u>		<u>17.23</u>

#### 7、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
邯郸市江特电机有限公司	子公司	<u>778,724.91</u>	<u>0.55</u>
合计		<u>778,724.91</u>	<u>0.55</u>

应收关联方邯郸市江特电机有限公司 778,724.91 元，考虑该公司已进入清算程序和清算进展情况，期末对其全额计提坏账准备。

### (四) 预付款项

#### 1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	5,798,978.46	69.01	24,969,244.67	91.04
1 至 2 年	1,981,378.82	23.58	1,516,544.78	5.53
2 至 3 年	435,802.10	5.19	206,612.92	0.75
3 年以上	<u>187,277.43</u>	<u>2.22</u>	<u>734,576.47</u>	<u>2.68</u>

合计	8,403,436.81	100.00	27,426,978.84	100.00
----	--------------	--------	---------------	--------

预付款项账龄的说明：一年以上帐龄的预付账款形成原因系因未及时结算。

## 2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
伦茨(上海)机电传动有限公司	非关联公司	1,010,650.80	1 年以内	未结算
永济市搏诚机电科技开发有限公司	非关联公司	994,000.00	1-2 年	未结算
江西用友软件有限责任公司	非关联公司	744,000.00	1 年内 400000 元 1-2 年 344000 元	未结算
天津市联航机场设备技术开发有限公司	非关联公司	651,528.00	1 年以内	未结算
重庆机床(集团)有限责任公司	非关联公司	603,500.00	1 年以内	未结算
合计		4,003,678.80		

## 3、 期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

### (五) 其他应收款

#### 1、 其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例	账面金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例
单项金额重大的其他应收款	1,237,116.54	49.72	167,724.01	13.56	1,328,610.88	34.08	74,423.24	5.60
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	582,530.85	23.41	217,614.82	37.36	888,539.24	22.79	398,149.55	44.81
其他不重大其他应收款	668,631.05	26.87	33,431.55	5.00	1,681,458.37	43.13	84,072.93	5.00
合计	2,488,278.44	100.00	418,770.38		3,898,608.49	100.00	556,645.72	

其他应收款种类的说明：单项金额重大的应收款项是指单个账户余额大于或等于应收款项余额 2%以上的应收款项；单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项是指按账龄在 1 年以上的组合且金额不属于重大的应收款项。

#### 2、 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

其他应收款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理由
宜春市袁州区工业园财政所	300,000.00	15,000.00	5.00	单独测试后未减值,
江西宜春供电公司	185,955.59	9,297.78	5.00	再以账龄为信用风险
陈永明	159,854.00	31,970.80	20.00	特征计提减值准备
江西长青机械有限责任公司	100,000.00	10,000.00	10.00	
中国石化江西宜春石油分公司	70,951.66	3,547.58	5.00	
铜山县豫鑫电机维修中心	70,000.00	14,000.00	20.00	
梁云	65,599.59	3,279.98	5.00	
临沂佰利丰机电工程有限公司	64,000.00	6,400.00	10.00	
江西济民可信药业有限公司	64,000.00	6,063.45	9.47	
杨勇刚	55,606.98	55,606.98	100.00	
晏勇斌	51,148.72	2,557.44	5.00	
安徽安天招标有限公司	50,000.00	10,000.00	20.00	
合计	1,237,116.54	167,724.01		

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款:

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	-	-	-	-	-	-
1 至 2 年	331,757.58	56.95	33,175.76	443,917.58	49.96	44,391.76
2 至 3 年	56,189.50	9.65	11,237.90	93,546.91	10.53	18,709.38
3 至 4 年	42,765.22	7.34	21,382.61	32,052.69	3.61	16,026.35
5 年以上	151,818.55	26.06	151,818.55	319,022.06	35.90	319,022.06
合计	582,530.85	100.00	217,614.82	888,539.24	100.00	398,149.55

3、 本报告期无前已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的其他应收款以及本期通过重组等其他方式收回的其他应收款金额情况。

4、 本报告期无实际核销的其他应收款

5、 期末其他应收款中无持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

6、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应 收款总额 的比例(%)	性质或内容
宜春市袁州区工业园财政所	非关联公司	300,000.00	1 年以内	12.06	押金
江西宜春供电公司	非关联公司	185,955.59	1 年以内	7.47	保证金
陈永明	非关联公司	159,854.00	2-3 年	6.42	备用金
江西长青机械有限责任公司	非关联公司	100,000.00	1-2 年	4.02	往来款
中国石化江西宜春石油分公司	非关联公司	70,951.66	1 年以内	2.85	保证金
合计		<u>816,761.25</u>		<u>32.82</u>	

## 7、 期末无应收关联方账款情况

### (六) 存货

#### 1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
低值易耗品	65,127.91	-	65,127.91	3,765.09	-	3,765.09
原材料	24,963,199.19	85,635.49	24,877,563.70	27,635,259.02	85,635.49	27,549,623.53
在产品	39,137,724.19	525,934.53	38,611,789.66	37,862,472.66	525,934.53	37,336,538.13
库存商品	<u>64,987,631.76</u>	<u>1,662,493.73</u>	63,325,138.03	104,225,557.00	456,526.26	103,769,030.74
合计	<u>129,153,683.05</u>	<u>2,274,063.75</u>	<u>126,879,619.30</u>	<u>169,727,053.77</u>	<u>1,068,096.28</u>	<u>168,658,957.49</u>

期末余额中无用于担保的存货、期末余额中无所有权受到限制的存货。

#### 2、 存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	85,635.49	-	-	-	85,635.49
在产品	525,934.53	-	-	-	525,934.53
库存商品	456,526.26	1,205,967.47	-	-	1,662,493.73
合计	<u>1,068,096.28</u>	<u>1,205,967.47</u>	-	-	<u>2,274,063.75</u>

说明：公司本年度发往河南新乡长垣仓库的电机，由于退回过程中存在纠纷，对该批有争议的存货全额计提减值准备。

## (七) 长期股权投资

## 1、长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
浙江江特电机有限公司	权益法	8,000,000.00		13,158,230.69	13,158,230.69	100.00	100.00				
邯郸市江特电机有限公司	权益法	2,250,000.00		1,385,649.17	1,385,649.17	60.00	60.00		1,385,649.17	1,385,649.17	
<b>权益法小计</b>		<u>10,250,000.00</u>		<u>14,543,879.86</u>	<u>14,543,879.86</u>				<u>1,385,649.17</u>	<u>1,385,649.17</u>	
中国浦发机械工业股份有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	0.05	0.05				
宜春市工商城市信用社	成本法	60,000.00	60,000.00		60,000.00	0.14	0.14				4,126.12
<b>成本法小计</b>		<u>160,000.00</u>	<u>160,000.00</u>	<u>-</u>	<u>160,000.00</u>				<u>-</u>	<u>-</u>	<u>4,126.12</u>
<b>合计</b>		<u>10,410,000.00</u>	<u>160,000.00</u>	<u>14,543,879.86</u>	<u>14,703,879.86</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,385,649.17</u>	<u>1,385,649.17</u>	<u>4,126.12</u>

长期股权投资的说明：本年度公司原子公司浙江江特电机有限公司和邯郸江特电机有限公司进入清算程序，对上述两被投资单位期初采用成本法核算并纳入本公司合并报表范围，本期改按权益法核算并不再纳入本公司合并范围。



## (八) 固定资产原价及累计折旧

## 1、固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
<b>一、账面原值合计:</b>	123,392,834.52	39,968,587.35	5,427,383.72	157,934,038.15
其中: 房屋及建筑物	44,468,270.44	21,150,449.82	4,589,492.36	61,029,227.90
机器设备	67,225,555.00	17,450,093.82	423,481.40	84,252,167.42
动力设备	2,034,079.94	-	-	2,034,079.94
运输设备	5,415,493.27	532,992.47	100,772.00	5,847,713.74
办公设备	4,249,435.87	835,051.24	313,637.96	4,770,849.15
<b>二、累计折旧合计:</b>	46,633,718.38	7,914,799.59	1,264,790.15	53,283,727.82
其中: 房屋及建筑物	9,170,398.12	1,306,211.93	953,510.67	9,523,099.38
机器设备	31,084,498.28	5,483,453.28	67,287.81	36,500,663.75
运输工具	873,275.31	170,321.16	-	1,043,596.47
电子设备	2,764,044.62	565,476.86	20,205.23	3,309,316.25
其他设备	2,741,502.05	389,336.36	223,786.44	2,907,051.97
<b>三、固定资产账面净值合</b>				
<b>计</b>	76,759,116.14			104,650,310.33
其中: 房屋及建筑物	35,297,872.32			51,506,128.52
机器设备	36,141,056.72			47,751,503.67
运输工具	1,160,804.63			990,483.47
电子设备	2,651,448.65			2,538,397.49
其他设备	1,507,933.82			1,863,797.18
<b>四、减值准备合计</b>	-	-	-	-
<b>五、固定资产账面价值合</b>				
<b>计</b>	76,759,116.14			104,650,310.33
其中: 房屋及建筑物	35,297,872.32			51,506,128.52
机器设备	36,141,056.72			47,751,503.67
运输工具	1,160,804.63			990,483.47
电子设备	2,651,448.65			2,538,397.49
其他设备	1,507,933.82			1,863,797.18

固定资产的说明: 1、固定资产原值本期增加 39,968,587.35 元, 系在建工程转入 21,125,722.82 元, 购入增加 18,842,864.53 元; 累计折旧本期增加 7,914,799.59 元, 系本期计提折旧额。

固定资产原值与累计折旧本期减少主要系因原子公司浙江江特电机有限公司和邯郸市江特电机有限公司本期不纳入合并范围, 期初纳入合并的固定资产和累计折旧在本期减少中披露。

2、期末未出现固定资产减值事项情况, 未计提固定资产减值准备。

3、期末固定资产抵押情况详见附注附注八.(一)。

## (九) 在建工程

## 1、

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
电工车间	-		-	2,509,167.92		2,509,167.92
新冲压车间	-		-	9,281,431.64		9,281,431.64
联合车间	11,985,422.98		11,985,422.98	15,600.00		15,600.00
立体仓库	-		-	126,734.54		126,734.54
试验站	-		-	60,000.00		60,000.00
铸件毛坯棚	-		-	145,000.00		145,000.00
办公楼	115,220.50		115,220.50	-		-
合 计	12,100,643.48	-	12,100,643.48	12,137,934.10	-	12,137,934.10

## 1、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数 (万)	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 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	期末余额
电工车间		2,509,167.92	-	2,509,167.92							募投	-
新冲压车间		9,281,431.64	7,724,996.43	17,006,428.07							募投	-
联合车间	1,900	15,600.00	11,969,822.98	-		63.56	63.56				募投	11,985,422.98
仓库		126,734.54	1,061,774.73	1,188,509.27							募投	-
试验站		60,000.00	-	-	60,000.00							-
铸件毛坯棚		145,000.00	56,617.56	201,617.56							募投	-
办公楼	900		115,220.50	0		0.28	0.28				自筹	115,220.50
新购土地挡土墙		-	220,000.00	220,000.00	-						募投	-
合 计		12,137,934.10	21,148,432.20	21,125,722.82	60,000.00							12,100,643.48

## (十一) 无形资产

## 1、无形资产情况

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
<b>1、账面原值合计</b>	13,437,499.21	7,949,464.72	2,739,023.21	18,647,940.72
土地使用权 1	5,531,190.00			5,531,190.00
土地使用权 2	2,975,000.00			2,975,000.00
土地使用权 3	2,179,886.00			2,179,886.00
土地使用权 4	2,715,023.21		2,715,023.21	-
土地使用权 5		7,291,616.00		7,291,616.00
高性能富锂锰基正极材料技术		400,000.00		400,000.00
TIPLMS 软件		255,848.72		255,848.72
其他软件	36,400.00	2,000.00	24,000.00	14,400.00
<b>2、累计摊销合计</b>	1,238,515.77	339,112.99	345,760.20	1,231,868.56
土地使用权 1	442,495.21	110,623.80		553,119.01
土地使用权 2	190,374.61	63,297.87		253,672.48
土地使用权 3	247,485.75	43,597.72		291,083.47
土地使用权 4	332,451.89		332,451.89	-
土地使用权 5		121,526.93		121,526.93
高性能富锂锰基正极材料技术				-
TIPLMS 软件				-
其他软件	25,708.31	66.67	13,308.31	12,466.67
<b>3、无形资产账面净值合计</b>	12,198,983.44			17,416,072.16
土地使用权 1	5,088,694.79			4,978,070.99
土地使用权 2	2,784,625.39			2,721,327.52
土地使用权 3	1,932,400.25			1,888,802.53
土地使用权 4	2,382,571.32			-
土地使用权 5	-			7,170,089.07
高性能富锂锰基正极材料技术	-			400,000.00
TIPLMS 软件	-			255,848.72
其他软件	10,691.69			1,933.33
<b>4、减值准备合计</b>	-			-
<b>5、无形资产账面价值合计</b>	12,198,983.44			17,416,072.16
土地使用权 1	5,088,694.79			4,978,070.99
土地使用权 2	2,784,625.39			2,721,327.52
土地使用权 3	1,932,400.25			1,888,802.53
土地使用权 4	2,382,571.32			-
土地使用权 5	-			7,170,089.07
高性能富锂锰基正极材料技术	-			400,000.00
TIPLMS 软件	-			255,848.72
其他软件	10,691.69			1,933.33

无形资产说明：1、无形资产原值本期增加高性能富锂锰基正极材料技术 400,000.00 元，系公司为了开发富锂锰基正极材料技术与江西理工大学签订了《高性能富锂锰基正极材料开发研究》技术开发合同并依据合同支付的款项。

2、无形资产原值与累计摊销本期减少主要系因合并范围变更，因本期不再合并浙江江特电机有限公司减少了土地使用权原值 2,715,023.21 元、累计摊销 332,451.89 元，因不再合并邯郸市江特电机有限公司减少了软件原值 24,000.00 元、累计摊销 13,308.31 元。

3、期末无形资产抵押情况详见附注八.(一)。

## (十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1、 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
<b>递延所得税资产：</b>		
应收款项减值准备	2,097,824.27	1,513,986.74
存货跌价准备	341,109.56	160,214.44
长期股权投资减值准备	207,847.38	-
内部利润抵销	-	27,032.27
技术改造国产设备抵免企业所得税	-	1,215,071.62
投资亏损	129,652.62	11,512.05
可抵扣亏损	96,757.46	-
递延收益(政府补助)	-	200,700.00
小 计	2,873,191.29	3,128,517.12
<b>递延所得税负债：</b>		
以无形资产对外投资增值	257,295.00	257,295.00
小计	257,295.00	257,295.00

### 2、未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
技术改造国产设备抵免企业所得税的投资额	1,215,071.62	
合计	1,215,071.62	

注：根据财税字[1999]290 号文规定，由于未来能否获得足够的新增企业所得税税额以抵免技术改造国产设备的投资额具有不确定性，因此本期没有确认未抵免的技术改造国产设备抵免企业所得税投资额为递延所得税资产。

### 3、本年度公司无未确认递延所得税资产的可抵扣亏损。

### 4、引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
1、可抵扣暂时性差异	
应收款项减值准备	13,985,484.48
存货跌价准备	2,274,063.75
长期股权投资减值准备	1,385,649.17
投资亏损	864,350.83
可抵扣亏损	387,029.82
递延收益(政府补助)	
合计	18,896,578.05
2、应纳税暂时性差异	
以无形资产对外投资增值	1,715,300.00
合计	1,715,300.00

### (十三) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少			期末余额
			转 回	转 销	其他	
坏账准备	9,878,230.53	6,034,744.11	-	1,402,546.42	524,943.74	13,985,484.48
存货跌价准备	1,068,096.28	1,205,967.47	-	-	-	2,274,063.75
长期股权投资减值准备	-	1,385,649.17	-	-	-	1,385,649.17
合计	10,946,326.81	8,626,360.75	-	1,402,546.42	524,943.74	17,645,197.40

资产减值明细情况的说明：本期转销 1,402,546.42 元系核销呆账，其他减少 524,943.74 元系因期末与期初合并范围发生变化所致。

### (十四) 短期借款

#### 1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

抵押借款	47,900,000.00	62,800,000.00
保证借款	20,000,000.00	20,000,000.00
质押借款	9,900,000.00	-
合计	<u>77,800,000.00</u>	<u>82,800,000.00</u>

### (十五) 应付账款

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	52,118,768.30	49,945,369.71
1 至 2 年	4,004,488.89	1,868,790.46
2 至 3 年	625,307.00	1,447,050.93
3 至 5 年	1,927,345.04	676,379.41
5 年以上	1,086,113.31	900,870.46
合 计	<u>59,762,022.54</u>	<u>54,838,460.97</u>

#### 1、 期末余额中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：

单位名称	期末余额	年初余额
江西江特电气集团有限公司	11,917.60	-
合 计	<u>11,917.60</u>	<u>-</u>

#### 2、 期末余额中欠关联方情况：

单位名称	期末余额	年初余额
浙江江特电机有限公司	15,452,482.46	-
宜春江特工程机械有限公司	279,493.96	307,722.85
江西江特电气集团有限公司	11,917.60	-
宜春江特液压有限公司	-	15,382.70
合 计	<u>15,743,894.02</u>	<u>323,105.55</u>

#### 3、 账龄超过一年的大额应付账款：

单位名称	金 额	未结转原因	备注
------	-----	-------	----

长沙长利电工材料有限责任公司	507,581.88	未付款	应付材料款
浙江江特电机有限公司	495,370.00	未付款	应付代垫土地款
湖南恒利重工机械有限公司	698,421.82	未付款	应付设备款
平遥县龙腾铸造有限公司	476,528.54	未付款	应付材料款
昆明昆机通用设备有限责任公司	340,000.00	未付款	应付设备款

## (十六) 预收款项

### 1、

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	11,472,321.06	36,614,815.92
1 至 2 年	4,467,483.90	9,128,138.81
2 至 3 年	3,319,693.28	670,984.78
3 至 5 年	58,000.00	263,660.00
合 计	19,317,498.24	46,677,599.51

2、 期末余额中无预收持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末余额中无预收关联方款项。

4、 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明：

单位名称	金 额	未结转原因	备注
唐山钢铁股份有限公司设备材料处	1,729,915.78	未及时结算	
北京首钢新钢有限责任公司	1,727,057.10	未及时结算	
道真仡佬族苗族自治县华源电力有 限责任公司	1,424,000.00	未及时结算	
江苏飞达板材股份有限公司	1,339,600.00	未及时结算	
佛山市南海区永恒电梯配件公司	662,672.00	未及时结算	

## (十七) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	895.41	21,784,248.71	21,784,182.96	961.16
(2) 职工福利费	-	606,988.26	606,988.26	-
(3) 社会保险费	408,093.61	3,679,724.91	4,087,818.52	-



其中：医疗保险费	52,788.48	591,831.04	644,619.52	-
基本养老保险费	317,648.57	2,659,234.88	2,976,883.45	-
年金缴费				-
失业保险费	18,754.54	176,619.16	195,373.70	-
工伤保险费	18,902.02	231,919.59	250,821.61	-
生育保险费	-	20,120.24	20,120.24	-
(4) 住房公积金	-	-	-	-
(5) 辞退福利				-
(6) 工会经费	139,310.36	479,872.34	389,309.79	229,872.91
(7) 职工教育经费	964,265.47	475,163.64	393,124.22	1,046,304.89
合计	<u>1,512,564.85</u>	<u>27,025,997.86</u>	<u>27,261,423.75</u>	<u>1,277,138.96</u>

### (十八) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	1,154,045.46	667,370.23
营业税	1,989.05	2,544.70
企业所得税	1,575,868.15	3,113,987.46
个人所得税	17,818.24	7,132.30
城市维护建设税	123,170.78	110,275.26
房产税	84,242.55	74,684.71
教育费附加	52,787.47	46,547.84
印花税	125,069.25	4,742.72
土地使用税	164,525.82	144,334.05
地方教育费附加	-	1,170.40
水利建设基金	-	1,107.56
合计	<u>3,299,516.77</u>	<u>4,173,897.23</u>

### (十九) 其他应付款

1、

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	2,980,687.34	3,339,223.45
1 至 2 年	647,347.32	343,309.93
2 至 3 年	295,001.62	946,950.70
3 至 4 年	413,669.10	1,658,391.42
4 至 5 年	1,452,164.03	29,079.02

5 年以上	227,801.63	255,305.22
合 计	6,016,671.04	6,572,259.74

2、 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末余额中无欠关联方款项。

4、 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金 额	未偿还原因	备注
袁州区财政局	75,000.00	未及时支付	
铜山县豫鑫电机维修中心	70,000.00	未及时支付	
市粮食局	68,000.00	未及时支付	
安徽省技术进出口股份有限公司	50,000.00	未及时支付	

5、 金额较大的其他应付款

单位名称	金 额	性质或内容	备 注
江西省地质工程（集团）公司 赣西分公司	800,000.00	收投标保证金	
杭州恒达钢结构有限公司	150,000.00	招标押金	
江西杭萧钢构有限公司	150,000.00	招标押金	

## （二十） 其他非流动负债

1、

种类	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	11,536,267.74	1,338,000.00
合计	11,536,267.74	1,338,000.00

2、 递延收益明细：

与资产相关的政府补助	以前年度计入 损益的金额	计入当期损益 的金额	尚需递延的金 额	总额	批文
高新产业项目政府扶持	1,242,000.00	1,897,871.30	1,160,128.70	4,300,000.00	赣高新产业办 字[2008]06 号
低压大功率变频调速电	-	523,860.96	9,076,139.04	9,600,000.00	发改投资

机产业化项目中央补助					[2008]3508 号
低压大功率变频调速三相异步电动机	-	-	1,300,000.00	1,300,000.00	宜财预 [2009]121 号
合计	1,242,000.00	2,421,732.26	11,536,267.74	15,200,000.00	-

## (二十一) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 国家持股	16,265,510				-16,265,510	-16,265,510	
(2). 国有法人持股							
(3). 其他内资持股	34,219,499						34,196,770
其中:							
境内法人持股	34,067,507						34,067,507
境内自然人持股	151,992				-22,729	-22,729	129,263
(4). 外资持股							
其中:							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	50,485,009				-16,288,239	-16,288,239	34,196,770
2. 无限售条件流通股							
(1). 人民币普通股	57,961,559				16,288,239	16,288,239	74,249,798
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股合计	57,961,559				16,288,239	16,288,239	74,249,798
合计	108,446,568				-	-	108,446,568

股份变动情况说明: 根据 2009 年 12 月 15 日公司首次公开发行前已发行股份上市流通的提示性公告, 公司首次公开发行前已发行股份 16,265,510 股于 2009 年 12 月 18 日上市流通, 另高管持股解除锁定 22,729 股, 本期合计 16,288,239 股变为无限售条件的流通股。

## (二十二) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 资本溢价（股本溢价）				
(1) 投资者投入的资本	130,438,050.19	-	-	130,438,050.19
小计	130,438,050.19	-	-	130,438,050.19
2. 其他资本公积				
(1) 原制度转入	14,233,929.97	-	-	14,233,929.97
小计	14,233,929.97	-	-	14,233,929.97
合计	144,671,980.16	-	-	144,671,980.16

### (二十三) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	19,189,365.78	920,686.94	-	20,110,052.72
其他				
合计	19,189,365.78	920,686.94		20,110,052.72

### (二十四) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	76,722,156.88	
调整 年初未分配利润合计数	-369,530.98	
调整后 年初未分配利润	76,352,625.90	
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	9,046,864.89	
减： 提取法定盈余公积	920,686.94	10%
应付普通股股利	3,253,397.04	
转作股本的普通股股利	-	
期末未分配利润	81,225,406.81	

调整年初未分配利润明细：

由于会计政策变更，影响年初未分配利润 369,530.98 元（详见本附注二、（二十五）.1）。

## （二十五） 营业收入及营业成本

### 1、 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	316,444,109.35	400,153,238.01
其他业务收入	4,468,419.54	12,875,322.80
营业收入合计	320,912,528.89	413,028,560.81
主营业务成本	246,275,976.28	312,721,200.08
其他业务成本	3,641,751.48	11,920,296.74
营业成本合计	249,917,727.76	324,641,496.82

### 2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	316,444,109.35	246,275,976.28	400,153,238.01	312,721,200.08
合 计	316,444,109.35	246,275,976.28	400,153,238.01	312,721,200.08

### 3、 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一、电动机	295,298,693.25	228,963,994.35	372,604,443.14	289,711,520.52
1、低压电机	239,531,930.27	187,745,133.27	275,672,133.47	208,621,378.73
1)起重冶金电机	194,965,386.56	151,653,709.77	235,359,907.42	172,907,849.29
2)电梯扶梯电机	15,858,515.35	13,356,746.43	11,585,229.18	9,308,496.09
3)其他低压电机	28,708,028.36	22,734,677.07	28,726,996.87	26,405,033.35
2、中型高压电机	55,766,762.98	41,218,861.08	96,932,309.67	81,090,141.79
二、发电机	4,301,517.70	2,882,858.95	12,517,911.02	10,157,199.81

1) 水轮发电机			3,452,634.33	3,068,472.06
2) 风力发电机	4,301,517.70	2,882,858.95	9,065,276.69	7,088,727.75
三、机械产品	<u>16,843,898.40</u>	<u>14,429,122.98</u>	<u>15,030,883.85</u>	<u>12,852,479.75</u>
合计	<u>316,444,109.35</u>	<u>246,275,976.28</u>	<u>400,153,238.01</u>	<u>312,721,200.08</u>

#### 4、主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额	上期发生额
东北地区	18,834,450.26	24,584,473.08
华北地区	80,877,618.96	62,725,460.81
西南地区	37,000,238.26	16,600,488.95
华南地区	83,163,846.26	63,213,999.58
华东地区	<u>96,567,955.61</u>	<u>233,028,815.59</u>
合 计	<u>316,444,109.35</u>	<u>400,153,238.01</u>

#### 5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
宜春江特机械传动有限公司	20,532,582.05	6.40
中冶京诚工程技术有限公司	16,296,923.08	5.08
北京北科麦思科自动化工程技术有限公司	12,521,346.15	3.90
长沙环胜机械实业有限公司	11,585,094.02	3.61
上海振华重工(集团)股份有限公司	<u>8,412,280.34</u>	<u>2.62</u>
合计	<u>69,348,225.64</u>	<u>21.61</u>

#### (二十六) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	34,570.60	29,596.72	
城市维护建设税	1,253,870.36	603,366.28	7%
教育费附加	537,373.00	258,585.55	3%
地方教育附加	-	19,045.73	
合计	<u>1,825,813.96</u>	<u>910,594.28</u>	

**(二十七) 财务费用**

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,700,590.78	5,540,634.92
减：利息收入	1,521,766.31	2,484,511.44
汇兑损益	-244.67	3,817.51
贴息支出	56,769.20	1,131,728.15
其他	154,141.41	666,697.85
合计	3,389,490.41	4,858,366.99

**(二十八) 资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	6,034,744.11	3,165,765.81
存货跌价损失	1,205,967.47	1,008,067.53
长期股权投资减值损失	1,385,649.17	-
合计	8,626,360.75	4,173,833.34

**(二十九) 投资收益**
**1、 投资收益明细情况**

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	4,126.12	-
权益法核算的长期股权投资收益	598,570.08	-
交易性金融资产取得的投资收益	106,352.27	1,786.03
合计	709,048.47	1,786.03

**2、按成本法核算的长期股权投资收益**

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
中国浦发机械工业股份有限公司	4,126.12	-	
合计	4,126.12	-	

### 3、按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
浙江江特电机有限公司	1,335,009.22	-	
邯郸市江特电机有限公司	-736,439.14	-	
合 计	598,570.08	-	

### 4、 投资收益的说明：

本公司期末对邯郸市江特电机有限公司投资全额计提了减值准备，其他不存在投资收益汇回限制。

## (三十) 营业外收入

### 1、 营业外收入明细

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	-	168,423.62
其中：处置固定资产利得	-	168,423.62
政府补助	5,690,347.54	6,804,044.65
罚款	36,032.10	106,572.60
其他	214,321.42	21,021.25
合计	5,940,701.06	7,100,062.12

### 2、 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	说明
一、与资产相关的政府补助			
低压大功率变频调速电机产业化贷款贴息	1,897,871.30	1,242,000.00	赣高新产业办字[2008]06号
低压大功率变频调速电机产业化项目中央补助	523,860.96	-	发改投资[2008]3508号
小计	2,421,732.26	1,242,000.00	
二、与收益相关的政府补助			
1. 贷款贴息	26,251.26	417,659.65	赣财社[2006]50号
2. 政府扶持基金	2,440,000.00	4,749,360.00	袁州区人民政府办公室(袁府办经费抄告[2008]535号)抄告单
3. 社保补贴	481,964.02	-	赣劳社字(2009)6号



4. 企业发展基金	300,400.00	-	宜区经计字[2009]9号
5. 企业发展基金	20,000.00	-	袁府发 2007 (1号)
6. 税收奖励	-	395,025.00	
小计	3,268,615.28	5,562,044.65	
合计	5,690,347.54	6,804,044.65	

### (三十一) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	-	795,870.62
其中：固定资产处置损失	-	795,870.62
无形资产处置损失	-	-
对外捐赠	323,000.00	800,000.00
其中：公益性捐赠支出	313,000.00	800,000.00
滞纳金	10,089.72	23,505.42
水利建设基金	-	36,135.07
残疾人保障金	-	3,872.16
其他	119,888.15	50,858.44
合计	452,977.87	1,710,241.71

### (三十二) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,768,204.18	5,401,061.71
递延所得税调整	124,089.89	-1,206,368.56
合计	1,892,294.07	4,194,693.15

### (三十四) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### 1、计算过程

##### 基本每股收益

基本每股收益 =  $P \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为年初

股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份下一月份起至报告期年末的月份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期年末的月份数。

基本每股收益=9,046,864.89 ÷ 108,446,568.00=0.08

### 稀释每股收益

稀释每股收益=[P+（已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用）×（1-所得税率）] / (S0 + S1 + Si×Mi ÷ M0 - Sj×Mj ÷ M0—Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

稀释每股收益=9,046,864.89 ÷ 108,446,568.00=0.08

2、无本年不具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股。

3、资产负债表日至财务报告批准报出日之间，公司发行在外普通股或潜在普通股股数未发生重大变化。

## (三十五) 现金流量表附注

### 1、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
政府补助	15,888,615.28
租赁收入	727,937.10
存款利息	1,521,766.31
其他(含往来)	8,051,772.44
合 计	26,190,091.13

### 2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
运输费	8,200,653.83
差旅费	2,675,427.12

业务招待费	1,948,467.66
捐赠	323,000.00
会议费	100,528.80
其他(含往来)	26,901,879.74
合 计	40,149,957.15

### 3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
浙江江特转入处置资产资金	10,000,000.00
合 计	10,000,000.00

## (三十六) 现金流量表补充资料

### 1、 现金流量表补充资料

项 目	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	8,901,831.64	24,341,541.91
加：资产减值准备	8,626,360.75	4,173,833.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,914,799.59	7,396,460.71
无形资产摊销	339,112.99	277,727.99
长期待摊费用摊销	-	-
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)	-	627,447.00
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	4,700,346.11	5,544,452.43
投资损失(收益以“-”号填列)	-709,048.47	-1,786.03
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	124,089.89	-122,504.89
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-1,083,863.67
存货的减少(增加以“-”号填列)	21,526,537.08	-49,483,614.66
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-17,196,555.08	1,393,492.09
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-23,635,954.25	9,305,273.59

其 他	-1,402,546.42	6,172,654.81
经营活动产生的现金流量净额	9,188,973.83	8,541,114.62
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	95,188,701.49	122,525,005.26
减：现金的年初余额	122,063,530.09	152,308,983.39
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-26,874,828.60	-29,783,978.13

说明：本期现金的年初余额与上期末现金的期末余额有差异系由于本期将已进入清算程序的浙江江特电机有限公司和邯郸市江特电机有限公司不纳入合并范围而期初纳入合并范围造成。

## 2、 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	95,188,701.49	122,525,005.26
其中：库存现金	1,300,702.57	259,739.64
可随时用于支付的银行存款	77,377,640.06	122,265,265.59
可随时用于支付的其他货币资金	16,510,358.86	0.03
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	95,188,701.49	122,525,005.26

## 六、关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

(金额单位：万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代 表人	业务性质	注册资本	对本公司 的持股比 例(%)	对本公司表 决权比例(%)	本公司 最终控 制方	组织机构代码
-------	------	------	-----	-----------	------	------	----------------------	------------------	------------------	--------

江西江特电气集团有限公司 控股股东 有限公司 宜春市 卢顺民 生产制造 2660 31.41 31.41 \* 61285866-5

本企业的母公司情况的说明：朱军先生和卢顺民先生分别持有江西江特电气集团有限公司 25.42% 的股权，共同构成本公司的实际控制人。

## (二) 本企业的子公司情况：

(金额单位：万元)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	组织机构代码
江西江特锂电池 材料有限公司	控股子公司	有限公司	宜春市	朱军	生产制造	700	51	51	68853197-6
浙江江特电机有 限公司	全资子公司	有限公司	兰溪市	李勇	生产制造	800	100	100	73319450-0
邯郸市江特电机 有限公司	控股子公司	有限公司	邯郸市	章建中	生产制造	375	60	60	75545583-9

浙江江特电机有限公司和邯郸市江特电机有限公司本年度进行清算，本公司不能再控制该两公司，进入清算程序后该两公司不再是本公司子公司。

## (三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
宜春江特工程机械有限公司	同一母公司	66202050-2

## (四) 关联方交易

1、存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

### 2、购买商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定 价方式及决 策程序	本期发生额	上期发生额
江西江特电气集团有限公司	购买商品	物资	市场价	541,684.45	69,250.43

宜春江特工程机械有限公司	购买商品	配件	市场价	990,963.99	1,388,143.67
宜春江特工程机械有限公司	接受劳务	加工费	市场价	841,133.79	679,936.06
合计				2,373,782.23	2,137,330.16

### 3、销售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
江西江特电气集团有限公司	销售商品	电机、材料	市场价	45,015.38	-
宜春江特工程机械有限公司	销售商品	货物	市场价	27,877.77	44,043.10
合计				72,893.15	44,043.10

### 4、关联租赁情况

2008 年 1 月 1 日本公司与江西江特电气集团有限公司签订租赁合同，本公司将原油漆车间及相关设施、党群楼三至五层办公室出租给江西江特电气集团有限公司，租赁期五年，自 2008 年 1 月 1 日起至 2012 年 12 月 31 日，年租金 30,000 元。

### 5、与未纳入合并范围两清算公司的本年关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
邯郸市江特电机有限公司	销售商品			476,025.73	
邯郸市江特电机有限公司	购买商品	电机	市场价	2,865,137.61	-
浙江江特电机有限公司	购买商品	电机	市场价	7,032,969.03	-
浙江江特电机有限公司	购买商品	购入固定资产	市场价	420,792.02	-
合计				10,794,924.39	-

### 6、关联方应收应付款项

项 目	关联方	期末余额	年初余额
应收账款			
	邯郸市江特电机有限公司	778,724.91	

预付账款		
江西江特电气集团有限公司	--	13,998.00
应付账款		
宜春江特工程机械有限公司	279,493.96	307,722.85
宜春江特液压有限公司	-	15,382.70
江西江特电气集团有限公司	11,917.60	-
浙江江特电机有限公司	14,957,112.46	-

## 七、或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

## 八、承诺事项

### (一) 所有权受限限制资产：

所有权受到限制的资产类别	年初数	本期增加	本期减少额	年末数
<b>一、用于担保的资产</b>	29,989,129.81	2,538,343.89	1,730,076.19	30,797,397.51
1、无形资产-土地使用权	9,805,720.43	-	217,519.39	9,588,201.04
2、固定资产-房屋	20,183,409.38	2,538,343.89	1,512,556.80	21,209,196.47

说明 1、截至 2009 年 12 月 31 日，公司用于抵押担保的资产情况：①、2009 年 1 月 14 日公司与中国工商银行股份有限公司宜春分行签订了 2009 年袁州(抵)字 0002 号最高额抵押合同，抵押物为宜春市东风大街 10 号 21,568.20 平方米土地[权证号宜春国用(2006)第 04040003 号]。②、2007 年 11 月 21 日公司与中国工商银行股份有限公司宜春分行签订了 2007 年袁州(抵)字 0021 号最高额抵押合同，抵押物为宜春市东风大街 12 处房产[房产证号宜房字第 3-04354 至 3-04356 号、第 3-04358 至 3-04364 号、第 3-04366 号、第 3-04367 号]。③、2007 年 7 月 25 日公司与中国工商银行股份有限公司宜春分行签订了 2007 年袁(抵)字 0011 号最高额抵押合同，抵押物为三处房产[房产证号宜房字第 5-10468、3-10872、4-14352 号]。④、2007 年 11 月 21 日与中国工商银行股份有限公司宜春分行签订了 2007 年袁州(抵)字 0020 号最高额抵押合同，抵押物为宜春市窑前 25,984.20 平方米土地 [宜春国用(2003)字第 060032 号]和宜春市环城南路 260 号 6,833.20 平方米土地 [宜春国用(2003)字第 032484 号]。⑤、2009 年 5 月 20 日公司与中国银行股份有限公司宜春市分行签订了 2009 年宜抵字 007 号最高额抵押合同，抵押物为宜春市窑前江特车间 3 处房产[产权证号宜房字第 4-20043419、4-20043420、4-20043421 号]及宜春市油茶林场天桥路 56,666.95 平方米土地 [权证号宜春国用(2002)字第 070480 号]、

宜春市窑前 105,356 平方米土地 [权证号宜春国用 (2004) 字第 150077 号]。

6、公司以上述受限制资产向银行抵押贷款 4790 万元。

## (二) 保理业务

2009 年 10 月 2 日本公司与中国工商银行股份有限公司宜春分行签订了有追索权《国内保理业务合同》(2009 年 (袁州) 字 0034-0038 号), 本公司将与购货方之间形成的 9,961,962.00 元应收账款的债权及相关权利转让给工商银行宜春分行, 由工商银行宜春分行向本公司提供 9,900,000.00 元的保理融资, 若购货方在约定期限内不能足额偿付应收账款, 工商银行宜春分行有权向本公司追索未偿付的融资款。为保证上述合同项下的主债权的实现, 本公司与工商银行宜春分行签订了应收账款质押合同, 并在中国人民银行征信中心应收账款登记系统办理了上述应收账款质押登记。

## 九、 资产负债表日后事项

### 资产负债表日后利润分配情况说明

公司于 2010 年 4 月 20 日召开了第六届第二次董事会会议, 会议通过了公司 2009 年度利润分配预案。公司 2009 年度实现净利润 9,206,869.44 元(母公司), 提取 10%法定盈余公积 920,686.94 元, 后以 2009 年末股本 108,446,568 股为基数, 向全体股东按每 10 股派发现金 0.35 元 (含税), 共计拟派发现金股利 3,795,629.88 元, 该议案尚需提交公司 2009 年度股东大会审议。

本公司无其他需披露的资产负债表日后事项。

## 十、 其他重要事项说明

1、2009 年 8 月 23 日本公司第五届董事会第十六次会议审议通过了《关于出售公司全资子公司浙江江特电机有限公司相关资产并拟注销的议案》。2009 年 8 月 24 日浙江江特电机有限公司董事会审议通过以 1350 万元价格出售土地及地上附着物给浙江金梭纺织有限公司, 并决定相关资产处置后组织清算关并注销。2009 年 9 月 2 日浙江江特电机有限公司根据股东决议成立清算组。

2、2009 年 11 月 9 日本公司第五届董事会第十八次会议审议通过《关于拟将公司对邯郸市江特电机有限公司的投资进行处置的议案》, 2009 年 11 月 10 日邯郸市江特电机有限公



司 2009 年第一次股东会决议，全体股东一致同意解散公司并成立公司清算组。

3、2008 年 12 月 25 日，江西省经济贸易委员会以赣经贸投资发[2008]53 号文件转发国家发展改革委关于下达产业技术进步(第六批)2008 年新增中央预算内投资计划的通知(发改投资[2008]3508 号)，本公司低压大功率变频调速电机产业化项目纳入国家发改委第六批产业技术进步 2008 年新增中央预算内投资计划，获中央预算内投资 960 万元，本年度公司已全部收到上述拨款。

4、公司 2007 年度股东大会和公司第五届董事会第九次会议审议通过了《关于江西特种电机股份有限公司与泰豪科技股份有限公司进行贷款互保的议案》，根据该议案，公司与泰豪科技股份有限公司互保额度最高为捌仟万元，互保期限三年。截止 2009 年 12 月 31 日泰豪科技股份有限公司为本公司提供 2000 万元贷款提供了担保。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例
单项金额重大的应收账款	30,099,836.72	21.45	2,130,620.49	7.08	26,372,074.14	22.89	1,523,853.66	5.78
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	35,285,564.00	25.15	6,949,991.76	19.70	21,209,584.79	18.41	4,127,079.68	19.46
其他不重大应收账款	74,952,009.58	53.40	4,487,389.16	5.99	67,615,630.43	58.70	3,380,781.51	5.00
合计	140,337,410.30	100.00	13,568,001.41		115,197,289.36	100.00	9,031,714.85	

应收账款种类的说明：单项金额重大的应收款项是指单个账户余额大于或等于应收款项余额 2%以上的应收款项；单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项是指按账龄在 1 年以上的组合且金额不属于重大的应收款项。

#### 2、 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

应收款项内容	账面金额	坏账准备金额	计提比例(%)	理由
<b>单项金额重大：</b>				
唐山中厚板材有限公司	7,485,849.00	748,584.90	10.00%	单独测试后未减值，

莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	4,824,658.35	241,232.92	5.00%	再以账龄为信用风险
广西建工机械制造公司	4,808,416.70	324,657.42	6.75%	特征计提减值准备
中冶京诚工程技术有限公司	3,775,040.00	188,752.00	5.00%	
中冶长天国际工程有限责任公司	3,263,810.00	163,190.50	5.00%	
上海凯泉泵业(集团)有限公司	3,024,327.87	151,216.39	5.00%	
河北敬业中厚板有限公司	<u>2,917,734.80</u>	<u>312,986.36</u>	10.73%	
小计	<u>30,099,836.72</u>	<u>2,130,620.49</u>		

**单独进行减值测试应收账款：**

邯郸市江特电机有限公司	<u>778,724.91</u>	<u>778,724.91</u>		有客观证据表明存在减值，单独测试后全额计提减值。
小计	<u><u>778,724.91</u></u>	<u><u>778,724.91</u></u>		

**单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：**

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
1至2年	19,612,521.34	55.58	1,961,252.13	13,292,362.05	11.29	1,329,236.20
2至3年	9,538,178.11	27.03	1,907,635.62	4,852,523.95	4.12	970,504.78
3至5年	6,107,521.09	17.31	3,053,760.55	2,474,720.22	2.10	1,237,360.11
5年以上	<u>27,343.46</u>	<u>0.08</u>	<u>27,343.46</u>	<u>589,978.57</u>	<u>0.50</u>	<u>589,978.57</u>
合计	<u>35,285,564.00</u>	<u>100.00</u>	<u>6,949,991.76</u>	<u>21,209,584.79</u>	<u>18.02</u>	<u>4,127,079.66</u>

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：是指按账龄在1年以上的组合且金额不属于重大的应收款项。

**3、本报告期无前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款情况**

**4、本报告期实际核销的应收账款情况**

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
福建鑫海冶金有限公司	货款	64,800.00	公司改制已注销	否

四川九江中兴建筑机械有限公司	货款	50,200.00	公司改制已注销	否
洛阳海远机械有限公司	货款	50,000.00	公司改制已注销	否
其他金额 5 万元以下 87 户	货款	<u>1,237,546.42</u>	多次催收无果,且部分已注销,账龄较长等	否
合计		<u>1,402,546.42</u>		

应收账款核销说明: 公司本期对三年以上的应收款项进行了集中清理, 因欠款单位已注销、改制等原因, 致使该部分款项仍无法收回, 公司本期对其进行了核销处理。

### 5、 期末应收账款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

### 6、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
唐山中厚板材有限公司	非关联公司	7,485,849.00	1-2 年	5.34
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	非关联公司	4,824,658.35	1 年以内	3.44
广西建工机械制造公司	非关联公司	4,808,416.70	1 年内 3123685 元 1-2 年 1684731.7 元	3.43
中冶京诚工程技术有限公司	非关联公司	3,775,040.00	1 年以内	2.69
中冶长天国际工程有限责任公司	非关联公司	<u>3,263,810.00</u>	1 年以内	<u>2.33</u>
合计		<u>24,157,774.05</u>		<u>17.23</u>

### 7、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
江西江特锂电池材料有限公司	子公司	25,746.28	0.02
邯郸市江特电机有限公司	子公司	<u>778,724.91</u>	<u>0.55</u>
合计		<u>804,471.19</u>	<u>0.57</u>

应收关联方邯郸市江特电机有限公司 778,724.91 元, 考虑该公司已进入清算程序, 期末对其全额计提坏账准备。

## (二) 其他应收款

### 1、 其他应收款

种类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额	坏账准备	坏账准	账面金额	占总额	坏账准备	坏账准

		比例 (%)		备比例		比例 (%)		备比例
单项金额重大的其他应收款	1,237,116.54	49.72	167,724.01	13.56	968,675.74	28.09	56,426.49	5.83
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	582,530.85	23.41	217,614.82	37.36	862,497.91	25.01	386,677.14	44.83
其他不重大其他应收款	668,310.29	26.87	33,415.51	5.00	1,617,809.23	46.90	80,890.46	5.00
合计	2,487,957.68	100.00	418,754.34		3,448,982.88	100.00	523,994.09	

其他应收款种类的说明：单项金额重大的应收款项是指单个账户余额大于或等于应收款项余额 2% 以上的应收款项；单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项是指按账龄在 1 年以上的组合且金额不属于重大的应收款项。

## 2、 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

其他应收款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理由
宜春市袁州区工业园财政所	300,000.00	15,000.00	5.00	单独测试后未减值,
江西宜春供电公司	185,955.59	9,297.78	5.00	再以账龄为信用风险
陈永明	159,854.00	31,970.80	20.00	特征计提减值准备
江西长青机械有限责任公司	100,000.00	10,000.00	10.00	
中国石化江西宜春石油分公司	70,951.66	3,547.58	5.00	
铜山县豫鑫电机维修中心	70,000.00	14,000.00	20.00	
梁云	65,599.59	3,279.98	5.00	
临沂佰利丰机电工程有限公司	64,000.00	6,400.00	10.00	
江西济民可信药业有限公司	64,000.00	6,063.45	9.47	
杨勇刚	55,606.98	55,606.98	100.00	
晏勇斌	51,148.72	2,557.44	5.00	
安徽安天招标有限公司	50,000.00	10,000.00	20.00	
合计	1,237,116.54	167,724.01		

### 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额		比例 (%)		金额		比例 (%)	
1 年以内					-	-	-	-
1 至 2 年	331,757.58	56.95	33,175.76		441,171.94	51.15	44,117.20	
2 至 3 年	56,189.50	9.65	11,237.90		92,046.91	10.67	18,409.38	
3 至 4 年	42,765.22	7.34	21,382.61		10,257.00	1.19	5,128.50	
5 年以上	151,818.55	26.06	151,818.55		319,022.06	36.99	319,022.06	
合计	582,530.85	100.00	217,614.82		862,497.91	100.00	386,677.14	

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：是指按账龄在 1 年以上的组合且金额不属于重大的应收款项。

3、 本报告期无前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款以及本期通过重组等其他方式收回的其他应收款金额情况

4、 本报告期无实际核销的其他应收款

5、 期末其他应收款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
宜春市袁州区工业园财政所	非关联公司	300,000.00	1 年以内	12.06	押金
江西宜春供电公司	非关联公司	185,955.59	1 年以内	7.47	保证金
陈永明	非关联公司	159,854.00	2-3 年	6.42	备用金
江西长青机械有限责任公司	非关联公司	100,000.00	1-2 年	4.02	往来款
中国石化江西宜春石油分公司	非关联公司	70,951.66	1 年以内	2.85	保证金
合计		816,761.25		32.82	

7、 期末无应收关联方账款情况

## (三) 长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
浙江江特电机有限公司	权益法	8,000,000.00	11,823,221.47	1,335,009.22	13,158,230.69	100.00	100.00		-	-	-
邯郸市江特电机有限公司	权益法	2,250,000.00	2,122,088.31	-736,439.14	1,385,649.17	60.00	60.00		1,385,649.17	1,385,649.17	-
权益法小计		10,250,000.00	13,945,309.78	598,570.08	14,543,879.86	-	-		1,385,649.17	1,385,649.17	-
江西江特锂电池材料有限公司	成本法	3,570,000.00	-	3,570,000.00	3,570,000.00	51.00	51.00		-	-	-
中国浦发机械工业股份有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00	-	100,000.00	0.05	0.05		-	-	-
宜春市工商城市信用社	成本法	60,000.00	60,000.00	-	60,000.00	0.14	0.14		-	-	4,126.12
成本法小计		3,730,000.00	160,000.00	3,570,000.00	3,730,000.00	-	-		-	-	4,126.12
合计		13,980,000.00	14,105,309.78	4,168,570.08	18,273,879.86	-	-		1,385,649.17	1,385,649.17	4,126.12

长期股权投资的说明：浙江江特电机有限公司和邯郸市江特电机有限公司本年度进入清算程序，本公司不能再控制该两公司，进入清算程序后该两公司不再是本公司子公司，公司对该两被投资单位由原按成本法核算改按权益法核算。

#### (四) 营业收入及营业成本

##### 1、 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	316,446,605.08	377,450,870.42
其他业务收入	4,468,419.54	11,540,604.61
营业收入合计	320,915,024.62	388,991,475.03
主营业务成本	246,458,687.16	296,919,803.61
其他业务成本	3,641,751.48	10,842,677.17
营业成本合计	250,100,438.64	307,762,480.78

##### 2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	316,446,605.08	246,458,687.16	377,450,870.42	296,919,803.61
合 计	316,446,605.08	246,458,687.16	377,450,870.42	296,919,803.61

##### 3、 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一、电动机	295,301,188.98	229,146,705.23	349,906,996.31	273,948,031.05
1、低压电机	239,534,426.00	187,927,844.15	260,463,774.61	199,224,450.87
1)起重冶金电机	194,967,882.29	151,836,420.65	232,622,109.80	175,309,955.24
2)电梯扶梯电机	15,858,515.35	13,356,746.43	11,585,229.18	9,308,496.09

3)其他低压电机	28,708,028.36	22,734,677.07	16,256,435.63	14,605,999.54
2、中型高压电机	55,766,762.98	41,218,861.08	89,443,221.70	74,723,580.18
二、发电机	4,301,517.70	2,882,858.95	12,517,911.02	10,157,199.81
1)水轮发电机	4,301,517.70	2,882,858.95	3,452,634.33	3,068,472.06
2)风力发电机	-	-	9,065,276.69	7,088,727.75
三、机械产品	16,843,898.40	14,429,122.98	15,025,963.09	12,814,572.75
合计	316,446,605.08	246,458,687.16	377,450,870.42	296,919,803.61

#### 4、主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额	上期发生额
东北地区	18,834,450.26	24,584,473.08
华北地区	80,877,618.96	42,324,192.62
西南地区	37,000,238.26	16,600,488.95
华南地区	83,163,846.26	63,213,999.58
华东地区	96,570,451.34	230,727,716.19
合计	316,446,605.08	377,450,870.42

#### 5、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
宜春江特机械传动有限公司	20,532,582.05	6.40
中冶京诚工程技术有限公司	16,296,923.08	5.08
北京北科麦思科自动化工程技术有限公司	12,521,346.15	3.90
长沙环胜机械实业有限公司	11,585,094.02	3.61
上海振华重工(集团)股份有限公司	8,412,280.34	2.62



合计	69,348,225.64	21.61
----	---------------	-------

## (五) 投资收益

### 1、投资收益明细

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	4,126.12	-
权益法核算的长期股权投资收益	598,570.08	1,367,760.42
交易性金融资产取得的投资收益	106,352.27	1,786.03
合 计	709,048.47	1,369,546.45

### 2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
中国浦发机械工业股份有限公司	4,126.12	-	
合 计	4,126.12	-	

### 3、按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
浙江江特电机有限公司	1,335,009.22	1,980,027.11	
邯郸市江特电机有限公司	-736,439.14	-612,266.69	
合 计	598,570.08	1,367,760.42	

### 4、 投资收益的说明:

本公司期末对邯郸市江特电机有限公司投资全额计提了减值准备，其他不存在投资收益汇回限制。

## (六) 现金流量表补充资料

项 目	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	9,206,869.44	24,896,626.82
加：资产减值准备	8,425,209.87	4,086,487.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,906,994.09	6,994,617.79
无形资产摊销	339,046.32	217,519.31
长期待摊费用摊销	-	-
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）	-	627,447.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	4,700,346.11	5,320,993.54
投资损失（收益以“-”号填列）	-709,048.47	-1,369,546.45
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	232,719.48	-100,605.16
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-1,083,863.67
存货的减少（增加以“-”号填列）	23,580,884.38	-44,234,956.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-16,600,564.56	-3,325,247.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-23,190,357.20	5,002,269.94
其 他	-1,402,546.42	6,172,654.81
经营活动产生的现金流量净额	12,489,553.04	3,204,397.04
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	93,286,864.72	122,063,530.09
减：现金的年初余额	122,063,530.09	152,152,396.41
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-28,776,665.37	-30,088,866.32

## 十二、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,690,347.54	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	106,352.30	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-202,624.35	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-839,111.32	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	4,754,964.17	

### (二) 净资产收益率及每股收益：

## (1) 本期数

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.57	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.22	0.04	0.04

## (2) 上期数

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.24	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.91	0.19	0.19

## (三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额（或本期金额）	年初余额（或上年金额）	变动比率	变动原因
<b>资产负债表项目：</b>				
应收票据	27,360,721.20	13,629,335.05	100.75%	期末以票据回笼货款增加
预付款项	8,403,436.82	27,426,978.84	-69.36%	预付工程、土地款本期减少
长期股权投资	14,142,021.09	160,000.00	8223.89%	本期对浙江江特及邯郸江特未纳入合并抵销范围
固定资产	106,657,773.46	76,759,116.14	38.95%	募投项目投入增加
无形资产	17,420,745.49	12,198,983.44	42.77%	本期购入土地
预收款项	19,317,498.24	46,677,599.51	-58.62%	受经济危机影响，销售规模下降影响
其他非流动负债	11,536,267.74	1,338,000.00	762.20%	本期收到与资产相关政府补助增加

**利润表项目：**

营业税金及附加	1,825,813.96	910,594.28	100.51%	本期应交增值税增加影响附征的城建税及附加
资产减值损失	8,431,631.32	4,173,833.34	106.68%	本期对邯郸江特股权投资、发出商品及应收邯郸江特款项全额计提减值
投资收益	1,532,838.87	1,786.03	39599.70%	本期对原纳入合并的子公司改按权益法核算

**十一、财务报表的批准报出**

本财务报表已于 2010 年 4 月 20 日获得本公司董事会批准。

江西特种电机股份有限公司

(加盖公章)

二〇一〇年四月二十日

## 第十一节 备查文件目录

- 一、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。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

江西特种电机股份有限公司

董事长：朱 军

二〇一〇年四月二十日