

---

# 江西特种电机股份有限公司

JIANGXI SPECIAL ELECTRIC MOTOR CO., LTD



## 二〇一一年年度报告

股票代码：002176

股票简称：江特电机

披露日期：2012年4月10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、除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
李华	董事	出差在外	王芸

四、大华会计师事务所有限公司为本公司2011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杨金林及会计机构负责人（会计主管人员）龙良萍声明：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.....	13
第五节 公司治理结构.....	18
第六节 股东大会情况简介.....	26
第七节 董事会报告.....	30
第八节 监事会报告.....	58
第九节 重要事项.....	61
第十节 财务报告.....	71
第十一节 备查文件目录.....	160

## 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、公司董事会秘书和证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	翟忠南	王乐
联系地址	江西省宜春市环城南路 581 号	江西省宜春市环城南路 581 号
电话	0795-3266280	0795-3266280
传真	0795-3274523	0795-3274523
电子信箱	<a href="mailto:zhaizn681122@163.com">zhaizn681122@163.com</a>	<a href="mailto:tornado.w@163.com">tornado.w@163.com</a>

公司投资者关系管理负责人：翟忠南

四、公司注册地址：江西省宜春市环城南路 581 号

办公地址：江西省宜春市环城南路 581 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

公司首次注册登记地点：江西省宜春市工商行政管理局

公司最近一次变更登记日期：2011 年 7 月 29 日

注册登记地点：江西省宜春市工商行政管理局

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：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、2011年度主要会计数据

单位：（人民币）元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减	2009 年
营业总收入	732,317,852.29	525,463,592.24	39.37%	320,912,528.89
营业利润	62,448,631.95	33,029,879.60	89.07%	5,306,402.52
利润总额	69,893,833.17	36,260,220.77	92.76%	10,794,125.71
归属于上市公司股东的净利润	56,609,801.36	32,341,745.50	75.04%	9,046,864.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	50,195,241.73	25,346,377.36	98.04%	4,291,900.72
经营活动产生的现金流量净额	42,197,295.66	11,542,413.64	265.58%	9,188,973.83
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减	2009 年末
资产总额	1,286,717,470.22	679,941,839.37	89.24%	537,005,384.73
负债总额	431,204,365.36	294,172,797.06	46.58%	179,266,410.29
归属于上市公司股东的所有者权益	791,419,427.63	382,839,198.48	106.72%	354,454,007.69
总股本（股）	212,213,822.00	108,446,568.00	95.69%	108,446,568.00

### 二、2011 年度主要财务指标

单位：（人民币）元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减	2009 年
基本每股收益（元/股）	0.28	0.17	64.71%	0.04
稀释每股收益（元/股）	0.28	0.17	64.71%	0.04
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.25	0.13	92.31%	0.02
加权平均净资产收益率	10.18%	8.77%	1.41%	2.57%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	9.02%	6.88%	2.14%	1.22%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.199	0.106	87.74%	0.08
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.73	3.53	5.67%	3.27
资产负债率	33.51%	43.26%	-9.75%	33.38%

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：

2011 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	10.18%	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.02%	0.25	0.25

2010 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	8.77%	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.88%	0.13	0.13

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。

$$基本每股收益 = 56,609,801.36 \div 202,291,322.00 = 0.28$$

2、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)] / (S<sub>0</sub> + S<sub>1</sub> + S<sub>i</sub> × M<sub>i</sub> ÷ M<sub>0</sub> - S<sub>j</sub> × M<sub>j</sub> ÷ M<sub>0</sub> - S<sub>k</sub> + 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。

$$稀释每股收益 = 56,609,801.36 \div 202,291,322.00 = 0.28$$

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）
非流动资产处置损益	160,028.09	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	6,104,285.33	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	514,302.56	
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	39,123.28	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	666,585.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	572,792.56	
所得税影响额	-1,640,205.75	
少数股东权益影响额	-2,351.68	
合计	6,414,559.63	

### 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	84,311	0.08%	17,010,000		55,905	-14,430	17,051,475	17,135,786	8.07%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股			17,010,000				17,010,000	17,010,000	8.02%
其中：境内非国有法人持股			17,010,000				17,010,000	17,010,000	8.02%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	84,311	0.08%			55,905	-14,430	41,475	125,786	0.06%
二、无限售条件股份	108,362,257	99.92%			86,701,349	14,430	86,715,779	195,078,036	91.93%
1、人民币普通股	108,362,257	99.92%			86,701,349	14,430	86,715,779	195,078,036	91.93%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	108,446,568	100.00%	17,010,000		86,757,254		103,767,254	212,213,822	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
全国社保基金一零八组合	0	0	8,000,000	8,000,000	非公开发行认购股票	2012年7月20日
天津康荣股权投资合伙企业(有限合伙)	0	0	3,610,000	3,610,000	非公开发行认购股票	2012年7月20日
博弘数君(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	0	0	3,000,000	3,000,000	非公开发行认购股票	2012年7月20日
天津六禾碧云股权投资基金合伙企业(有限合伙)	0	0	2,400,000	2,400,000	非公开发行认购股票	2012年7月20日
高管	84,311	14,430	55,905	125,786	高管锁定股	每年按25%解除限售
合计	84,311	14,430	17,065,905	17,135,786	—	—

注:

1、全国社保基金一零八组合、天津康荣股权投资合伙企业(有限合伙)、博弘数君(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)、天津六禾碧云股权投资基金合伙企业(有限合伙)合计持有公司2011年7月19日非公开发行的股票1,701万股。

2、高管所减少的14,430股是因为高管离职后解锁而减少的,增加的55,905股是公司2010年度资本公积金转增股本方案实行资本公积金10股转增8股后增加的,并按高管身份锁定75%的股份。

## (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,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、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67,779,105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,公司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。

3、2011年2月16日，公司召开的2010年度股东大会审议通过了《2010年度利润分配及资本公积金转增股本预案》：以公司当时总股本108,446,568股为基数，向全体股东每10股派发现金0.35元（含税），共计派发现金股利3,795,629.88元，并向全体股东每10股转增8股，共计转增股本86,757,254股，本次转增后公司总股本为195,203,822股。

4、经中国证券监督管理委员会（证监许可[2011]1020号）文核准，公司于2011年7月19日非公开发行股票1,701万股，发行价格为22.00元/股。发行后公司总股本为212,213,822股。

本报告期末，公司总股本为212,213,822股。

（四）公司无内部职工股。

## 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

单位：股

2011 年末股东总数	24,481	本年度报告公布日前一个月末股东总数	28,480		
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	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
江西江特电气集团有限公司	境内非国有法人	28.90%	61,321,512	0	8,450,000
宜春市袁州区国有资产运营有限公司	国有法人	8.60%	18,256,882	0	0
全国社保基金一零八组合	境内非国有法人	3.77%	8,000,000	8,000,000	0
全国社会保障基金理事会转持二户	国有法人	2.31%	4,896,000	0	0
天津康荣股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.12%	4,501,966	3,610,000	0
中国建设银行－华夏优势增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.46%	3,100,214	0	0
博弘数君（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.41%	3,000,000	3,000,000	0
中国农业银行－华夏平稳增长混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.26%	2,677,103	0	0
天津六禾碧云股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.13%	2,400,000	2,400,000	0
交通银行－华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF)	境内非国有法人	0.97%	2,053,140	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		股份种类		
江西江特电气集团有限公司	61,321,512		人民币普通股		
宜春市袁州区国有资产运营有限公司	18,256,882		人民币普通股		
全国社会保障基金理事会转持二户	4,896,000		人民币普通股		
中国建设银行－华夏优势增长股票型证券投	3,100,214		人民币普通股		

资基金		
中国农业银行—华夏平稳增长混合型证券投资基金	2,677,103	人民币普通股
交通银行—华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF)	2,053,140	人民币普通股
通乾证券投资基金	2,009,936	人民币普通股
中国农业银行—东吴进取策略灵活配置混合型开放式证券投资基金	1,913,091	人民币普通股
华夏成长证券投资基金	1,900,000	人民币普通股
中国银行—华夏大盘精选证券投资基金	1,672,603	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司发起人股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。未能知晓其它股东之间是否存在关联关系或《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

## (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

组织机构代码证：61285866-5

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

公司类型：有限责任公司（自然人投资或控股）

主营业务：电气机械及器材、输配电及控制设备、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28.90%的股份。

### 2、实际控制人情况：

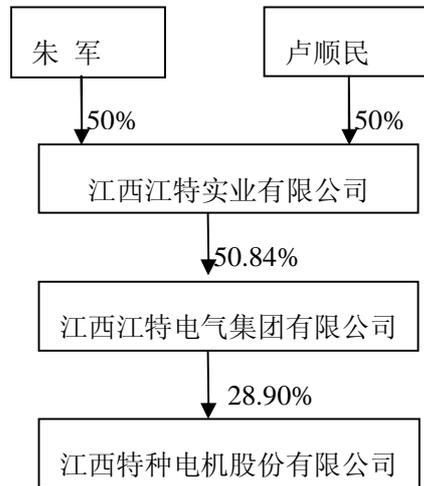
朱军先生和卢顺民先生分别持有江西江特实业有限公司 50%的股权，江西江特实业有限公司持有江西江特电气集团有限公司 50.84%的股权，共同构成本公司的实际控制人。

朱军先生，董事。1964 年出生，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，先后担任过江西省宜春市袁州区人大常委、宜春市工商联副会长、宜春市政协常委，现任江西省人大代表、宜春市人大常委、宜春市无党派高级知识分子联谊会副会长、宜春市专家委员会第一届委员会民营经济组组长。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，2007 年起兼任宜春江特工程机械有限公司董事，2009 年 4 月起兼任江西江特锂电池材料有限公司董事长，2011 年 12 月起兼任江西江特实业有限公司董事。

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，2007 年起兼任宜春江特工程机械有限公司董事长，2009 年 4 月起兼任江西江特锂电池材料有限公司董事，2011 年 12 月起兼任江西江特实业有限公司董事长。

### 3、公司与实际控制人之间的产权和控制关系：



### (三) 其他持股5%以上的法人股东

公司名称：宜春市袁州区国有资产运营有限公司

组织机构代码证：79699942-9

法人代表：刘文云

成立日期：2007年3月9日

注册资本：5000万元人民币

公司类型：有限责任公司（国有独资）

主营业务：对区政府授权的国有资产进行经营、管理，资本运营，实业投资；市政基础设施投资建设与房地产开发，土地开发经营与整理，农村和农业基础设施建设，公路桥梁承包，物业管理（以上项目需专项审批的为筹建期）。

报告期末持有本公司8.60%的股份，为国有法人股股东。

## 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)(税前)	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	48	2009年12月12日	2012年12月12日	18,480	33,264	资本公积金转增	18.53	否
卢顺民	董事	男	45	2009年12月12日	2012年12月12日	21,120	38,016	资本公积金转增	1.8	是
章建中	董事	男	65	2009年12月12日	2012年12月12日	28,049	50,488	资本公积金转增	7.8	否
李华	董事	男	52	2009年12月12日	2012年12月12日	0	0		1.8	否
陈平华	董事	男	47	2009年12月12日	2012年12月12日	0	0		1.8	是
彭敏峰	董事	女	39	2009年12月12日	2012年12月12日	0	0		1.8	是
陈伟华	独立董事	男	58	2009年12月12日	2012年12月12日	0	0		4.8	否
邹晓明	独立董事	男	47	2009年12月12日	2012年12月12日	0	0		4.8	否
王芸	独立董事	女	46	2009年12月12日	2012年12月12日	0	0		4.8	否
张小英	监事会主席	女	49	2009年12月12日	2012年12月12日	100	180	资本公积金转增	8.25	否
刘晓辉	监事	男	48	2009年12月12日	2012年12月12日	380	684	资本公积金转增	4.91	否
杨晶	监事	男	34	2009年12月12日	2012年12月12日	0	0		4.38	否
翟忠南	副总、董事会秘书	男	43	2009年12月12日	2012年12月12日	0	0		7.88	否
杨金林	财务总监	男	46	2011年04月29日	2012年12月12日	0	0		5.70	否
罗清华	副总经理	男	42	2009年12月12日	2012年12月12日	0	0		13.56	否
周文来	副总经理	男	49	2010年07月08日	2012年12月12日	0	0		11.90	否
王新敏	副总经理	男	49	2009年12月12日	2012年12月12日	25,525	45,945	资本公积金转增	11.10	否
邹克琼	副总经理	男	46	2009年12月12日	2012年12月12日	0	0		11.10	否
邹诚	副总经理	男	49	2011年02月16日	2012年12月12日	0	0		11.10	否
吴冬英	总工程师	女	49	2009年12月12日	2012年12月12日	0	0		10.28	否
合计	-	-	-	-	-	93,654	168,577	资本公积金转增	148.09	-

上述人员报酬的决策程序和报酬确定依据：公司薪酬与考核委员会根据《公司董事、监事薪酬管理办法（修改稿）》、《公司高管人员薪酬管理办法(修改稿)》及公司业绩确定公司董事、监事和高级管理人员薪酬标准，提交公司董事会或股东大会审议通过后执行。

#### (二) 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	2006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

彭敏峰	宜春市袁州区国有资产营运有限公司	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

(三) 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。1964 年出生，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，先后担任过江西省宜春市袁州区人大常委、宜春市工商联副会长、宜春市政协常委，现任江西省人大代表、宜春市人大常委、宜春市无党派高级知识分子联谊会副会长、宜春市专家委员会第一届委员会民营经济组组长。2006 年至今任本公司董事长兼总经理，2007 年起兼任宜春江特工程机械有限公司董事，2009 年 4 月起兼任江西江特锂电池材料有限公司董事长，2011 年 12 月起兼任江西江特实业有限公司董事。

卢顺民先生 董事。1967 年出生，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，2007 年起兼任宜春江特工程机械有限公司董事长，2009 年 4 月起兼任江西江特锂电池材料有限公司董事，2011 年 12 月起兼任江西江特实业有限公司董事长。

章建中先生 董事。1947 年出生，大专学历，经济师职称。2006 年至今任公司董事、宜春江特液压有限公司董事长，2010 年 12 月起兼任宜春市巨源锂能矿业有限公司董事、总经理，2011 年 1 月起兼任江西博鑫矿业有限责任公司董事长，2011 年 7 月起兼任宜春市新坊钽铌有限公司董事长，2011 年 11 月起兼任江西江特矿业发展有限公司董事长，2011 年 12 月起兼任宜春银锂新能源有限责任公司董事。

李华先生 董事。1960 年出生，硕士学历。2006 年至今任泰豪地产控股有限公司（原为南昌高新科技投资有限公司后更名为恒泰高新科技有限公司）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。2008 年 7 月至今在宜春市袁州区国有资产运营有限公司任副总经理，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）。现为华东交通大学会计学教授、硕士生导师，江西省中青年学科带头人、中国铁道财会学会特聘理事、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 2009 年 12 月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 日起任本公司监事会主席。

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 2009 年 12 月，在公司监审部工作；2010 年 1 月至今任监审部经理。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。

周文来先生 副总经理。1962 年出生，大学本科学历，工程师职称。2006 年 4 月至 2010 年 2 月在福州万德电气有限公司、浙江德东电机股份有限公司等单位工作，任副总经理；2010 年 3 月至 7 月在本公司任质量总监；2010 年 7 月起任本公司副总经理。

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。

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。2009 年 12 月 12 日起任本公司副总经理、董事会秘书； 2011 年 9 月起兼任江西博鑫矿业有限责任公司董事，江西省江鑫矿业发展有限公司董事长，2011 年 12 月起兼任江西省江源矿业发展有限公司董事长，江西江特矿业发展有限公司董事、总经理，宜春市泰昌钽铌矿业有限公司董事长、总经理，宜春银锂新能源有限责任公司董事长。

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 2009 年 12 月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。

邹诚先生 副总经理。1962 年出生，大学本科学历，高级工程师职称。2010 年起任公司副总经理。

杨金林先生 财务总监。1965 年出生，大学本科学历，会计师职称。2006 年至 2011 年 4 月任公司财务部部长，2011 年 5 月起任公司财务总监。

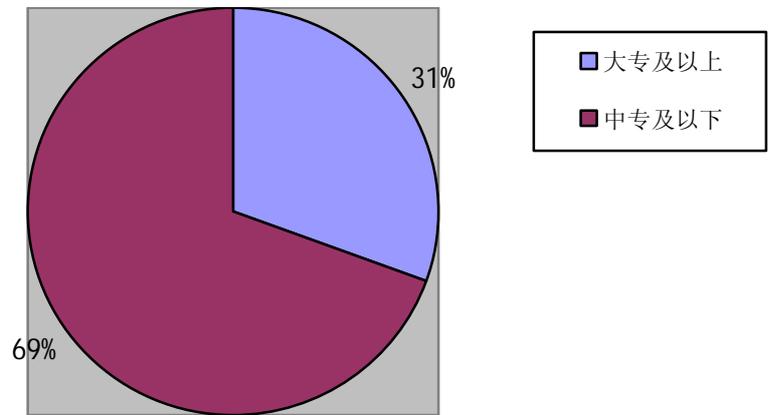
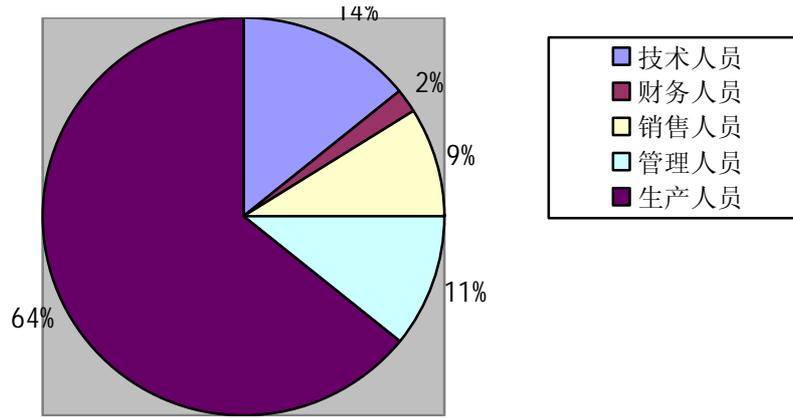
#### （四）报告期内被选举或离任的董事、监事及聘请或解聘高级管理人员的情形

报告期内，公司未选举新的董事和监事，没有董事和监事离任，没有解聘高级管理人员。新聘任邹诚先生为公司副总经理、杨金林先生为公司财务总监。

## 二、公司员工情况

2011 年，公司在职员工 1,345 人，专业及学历构成如下：

分类类别	类别项目	人数	占员工总数的百分比
专业构成	技术人员	189	14.1%
	财务人员	29	2.1%
	生产人员	862	64.1%
	销售人员	120	8.9%
	管理人员	145	10.8%
	合计	1,345	100%
教育程度	大专及以上学历	412	30.63%
	中专及以下	933	69.37%
	合计	1,345	100%



## 第五节 公司治理结构

### 一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规的要求，建立健全了股东大会、董事会、监事会等治理结构，并履行《公司法》和《公司章程》所规定的各项职责。制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事制度》、《董事会专门委员会制度》、《财务管理制度》、《募集资金使用管理制度》、《信息披露管理制度》、《内部审计制度》、《关联交易管理办法》、《投资者关系管理制度》、《对外担保管理办法》、《重大信息内部报告制度》、《对外投资管理办法》、《资产减值准备管理办法》、《资产损失处理办法》、《董事、监事和高级管理人员持股管理办法》、《内幕信息知情人登记备案制度》等制度，并根据公司实际情况不断修改完善《公司章程》、《对外投资管理办法》、《投资者关系管理制度》等制度，以保证公司规范运作，促进公司健康发展。报告期内，公司新制订了《短期理财业务管理制度》、《子公司管理制度》，修订完善了《公司章程》、《对外投资管理办法》、《投资者关系管理制度》等制度。

报告期内公司未收到监管部门采取的行政监管措施的有关文件，公司治理情况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，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、投资者关系互动平台、电话接听、接待投资者现场调研等方式，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；所有信息均在公司指定信息披露媒体《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上市公司规范运作指引》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》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；积极参加业务培训，董事、监事和高级管理人员参加了保荐机构组织的培训；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上市公司规范运作指引》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运作。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、监事及其他高管人员宣传新的法律、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2011年度述职报告》刊登在2012年4月10日巨潮资讯网上。

#### 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	董事长兼总经理	13	10	3	0	0	否	
卢顺民	董事	13	10	3	0	0	否	
章建中	董事	13	10	3	0	0	否	
李华	董事	13	1	12	0	0	否	
陈平华	董事	13	9	4	0	0	否	
彭敏峰	董事	13	10	3	0	0	否	
陈伟华	独立董事	13	1	12	0	0	否	
王芸	独立董事	13	2	11	0	0	否	
邹晓明	独立董事	13	10	3	0	0	否	
年内召开董事会会议次数								13
其中：现场会议次数								1
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								9

### 三、公司与控股股东“五分开”情况

公司不存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因而导致的与控股股东产生的同业竞争和关联交易问题。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公司办、财务结算部、审计监察部、证券部、投资部、营销部、市场部、研究所、制造计划部、物资采购部、技改规划部、机械分公司、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（修改稿）》、《公司高管人员薪酬管理办法（修改稿）》，规范对董事、监事、高级管理人员的薪酬管理，并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，每月均通过考核发放薪酬。

#### 五、公司内部审计制度的建立和运行情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明
<b>一、内部审计制度的建立情况</b>		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司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	
<b>二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况</b>		
1. 公司是否根据相关规定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	是	

制存在的重大缺陷)		
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	否	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的, 公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	不适用	
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; 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。在日常经营管理工作中, 公司严格执行内控制度, 并通过实践运作, 不断进行完善与改进, 确保公司健康规范地发展。《江西特种电机股份有限公司2011年度内部控制自我评价报告》已于2012年4月10日在巨潮资讯网进行了披露。

### 1、董事会对内部控制责任的声明

公司董事会对公司内部控制的建立健全和有效运行负全面责任。公司将按照《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的相关要求逐步建立健全内部控制体系, 提高公司风险防范能力和规范运作水平, 保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整, 提高经营效率和效果, 促进公司发展战略的实现。

### 2、董事会对公司2011年度内部控制的自我评价

董事会审计委员会对公司内部控制进行了认真的自查和分析, 认为公司现行的内部控制制度较为完整、合理、有效, 内控制度能够随着企业发展的要求不断进行完善, 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。

### 3、监事会对公司2011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，并能根据企业实际情况和监管要求不断完善，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《2011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。

### 4、独立董事对公司2011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2011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。

### 5、保荐人对公司2011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2011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2011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2011年度内部控制自我评价报告》无异议。

具体内容详见2012年4月10日巨潮资讯网上披露的《国金证券股份有限公司关于江西特种电机股份有限公司内部控制等持续督导相关事项的保荐意见》。

## 六、问责机制的建立和执行情况

公司在《信息披露管理制度》及《年报信息披露重大差错责任追究制度》中对信息披露违规、差错的有关责任认定及问责方式等事项进行了明确规定，公司严格按相关制度要求进行信息披露工作，并对年报信息披露重大差错责任进行追究。

报告期内公司对2011年半年度报告做了一次更正公告。因公司财务人员在计算、输入财务数据时工作不够细致等原因，致使2011年半年度报告中部分内容出现了数据填报错误，2011年9月5日，公司对2011年半年度报告发布了更正公告，并对财务总监、财务经理、财务主管等相关人员进行了罚款等处罚。公司将以此为教训，今后将进一步加强定期报告编制的审核工作，提高信息披露质量。

## 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四次临时股东大会，具体情况如下：

### 一、2010年度股东大会

公司于2011年1月25日将召开2010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，2011年2月16日在公司经营楼五楼会议室召开了2010年度股东大会，出席本次会议的股东或股东代表共94名，代表有表决权股份56,409,751股，占公司总股本的52.01%。其中，现场出席的股东或股东代表为3名，代表有表决权股份46,420,919股，占公司总股本的42.8%；参与网络投票的股东为91名，代表有表决权股份9,988,832股，占公司总股本的9.21%。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。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议案：

- 1、《2010年董事会工作报告》；
- 2、《2010年监事会工作报告》；
- 3、《2010年度财务决算报告及2011年财务预算方案》；
- 4、《2010年年度报告及摘要》；
- 5、《2010年度利润分配及资本公积金转增股本预案》；
- 6、《2010年度公司董事、监事薪酬分配预案》；
- 7、《关于公司2011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、《公司前次募集资金使用情况的报告》；

本次股东大会由北京市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，出席会议人员及会议召集人资格，本次股东大会的表决程序均符合法律、法规、《规则》和《公司章程》的规定，本次股东大会通过的各项决议合法有效。

公司2010年度股东大会决议公告刊登在2011年2月17日的《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

## 二、2011年第一次临时股东大会

公司于2010年12月15日将召开2011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，2011年1月6日在公司经营楼五楼会议室召开了2011年第一次临时股东大会，出席本次会议的股东或股东代表共74名，代表有表决权股份57,400,341股，占公司总股本的52.93%。其中，现场出席的股东或股东代表为4名，代表有表决权股份51,223,833股，占公司总股本的47.23%；参与网络投票的股东为70名，代表有表决权股份6,176,508股，占公司总股本的5.70%。出席会议的非股东人员为公司董事、监事、高级管理人员及见证律师。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议案：

- 1、《关于变更公司经营范围的议案》；
- 2、《关于修改公司章程的议案》；
- 3、《公司前次募集资金使用情况报告》；
- 4、《关于拟对公司控股子公司江西江特锂电池材料有限公司增资扩股的议案》；
- 5、《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》；
- 6、《关于公司非公开发行股票方案的议案》；
- 7、《公司非公开发行股票预案》；
- 8、《公司非公开发行股票募集资金使用的可行性报告》；
- 9、《关于提请股东大会授权董事会办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》。

本次临时股东大会由北京市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、召开程序符合法律、行政法规、《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2011年第一次临时股东大会决议公告刊登在2011年1月7日的《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

## 三、2011年第二次临时股东大会

公司于2011年2月17日将召开2011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，2011年3月7日在公司经营楼

五楼会议室召开了2011年第二次临时股东大会，出席本次会议的股东或股东代表共2名，代表有表决权股份80,906,162股，占公司总股本的41.44%。出席会议的非股东人员为公司董事、监事、高级管理人员及见证律师。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议案：

《关于向控股子公司江西江特锂电池材料有限公司提供财务资助的议案》。

本次临时股东大会由北京市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、召开程序符合法律、行政法规、《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2011年第二次临时股东大会决议公告刊登在2011年3月8日的《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

#### 四、2011年第三次临时股东大会

公司于2011年3月9日将召开2011年第三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，2011年3月25日在公司经营楼五楼会议室召开了2011年第三次临时股东大会，出席本次会议的股东或股东代表共2名，代表有表决权股份79,578,394股，占公司总股本的40.76%。出席会议的非股东人员为公司董事、监事、高级管理人员及见证律师。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议案：

《关于修改公司章程的议案》。

本次临时股东大会由北京市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、召开程序符合法律、行政法规、《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2011年第三次临时股东大会决议公告刊登在2011年3月26日的《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

#### 五、2011年第四次临时股东大会

公司于2011年9月26日将召开2011年第四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，2011年10月14日在公司经营楼五楼会议室召开了2011年第四次临时股东大会，出席本次会议的股东或股东代表共2名，代表有表决权股份79,578,394股，占公司总股本的37.50%。出席会议的非股东人员为公司董事、监事、高级管理人员、见证律师及保荐机构代表。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议案：

《关于修改公司章程的议案》。

本次临时股东大会由北京市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、召开程序符合法律、行政法规、《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2011年第四次临时股东大会决议公告刊登在2011年10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

2011年, 公司电机产业呈现快速发展的良好态势, 特别上半年, 受益房地产和高铁项目建设的拉动, 公司塔机电机订单爆满, 产销两旺, 尽管下半年受国家宏观经济调控的影响, 公司塔机电机的订单有所减少, 但公司加大了高压电机、风电配套电机等产品的营销力度, 加快了新产品如施工电梯电机、防爆电机、风电电机的开发力度, 公司全年电机产业的发展仍然保持了较快的发展速度。

2011年, 公司锂电新能源产业的发展步伐显著加快, 富锂锰基正极材料开始了批量化生产, 并实现了一定的效益; 矿产资源的开采逐步开展, 效益明显; 矿产资源的加工已经实施, 并生产了锂云母、钽铌、长石粉等产品; 矿产资源的深加工项目——用锂云母低成本制备碳酸锂项目成功收购并已试产; 以锂电池为动力的特种电动车正在研制。

2011年公司实现营业总收入73,231.79万元(合并数), 比上年同期增长39.37%; 利润总额6,989.38万元(合并数), 比上年同期增长92.76%; 实现净利润6165.20万元(合并数), 比上年同期增长91.63%。

#### (二) 产品生产情况

报告期内, 公司实现主营业务收入69,330万元, 其中低压电机45,660.66万元, 同比增长44.82%; 中型高压电机10,522.26万元, 同比增长11.80%; 风力发电机配套电机4,780.63万元, 同比增长4.11%; 机械产品5,510.40万元, 同比增长22.53%; 锂电池正极材料1,272.35万元, 同比增长188.79%; 矿产品1,582.62万元。

#### (三) 产品研发及进展情况

报告期内, 公司加快了防爆电机和电动汽车驱动电机的研发优化速度, 开发了施工电梯电机、风电电机等产品, 特种电动车的研制快速推进。

2011年度, 公司产品研发费用共投入2,112.42万元, 占同期主营业务收入的3.05%。

### 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

## 1、主营业务分行业情况

单位：人民币 万元

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率	主营业务收入比上年增减	主营业务成本比上年增减	毛利率比上年增减
起重机行业	36,370.95	27,671.45	23.92%	33.61%	31.00%	1.51%
冶金行业	9,398.63	7,121.45	24.23%	27.15%	25.50%	1.00%
风机水泵	5,282.74	4,041.97	23.49%	12.10%	9.42%	1.88%
电梯设备制造	1,608.76	1,370.27	14.82%	55.84%	50.63%	2.94%
其他机械设备制造	6,931.74	5,471.45	21.07%	128.74%	119.01%	3.51%
风电设备制造	4,436.01	2,991.95	32.55%	-3.40%	-11.38%	6.07%
其他制造业	1,360.32	1,123.76	17.39%	77.83%	82.24%	-2.00%
经销企业	1,086.07	811.49	25.28%	-15.49%	-22.86%	7.14%
锂电池正极材料行业	1,272.35	1,038.86	18.35%	188.79%	200.65%	-3.22%
采矿业	1,582.62	400.67	74.68%			
合计	69,330.19	52,043.32	24.93%	37.36%	32.46%	2.77%

## 2、主营业务分产品情况

单位：人民币 万元

分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率	主营业务收入比上年增减	主营业务成本比上年增减	毛利率比上年增减
一、电动机	56,182.91	42,786.36	23.84%	37.22%	34.01%	1.82%
1、低压电机	45,660.66	35,313.26	22.66%	44.82%	41.37%	1.89%
1)起重冶金电机	31,279.77	24,132.46	22.85%	9.36%	7.17%	1.58%
2)电梯扶梯电机	1,609.50	1,371.84	14.77%	58.67%	53.06%	3.13%
3)防爆电机	1,492.90	1,344.63	9.93%	1067.53%	1066.01%	0.12%
4)其他低压电机	11,278.48	8,464.32	24.95%	532.00%	484.34%	6.20%
2、中型高压电机	10,522.26	7,473.10	28.98%	11.80%	7.55%	2.80%
二、风力发电机及配套电机	4,780.63	3,224.56	32.55%	4.11%	-3.15%	5.03%
三、机械产品	5,510.40	4,591.03	16.68%	22.53%	24.52%	-1.34%
四、特种车辆	1.27	1.84	-44.88%			
五、锂电池正极材料	1,272.35	1,038.86	18.35%	188.79%	200.65%	-3.22%
六、矿产品	1,582.62	400.67	74.68%			
合计	69,330.19	52,043.32	24.93%	37.36%	32.46%	2.77%

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81.04%。

报告期内产品销售的综合毛利率较上年同期增长2.77个百分点，主要系原材料价格下降及矿产品毛利率较高影响所致。

(二) 主营业务分地区经营情况

单位：人民币 万元

地区	2011 年主营业务收入	主营业务收入比上年增减
东北地区	2,305.46	-46.75%
华北地区	4,711.06	-33.85%
西南地区	8,712.48	28.72%
华南地区	26,518.27	105.42%
华东地区	27,082.92	40.02%
合计	69,330.19	37.36%

(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	233,873,726.59	31.94%
前5名供应商采购额及其占采购总额的比例	271,437,389.63	42.81%

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	2011年12月31日	2010年12月31日	同比增减
货币资金	438,215,729.52	122,264,231.27	258.42%
预付款项	33,766,412.75	18,630,748.85	81.24%
其他应收款	6,987,693.74	3,853,142.87	81.35%
存货	203,456,101.48	136,307,545.94	49.26%
其他流动资产	2,895,071.56	1,101,403.39	162.85%
固定资产	200,759,542.41	133,428,114.79	50.46%
在建工程	11,694,755.28	5,589,322.50	109.23%
无形资产	156,369,321.18	18,218,557.41	758.30%
递延所得税资产	4,268,026.24	3,109,473.94	37.26%
短期借款	210,000,000.00	128,600,000.00	63.30%
预收款项	26,182,871.77	19,939,203.89	31.31%
其他应付款	31,464,994.74	7,912,723.27	297.65%
实收资本	212,213,822.00	108,446,568.00	95.69%
资本公积	396,386,415.59	144,511,055.33	174.29%
未分配利润	154,530,304.82	106,572,789.78	45.00%
少数股东权益	64,093,677.23	2,929,843.83	2,087.61%

变动幅度较大项目的原因说明：

- 1、货币资金余额比年初增加 31,595.14 万元, 增长 258.42%, 主要原因是报告期内非公开发行股票募集资金增加所致；
- 2、预付账款余额比年初增加 1,513.57 万元, 增长 81.24%, 主要原因是报告期内预付材料及设备款增加所致；
- 3、其他应收款余额比年初增加 313.46 万元, 增长 81.35%, 主要原因是报告期末员工出差借支余额及投标保证金增加所致；
- 4、存货余额增加 6,714.86 万元, 增长 49.26%, 主要原因是年底公司增加了部分主要原材料的储备和生产规模扩大导致存货增加所致；
- 5、固定资产余额比年初增加 6,733.14 万元, 增长 50.46%, 主要原因是报告期内在建工程项目完工转入固定资产以及购置生产设备增加所致；
- 6、在建工程余额比年初增加 610.54 万元, 增长 109.23%, 主要原因是非公开发行股票募投项目工程投入增加所致；
- 7、无形资产余额比上年增加 13,815.08 万元, 增长 758.30%, 主要原因是报告期内购买土地、探矿权、采矿权增加所致。
- 8、递延所得税资产比上年增加 115.86 万元, 增长 37.26%, , 主要原因是报告期内坏账准备及税前未弥补亏损增加所致。
- 9、短期借款余额比年初增加 8,140 万元, 增长 63.30%, 主要原因是加大了涉矿业务投资导致融资需求增加所致；
- 10、预收账款余额比年初增加 624.37 万元, 增长 31.31%, 主要原因是预收客户货款增加所致；
- 11、其他应付款余额比年初增加 2,355.23 万元, 增长 297.65%, 主要原因是应付探矿权、股权转让款增加所致。
- 12、实收资本余额比年初增加 10,376.73 万元, 增长 95.69%, 主要原因是资本公积转增股本和非公开发行股票增加所致。
- 13、资本公积余额比年初增加 25,187.54 万元, 增长 174.29%, 主要原因是非公开发行股票溢价所致。

14、未分配利润余额比年初增加 4,795.75 万元,增长 45%,主要原因是公司产品销售收入和政府补贴收入增长所致。

15、少数股东权益余额比年初增加 6,116.38 万元,增长 2,087.61%,主要原因是报告期内非公开发行股票、投资设立 3 家子公司及合并收购增加 4 家子公司所致。

(二)报告期内公司费用构成及变动分析

单位:人民币 元

项 目	2011 年度	2010 年度	增减
营业收入	732,317,852.29	525,463,592.24	39.37%
营业成本	557,137,480.64	412,732,410.67	34.99%
销售费用	48,122,342.17	37,107,952.92	29.68%
管理费用	46,751,631.54	34,901,581.02	33.95%
财务费用	10,236,172.28	3,945,748.74	159.42%
投资收益	681,643.61	3,754,841.27	-81.85%
营业外收入	7,751,919.29	3,332,886.23	132.59%
营业外支出	306,718.07	102,545.06	199.11%
所得税费用	8,241,842.94	4,084,523.02	101.78%

变动原因说明:

1、营业收入比上年同期增加 20,685.43 万元,同比增长 39.37%,主要原因是公司规模扩大,产品销售收入增加所致;

2、营业成本比上年同期增加 14,440.51 万元,同比增长 34.99%,主要原因是产品销量增加所致;

3、销售费用比上年同期增加 1,101.44 万元,同比增长 29.68%,主要原因是销售产品运输费用增加所致;

4、管理费用同比增加 1,185.01 万元,增长 33.95%,主要原因是报告期管理人员工资及研发投入费用增加所致;

5、财务费用同比增加 629.04 万元,增长 159.42%,主要原因是报告期内公司扩大生产规模增加流动资金贷款所致。

6、投资收益同比减少 307.32 万元,下降 81.85%,主要原因是处置股权投资收益减少所致;

7、营业外收入同比增加 441.90 万元,增长 132.59%,主要原因是报告期内政府补助收

益增加所致。

8、营业外支出同比增加 20.42 万元，增长 199.11%，主要原因是处置固定资产损失增加所致；

#### 四、报告期公司现金流量构成情况

单位：人民币 元

项目	2011 年度	2010 年度	增减额	增减变动
经营活动现金流入小计	399,002,062.56	264,109,304.06	134,892,758.50	51.07%
经营活动现金流出小计	356,804,766.90	252,566,890.42	104,237,876.48	41.27%
经营活动产生的现金流量净额	42,197,295.66	11,542,413.64	30,654,882.02	265.58%
投资活动现金流入小计	53,665,162.08	2,969,074.73	50696,087.35	1707.47%
投资活动现金流出小计	210,939,115.59	32,937,703.90	178,001,411.69	540.42%
投资活动产生的现金流量净额	-157,273,953.51	-29,968,629.17	-127,305,324.34	424.80%
筹资活动现金流入小计	602,128,795.17	177,780,000.00	424,348,795.17	238.69%
筹资活动现金流出小计	170,102,835.27	133,428,321.99	36,674,513.28	27.49%
筹资活动产生的现金流量净额	432,025,959.90	44,351,678.01	387,674,281.89	874.09%
期末现金及现金等价物余额	438,058,789.52	121,111,775.67	316,947,013.85	261.70%

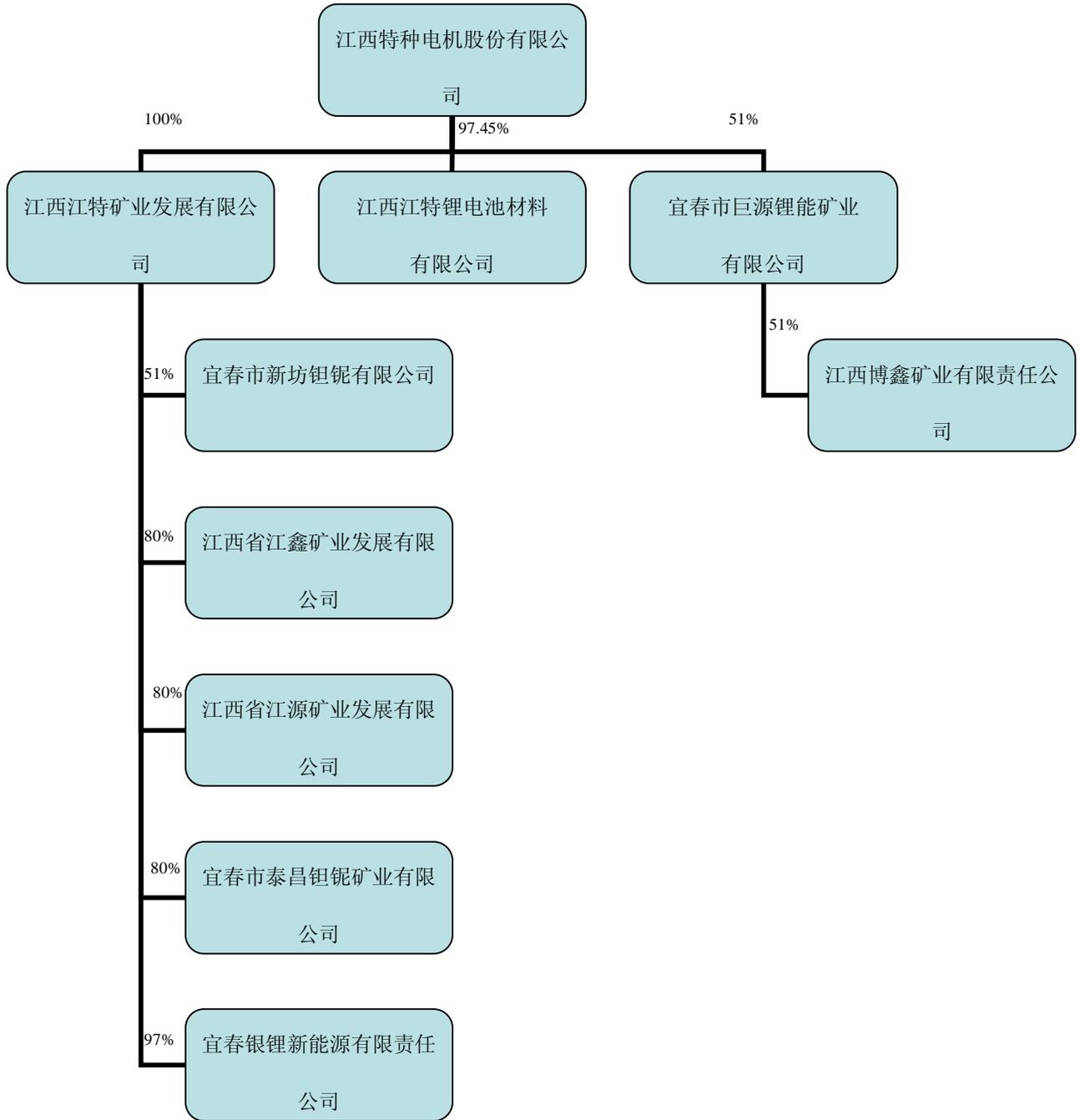
变动原因说明：

1、经营活动产生的现金流量净额比上年增加 3,065.49 万元；同比增长 265.58%，主要原因是销量增加以及收到财政补贴增加所致；

2、投资活动产生的现金流量净额比上年增加 12,730.53 万元，同比增长 424.80%，主要是报告期内购买探矿权、采矿权和募投项目投入增加所致；

3、筹资活动产生的现金流量净额同比增加 38,767.43 万元，同比增长 874.09%，主要是报告期内公司非公开发行股票募集资金增加所致；

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—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：8,244.4558万元

注册地址：宜春市东风大街19号

公司类型：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（国家有专项规定的凭许可证经营）。

股东出资：本公司出资8,034.4558万元，占注册资本的97.45%；钟盛文出资210万元，占注册资本的2.55%。

经营状况：截止2011年12月31日，江西江特锂电池材料有限公司的总资产为10,406.83万元，净资产9,373.44万元，报告期内实现营业收入1,272.35万元，营业利润-20.94万元，净利润301.41万元。本数据已经大华会计师事务所审计。

## （二）控股子公司—宜春市巨源锂能矿业有限公司

成立时间：2010年12月15日

注册资本：1,700万元

注册地址：宜春市东风大街10号

公司类型：私营有限责任公司

经营范围：锂矿资源的加工与开发。

股东出资：本公司出资867万元，占注册资本的51%；江西永生物流实业集团有限公司出资595万元，占注册资本的35%；江西省锂电新能源产业有限责任公司出资238万元，占注册资本的14%。

经营状况：截止2011年12月31日，宜春市巨源锂能矿业有限公司的总资产为4,288.47万元，净资产1,661.47万元，报告期内实现营业收入52.5万元，营业利润-55.73万元，净利润-38.40万元。本数据（合并报表数据）已经大华会计师事务所审计。

## （三）全资子公司—江西江特矿业发展有限公司（以下简称“全资子公司”）

成立时间：2011年11月8日

注册资本：5,000万元

注册地址：江西宜春经济开发区

公司类型：有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）

经营范围：矿产品开发、加工、贸易，矿山机械，苗木移植、栽培、绿化（国家有专项

规定的凭许可证经营)。

股东出资：本公司独资5,000万元整。

经营状况：截止2011年12月31日，江西江特矿业发展有限公司的总资产为14,157.48万元，净资产5,475.09万元，报告期内实现营业收入1,582.62万元，营业利润916.52万元，净利润462.75万元。本数据（合并报表数据）已经大华会计师事务所审计。

#### （四）全资子公司的控股子公司—宜春市新坊钽铌有限公司

成立时间：1999年4月13日

注册资本：1,200万元

注册地址：宜春市新坊镇花桥村

公司类型：私营有限责任公司

经营范围：钽铌矿开采；钽铌矿、白花岗石、锂长石粉加工、销售；金属材料、仪器、仪表、自动化设备、五金、交电、机电产品销售。

股东出资：全资子公司出资612万元，占注册资本的51%；宜春市袁州区新坊镇劳动就业和社会保障服务站出资504万元，占注册资本的42%；北京阳光鑫隆物业管理有限公司出资84万元，占注册资本的7%。

经营状况：截止2011年12月31日，宜春市新坊钽铌有限公司的总资产为3,589.14万元，净资产2,406.75万元，报告期内实现营业收入1,582.62万元，营业利润1,124.31万元，净利润1,068.66万元。本数据已经大华会计师事务所审计。

#### （五）全资子公司的控股子公司—江西省江鑫矿业发展有限公司

成立时间：2011年9月30日

注册资本：500万元

注册地址：宜丰县国税局招待所三楼

公司类型：有限责任公司（自然人投资或控股）

经营范围：矿产品开采、开发、加工贸易；工程机械、矿山机械销售；苗木移植栽培及绿化。（以上经营项目涉及国家专项许可的凭有效许可证经营）。

股东出资：全资子公司出资400万元，占注册资本的80%；宜丰县鑫源矿业有限公司出资100万元，占注册资本的20%。

经营状况：截止2011年12月31日，江西省江鑫矿业发展有限公司的总资产为476.93万元，净资产474.59万元，报告期内因公司刚成立处于筹建期间暂未实现营业收入，营业利润-32.83万元，净利润-25.41万元。本数据已经大华会计师事务所审计。

#### （六）全资子公司的控股子公司—江西省江源矿业发展有限公司

成立时间：2011年12月7日

注册资本：400万元

注册地址：奉新县甘坊镇

公司类型：有限责任公司（自然人投资或控股）

经营范围：矿产品加工、销售；矿山机械设备销售；花卉苗木移植、销售；工程绿化

（以上项目国家有专项规定的除外）。

股东出资：全资子公司出资320万元，占注册资本的80%；兰晶太出资22万元，占注册资本的5.5%；马勇出资22万元，占注册资本的5.5%；易德峰出资36万元，占注册资本的9%。

经营状况：截止2011年12月31日，江西省江源矿业发展有限公司的总资产为402.18万元，净资产395.27万元，报告期内因公司刚成立处于筹建期间暂未实现营业收入，营业利润-5.81万元，净利润-4.73万元。本数据已经大华会计师事务所审计。

#### （七）全资子公司的控股子公司—宜春市泰昌钽铌矿业有限公司

成立时间：2008年7月16日

注册资本：1,000万元

注册地址：宜春市袁州区新坊镇泽布村

公司类型：有限责任公司（自然人投资或控股）

经营范围：钽铌精矿、锂云母精矿、锂长石粉、稀土、高岭土加工、销售（以上项目国家有专项规定的除外）。

股东出资：全资子公司出资800万元，占注册资本的80%；公司控股子公司宜春市新坊钽

铌有限公司出资200万元，占注册资本的20%。

经营状况：截止 2011 年 12 月 31 日，宜春市泰昌钽铌矿业有限公司的总资产为 1,450.04 万元，净资产 1,425.35 万元，报告期内因公司刚收购暂未实现营业收入，营业利润-96.97 万元，净利润-71.87 万元。本数据已经大华会计师事务所审计。

#### （八）全资子公司的控股子公司—宜春银锂新能源有限责任公司

成立时间：2011年1月25日

注册资本：100万元

注册地址：江西宜春经济开发区

公司类型：有限责任公司（自然人投资或控股）

经营范围：含锂矿石、锂云母矿石粉的加工及产品研发、生产、销售。（国家有专项规定的从其规定经营）。

股东出资：全资子公司出资97万元，占注册资本的97%；辛毅敏出资3万元，占注册资本的3%。

经营状况：截止 2011 年 12 月 31 日，宜春银锂新能源有限责任公司的总资产为 289.84 万元，净资产 278.27 万元，报告期内因公司设立不久处于试产阶段暂未实现营业收入，营业利润-26.99 万元，净利润-21.73 万元。本数据已经大华会计师事务所审计。

#### （三）参股公司

本公司无投资收益对公司净利润影响达到1%以上的参股公司。

## 六、对公司未来发展的展望

### （一）发展战略

公司发展战略是：做强做精电机产业，快速发展锂电新能源产业。

在电机产业方面，坚持“高技术含量、特殊专用”的电机产品发展方向，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，强化公司在特种电机领域的竞争优势，使公司发展成为我国特种电机的主要生产基地；

在锂电新能源产业方面，依托公司矿产资源优势，以矿产资源的勘探、开采、开发为基础，大力向矿产资源的深加工方向发展，重点发展锂云母、碳酸锂、富锂锰基正极材料等产品，并依托正极材料优势，发展特种电动车等终端消费产品；在矿产资源深加工的同时，加快副产品——长石粉（陶瓷原料）的生产和销售，使公司成为国内较大的锂云母和陶瓷原料供应基地。

### （二）发展目标

公司发展目标是：巩固公司在起重冶金电机行业的主导地位，在发展低压特种电机的同时，加大高压电机等大中型特种电机产品的研发和技术改造投入，使公司电机产品结构向大中型电机方向发展，通过五年的发展，将大中型电机的产销量占公司电机总产销量的比例提高到 50%以上，使公司成为国内主要大中型电机的供应商。在低压特种电机方面，将重点发展风力发电机及风电配套电机、电梯电机、电动汽车驱动电机、防爆电机，培育公司新的经济增长点。

在锂电新能源行业，通过加快矿产资源的勘探、开采、开发速度，加强锂云母提炼技术、锂云母制备碳酸锂的技术、正极材料制造技术的优化改进力度，加大锂电新能源产业的投资额度，加速锂电新能源产业的发展速度，使公司锂电新能源产业在 3 年时间内成为公司第二个主导产业，并成为公司主要利润增长点。

### （三）2012年公司经营计划

立足电机和锂电新能源两大产业，通过技术创新、管理创新、经营创新等措施，力争 2012 年实现营业收入 10.7 亿元、利润总额 1.34 亿元。上述经营目标并不代表公司对 2012 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. 以产品事业部为平台，进一步提高现有电机产品的规模化发展水平。

公司已根据产品分类设立了起重冶金电机、高压电机、建机电机、专用电机、防爆电机、电动汽车驱动电机等事业部，公司将以事业部为平台，通过专业化生产技术、自动化生产设备等措施，提高现有电机产品的规模化发展速度。

2. 加大新产品的研发速度，增加新的市场份额。

公司今年要在施工电梯电机、风电电机、电梯电机等产品上加快优化改进速度，加强市场推广力度，增加新的市场份额。

3. 加快矿产资源的开采速度，发挥资源效益。

公司现拥有和控制 3 个采矿权、5 个探矿权，为了使矿产资源发挥最大的效益，公司将对现有 3 个采矿权加大开采力度，提高矿产开采数量；对 5 个探矿权加快勘探速度，拟新设 2 个采矿权证。使资源优势尽快转变为经济优势。

4. 立足矿产资源的综合利用，提高矿产资源的附加值，加快锂电新能源产业的发展速度，培育新的经济增长点。

一是加快现有选矿企业——宜春市泰昌钽铌矿业有限公司的产能扩展速度，使其总产能达到年处理矿石 40 万吨，同时拟在宜丰新建年处理矿石 70 万吨的选矿企业；二是加快锂云母制备碳酸锂的规模化生产速度，尽快产生效益，今年重点抓好新生产线的筹建工作，形成年产碳酸锂 1000 吨的生产能力；三是加快富锂锰基正极材料的达产达标，实现年产 1000 吨富锂锰基正极材料的目标；四是加快特种电动车的规模化生产进程。

#### （四）风险因素分析

##### 1. 原材料价格波动风险

公司电机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约 40%。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，这将对公司的生产经营产生不利的影响。

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. 市场营销受政策影响的风险

公司部分产品的销售受国家政策影响较大，如冶金起重电机对应的钢铁行业和塔机行业，国家对钢铁行业和房地产行业的宏观调控政策将使公司上述产品的销售受到较大的影响，风电配套电机则受到国家对风电行业的政策影响，等等。

为了应对上述风险，公司将通过加强内部管理创新等措施，提高产品质量，降低产品成本，从而提高公司产品的市场竞争力；同时加快新产品开发速度，以新产品开辟新市场，满足用户新需求。

## 3. 新兴产业缺乏经验的风险

作为公司正在发展之中的矿产开采与开发、锂云母制备碳酸锂、锂电池正极材料、特种电动车辆、电动汽车驱动电机，无论是生产制造还是市场销售，在实际管理工作中没有现成的经验可供运用；另外，虽然国家对锂电新能源产业的发展予以政策支持，但该产业的发展速度和市场竞争格局等都存在不确定性，这些都将给公司发展锂电新能源产业带来的一定的风险。

为了使公司锂电新能源产业早日发展壮大，减少不确定性风险给公司造成的影响，公司将通过“加强学习、规范管理、严格考核、稳步推进”等措施，确保锂电新能源产业的成功发展。

### （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，发展锂电新能源产业，补充流动资金，以保证公司的长远发展。

## 七、公司投资情况

### （一）、证券投资情况

报告期内，公司无证券投资情况。

### （二）、实业投资情况

报告期内，公司以购买股权和资产的方式投资金额为 14,597 万元；以对子公司增资和设立公司的方式投资金额为（含募投项目）15,162.87 万元,比上年同期增长 7,481.44%。

## 投资情况：

投资时间	投资主体	投资方式	投资对象	投资对手方	投资金额 (万元)	进展情况
2011.1.21	公司	同比例增资	宜春市巨源锂电材料有限公司	江西省锂电新能源产业有限责任公司、江西永生物流实业集团有限公司	765	增资完成
2011.3.9	公司	单方面增资	江西江特锂电池材料有限公司	无	350	增资完成
2011.7.15	公司	单方面增资 (募集资金)	江西江特锂电池材料有限公司	无	8,071.87	增资完成
2011.7.25	公司	收购股权	宜春市新坊钽铌有限公司 51%股权	宜春市袁州区新坊镇劳动就业和社会保障服务站	3,672	收购完成
2011.8.11	公司	竞拍获得探矿权	江西省宜丰县牌楼含锂瓷石普查探矿权	江西省矿业权交易中心	5,800	已签订合同
2011.8.22	公司	收购探矿权	宜丰县茜坑锌多金属普查探矿权 80%权益	宜丰县鑫源矿业有限公司	3,200	收购完成、部分区域正在勘探并申请探矿权转采矿权
2011.9.21	公司	成立合资公司	江西省江鑫矿业发展有限公司	宜丰县鑫源矿业有限公司	400	完成设立
2011.10.20	公司	收购采矿权	奉新县金源钾长石矿采矿权 80%的权益	奉新县金源钾长石矿厂	496	收购完成
2011.10.26	公司	设立合资公司	江西省江源矿业发展有限公司	兰晶太、易德峰、马勇	320	完成设立
2011.10.31	公司	设立全资子公司	江西江特矿业发展有限公司	无	5,000	完成设立
2011.11.30	全资子公司江西江特矿业发展有限公司	收购股权	宜春市泰昌钽铌矿业有限公司 80%股权	肖明昌、杨小林	1,086	收购完成
2011.12.20	全资子公司江西江特矿业发展有限公司	同比例增资	宜春市泰昌钽铌矿业有限公司	宜春市新坊钽铌有限公司	256	增资完成
2011.12.23	全资子公司江西江特矿业发展有限公司	收购股权	宜春银锂新能源有限责任公司 97%股权	辛毅敏	343	收购完成

## 八、募集资金使用专项报告

根据深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》和《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号—上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》的要求，将江西特种电机股份有限公司（以下简称“公司”）2011 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《关于核准江西特种电机股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2011]1020 号）许可，由主承销商国金证券股份有限公司通过向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）股票 1,701 万股，发行价为每股人民币 22.00 元，募集资金总额为 37,422 万元，扣除各项发行费用 1,852 万元，募集资金净额为人民币 35,570 万元。上述募集资金于 2011 年 7 月 11 日到位，并经立信大华会计师事务所有限公司出具的《江西特种电机股份有限公司验资报告》（立信大华验字 [2011] 189 号）验证确认。

截止 2011 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金 107,776,322.86 元，其中：（1）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 28,918,014.50 元；（2）本年度使用募集资金 78,858,308.36 元。

截止 2011 年 12 月 31 日，公司募集资金专户余额合计为 248,674,697.42 元，与尚未使用的募集资金余额 247,923,677.14 元差异金额为 751,020.28 元。产生上述差异的原因是：（1）支付手续费 7,774.89 元；（2）账户利息收入 758,795.17 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，公司依照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》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》经公司第五届董事会第十五次会议审议通过，并业经公司 2008 年度股东大会表决通过。根据《管理制度》的要求，并结合公司经营需要，公司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，并要求保荐代表人每季度对募集资金管理和使用情况至少进行现场调查一次。

2011 年 8 月 3 日，根据深圳证券交易所《中小企业板信息披露业务备忘录第 31 号-募集资金三方监管协议范本》，公司和保荐机构国金证券股份有限公司（以下简称“国金证券”）分别与中国工商银行股份有限公司宜春分行东风支行、招商银行股份有限公司南昌昌南支行签署了《募集资金三方监管协议》，公司及控股子公司江西江特锂电池材料有限公司（以下简称“江特锂电”）和保荐机构国金证券股份有限公司与中国银行股份有限公司宜春市分行灵泉支行签署了《募集资金四方监管协议》，公司、保荐机构及各商业银行严格按监管协议履行责任和义务，未出现违规行为。

截至 2011 年 12 月 31 日止，募集资金的存储情况列示如下：

单位：元

银行名称	账号	初时存放金额	截止日余额	存储方式
招商银行南昌分行昌南支行	791903979810909	34,990,600.00	5,794,888.70	活期
	6 份定期存单		28,000,000.00	3、6 月存期
中国银行宜春市灵泉支行	203711854730	80,718,700.00	9,005,845.70	活期
	4 份定期存单		25,000,000.00	3、6 月存期
中国工商银行宜春分行东风支行	1508200829000086958	239,990,700.00	10,873,963.02	活期
	13 份定期存单		170,000,000.00	3、6、12 月存期
合 计		355,700,000.00	248,674,697.42	

### （三）2011 年度募集资金的实际使用情况

募集资金使用情况表

单位：万元

募集资金总额		35,570.00	本年度投入募集资金总额	10,777.63						
报告期内变更用途的募集资金总额				10,777.63						
累计变更用途的募集资金总额			已累计投入募集资金总额							
累计变更用途的募集资金总额比例										
承诺投资项目和超募资金投向	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(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(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

承诺投资项目										
1、变频调速高压电机和高效率高压电机技术改造项	否	24,000.03	24,000.03	5,949.84	5,949.84	24.79%	2012 年	*	否	否
2、富锂锰基正极材料建设项目	否	8,071.87	8,071.87	4,698.25	4,698.25	58.21%	2011 年	*	否	否
3、电动汽车驱动技术研发中心建设项目	否	3,499.06	3,499.06	129.54	129.54	3.70%	2012 年	*	否	否
合计		35,570.96	35,570.96	10,777.63	10,777.63	30.30%				
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体募投项目）	截止 2011 年 12 月 31 日，募投项目富锂锰基正极材料建设项目未按计划建设的主要原因是：由于募集资金在 2011 年 7 月份才到位，导致该项目没有在 2011 年底前完成。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无									
募集资金投资项目实施地点变更情况	募投项目“电动汽车驱动技术研发中心建设项目”的实施地点由原实施地点的土地证号为“宜春国用（2002）字第 070480 号”变更实施地点为土地证号为“宜春国用（2009）第 06140003 号”。该事项经公司第六届董事会第 18 次会议审议通过，公司独立董事、保荐机构对该事项发表了书面同意意见。									
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	2011 年 7 月 26 日公司第六届董事会第十六次会议审议批准公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金 28,918,014.50 元，截至 2011 年 7 月 19 日，公司预先投入募集资金投资项目的自筹资金为 28,918,014.50 元。立信大华会计师事务所有限公司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，并出具了立信大华核字[2011]第 1862 号鉴证报告，公司独立董事、监事会及公司保荐人国金证券股份有限公司就本次置换事宜发表了书面同意的意见。2011 年 8 月 5 日、2011 年 8 月 16 日、2011 年 9 月 30 日公司使用募集资金置换预先已投入自筹资金 28,918,014.50 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									
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2011 年 12 月 31 日，公司募集资金专户余额合计为 24,867.47 万元，为了提高募集资金使用效率、合理降低财务费用、增加存储收益，公司将其中 2,567.47 万元存放于募集资金开户银行的活期账户内；剩余资金 22,300.00 万元以定期存单的方式存放于募集资金开户银行的定期账户内，其中 1 年定期存款 10,000 万元、六个月定期存款 7,800 万元、三个月定期存款 4,500 万元。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

本年度实现效益说明：随着公司募投项目的投入，公司高压电机产品以及富锂锰基正极材料的销售收入得到了进一步提高。

具体数据如下

单位：万元

项目	2011 年度	2010 年度	2011 年度比 2010 年度增加	承诺募投项目完成后 目标收入
高压电机销售收入	10,522	9,412	1,110	53,540
富锂锰基正极材料的销售收入	1,272	441	831	11,590

(四) 变更募集资金投资项目的资金使用情况

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

公司严格按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》、《江西特种电机股份有限公司募集资金管理制度》等规定使用募集资金，并及时、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13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、2011年1月21日，在本公司经营楼五楼会议室以现场方式召开第六届董事会第十次会议。

该次会议决议公告刊登在2011年1月25日《证券时报》及巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

本次会议审议通过了《2010年总经理工作报告》、《2010年董事会工作报告》、《2010年财务决算报告及2011年财务预算方案》、《2010年年度报告及摘要》、《2010年度利润分配及资本公积金转增股本预案》、《2010年度公司募集资金使用情况的专项报告》、《2010年度公司董事、监事及高级管理人员薪酬分配预案》、《2010年度公司内部控制自我评价报告》、《关于公司2011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所有关事项的议案》、《公司前次募集资金使用情况报告》、《关于拟对公司控股子公司宜春市巨源锂能矿业有限公司增资的议案》、《关于召开公司2010年度股东大会的议案》。

2、2011年2月16日，公司以现场结合通讯方式召开第六届董事会第十一次会议。

该次会议决议公告刊登在2011年2月17日《证券时报》及巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

本次会议审议通过了《关于向控股子公司江西江特锂电池材料有限公司提供财务资助的议案》、《关于聘任高级管理人员的议案》、《关于召开2011年第二次临时股东大会的议案》。

3、2011年3月8日，公司以现场结合通讯方式召开第六届董事会第十二次会议。

该次会议决议公告刊登在2011年3月9日《证券时报》及巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

本次会议审议通过了《关于修改公司章程的议案》、《关于召开2011年第三次临时股东大会的议案》。

4、2011年3月21日，公司以现场结合通讯方式召开第六届董事会第十三次会议。

该次会议决议公告刊登在2011年3月22日《证券时报》及巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

本次会议审议通过了《关于拟对控股子公司江西江特锂电池材料有限公司增资的议案》、《江西特种电机股份有限公司短期理财业务管理制度》。

5、2011年4月12日，公司以现场结合通讯方式召开第六届董事会第十四次会议。

本次会议审议通过了《2011年第一季度报告》。

6、2011年5月4日，公司以现场结合通讯方式召开第六届董事会第十五次会议。

该次会议决议公告刊登在2011年5月5日《证券时报》及巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

本次会议审议通过了《关于公司募集资金不从事财务性投资的议案》、《关于聘任高级管理人员的议案》。

7、2011年7月26日，公司以现场结合通讯方式召开第六届董事会第十六次会议。

该次会议决议公告刊登在2011年7月27日《证券时报》及巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

本次会议审议通过了《关于以非公开发行股票募集资金对控股子公司江西江特锂电池材

料有限公司实施增资扩股的议案》、《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》、《关于收购资产的议案》、《关于对公司“退城进园”后闲置土地进行处置的议案》、《关于设立募集资金专用账户并签订专户存储监管协议的议案》、《关于修改公司章程并办理相关工商变更登记的议案》、《非公开发行股票募集资金年度使用计划》。

8、2011年8月19日，公司以通讯方式召开第六届董事会第十七次会议。

该次会议决议公告刊登在2011年8月22日《证券时报》及巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

本次会议审议通过了《公司2011年半年度报告及其摘要》、《关于拟签订探矿权《出让合同》的议案》。

9、2011年9月23日，公司以现场结合通讯方式召开第六届董事会第十八次会议。

该次会议决议公告刊登在2011年9月26日《证券时报》及巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

本次会议审议通过了《关于变更募投项目“电动汽车驱动技术研发中心建设项目”实施地点的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《江西特种电机股份有限公司子公司管理制度》、《江西特种电机股份有限公司投资者关系管理制度（修改稿）》、《关于公司内控规则落实情况自查和整改的议案》、《关于召开公司2011年第四次临时股东大会的议案》。

10、2011年10月21日，公司以现场结合通讯方式召开第六届董事会第十九次会议。

该次会议决议公告刊登在2011年10月24日《证券时报》及巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

本次会议审议通过了《公司2011年第三季度报告》、《关于收购资产的议案》。

11、2011年10月31日，公司以通讯方式召开第六届董事会第二十次会议。

该次会议决议公告刊登在2011年11月01日《证券时报》及巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

本次会议审议通过了《关于设立全资子公司的议案》、《对外投资管理办法》。

12、2011年12月06日，公司以通讯方式召开第六届董事会第二十一次会议。

该次会议决议公告刊登在2011年12月07日《证券时报》及巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

本次会议审议通过了《关于全资子公司江西江特矿业发展有限公司收购资产的议案》、《关于聘任证券事务代表的议案》。

13、2011年12月27日，公司以现场结合通讯方式召开第六届董事会第二十二次会议。

该次会议决议公告刊登在2011年12月28日《证券时报》及巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

本次会议审议通过了《关于全资子公司江西江特矿业发展有限公司收购资产的议案》、《江西特种电机股份有限公司关于全资子公司江西江特矿业发展有限公司拟对其控股子公司宜春银锂新能源有限责任公司增资的议案》。

## （二）董事会对股东大会决议的执行情况

1、2011年1月6日，公司召开了2011年第一次临时股东大会，本次股东大会审议并通过了《关于变更公司经营范围的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《公司前次募集资金使用情况报告》、《关于拟对公司控股子公司江西江特锂电池材料有限公司增资扩股的议案》、《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司非公开发行股票方案的议案》、《公司非公开发行股票预案》、《公司非公开发行股票募集资金使用的可行性报告》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》。

2011年1月，公司修改了章程，完成了公司经营范围的工商变更，并领取了新的营业执照。

2011年6月1日，公司非公开发行股票申请获得中国证券监督管理委员会审核通过。

2011年6月29日，公司收到中国证监会《关于核准江西特种电机股份有限公司非公开发行股票批复》。

2、2011年2月16日，公司召开了2010年度股东大会，本次股东大会审议并通过了《2010年董事会工作报告》、《2010年监事会工作报告》、《2010年度财务决算报告及2011年财务预算方案》、《2010年年度报告及摘要》、《2010年度利润分配及资本公积金转增股本预案》、《2010年度公司董事、监事薪酬分配方案》、《关于公司2011年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》、《公司前次募集资金使用情况的报告》。

公司续聘大华会计师事务所有限公司（更名前为立信大华会计师事务所有限公司）为公

司2011年度财务审计机构。

2010年度利润分配及资本公积金转增股本方案已于2011年2月实施完毕。

3、2011年3月7日，公司召开了2011年第二次临时股东大会，本次股东大会审议并通过了《关于向控股子公司江西江特锂电池材料有限公司提供财务资助的议案》。

2011年3月，公司对控股子公司江西江特锂电池材料有限公司实施了财务资助，2011年8月8日，江西江特锂电池材料有限公司归还了财务资助款。

4、2011年3月25日，公司召开了2011年第三次临时股东大会，本次股东大会审议并通过了《关于修改公司章程的议案》。

2011年3月，公司修改了章程。

5、2011年10月14日，公司召开了2011年第四次临时股东大会，本次股东大会审议并通过了《关于修改公司章程的议案》。

2011年10月，公司修改了章程。

### （三）董事会审计委员会的履职情况

1、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>》、中国证监会公告[2011]41号文、深圳证券交易所《关于做好上市公司2011年年度报告工作的通知》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2011年度财务会计报表进行了审阅，并于2012年1月30日出具书面意见，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2011年12月31日的财务状况以及2011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。

2、2012年1月25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2011年年报审计的时间安排，并达成一致意见。

3、年审注册会计师完成公司2011年报审计外勤工作后，审计委员会于2012年3月22日再次与年审注册会计师进行面对面的沟通，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。

4、年报审计机构出具了公司2011年度的审计报告后，公司董事会审计委员会于2012年

4月7日召开会议，审议了2011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2011年度审计报告》提交公司第六届董事会第二十四次会议审议；同时对会计师事务所年报审计工作情况进行了总结。同意续聘大华会计师事务所有限公司为公司2012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

薪酬与考核委员会按照《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）》，对公司董事、监事、高级管理人员2011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2011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2011年度薪酬分配方案提交董事会进行审议，其中董事、监事2011年度薪酬分配方案还需提交公司2011年度股东大会审议。

#### （五）董事会提名委员会的履职情况

1、2011年2月10日，董事会提名委员会召开会议，就总经理提名邹诚先生为公司副总经理进行了讨论，全体委员一致同意总经理提名邹诚先生为公司副总经理，并提交公司董事会进行审议。

2、2011年4月28日，董事会提名委员会召开会议，就总经理提名杨金林先生为公司财务总监进行了讨论，全体委员一致同意总经理提名杨金林先生为公司财务总监，并提交公司董事会进行审议。

### 十、公司2011年度利润分配及资本公积金转增股本预案

根据大华会计师事务所出具的标准无保留意见的审计报告（大华审字[2012]129号）确认，公司2011年度实现净利润48,566,564.43元（母公司），提取10%法定盈余公积金4,856,656.44元后，加上年初未分配利润106,368,229.51元，截止2011年12月31日，公司累计可供分配的利润为146,282,507.62元。

本年度利润分配预案为：以截止2011年12月31日公司总股本212,213,822股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.30元（含税），共计派发现金股利6,366,414.66元。

本年度资本公积金转增股本预案为：以公司总股本212,213,822股为基数，向全体股东

每 10 股转增 10 股，转增后公司总股本将增加至 424,427,644 股。

本预案是公司控股股东提议，经公司董事会全体董事包括独立董事进行充分讨论后决定的，尚需提交公司 2011 年度股东大会审议通过，该预案的审议程序符合《公司法》、《公司章程》和相关规则规定，分红标准和比例明确清晰，本次分配预案能够让全体股东共享公司利润成果的同时也不会影响到公司未来发展。

公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本情况：

单位：股

年度	资本公积转增股本比例	资本公积转增股本数量	资本公积转增股本前股本	资本公积转增股本后股本
2010	每 10 股转增 8 股	86,757,254	108,446,568	195,203,822
2009	无			
2008	每 10 股转增 6 股	40,667,463	67,779,105	108,446,568

公司前三年现金分红情况

单位：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	年度可分配利润
2010 年	3,795,629.88	32,341,745.50	11.74%	106,368,229.51
2009 年	3,795,629.88	9,046,864.89	41.96%	81,375,265.58
2008 年	3,253,397.04	24,664,445.25	13.19%	76,342,480.12
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				49.25%

#### 十一、内幕信息知情人管理制度执行情况

2011 年，公司严格按照《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记备案制度》、《投资者关系管理制度》等有关制度的规定和要求，积极做好内幕信息保密和管理工作，按规定接待投资者。买卖股票窗口期提前提醒，防止违规事件发生；重大事项期间，告知内幕信

息知情人相关规定并与之签订承诺书，从源头预防内幕交易；接待机构投资者来访调研时，做好受访人员安排，要求来访人员签署保密承诺，严格控制和防范未披露信息外泄。

2011年，公司董事、监事和高级管理人员未出现违规买卖公司股票的情形；公司未受到监管部门采取的监管措施和行政处罚。

## 十二、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管理工作，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，公司所有重大事项均在公司指定媒体《证券时报》和巨潮资讯网

（<http://www.cninfo.com.cn>）进行公告和登载。利用投资者关系互动平台、电话、邮件及年报网上说明会等方式加强与投资者的沟通，积极回答投资者的咨询和问题，使投资者加强对公司的了解。规范地接待基金公司、证券公司等机构和个人投资者来公司进行的现场调研，报告期内，共接待了中国民族证券、上海璟琦投资、信诚基金、国泰基金、中银国际、华创证券、海富通基金、泰达基金、南方基金、招商基金等对公司生产经营情况的现场调研。

（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

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2011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《江西特种电机股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》（大华核字[2012]182号）。

大华会计师事务所对公司控股股东及其他关联方资金占用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公司截止2011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。

除了对江特电机公司实施截止 2011 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，我们并未对资金占用情况表所载资料执行额外的审计程序。”

2011 年度控股股东及其他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	2011 年期初占用资金余额	2011 年度占用累计发生金额	2011 年度偿还累计发生金额	2011 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	其他会计科目	-24,717.60	1,502,884.00	1,649,134.00	-170,967.60	关联交易	经营性占用
	江西江特电气集团有限公司	控股股东	预付账款		445,260.00	403,400.00	41,860.00	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	其他会计科目	-401,530.36	3,125,031.50	3,085,647.23	-362,146.09	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	应收账款		24,954.50		24,954.50	关联交易	经营性占用
小计	-	-	-	-426,247.96	5,098,130.00	5,138,181.23	-466,299.19		
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	江西江特矿业发展有限公司	全资子公司	其他应收款		30,460,000.00		30,460,000.00	股权转让	非经营性占用
	江西江特锂电池材料有限公司	控股子公司	其他应收款	9,000,000.00	3,600,000.00	12,600,000.00	-	资金往来	非经营性占用
小计	-	-	-	9,000,000.00	34,060,000.00	12,600,000.00	30,460,000.00		
合计	-	-	-	8,573,752.04	39,158,130.00	17,738,181.23	29,993,700.81		

法定代表人：朱军

主管会计工作的负责人：杨金林

会计机构负责人：龙良萍

## 第八节 监事会报告

2011 年公司监事会按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的规定和要求，本着恪尽职守、勤勉尽职的工作态度，认真地履行了自身职责，依法独立行使职权，较好地保障了股东、公司和员工的合法权益。2011 年度，公司第六届监事会召开五次会议，全体监事会成员全部现场出席会议，监事会成员列席或出席了报告期内的历次董事会和股东大会，对公司的重大经济活动、董事及高级管理人员履行职责进行有效监督，对公司的规范运作和健康发展起到重要的推动作用。

### 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五次会议，具体情况如下：

（一）2011 年 1 月 21 日，在公司监事会主席办公室召开公司第六届监事会第五次会议，审议通过了《2010 年监事会工作报告》、《2010 年财务决算报告及 2011 年财务预算方案》、《2010 年度公司年度报告及摘要》、《2010 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》、《2010 年度公司募集资金使用情况的专项报告》、《2010 年度公司内部控制自我评价报告》、《关于公司 2011 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》。

本次会议决议公告刊登在 2011 年 1 月 25 日的《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

（二）2011 年 4 月 12 日，在公司监事会主席办公室召开公司第六届监事会第六次会议，审议通过了《公司 2011 年第一季度报告》。

（三）2011 年 7 月 26 日，在公司监事会主席办公室召开公司第六届监事会第七次会议，审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》。

本次会议决议公告刊登在 2011 年 7 月 27 日的《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

（四）2011 年 8 月 19 日，在公司监事会主席办公室召开公司第六届监事会第八次会议，审议通过了《公司 2011 年半年度报告全文及摘要》。

（五）2011 年 10 月 21 日，在公司监事会主席办公室召开第六届监事会第九

次会议，审议通过了《公司 2011 年第三季度报告》。

## 二、监事会对公司 2011 年有关事项发表的独立意见

### （一）公司依法运作情况

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 2011 年依法运作情况进行监督，认为：公司依据企业实际情况和监管部门的要求不断完善内部控制制度并认真执行；董事会运作规范、会议程序合法，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）检查公司财务情况

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。

公司全体监事本着实事求是及对所有股东负责的态度，对公司 2011 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 2011 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；大华会计师事务所出具的标准无保留意见的审计报告客观、公正、真实地反映了公司 2011 年度的财务状况和经营成果。

### （三）募集资金使用情况

公司严格按照中国证监会《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》、深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》和公司《江西特种电机股份有限公司募集资金管理制度》的要求使用和管理募集资金，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）收购、出售资产情况

报告期内，公司收购、出售资产交易价格定价合理，依据明确，未发现存在内幕交易或损害股东权益、造成公司资产流失的情况。

### （五）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，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。

#### （六）公司内部控制自我评价的意见

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，并能根据企业实际情况和监管要求不断完善，公司内部控制制度执行情况良好，报告期内，不存在违反深交所《上市公司内部控制指引》及公司各项内部控制制度的情形；公司董事会审计委员会编写的《2011 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。

#### （七）公司建立和实施内幕信息知情人登记管理制度的情况

报告期内，监事会对公司执行内幕信息知情人管理制度情况进行了监督，认为：公司已建立了较为完善的内幕信息知情人管理制度，并能够严格按照要求做好内幕信息管理及内幕信息知情人登记工作，有效地防止了内幕交易事件的发生，维护了广大投资者的合法权益。报告期内，未发现相关人员利用内幕信息从事内幕交易的情况。

## 第九节 重要事项

一、报告期内，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，公司收购及出售资产、吸收合并事项：

1、2011年3月2日，公司控股子公司宜春市巨源锂能矿业有限公司与江西永生物流实业集团有限公司签订《股权转让协议》：宜春市巨源锂能矿业有限公司以1,250万元的价格收购江西博鑫矿业有限责任公司51%的股权。具体内容详见2011年3月3日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的相关公告。报告期内，股权转让的工商变更登记事项已经完成。

2、2011年7月25日，公司与宜春市袁州区新坊镇劳动就业和社会保障服务站签订了《股权转让协议》：公司以3,672万元的价格收购宜春市新坊钽铌有限公司51%的股权。公司第六届董事会第十六次会议审议通过了《关于收购资产的议案》，具体内容详见2011年7月27日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的相关公告。报告期内，股权转让的工商变更登记事项已经完成。

3、2011年8月11日，公司参加江西省国土资源厅委托江西省矿业权交易中心组织实施的“江西省宜丰县牌楼含锂瓷石普查探矿权”的公开拍卖，并以5,800万元的价格拍得该探矿权。公司第六届董事会第十七次会议审议通过《关于拟签订探矿权《出让合同》的议案》，具体内容详见2011年8月12日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的相关公告。2012年1月19日，公司与江西省国土资源厅签订了《出让合同》。

4、2011年8月22日，公司与宜丰县鑫源矿业有限公司签订了《探矿权转让协议》：公司以3,200万元的价格收购《宜丰县茜坑锌多金属普查》探矿权80%的权益。具体内容详见2011年8月23日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的相关公告。报告期内，探矿权证已过户到公司名下。

5、2011年10月20日，公司与奉新县金源钾长石矿厂签订了《采矿权转让协

议》：公司以496万元的价格收购《奉新县金源钾长石矿》采矿权80%的权益。公司第六届董事会第十九次会议审议通过《关于收购资产的议案》，具体内容详见2011年10月24日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的相关公告。目前，采矿权证已过户到公司名下。

6、2011年11月30日，公司全资子公司江西江特矿业发展有限公司与自然人肖明昌、杨小林签订了《股权转让协议》：江西江特矿业发展有限公司以1,086万元的价格收购宜春市泰昌钽铌矿业有限公司80%的股权。公司第六届董事会第二十次会议审议通过《关于全资子公司江西江特矿业发展有限公司收购资产的议案》，具体内容详见2011年12月02日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的相关公告。报告期内，股权转让的工商变更登记事项已经完成。

7、2011年12月23日，公司全资子公司江西江特矿业发展有限公司与自然人辛毅敏签订了《股权转让协议》：江西江特矿业发展有限公司以343万元的价格收购宜春银锂新能源有限责任公司97%的股权。公司第六届董事会第二十二次会议审议通过《关于全资子公司江西江特矿业发展有限公司收购资产的议案》，具体内容详见2011年12月24日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的相关公告。报告期内，股权转让的工商变更登记事项尚未完成。

上述购买和出售资产是依据公司发展锂电新能源业的总体规划而作出的决策。报告期内，宜春市新坊钽铌有限公司实现净利润 1,068.66 万元，其他交易行为对公司报告期内净利润影响较小。

四、报告期内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：万元

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	57.08	0.0597%	126.43	0.195%
宜春江特工程机械有限公司	14.04	0.0152%	263.73	1.624%
合计	71.12	0.0749%	390.16	1.819%

2010 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、科技楼第三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 2010 年 1 月 1 日起至 2014 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元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2011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10.11%。

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

中国工商银行宜春市分行	2011年（袁州）字0013号	3000.00	2012.03.29	泰豪科技股份有限公司担保
	2011年（袁州）字0073号	2500.00	2012.08.22	信用借款
	2011年（袁州）字0028号	2000.00	2012.05.17	泰豪科技股份有限公司担保
	合同号：2011（EFR）00045、00047、00049、00051、00053号	3000.00	2012.03.20	应收帐款质押
招商银行股份有限公司南昌昌南支行	2011年昌南字第0152100025号	3000.00	2012.11.29	泰豪科技股份有限公司担保
	2011年昌南字第0052110015号	3000.00	2012.11.22	信用借款
中国光大银行	NC2011175号	1000.00	2012.10.27	江西江特电气集团有限公司担保
中国银行股份有限公司宜春市分行	2011年宜中信低字027号	3500.00	2012.04.24	土地、房产使用权抵押

### （二）抵押合同

2011年4月25日，公司与中国银行股份有限公司宜春市分行签订了2011年宜中信抵字027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]。

### （三）重大生产经营合同

1、2011年6月8日，公司与长沙中联重工科技发展股份有限公司建筑起重分公司签订了《保供协议》，协议金额为45,896.34万元，协议有效期为2011年7月1日至2012年12月31日。2011年7月至本报告期末，公司与长沙中联重工科技发展股份有限公司建筑起重分公司实际履行的金额为3,940万元，占公司全年营业总收入的5.38%。

2、2011年6月10日，公司与山东省德州生建机械有限责任公司签订《产品买卖合同》，合同金额为11,559万元，合同有效期为2011年6月10日至2012年12月31日。2011年6月至本报告期末，公司与山东省德州生建机械有限责任公司实际履行金额为2,520万元，占公司全年营业总收入的3.44%。

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

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：不直接或间接从事、参与或进行与公司生产、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 2011 年度审计机构为大华会计师事务所有限公司（更名前为立信大华会计师事务所有限公司），2011 年审计费用为 45 万元。经公司第六届董事会第 24 次会议审议通过，董事会拟继续聘任大华会计师事务所有限公司为公司 2012 年度的审计机构，并将提交公司 2011 年度股东大会进行审议。

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，我们认真审阅了大华会计师事务所出具的“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，公司没有为控股股东及其他关联方提供担保，也没有出现控股股东及其他关联方占用公司非经营性资金的情况。控股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：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 2011 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《江西特种电机股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》（大华核字[2012]182 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	2011-01-04	临2011-001	《2010年度业绩预告修正公告》	《证券时报》
2	2011-01-04	临2011-002	《关于召开2011年第一次临时股东大会的提示性公告》	《证券时报》
3	2011-01-07	临2011-003	《2011年第一次临时股东大会决议公告》	《证券时报》
4	2011-01-25	2011-004	《第六届董事会第二次会议决议公告》	《证券时报》
5	2011-01-25	2011-005	《第六届监事会第五次会议决议公告》	《证券时报》
6	2011-01-25	临2011-006	《关于2010年度募集资金使用情况的专项报告》	《证券时报》
7	2011-01-25	临2011-007	《关于公司2011年度日常关联交易预计公告》	《证券时报》
8	2011-01-25	临2011-008	《关于召开2010年度股东大会的通知》	《证券时报》
9	2011-01-25	2011-009	《2010年度报告摘要》	《证券时报》
10	2011-01-25	临2011-010	《关于控股子公司宜春市巨源锂能矿业有限公司增资扩股的公告》	《证券时报》
11	2011-01-26	临2011-011	《关于控股子公司江西江特锂电池材料有限公司富锂锰基正极材料经省级鉴定达到国际先进水平的公告》	《证券时报》
12	2011-02-01	临2011-012	《关于举行2010年度报告网上说明会的通知》	《证券时报》
13	2011-02-11	临2011-013	《关于召开2010年度股东大会的提示性公告》	《证券时报》
14	2011-02-17	临2011-014	《第六届董事会第11次会议决议公告》	《证券时报》
15	2011-02-17	临2011-015	《关于向控股子公司江西江特锂电池材料有限公司提供财务资助的公告》	《证券时报》
16	2011-02-17	临2011-016	《关于召开2011年第二次临时股东大会的通知》	《证券时报》
17	2011-02-17	临2011-017	《2010年度股东大会决议公告》	《证券时报》
18	2011-02-21	临2011-018	《2010年度权益分派实施公告》	《证券时报》
19	2011-02-25	临2011-019	《关于调整非公开发行股票数量和发行底价的公告》	《证券时报》
20	2011-02-28	临2011-020	《关于控股子公司江西江特锂电池材料有限公司年产500吨动力锂电池富锂锰基正极材料项目获得国家补助资金的公告》	《证券时报》
21	2011-03-03	临2011-021	《关于控股子公司宜春市巨源锂能矿业有限公司收购资产的公告》	《证券时报》

22	2011-03-08	临2011-022	《2011年第二次临时股东大会决议公告》	《证券时报》
23	2011-03-09	临2011-023	《第六届董事会第12次会议决议公告》	《证券时报》
24	2011-03-09	临2011-024	《关于召开2011年第三次临时股东大会的通知》	《证券时报》
25	2011-03-22	临2011-025	《第六届董事会第13次会议决议公告》	《证券时报》
26	2011-03-22	临2011-026	《关于控股子公司江西江特锂电池材料有限公司增资扩股的公告》	《证券时报》
27	2011-03-22	临2011-027	《关于公司高压电机列入“财政部、国家发展改革委2011年高效电机推广财政补贴产品”的公告》	《证券时报》
28	2011-03-28	临2011-028	《2011年第三次临时股东大会决议公告》	《证券时报》
29	2011-04-13	临2011-029	《2011年第一季度季度报告正文》	《证券时报》
30	2011-05-05	临2011-030	《第六届董事会第15次会议决议公告》	《证券时报》
31	2011-05-28	临2011-031	《关于与清华大学签订《技术开发合同书》的公告》	《证券时报》
32	2011-06-02	临2011-032	《关于非公开发行股票获发审委审核通过的公告》	《证券时报》
33	2011-06-14	临2011-033	《江西特种电机股份有限公司停牌公告》	《证券时报》
34	2011-06-17	临2011-034	《关于与山东德州生建机械有限责任公司签订《产品买卖合同》的公告》	《证券时报》
35	2011-06-17	临2011-035	《关于与中联重工科技股份有限公司建筑起重机械分公司签订意向性《保供协议》的公告》	《证券时报》
36	2011-06-24	临2011-036	《2011年半年度业绩预告修正公告》	《证券时报》
37	2011-06-30	临2011-037	《关于非公开发行股票获得中国证监会核准的公告》	《证券时报》
38	2011-07-27	临2011-038	《江西特种电机股份有限公司第六届董事会第十六次会议决议公告》	《证券时报》
39	2011-07-27	临2011-039	《第六届监事会第七次会议决议公告》	《证券时报》
40	2011-07-27	临2011-040	《关于以非公开发行股票募集资金对控股子公司江西江特锂电池材料有限公司实施增资扩股的公告》	《证券时报》
41	2011-07-27	临2011-041	《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的公告》	《证券时报》
42	2011-07-27	临2011-042	《关于收购资产的公告》	《证券时报》

43	2011-08-01	临2011-043	《关于公司完成增资扩股工商变更登记的公告》	《证券时报》
44	2011-08-02	临2011-044	《关于控股子公司江西江特锂电池材料有限公司收到江西省重大科技专项计划项目经费的公告》	《证券时报》
45	2011-08-04	临2011-045	《关于与长沙中联重工科技发展股份有限公司建筑起重机械分公司签订意向性《保供协议》进展情况的公告》	《证券时报》
46	2011-08-05	临2011-046	《关于签订募集资金专户存储监管协议的公告》	《证券时报》
47	2011-08-08	临2011-047	《关于部分电机入围“节能产品惠民工程”高效电机推广目录第三批的公告》	《证券时报》
48	2011-08-08	临2011-048	《关于控股子公司江西江特锂电池材料有限公司完成增资扩股的公告》	《证券时报》
49	2011-08-10	临2011-049	《关于以公开拍卖方式拍得探矿权并签订成交确认书的公告》	《证券时报》
50	2011-08-18	临2011-050	《关于宜春市新坊钽铌有限公司采矿权延续的公告》	《证券时报》
51	2011-08-22	临2011-051	《江西特种电机股份有限公司第六届董事会第十七次会议决议公告》	《证券时报》
52	2011-08-22	2011-052	《江西特种电机股份有限公司2011年半年度报告摘要》	《证券时报》
53	2011-08-23	临2011-053	《关于收购资产的公告》	《证券时报》
54	2011-09-01	临2011-054	《关于宜春市新坊钽铌有限公司完成工商变更登记的公告》	《证券时报》
55	2011-09-03	临2011-055	《关于与长沙中联重工科技发展股份有限公司建筑起重机械分公司签订意向性《保供协议》进展情况的公告》	《证券时报》
56	2011-09-05	临2011-056	《关于公司2011年半年度报告的更正公告》	《证券时报》
57	2011-09-22	临2011-057	《对外投资公告》	《证券时报》
58	2011-09-26	临2011-058	《江西特种电机股份有限公司第六届董事会第十八次会议决议公告》	《证券时报》
59	2011-09-26	临2011-059	《关于变更募投项目“电动汽车驱动技术研发中心建设项目”实施地的公告》	《证券时报》
60	2011-09-26	临2011-060	《关于召开2011年第四次临时股东大会的通知》	《证券时报》

61	2011-10-11	临2011-061	《关于与长沙中联重工科技发展股份有限公司建筑起重机械份公司签订意向性《保供协议》进展情况的公告》	《证券时报》
62	2011-10-11	临2011-062	《关于江西省江鑫矿业发展有限公司完成工商登记的公告》	《证券时报》
63	2011-10-15	临2011-063	《江西特种电机股份有限公司2011年第四次临时股东大会决议公告》	《证券时报》
64	2011-10-21	临2011-064	《关于公司办公地址变更的公告》	《证券时报》
65	2011-10-24	临2011-065	《江西特种电机股份有限公司2011年第三季度报告正文》	《证券时报》
66	2011-10-24	临2011-066	《关于收购资产的公告》	《证券时报》
67	2011-10-24	临2011-067	《江西特种电机股份有限公司第六届董事会第十九次会议决议公告》	《证券时报》
68	2011-10-28	临2011-068	《对外投资公告》	《证券时报》
69	2011-11-1	临2011-069	《关于设立全资子公司的公告》	《证券时报》
70	2011-11-1	临2011-070	《江西特种电机股份有限公司第六届董事会第二十次会议决议公告》	《证券时报》
71	2011-11-7	临2011-071	《关于与长沙中联重工科技发展股份有限公司建筑起重机械份公司签订意向性《保供协议》进展情况的公告》	《证券时报》
72	2011-11-9	临2011-072	《关于全资子公司江西江特矿业发展有限公司完成工商登记的公告》	《证券时报》
73	2011-11-15	临2011-073	《关于签订委托代办股份转让协议书的公告》	《证券时报》
74	2011-12-2	临2011-074	《关于与长沙中联重工科技发展股份有限公司建筑起重机械份公司签订意向性《保供协议》进展情况的公告》	《证券时报》
75	2011-12-2	临2011-075	《关于全资子公司江西江特矿业发展有限公司收购资产的公告》	《证券时报》
76	2011-12-7	临2011-076	《关于聘任证券事务代表的公告》	《证券时报》
77	2011-12-7	临2011-077	《江西特种电机股份有限公司第六届董事会第二十一次会议决议公告》	《证券时报》
78	2011-12-13	临2011-078	《关于控股子公司江西省江源矿业发展有限公司完成工商登记的公告》	《证券时报》
79	2011-12-15	临2011-079	《关于控股股东股权结构变更的公告》	《证券时报》

80	2011-12-19	临2011-080	《关于会计师事务所更名的公告》	《证券时报》
81	2011-12-24	临2011-081	《关于全资子公司江西江特矿业发展有限公司收购资产的公告》	《证券时报》
82	2011-12-25	临2011-082	《江西特种电机股份有限公司第六届董事会第二十二次会议决议公告》	《证券时报》

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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告（全文附后）

大华会计师事务所对公司 2011 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告（大华审字[2012]129 号）。

### 二、会计报表（附后）

### 三、会计报表附注（附后）

## 审计报告

大华审字[2012]129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(以下简称江特电机公司)财务报表,包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表,以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是江特电机公司管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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守则,计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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，江特电机公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了江特电机公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

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：

熊绍保

中国·北京

二〇一二年四月七日

## 资产负债表

编制单位：江西特种电机股份有限公司 2011 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	438,215,729.52	323,088,311.67	122,264,231.27	119,221,226.67
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	54,192,372.86	53,242,372.86	68,508,758.33	67,008,758.33
应收账款	168,726,316.99	159,383,614.02	168,770,540.08	165,816,589.68
预付款项	33,766,412.75	27,003,687.56	18,630,748.85	15,069,362.52
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	2,460,005.55	2,189,783.33		
应收股利	-			
其他应收款	6,987,693.74	34,420,670.90	3,853,142.87	12,481,354.81
买入返售金融资产				
存货	203,456,101.48	192,279,666.40	136,307,545.94	126,507,359.16
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产			1,101,403.39	

	2,895,071.56	1,022,785.32		
流动资产合计	910,699,704.45	792,630,892.06	519,436,370.73	506,104,651.17
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	160,000.00	147,948,700.00	160,000.00	6,080,000.00
投资性房地产				
固定资产	200,759,542.41	175,446,777.14	133,428,114.79	131,400,130.95
在建工程	11,694,755.28	5,517,321.94	5,589,322.50	5,589,322.50
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	156,369,321.18	49,588,542.36	18,218,557.41	17,463,690.74
开发支出				
商誉	2,766,120.66			
长期待摊费用	-			
递延所得税资产	4,268,026.24	3,832,320.84	3,109,473.94	3,040,159.63
其他非流动资产				
非流动资产合计	376,017,765.77	382,333,662.28	160,505,468.64	163,573,303.82
资产总计			679,941,839.37	669,677,954.99

	1,286,717,470.22	1,174,964,554.34		
流动负债：				
短期借款	210,000,000.00	210,000,000.00	128,600,000.00	125000000
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	-		0	
应付账款	125,522,646.35	116,815,272.09	110,797,238.53	107,109,429.84
预收款项	26,182,871.77	21,036,568.22	19,939,203.89	19,939,203.89
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	2,282,647.29	1,626,095.02	2,768,256.49	2,768,256.49
应交税费	15,455,766.18	11,501,267.97	13,225,737.73	13,225,369.31
应付利息	-			
应付股利	1,339,664.79	95,200.02		
其他应付款	31,464,994.74	20,044,008.28	7,912,723.27	7,910,495.27
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	412,248,591.12	381,118,411.60	283,243,159.91	275,952,754.80
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	6,909,462.42			
其他非流动负债	12,046,311.82	10,579,645.15	10,929,637.15	10,929,637.15
非流动负债合计	18,955,774.24	10,579,645.15	10,929,637.15	10,929,637.15
负债合计	431,204,365.36	391,698,056.75	294,172,797.06	286,882,391.95
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	212,213,822.00	212,213,822.00	108,446,568.00	108,446,568.00
资本公积	396,386,415.59	396,604,726.16	144,511,055.33	144,671,980.16
减：库存股	-			
专项储备	123,443.41			
盈余公积	28,165,441.81	28,165,441.81	23,308,785.37	23,308,785.37

一般风险准备				
未分配利润	154,530,304.82	146,282,507.62	106,572,789.78	106,368,229.51
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	791,419,427.63	783,266,497.59	382,839,198.48	382,795,563.04
少数股东权益	64,093,677.23		2,929,843.83	
所有者权益合计	855,513,104.86	783,266,497.59	385,769,042.31	382,795,563.04
负债和所有者权益总计	1,286,717,470.22	1,174,964,554.34	679,941,839.37	669,677,954.99

## 利 润 表

编制单位：江西特种电机股份有限公司

2011 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	732,317,852.29	703,666,291.90	525,463,592.24	521,112,811.28
其中：营业收入	732,317,852.29	703,666,291.90	525,463,592.24	521,112,811.28
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	670,550,863.95	650,816,744.14	496,188,553.91	492,087,004.96
其中：营业成本	557,137,480.64	542,622,252.20	412,732,410.67	409,277,033.29
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	2,840,761.86	2,242,370.64	2,406,628.23	2,406,628.23
销售费用	48,122,342.17	47,618,054.90	37,107,952.92	36,993,933.92
管理费用	46,751,631.54	41,952,304.43	34,901,581.02	34,259,653.24
财务费用	10,236,172.28	10,263,145.25	3,945,748.74	3,758,152.51
资产减值损失	5,462,475.46	6,118,616.72	5,094,232.33	5,391,603.77
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0		0	
投资收益（损失以“-”号填列）	681,643.61	50,919.80	3,754,841.27	3,754,841.27
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）	62,448,631.95	52,900,467.56	33,029,879.60	32,780,647.59
加：营业外收入	7,751,919.29	2,987,962.93	3,332,886.23	3,366,292.89
减：营业外支出	306,718.07	139,923.54	102,545.06	102,345.06
其中：非流动资产处置损失	75,362.02		21,065.67	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	69,893,833.17	55,748,506.95	36,260,220.77	36,044,595.42

减：所得税费用	8,241,842.94	7,181,942.52	4,084,523.02	4,057,268.96
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	61,651,990.23	48,566,564.43	32,175,697.75	31,987,326.46
归属于母公司所有者的净利润	56,609,801.36	48,566,564.43	32,341,745.50	31,987,326.46
少数股东损益	5,042,188.87		-166,047.75	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.28		0.17	
（二）稀释每股收益	0.28		0.17	
七、其他综合收益	0.00		0	
八、综合收益总额	61,651,990.23	48,566,564.43	32,175,697.75	31,987,326.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	56,609,801.36	48,566,564.43	32,341,745.50	31,987,326.46
归属于少数股东的综合收益总额	5,042,188.87		-166,047.75	

### 现金流量表

编制单位：江西特种电机股份有限公司

2011 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	348,490,947.98	320,967,917.43	246,246,010.87	245,436,706.87
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	50,511,114.58	94,464,042.81	17,863,293.19	21,092,939.50
经营活动现金流入小计	399,002,062.56	415,431,960.24	264,109,304.06	266,529,646.37
购买商品、接受劳务支付的现金	170,198,369.73	156,588,748.19	132,418,316.39	123,372,036.49
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	65,233,756.79	62,810,231.09	41,227,461.37	40,637,934.97
支付的各项税费	34,300,366.20	33,359,087.60	21,575,657.39	21,570,475.27
支付其他与经营活动有关的现金	87,072,274.18	137,467,414.26	57,345,455.27	66,088,187.79
经营活动现金流出小计	356,804,766.90	390,225,481.14	252,566,890.42	251,668,634.52
经营活动产生的现金流量净			11,542,413.64	14,861,011.85

额	42,197,295.66	25,206,479.10		
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	50,000,000.00	50,000,000.00	2,909,692.61	2,909,692.61
取得投资收益收到的现金	108,851.05	50,919.80	33,602.82	33,602.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	996,311.03	996,311.03	25,779.30	25,779.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		13,460,000.00		
收到其他与投资活动有关的现金	2,560,000.00	960,000.00	0	
投资活动现金流入小计	53,665,162.08	65,467,230.83	2,969,074.73	2,969,074.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	114,055,804.69	76,620,378.18	31,607,703.90	30,479,729.74
投资支付的现金	50,000,000.00	50,000,000.00	1,330,000.00	2,350,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	46,883,310.90	185,788,700.00		
支付其他与投资活动有关的现金	-			
投资活动现金流出小计	210,939,115.59	312,409,078.18	32,937,703.90	32,829,729.74
投资活动产生的现金流量净额	-	-	-29,968,629.17	-29,860,655.01
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	366,370,000.00	357,220,000.00	980,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			980,000.00	

取得借款收到的现金	235,000,000.00	235,000,000.00	176,800,000.00	173,200,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	758,795.17	758,795.17		
筹资活动现金流入小计	602,128,795.17	592,978,795.17	177,780,000.00	173,200,000.00
偿还债务支付的现金	153,600,000.00	150,000,000.00	126,000,000.00	126,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,982,835.27	13,757,838.12	7,428,321.99	7,416,062.19
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	2,520,000.00	2,520,000.00		
筹资活动现金流出小计	170,102,835.27	166,277,838.12	133,428,321.99	133,416,062.19
筹资活动产生的现金流量净额	432,025,959.90	426,700,957.05	44,351,678.01	39,783,937.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,288.20	-2,288.20	-2,388.30	-2,388.30
五、现金及现金等价物净增加额	316,947,013.85	204,963,300.60	25,923,074.18	24,781,906.35
加：期初现金及现金等价物余额	121,111,775.67	118,068,771.07	95,188,701.49	93,286,864.72
六、期末现金及现金等价物余额	438,058,789.52	323,032,071.67	121,111,775.67	118,068,771.07

## 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	144,511,055.33	-	-	23,308,785.37	-	106,572,789.78	-	2,929,843.83	385,769,042.31	108,446,568.00	144,671,980.16	-	-	20,110,052.72	-	81,225,406.81	-	3,284,966.75	357,738,974.44
加：会计政策变更										-										-
前期差错更正										-										-
其他										-										-
二、本年年初余额	108,446,568.00	144,511,055.33	-	-	23,308,785.37	-	106,572,789.78	-	2,929,843.83	385,769,042.31	108,446,568.00	144,671,980.16	-	-	20,110,052.72	-	81,225,406.81	-	3,284,966.75	357,738,974.44
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	103,767,254.00	251,875,360.26	-	123,443.41	4,856,656.44	-	47,957,515.04	-	61,163,833.40	469,744,062.55	-	160,924.83	-	3,198,732.65	-	25,347,382.97	-	355,122.92	28,030,678.77	
（一）净利润							56,609,801.36		5,042,188.87	61,651,990.23						32,341,745.50		166,047.75	32,175,697.75	
（二）其他综合收益										-										-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	56,609,801.36	-	5,042,188.87	61,651,990.23	-	-	-	-	-	32,341,745.50	-	166,047.75	32,175,697.75	
（三）所有者投入和减少资本	17,010,000.00	338,632,614.26	-	-	-	-	-	-	9,207,385.74	364,850,000.00	-	160,924.83	-	-	-	-	-	-	189,075.17	350,000.00
1. 所有者投入资本	17,010,000.00	338,690,000.00							9,150,000.00	364,850,000.00									980,000.00	980,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										-										-
3. 其他		-57,385.74							57,385.74			160,924.83							1,169,075.17	1,330,000.00
（四）利润分配	-	-	-	-	4,856,656.44	-	8,652,286.32	-	-	3,795,629.88	-	-	-	3,198,732.65	-	6,994,362.53	-	-	-	3,795,629.88
1. 提取盈余公积					4,856,656.44		4,856,656.44			-				3,198,732.65		3,198,732.65				-



## 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	-	-	23,308,785.37	-	106,368,229.51	382,795,563.04	108,446,568.00	144,671,980.16	-	-	20,110,052.72	-	81,375,265.58	354,603,866.46
加：会计政策变更								-								-
前期差错更正								-								-
其他								-								-
二、本年初余额	108,446,568.00	144,671,980.16	-	-	23,308,785.37	-	106,368,229.51	382,795,563.04	108,446,568.00	144,671,980.16	-	-	20,110,052.72	-	81,375,265.58	354,603,866.46
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	103,767,254.00	251,932,746.00	-	-	4,856,656.44	-	39,914,278.11	400,470,934.55	-	-	-	-	3,198,732.65	-	24,992,963.93	28,191,696.58
（一）净利润							48,566,564.43	48,566,564.43							31,987,326.46	31,987,326.46
（二）其他综合收益								-								-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	48,566,564.43	48,566,564.43	-	-	-	-	-	-	31,987,326.46	31,987,326.46
（三）所有者投入和减少资本	17,010,000.00	338,690,000.00	-	-	-	-	-	355,700,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	17,010,000.00	338,690,000.00						355,700,000.00								-
2. 股份支付计入所有者权益的金额								-								-
3. 其他								-								-
（四）利润分配	-	-	-	-	4,856,656.44	-	8,652,286.32	3,795,629.88	-	-	-	-	3,198,732.65	-	6,994,362.53	3,795,629.88
1. 提取盈余公积					4,856,656		4,856,656	-					3,198,732		3,198,732	-

					.44		.44						.65		.65		
2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有者（或股东）的分配								-	-								
								3,795,629.88	3,795,629.88							3,795,629.88	
4. 其他																	
(五) 所有者权益内部结转	86,757,254.00	-86,757,254.00															
1. 资本公积转增资本（或股本）	86,757,254.00	-86,757,254.00															
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																	
(七) 其他																	
四、本期期末余额	212,213,822.00	396,604,726.16				28,165,441.81		146,282,507.62	783,266,497.59	108,446,568.00	144,671,980.16			23,308,785.37		106,368,229.51	382,795,563.04

## 江西特种电机股份有限公司

### 2011 年度财务报表附注

#### 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（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领导小组办公室赣股办[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）将所持嵯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领导小组办公室赣股办[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，公司向公开发行人人民币普通股 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。

2011 年 1 月 25 日本公司 2010 年度股东大会决议，公司以 2010 年末的总股本 10,844.6568

股为基数，按每 10 股转增 8 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 19,520.3822 万股，股本变更为人民币 195,203,822.00 元。

2011 年 6 月 27 日经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1020 号文核准，公司非公开发行人民币普通股 1,701 万股，股票发行后，公司股份总数为 21,221.3822 万股，股本变更为人民币 212,213,822.00 元。

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 21,221.3822 万股，公司注册资本为 212,213,822.00 元。公司经营范围为：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；金属废料和碎屑的加工、处理；机械设备、五金交电有电子产品、矿产品、建材及化工产品的批发、零售、技术服务；房屋及设备租赁；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需的原辅料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外）；除国家汽车目录管理以外的电动车辆的制造与销售；经营进料加工和“三来一补”业务。（以上项目国家有专项规定的除外）

公司主要产品：包括电动机、发电机、机械产品、锂离子电池用材料、矿产品等。

公司注册地：江西省宜春市环城南路 581 号，总部办公地：江西省宜春市环城南路 581 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，其公允价值能够可靠计量的，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的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

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存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。。

#### 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. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：指单个账户余额大于或等于 100 万元以上的应收款项。

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. 按组合计提坏账准备应收账款:

(1) 信用风险特征组合的确定依据: 以账龄特征划分为若干应收款项组合。

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法: 采用账龄分析法。

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

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

## 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由: 有客观证据表明可能发生了减值, 如债务人出现撤销、破产或死亡, 以其破产财产或遗产清偿后, 仍不能收回、现金流量严重不足等情况的。

坏账准备的计提方法: 对有客观证据表明可能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

存货发出时按先进先出法计价。

#### 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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备; 但对于数量繁多、单价较低的存货, 按照存货类别计提存货跌价准备; 与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目

的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，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. 投资成本的确定

##### (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。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

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，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、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

- 在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本，购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益(例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同)转入当期投资收益。

，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。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。

### 1. 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）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。

#### (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，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；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。

采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。

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—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。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

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	3%	2.77-9.70%
2、机器设备	10-11	3%	8.82-9.70%
3、运输工具	6	3%	16.17%
4、动力设备	11	3%	8.82%
5、办公设备	4-9	3%	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	10 年	预计使用年限

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。  
经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

### 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。

---

## (二十七) 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。

## (二十三) 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。

## (二十四) 主要会计政策、会计估计的变更

### 1. 会计政策变更

本报告期主要会计政策未变更。

## 2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

## (三十三) 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%
资源税	资源开采量	1.25 元/吨
城市维护建设税	应纳流转税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

注 1.经宜春市袁州区地方税务局袁地税发[2011]17 号文批准，子公司宜春新市新坊钽铌有限公司 2011 年度企业所得税随收入总额按核定的征收率 2.5% 计征。

### (二) 税收优惠及批文

1.经江西省高新技术企业认定管理工作领导小组《关于公布江西联创精密机电有限公司等 51 家通过复审的高新技术企业的的通知》(赣高企认发[2012]1 号)文批准，本公司高新技术企业资格通过复审，高新技术企业资格有效期为三年(自 2011 年 10 月 9 日至 2014 年 10 月 8 日)，高新技术企业证书编号 GF201136000048。依照《企业所得税法》及其《实施条例》等有关规定，有效期内可享受减按 15% 的税率计缴企业所得税优惠政策。

## 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	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	从母公司所有者权益
							对子公司净投资的其他项目余额					少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
江西江特锂电池材料有限公司	控股子公司	宜春	生产制造	8,244.46	锂离子电池用三元材料等生产销售	8,034.46		97.45	97.45	是	238.76	
宜春市巨源锂电矿业有限公司	控股子公司	宜春	生产加工	1,700.00	锂矿资源的加工与开发	867.00		51.00	51.00	是	814.12	
江西江特矿业发展有限公司	全资子公司	宜春	矿产品加工	5,000.00	矿产品开发、加工	5,000.00		100.00	100.00	是		
江西省江鑫矿业发展有限公司	控股子公司	宜丰县	矿产品加工	500.00	矿产品加工	400.00		80.00	80.00	是	94.92	
江西省江源矿业发展有限公司	控股子公司	奉新县	矿产品加工、销售	400.00	矿产品加工、销售	320.00		80.00	80.00	是	79.05	

## 2. 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投	实质上构成	持股比	表决权比	是否合	少数股东权	少数股东	从母公司所有者权益
-------	-----	-----	------	------	------	-------	-------	-----	------	-----	-------	------	-----------

类型		资额	对子公司净	例(%)	例(%)	并报表	益	权益中用	冲减子公司少数股东
			投资的其他					于冲减少	分担的本期亏损超过
			项目余额					数股东损	少数股东在该子公司
								益的金额	期初所有者权益中所
									享有份额后的余额
宜春市新坊钽铌有限公	控股子	矿产品开采							
司	公司	与销售	1,200.00	钽铌矿开采	3,672.00	51.00	51.00	是	4,092.51
宜春市泰昌钽铌矿业有	全资子			钽铌精矿等加					
限公司	公司	矿产品加工	1,000.00	工、销售	1,591.60	90.20	100.00	是	-7.04
宜春银锂新能源有限责	控股子			含锂矿石、锂云					
任公司	公司	矿石粉加工	100.00	母矿石粉的加工	343.00	97.00	97.00	是	8.42
江西博鑫矿业有限责任	控股子	矿产品开采		矿产品加工、销					
公司	公司	加工销售	204.00	售	1,250.00	51.00	51.00	是	1,088.63

## (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

与上年相比本年新增合并单位 7 家，原因为：本年度通过投资新设立子公司增加了江西江特矿业发展有限公司、江西省江鑫矿业发展有限公司、江西省江源矿业发展有限公司等 3 家子公司，通过非同一控制下企业合并收购增加了宜春市新坊钽铌有限公司、宜春市泰昌钽铌矿业有限公司、宜春银锂新能源有限责任公司、江西博鑫矿业有限责任公司等 4 家子公司。

本期非同一控制下企业合并收购的子公司合并时间：宜春市新坊钽铌有限公司自 2011 年 8 月 1 日起纳入合并、宜春市泰昌钽铌矿业有限公司自 2011 年 12 月 15 日起纳入合并、宜春银锂新能源有限责任公司自 2011 年 12 月 20 日起纳入合并、江西博鑫矿业有限责任公司自 2011 年 8 月 1 日起纳入合并。

(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
江西江特矿业发展有限公司	49,960,969.93	-39,030.07
江西省江鑫矿业发展有限公司	4,745,859.82	-254,140.18
江西省江源矿业发展有限公司	3,952,662.86	-47,337.14
宜春市新坊钽铌有限公司	24,067,542.29	10,686,602.92
宜春市泰昌钽铌矿业有限公司	14,253,498.92	-718,748.38
宜春银锂新能源有限责任公司	2,782,698.86	-217,301.14
江西博鑫矿业有限责任公司	1,882,699.93	-90,859.89

**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	处置日净资产	期初至处置日净利润
无		

## (五) 本期发生的非同一控制下企业合并

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
宜春市泰昌钽铌矿业有限公司	1,144,829.77	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
宜春银锂新能源有限责任公司	498,299.40	
江西博鑫矿业有限责任公司	1,122,991.49	

## 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						
人民币			2,265,846.70			11,819.00
小计			2,265,846.70			11,819.00
银行存款						
人民币			435,760,586.63			121,069,049.86
美元	2,544.27	6.3009	16,031.19	2,007.31	6.6227	13,293.81
欧元	2,000.00	8.1625	16,325.00	2,000.00	8.8065	17,613.00
小计			435,792,942.82			121,099,956.67
其他货币资金						
人民币			156,940.00			1,152,455.60
小计			156,940.00			1,152,455.60
合计			438,215,729.52			122,264,231.27

其中受限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	年初余额
履约保证金(保函)	56,240.00	1,152,455.60
矿山环境治理和生态恢复保证金	100,700.00	-
合计	156,940.00	1,152,455.60

(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	54,192,372.86	68,508,758.33
合计	54,192,372.86	68,508,758.33

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

无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据累计金额 137,841,719.84 元，前 5 名列示如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
宜昌金太源工贸集团有限公司	2011.08.23	2012.02.23	3,000,000.00	
湖北江汉建筑工程机械有限公司	2011.09.29	2012.03.28	2,400,000.00	
深圳市广胜达建筑工程有限公司	2011.10.27	2012.04.24	2,000,000.00	
淮安市华石建材有限公司	2011.08.11	2012.02.11	2,000,000.00	
杭州祺凯锻造有限公司	2011.11.1	2012.5.1	2,000,000.00	
合计			11,400,000.00	

期末已贴现或质押的商业承兑票据的说明：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			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	190,893,871.94	100.00	22,167,554.95	11.61	187,168,056.07	100.00	18,397,515.99	9.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	190,893,871.94	100.00	22,167,554.95	11.61	187,168,056.07	100.00	18,397,515.99	9.83

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；按组合计提坏账准备应收款项是指以账龄特征划分为若干应收款项组合；单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款是指不属于重大的应收款项但有客观证据表明可能发生了减值的应收款项。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额		账面余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
				坏账准备

1 年以内	143,175,567.77	75.00	7,158,778.40	144,434,259.89	77.17	7,221,713.00
1 至 2 年	21,522,197.91	11.27	2,152,219.79	14,184,669.21	7.58	1,418,466.93
2 至 3 年	9,062,576.49	4.75	1,812,515.30	17,489,726.84	9.34	3,497,945.37
3 至 5 年	12,178,976.62	6.38	6,089,488.31	9,600,018.88	5.13	4,800,009.44
5 年以上	4,954,553.15	2.60	4,954,553.15	1,459,381.25	0.78	1,459,381.25
合计	<u>190,893,871.94</u>	<u>100.00</u>	<u>22,167,554.95</u>	<u>187,168,056.07</u>	<u>100.00</u>	<u>18,397,515.99</u>

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：无

应收款项内容	账面金额	坏账准备金额	计提比例(%)	理 由
无				
合计				

3. 本报告期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：无

4. 本报告期实际核销的应收账款情况：无

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(%)
重庆清平机械厂	非关联客户	9,003,960.00	1 年以内	4.72
上海凯泉泵业(集团)有限公司	非关联客户	6,779,191.15	1 年以内	3.55
唐山中厚板材有限公司	非关联客户	5,941,455.00	1-3 年	3.11
大连华锐特种传动设备有限公司	非关联客户	5,583,800.00	1 年以内	2.93
新余钢铁有限责任公司	非关联客户	4,723,406.47	1-2 年（含 1 年内）	2.47
合计		<u>32,031,812.62</u>		<u>16.78</u>

7. 应收其他关联方账款情况:

单位名称	期末余额		年初余额	
	账面金额	计提坏账金额	账面金额	计提坏账金额
宜春江特工程机械有限公司	24,954.50	1,247.73	-	-
合计	<u>24,954.50</u>	<u>1,247.73</u>	-	-

8. 本公司保理业务涉及的应收账款详见附注八.(二)。

#### (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	31,665,247.58	93.78	17,392,072.11	93.35
1 至 2 年	1,198,052.95	3.55	421,545.04	2.26
2 至 3 年	131,845.00	0.39	250,773.82	1.35
3 年以上	771,267.22	2.28	566,357.88	3.04
合计	33,766,412.75	100.00	18,630,748.85	100.00

预付款项账龄的说明：一年以上账龄预付款项主要系未完成采购合约的预付工程及材料款。

## 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
浙江元通宇恒电机有限公司	非关联方	5,996,059.35	1 年以内	预付材料款
奉新县金源钾长石矿厂	非关联方	4,000,000.00	1 年以内	预付购探矿权款
杭州鹏安金属材料配送有限公司	非关联方	3,762,297.58	1 年以内	预付材料款
上海宝准电源科技有限公司	非关联方	2,469,000.00	1 年以内	预付设备款
杭州友佳精密机械有限公司	非关联方	1,738,887.20	1 年以内	预付设备款
合计		17,966,244.13		

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

单位名称	期末余额		年初余额	
	账面金额	计提坏账金额	账面金额	计提坏账金额
江西江特电气集团有限公司	41,860.00	-		
合计	41,860.00	-		

## (五) 应收利息

### 1. 应收利息

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
定期存款应计利息		2,460,005.55		2,460,005.55
合计		2,460,005.55		2,460,005.55

## (六) 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			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	7,721,978.71	100.00	734,284.97	9.51	4,356,618.78	100.00	503,475.91	11.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	7,721,978.71	100.00	734,284.97	9.51	4,356,618.78	100.00	503,475.91	11.56

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；按组合计提坏账准备应收款项是指以账龄特征划分为若干应收款项组合；单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项是指不属于重大的应收款项但有客观证据表明可能发生了减值的应收款项。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	6,580,332.15	85.22	329,016.62	3,246,805.98	74.53	162,340.30
1 至 2 年	502,803.76	6.51	50,280.39	453,254.18	10.40	45,325.42
2 至 3 年	95,494.18	1.24	19,098.84	292,996.45	6.73	58,599.29
3 至 5 年	414,919.00	5.37	207,459.50	252,702.55	5.80	126,351.28
5 年以上	128,429.62	1.66	128,429.62	110,859.62	2.54	110,859.62
合计	7,721,978.71	100.00	734,284.97	4,356,618.78	100.00	503,475.91

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：无

3. 无本报告期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. 本报告期实际核销的其他应收款：无

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	金额	年限	占其他应收款	性质或内
------	------	----	----	--------	------

	关系			总额的比例 (%)	容
江西省矿业权交易中心	非关联方	3,000,000.00	1年以内	38.85	保证金
江西永生物流实业集团有限公司	非关联方	1,632,000.00	1年以内	21.13	往来款
江西宜春供电公司	非关联方	217,587.59	1年以内	2.82	押金
江西长青机械有限责任公司	非关联方	100,000.00	3-5年	1.30	往来款
中国石油化工股份有限公司江西 宜春石油分公司	非关联方	89,894.59	1年以内	1.16	押金
合计		5,039,482.18		65.26	

7. 应收关联方账款情况：无

### (七) 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
周转材料	7,071.41		7,071.41	20,209.82		20,209.82
原材料	52,809,326.07	113,077.99	52,696,248.08	32,233,278.94	85,635.49	32,147,643.45
在产品	28,808,224.19		28,808,224.19	36,653,415.49	525,934.53	36,127,480.96
库存商品	123,523,661.55	1,579,103.75	121,944,557.80	68,468,737.97	456,526.26	68,012,211.71
合计	205,148,283.22	1,692,181.74	203,456,101.48	137,375,642.22	1,068,096.28	136,307,545.94

#### 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	
库存商品	456,526.26	1,434,184.94		311,607.45	1,579,103.75
在产品	525,934.53			525,934.53	-
原材料	85,635.49	27,442.50			113,077.99
合计	1,068,096.28	1,461,627.44	-	837,541.98	1,692,181.74

#### 3. 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	长期积压		
库存商品	可变现净值低于账面价值		

### (八) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

未抵扣增值税及预缴增值税	2,894,446.56	1,100,651.68
预缴企业所得税	625.00	751.71
合计	<u>2,895,071.56</u>	<u>1,101,403.39</u>

## (九) 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	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
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	0.047	0.047				4,126.12
宜春市工商城市信用社	成本法	60,000.00	60,000.00		60,000.00	0.048	0.048				7,670.40
成本法小计		160,000.00	160,000.00	-	160,000.00				-		
合计		160,000.00	160,000.00	-	160,000.00	--	---	--	-		11,796.52

## (十) 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
一、账面原值合计:	197,202,375.89	83,839,654.21		1,242,817.76	279,799,212.34
其中: 房屋及建筑物	84,972,287.85	34,949,939.71		1,150,099.08	118,772,128.48
机器设备	97,644,861.78	45,985,074.38		41,351.00	143,588,585.16
动力设备	2,034,079.94	-		-	2,034,079.94
运输设备	5,877,109.47	2,096,262.92		-	7,973,372.39
办公设备	6,674,036.85	808,377.20		51,367.68	7,431,046.37
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	63,774,261.10	1,870,503.14	13,837,844.47	442,938.78	79,039,669.93
其中: 房屋及建筑物	11,494,105.56	923,674.16	2,818,437.55	399,079.36	14,837,137.91
机器设备	43,674,380.74	868,584.47	9,368,595.61	13,600.57	53,897,960.25
动力设备	1,213,917.63	-	168,970.05	-	1,382,887.68
运输设备	3,926,571.55	71,162.98	663,389.98	-	4,661,124.51
办公设备	3,465,285.62	7,081.53	818,451.27	30,258.85	4,260,559.57
三、固定资产账面净值合计	133,428,114.79				200,759,542.41
其中: 房屋及建筑物	73,478,182.29				103,934,990.57
机器设备	53,970,481.04				89,690,624.91
动力设备	820,162.31				651,192.26
运输设备	1,950,537.92				3,312,247.88
办公设备	3,208,751.23				3,170,486.80
四、减值准备合计	-				-
五、固定资产账面价值合计	133,428,114.79				200,759,542.41
其中: 房屋及建筑物	73,478,182.29				103,934,990.57
机器设备	53,970,481.04				89,690,624.91
动力设备	820,162.31				651,192.26
运输设备	1,950,537.92				3,312,247.88
办公设备	3,208,751.23				3,170,486.80

本期折旧额 13,837,844.47 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 31,043,100.79 元。

## 2. 期末暂时闲置的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	2,671,531.30	2,068,976.53		602,554.77	
合计	2,671,531.30	2,068,976.53		602,554.77	

## 3. 通过经营租赁租出的固定资产

项 目	账面价值
房屋及建筑物	1,793,385.80
合计	1,793,385.80

## 4. 期末未办妥产权证书的固定资产

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	8,619,996.99	新建尚在办理中	2012 年
合计	8,619,996.99		

## (十一) 在建工程

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
新食堂	-		-	797,856.00		797,856.00
结构件车间	-		-	676,300.00		676,300.00
碳园仓库	-		-	170,000.00		170,000.00
电机修理车间	-		-	10,000.00		10,000.00
办公楼	-		-	3,935,166.50		3,935,166.50
研发中心试制车间	1,425,380.00		1,425,380.00			-
联合二车间	3,773,379.30		3,773,379.30			-
锂电厂房	1,249,970.00		1,249,970.00			-
锂电综合楼	1,918,000.00		1,918,000.00			-
矿业相关工程	3,009,463.34		3,009,463.34			-
其他零星工程	318,562.64		318,562.64			-
合计	11,694,755.28	-	11,694,755.28	5,589,322.50	-	5,589,322.50

## 1. 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	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
新食堂	130	797,856.00	504,573.17	1,302,429.17		100	100				自筹	-
结构件车间	750	676,300.00	6,648,345.44	7,324,645.44		98	100				募集	-
碳园仓库	50	170,000.00	333,400.00	503,400.00		100	100				自筹	-
电机修理车间	54	10,000.00	606,295.00	616,295.00		114	100				自筹	-
办公楼	900	3,935,166.50	4,951,428.33	8,886,594.83		99	100				自筹	-
研发中心试制车间	350		1,425,380.00			41	41				募集	1,425,380.00
联合二车间	1400		3,773,379.30			27	27				自筹	3,773,379.30
锂电厂房	740		10,323,714.59	9,073,744.59		140	98				募集	1,249,970.00
锂电综合楼	360		1,918,000.00			53	53				募集	1,918,000.00
矿业相关工程	440		3,009,463.34			68	68				自筹	3,009,463.34
其他零星工程	378		3,654,554.40	3,335,991.76		97	97				自筹	318,562.64
合计	5552	5,589,322.50	37,148,533.57	31,043,100.79								11,694,755.28

## (十二) 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
1. 账面原值合计	20,108,608.73	140,867,320.00	-	160,975,928.73
(1) 土地使用权	17,977,692.00	13,032,920.00		31,010,612.00
(2) 高性能富锂锰基正极材料技术	800,000.00	400,000.00		1,200,000.00
(3) 软件	1,330,916.73	453,100.00		1,784,016.73
(4) 采矿权		67,503,900.00		67,503,900.00
(5) 探矿权及探矿权权益		59,112,400.00		59,112,400.00
(6) 非专利技术		360,000.00		360,000.00
(7) 专利技术		5,000.00		5,000.00
2. 累计摊销合计	1,890,051.32	2,716,556.23	-	4,606,607.55
(1) 土地使用权	1,582,753.60	554,887.04		2,137,640.64
(2) 高性能富锂锰基正极材料技术	46,666.67	86,666.67		133,333.34
(3) 软件	260,631.05	312,046.71		572,677.76
(4) 采矿权		1,744,705.85		1,744,705.85
(5) 探矿权及探矿权权益				-
(6) 非专利技术		18,000.00		18,000.00
(7) 专利技术		249.96		249.96
3. 无形资产账面净值合计	18,218,557.41	-	-	156,369,321.18
(1) 土地使用权	16,394,938.40			28,872,971.36
(2) 高性能富锂锰基正极材料技术	753,333.33			1,066,666.66
(3) 软件	1,070,285.68			1,211,338.97
(4) 采矿权	-			65,759,194.15
(5) 探矿权及探矿权权益	-			59,112,400.00
(6) 非专利技术	-			342,000.00
(7) 专利技术	-			4,750.04
4. 减值准备合计	-	-	-	-
(1) 土地使用权				
(2) 高性能富锂锰基正极材料技术				

(3) 软件

(4) 采矿权

(5) 探矿权及探矿权权益

(6) 非专利技术

(7) 专利技术

无形资产账面价值合计	18,218,557.41	-	-	156,369,321.18
(1) 土地使用权	16,394,938.40			28,872,971.36
(2) 高性能富锂锰基正极材料技术	753,333.33			1,066,666.66
(3) 软件	1,070,285.68			1,211,338.97
(4) 采矿权	-			65,759,194.15
(5) 探矿权及探矿权权益	-			59,112,400.00
(6) 非专利技术				342,000.00
(7) 专利技术				4,750.04

本期累计摊销增加 2,716,556.23 元，其中合并日之前转入累计摊销 200,273.33 元，本期摊销额 2,516,282.90 元。

期末无形资产抵押情况详见附注八.(一)。

#### 无形资产的其他说明：

(1) 2011 年 8 月，公司以 3200 万元价格收购宜丰县鑫源矿业有限公司持有“江西省宜丰县茜坑锌多金属普查”探矿权权益之 80% 权益，转让完成后，宜丰县鑫源矿业有限公司持有“江西省宜丰县茜坑锌多金属普查”探矿权权益之 20% 权益。“江西省宜丰县茜坑锌多金属普查”探矿权评估价值 4,248.50 万元，业经湖南华信求是地产矿产与资产评估有限公司评估并出具湘华信矿评字（2011）第 0126 号评估报告，评估方法折现现金流量风险系数调整法。

(2) 2011 年 4 月，子公司宜春市巨源锂能矿业有限公司以 742.19 元的价格收购奉新县南方矿业有限公司所有的“奉新县南方矿业有限公司白水瓷石矿”采矿权，此项采矿权评估价 729.75 万元，业经湖南华信求是地产矿产与资产评估有限公司评估并出具湘华信矿评字（2011）第 44 号评估报告，评估方法折现现金流量法。

(3) 2011 年 8 月，子公司宜春市巨源锂能矿业有限公司以 1250 万元的价格收购江西永生物流实业集团有限公司持有的江西博鑫矿业有限责任公司 51% 的股权，本次收购标的中包含江西省地质矿产勘查开发局赣西地质调查大队拥有的江西省宜春市何家坪矿区钽铌矿、奉新县杨家湾瓷石矿、宜丰县白水洞--奉新县杨梅里钽铌矿三个探矿权权益（证号 T36120080703011750、T36120100703041369、T36120100303039685），评估价值分别为 1211.19 万元、249.31 万元、1250.74 万元，业经湖南华信求是地产矿产与资产评估有限公司评估并出具湘华信矿评字（2011）第 41、39、40 号评估报告。评估方法折现现金流量法风险系数调整法。

根据江西省地质矿产勘查开发局赣西地质调查大队与江西永生物流集团有限公司签订的《关于合作开发江西省宜春市何家坪矿区钽铌矿、奉新县杨家湾瓷石矿、宜丰县白水洞--奉新县杨梅里钽铌矿的合同书》及其补充协议，鉴于双方合资成立了江西博鑫矿业有限责任公司，双方约定上述三个探矿权产生的权益归江西博鑫矿业有限责任公司所有，由江西博鑫矿业有限责任公司对上述三个控矿权区域的矿藏进行勘控、开发经营，经营产生的收益全部归江西博鑫矿业有限责任公司所有。

(4) 2011 年 7 月, 本公司以 3672 万元价格收购宜春市袁州区新坊镇劳动就业和社会保障服务站持有宜春市新坊钽铌有限公司 51% 的股权。本次收购包含采矿权 (采矿许可证证号: C3600002009085120031516), 采矿权评估价 6008.20 万元, 业经江西信达矿业咨询服务公司评估并出具信达评报字[2010]第 146 号评估报告, 评估方法折现现金流量法。

(5) 本期子公司西江特锂电池材料有限公司购地一块, 土地出让金 10,885,500.00 元, 相关税费 435,420.00 元, 合计成本 11,320,920.00 元, 取得袁州国用 (2011) 第 0110065 号土地使用权证。

(6) 本期公司收购宜春市泰昌钽铌矿业有限公司 80% 股权, 该公司资产中包含一宗土地使用权 1,172,000.00 元, 该资产经宜春鑫达资产评估有限公司评估并出具赣宜春鑫达评字[2011]第 37 号评估报告。

### (十三) 商誉

#### 商誉账面价值

被投资单位名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
宜春市泰昌钽铌矿业有限公司		1,144,829.77		1,144,829.77	
宜春银锂新能源有限责任公司		498,299.40		498,299.40	
江西博鑫矿业有限责任公司		1,122,991.49		1,122,991.49	
合计	-	2,766,120.66	-	2,766,120.66	-

#### 商誉计算过程

(1). 本公司全资子公司江西江特矿业发展有限公司以人民币 1086 万元的价格收购宜春市泰昌钽铌矿业有限公司 80% 的股权, 合并成本 10,860,000.00 元大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额 9,715,170.23 元的差额 1,144,829.77 元确认为商誉。

(2). 本公司全资子公司江西江特矿业发展有限公司以人民币 343 万元的价格收购宜春银锂新能源有限责任公司 97% 的股权, 合并成本 3,430,000.00 元大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额 2,931,700.60 元的差额 498,299.40 元确认为商誉。

(3). 本公司子公司宜春市巨源锂能矿业有限公司以 1250 万元的价格收购江西博鑫矿业有限责任公司 51% 的股权, 合并成本 12,500,000.00 元大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额 11,377,008.51 元的差额 1,122,991.49 元确认为商誉。

#### 商誉减值的测试方法

本公司商誉商为企业合并形成的, 将商誉与形成商誉的被投资单位所有相关资产认定为资产组, 对资产组进行减值测试, 比较可收回金额与资产组的账面价值 (包含本公司商誉和少数股东商誉), 可收回金额低于账面价值的差额确认减值损失, 减值损失首先冲减商誉的账面价值, 合并报表中确认归属于本公司商誉减值损失, 计提商誉减值。

### (十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

#### (一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

##### 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	3,506,504.66	2,857,034.59
存货减值准备	253,827.26	160,214.44
税前未弥补亏损	507,694.32	92,224.91
小计	4,268,026.24	3,109,473.94
<b>递延所得税负债:</b>		
企业合并资产公允价值与账面价值差异	6,909,462.42	
小计	6,909,462.42	

## 2.未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
(1) 可抵扣暂时性差异		
技术改造国产设备抵免企业所得税的投资额	1,215,071.62	1,215,071.62
合计	1,215,071.62	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。期末技术改造国产设备抵免金额抵免期将止于 2012 年底。

## 3.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
可抵扣差异项目	
应收款项减值准备	22,901,821.84
存货减值准备	1,692,181.74
投资成本与子公司净资产份额差额	
税前未弥补亏损	2,030,777.32
小计	26,624,780.90
应纳税差异项目	
企业合并资产公允价值与账面价值差异	27,637,849.66
小计	27,637,849.66

## (十五) 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	

坏账准备	18,900,991.90	4,000,848.02		22,901,839.92
存货跌价准备	1,068,096.28	1,461,627.44	837,541.98	1,692,181.74
其他				-
合计	19,969,088.18	5,462,475.46	-	837,541.98 24,594,021.66

## (十六) 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	35,000,000.00	25,000,000.00
信用借款	55,000,000.00	20,000,000.00
保证借款	90,000,000.00	53,600,000.00
质押借款（保理）	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	210,000,000.00	128,600,000.00

#### 短期借款的说明：

(1) 2011 年 4 月 25 日公司与中国银行股份有限公司宜春市分行签订了 2011 年宜中信抵字 027 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]，截止 2011 年 12 月 31 日，公司以上述资产向银行抵押贷款 3500 万元。

(2) 2011 年 7 月 13 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（回购型）《国内保理业务合同》（合同号：2011（EFR）00045、00047、00049、00051、00053 号），公司将与购货方之间形成的 34,011,862.60 元元应收账款的债权及相关权利转让给中国工商银行股份有限公司宜春分行，由中国工商银行股份有限公司宜春分行向本公司提供 30,000,000.00 元的保理融资。

(3) 泰豪科技股份有限公司为本公司 80,000,000.00 元贷款提供了保证担保。

(4) 2011 年 10 月 28 日江西江特电气集团有限公司与中国光大银行股份有限公司南昌分行签订最高额保证合同，江西江特电气集团有限公司为本公司向中国光大银行股份有限公司南昌分行融资提供余额最高不超过 6200 万元的连带责任担保，截止 2011 年 12 月 31 日，江西江特电气集团有限公司 10,000,000.00 元贷款提供了连带责任担保。

## (十七) 应付账款

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	118,811,598.79	105,554,720.36

1 至 2 年	2,760,233.73	962,779.40
2 至 3 年	385,201.42	1,089,407.45
3 至以上	3,565,612.41	3,190,331.32
合计	125,522,646.35	110,797,238.53

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	170,967.60	24,717.60
合计	170,967.60	24,717.60

2. 期末余额中欠其他关联方情况：

单位名称	期末余额	年初余额
宜春江特工程机械有限公司	362,146.09	401,539.36
合计	362,146.09	401,539.36

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
江阴市高龙金属材料有限公司	990,450.58	未及时结算	

(十八) 预收款项

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	23,014,248.70	15,290,260.99
1 至 2 年	1,614,444.72	2,828,181.60
2 至 3 年	944,522.20	940,193.30
3 至以上	609,656.15	880,568.00
合计	26,182,871.77	19,939,203.89

1. 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。

2. 期末余额中无预收关联方款项。

3. 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
唐山不锈钢有限责任公司	1,066,762.58	未及时结算	

## (十九) 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	534,287.50	56,964,077.09	56,671,057.74	827,306.85
(2) 职工福利费		1,307,282.60	1,307,282.60	-
(3) 社会保险费	310,922.65	5,106,428.16	4,982,680.10	434,670.71
其中：医疗保险费	57,248.52	834,294.89	822,817.25	68,726.16
基本养老保险费	215,929.00	3,606,444.93	3,516,169.90	306,204.03
年金缴费				-
失业保险费	16,152.23	317,498.04	303,399.84	30,250.43
工伤保险费	12,955.74	185,012.97	180,320.74	17,647.97
生育保险费	8,637.16	163,177.33	159,972.37	11,842.12
(4) 住房公积金		134,470.00	134,470.00	-
(5) 辞退福利				-
(6) 工会经费和职工教育经费	1,923,046.34	1,235,889.74	2,138,266.35	1,020,669.73
				-
合计	2,768,256.49	64,748,147.59	65,233,756.79	2,282,647.29

应付职工薪酬无属于拖欠性质的金额。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：工资、奖金余额预计于下一年度 2 月发放完毕。

## (二十) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	2,654,819.14	7,076,631.36
营业税	28,268.00	12,898.55
企业所得税	9,229,077.27	4,340,956.15
个人所得税	367,730.03	181,472.58
城市维护建设税	962,941.37	626,610.04
房产税	158,586.70	153,712.53
教育费附加	430,842.21	268,547.16
印花税	707,539.07	221,352.10
土地使用税	386,803.86	164,525.82
地方教育费附加	287,228.14	179,031.44
资源税	241,930.39	
合计	15,455,766.18	13,225,737.73

## (二十一) 应付股利

单位名称	期末余额	年初余额	超过一年未支付原因
社会保障基金（国有股转持）	95,200.02		
宜春市袁州区新坊镇劳动就业和社会保障服务站	1,244,464.77		
合计	1,339,664.79		

应付股利的说明：根据本公司与宜春市袁州区新坊镇劳动就业和社会保障服务站签订的股权转让协议及其补充协议，本公司收购宜春市新坊钽铌有限公司股权评估基准日至合并日形成的利润 1,774,464.77 元由原股东享有，已分配 530,000.00 元，尚有 1,244,464.77 元待支付。

## (二十二) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	28,642,996.54	4,491,798.60
1 至 2 年	642,077.42	740,936.16
2 至 3 年	291,532.25	559,199.96
3 年以上	1,888,388.53	2,120,788.55
合计	31,464,994.74	7,912,723.27

1. 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。

2. 期末余额中无欠关联方款项。

3. 无账龄超过一年的大额其他应付款情况。

## 4. 金额较大的其他应付款

单位名称	金 额	性质或内容	备 注
宜丰县鑫源矿业有限公司	12,800,000.00	探矿权款	
江西永生物流实业集团有限公司	6,750,000.00	股权转让款	
安徽富煌钢构股份有限公司	800,000.00	押金	

## (二十三) 其他非流动负债

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	12,046,311.82	10,929,637.15
合计	12,046,311.82	10,929,637.15

与资产相关的政府	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
低压大功率变频调速电 机产业化项目中央补助	1,483,860.96	960,000.00	7,156,139.04	9,600,000.00	发 改 投 资 [2008]3508 号
低压大功率变频调速三 相异步电动机	206,501.89	229,992.00	1,863,506.11	2,300,000.00	宣 财 预 [2009]121 号
机电研发设计服务平台 建设		120,000.00	1,560,000.00	1,680,000.00	袁 区 发 改 字 [2010]32 号
富锂锰基正极材料项目 基金		133,333.33	1,466,666.67	1,600,000.00	宣 财 建 指 [2011]17 号
合计	1,690,362.85	1,443,325.33	12,046,311.82	15,180,000.00	

其他非流动负债说明：根据宜春市袁州区发展和改革委员会袁区发改字[2010]32 号文，本公司机电研发设计服务平台建设项目获 2010 年中央预算内投资国家服务业发展引导资金补助 240 万元，本期收到补助资金 96 万元，累计收到补助资金 168 万元。

## (二十四) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
1. 有限售条件股份						-	-
(1) 国家持股						-	-
(2) 国有法人持股						-	-
(3) 其他内资持股	84,311.00	17,010,000.00		55,905.00	-14,430.00	17,051,475.00	17,135,786.00
其中:						-	-
境内法人持股		17,010,000.00				17,010,000.00	17,010,000.00
境内自然人持股	84,311.00			55,905.00	-14,430.00	41,475.00	125,786.00
(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	<u>84,311.00</u>	<u>17,010,000.00</u>	<u>-</u>	<u>55,905.00</u>	<u>-14,430.00</u>	<u>17,051,475.00</u>	<u>17,135,786.00</u>
2. 无限售条件流通股						-	-
(1) 人民币普通股	108,362,257.00			86,701,349.00	14,430.00	86,715,779.00	195,078,036.00
(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	<u>108,362,257.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>86,701,349.00</u>	<u>14,430.00</u>	<u>86,715,779.00</u>	<u>195,078,036.00</u>
合计	<u>108,446,568.00</u>	<u>17,010,000.00</u>	<u>-</u>	<u>86,757,254.00</u>	<u>-</u>	<u>103,767,254.00</u>	<u>212,213,822.00</u>

股本变动情况的说明：（1）经公司 2010 年度股东大会决议，公司以 2010 年末总股本 10,844.6568 万股为基数,按每 10 股转增 8 股的比例，以资本公积向全体股东转增股本 86,757,254.00 元。变更后股本为 195,203,822.00 元，本资增资业经立信大华会计师事务所有限公司江西分所审验并出具立信大华（赣）验字[2011]第 008 号验资报告。

（2）经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]1020 号”文《关于核准江西特种电机股份有限公司非公开发行股票批复》的核准，公司向特定投资者非公开发行人民币普通股 1701 万股(每股面值 1 元)，变更后的注册资本为人民币 212,213,822.00 元。本次增资业经立信大华会计师事务所有限公司审验并出具立信大华验字[2011]189 号验资报告。

#### （二十五）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	130,277,125.36	338,690,000.00	86,814,639.74	382,152,485.62
小计	130,277,125.36	338,690,000.00	86,814,639.74	382,152,485.62
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	144,511,055.33	338,690,000.00	86,814,639.74	396,386,415.59

#### 资本公积的说明：

（1）经公司 2010 年度股东大会决议，公司以 2010 年末总股本 10,844.6568 万股为基数,按每 10 股转增 8 股的比例，以资本公积向全体股东转增股本 86,757,254.00 元。

（2）经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]1020 号”文《关于核准江西特种电机股份有限公司非公开发行股票批复》的核准，公司向特定投资者非公开发行人民币普通股 1701 万股(每股面值 1 元)，每股发行价 22 元，募集资金净额 355,700,000.00 元，超过股本 338,690,000.00 元记入资本公积（股本溢价）。

（3）本期公司对控股子公司江西江特锂电池材料有限公司单方增资，增资后公司持股比例由 70%增至 80%，编制合并报表时，由于本次持股比例变化导致本公司对应的应享有该子公司权益损失 57,385.74 元冲减资本公积（股本溢价）。

#### （二十六）专项储备

项目	年初余额	本期提取数	本期使用数	期末余额
安全生产费		123,443.41		123,443.41
合计		123,443.41		123,443.41

## (二十七) 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	23,308,785.37	4,856,656.44		28,165,441.81
合计	23,308,785.37	4,856,656.44		28,165,441.81

## (二十八) 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	106,572,789.78	
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	
调整后 年初未分配利润	106,572,789.78	
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	56,609,801.36	
减： 提取法定盈余公积	4,856,656.44	10%
应付普通股股利	3,795,629.88	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	154,530,304.82	

## (二十九) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	693,301,927.12	504,721,202.09
其他业务收入	39,015,925.17	20,742,390.15
营业收入合计	732,317,852.29	525,463,592.24
主营业务成本	520,433,218.69	392,893,064.49
其他业务成本	36,704,261.95	19,839,346.18
营业成本合计	557,137,480.64	412,732,410.67

## 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
(1) 工业	677,475,730.25	516,426,503.38	504,721,202.09	392,893,064.49
(2) 采掘业	15,826,196.87	4,006,715.31		

合计	693,301,927.12	520,433,218.69	504,721,202.09	392,893,064.49
----	----------------	----------------	----------------	----------------

### 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	561,829,128.98	427,863,572.06	409,423,301.81	319,273,713.25
1、低压电机	456,606,572.58	353,132,562.19	315,302,611.40	249,791,182.05
1)起重冶金电机	312,797,724.80	241,324,628.39	286,034,353.95	225,189,760.31
2)电梯扶梯电机	16,094,975.05	13,718,400.27	10,143,760.73	8,962,915.97
3)防爆电机	14,929,042.37	13,446,327.61	1,278,690.92	1,153,188.36
4)其他低压电机	112,784,830.36	84,643,205.92	17,845,805.80	14,485,317.41
2、中型高压电机	105,222,556.40	74,731,009.87	94,120,690.41	69,482,531.20
二、风力发电机及配套电机	47,806,300.02	32,245,574.44	45,919,666.73	33,295,067.67
三、机械产品	55,104,027.89	45,910,341.68	44,972,452.59	36,868,906.19
四、特种车辆	12,735.05	18,393.13		
五、锂离子电池用材料	12,723,538.31	10,388,622.07	4,405,780.96	3,455,377.38
六、矿产品	15,826,196.87	4,006,715.31		
合计	693,301,927.12	520,433,218.69	504,721,202.09	392,893,064.49

### 4. 主营业务收入（分地区）

地区名称	本期发生额	上期发生额
东北地区	23,054,623.59	43,298,914.02
华北地区	47,110,614.39	71,218,711.93
西南地区	87,124,807.27	67,686,689.51
华南地区	265,182,667.70	129,094,900.04
华东地区	270,829,214.17	193,421,986.59
合计	693,301,927.12	504,721,202.09

### 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(%)
长沙环胜机械实业有限公司	75,058,607.69	10.25
宜春江特机械传动有限公司	73,683,898.38	10.06
山东省德州生建机械有限责任公司	42,906,782.91	5.86
上海凯泉泵业(集团)有限公司	24,095,625.64	3.29
南京高速齿轮制造有限公司	18,128,811.97	2.48

合计	233,873,726.59	31.94
----	----------------	-------

## (三十) 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	75,896.85	42,209.30	
城市维护建设税	1,414,148.18	1,501,251.52	
教育费附加	628,898.23	643,637.67	
地方教育费附加	419,261.45	219,529.74	
资源税	302,557.15		
合计	2,840,761.86	2,406,628.23	

## (三十一) 销售费用、管理费用、财务费用

## 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,789,868.00	3,868,166.03
广告费	1,719,651.34	1,654,146.43
差旅费	3,503,445.27	2,484,956.56
办公费	1,237,139.60	963,375.68
业务费	3,471,852.94	2,925,052.22
业务招待费	2,945,724.16	2,323,913.99
包装费	1,693,378.24	2,071,325.68
运输费	17,727,788.65	11,767,812.79
其他	11,033,493.97	9,049,203.54
合计	48,122,342.17	37,107,952.92

## 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,637,837.08	8,589,321.28
折旧费	1,543,387.66	1,049,586.08
办公费	991,125.12	601,867.22
差旅费	709,672.81	481,962.57
低值易耗品摊销	1,539,010.31	845,616.76
无形资产摊销	899,431.34	658,182.76

业务招待费	973,769.49	366,850.64
税金	2,390,778.40	1,494,271.32
研究开发费	21,124,204.33	16,966,359.91
其他	5,942,415.00	3,847,562.48
合计	46,751,631.54	34,901,581.02

## 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,282,405.41	3,632,692.12
减：利息收入	3,568,276.52	489,918.19
汇兑损益	3,463.14	2,388.30
票据贴息	2,358,642.25	666,790.66
其他	1,159,938.00	133,795.85
合计	10,236,172.28	3,945,748.74

## (三十二) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	4,000,848.02	5,094,232.33
存货跌价损失	1,461,627.44	
合计	5,462,475.46	5,094,232.33

## (三十三) 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	69,727.77	4,126.12
处置长期股权投资产生的投资收益		3,721,238.45
银行理财产品投资收益	39,123.28	29,476.70
其他	572,792.56	
合计	681,643.61	3,754,841.27

说明：本期公司全资子公司江西江特矿业发展有限公司以人民币 1086 万元的价格收购宜春市泰昌钽铌矿业有限公司 80% 的股权，从而对宜春市泰昌钽铌矿业有限公司实施非同一控制下企业合并，对控股子公司宜春市新坊钽铌有限公司持有宜春市泰昌钽铌矿业有限公司其余 20% 的股权按购买日公允价值重新计量，差异 572,792.56 元计入投资收益。

## 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	4,126.12	
宜春市工商城市信用社	7,670.40		
宜春市泰昌钽铌矿业有限公司	57,931.25		
合计	69,727.77	4,126.12	

说明：控股子公司宜春市新坊钽铌有限公司持有宜春市泰昌钽铌矿业有限公司 20%股权按成本法核算，宜春市泰昌钽铌矿业有限公司分配给宜春市新坊钽铌有限公司在本公司合并前利润 57,931.25 计入投资收益。

## 3.投资收益的说明：投资收益汇回不存在重大限制。

### (三十四) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	235,390.11	-	235,390.11
其中：处置固定资产利得	235,390.11		235,390.11
政府补助	6,104,285.33	3,233,301.23	6,104,285.33
罚款违约收入	274,273.02		274,273.02
无法支付款项	575,346.68		575,346.68
合并成本小于被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额	514,302.56		514,302.56
其他	48,321.59	99,585.00	48,321.59
合计	7,751,919.29	3,332,886.23	7,751,919.29

## 1. 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		1,160,128.70	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	960,000.00	960,000.00	发改投资[2008]3508号
低压大功率变频调速三相异步电动机	229,992.00	206,501.89	宣财预[2009]121号 袁区发改字[2010]32号
机电研发设计服务平台建设	120,000.00		

富锂锰基正极材料产业化项目	133,333.33		宜财建指[2011]17号
小计	1,443,325.33	2,326,630.59	
二、与收益相关的政府补助			
扶持企业发展基金	2,900,000.00		袁园管抄字[2011]118号
科技创新“六个一”工程锂电项目补助资金	100,000.00		宜科字[2011]05号
高性能富锂锰基正极材料开发研究	200,000.00		宜财教指[2010]225号
在岗职工技能提升培训经费	260,960.00		宜就办字[2010]10号
富锂锰基正极材料开发研究补助	1,200,000.00		赣科发计字[2011]97号
社会保险补贴		496,670.64	袁人社字[2010]15号
高性能富锂锰基正极材料开发研究		200,000.00	宜财教指[2010]16号、宜科字[2010]5号
科技专项经费		100,000.00	宜财教指[2010]136号、宜科字[2010]67号
科学技术奖		10,000.00	2010年宜春市科学技术奖奖金
企业技术创新基金		100,000.00	宜财企指[2010]29号
小计	4,660,960.00	906,670.64	
合计	6,104,285.33	3,233,301.23	

**营业外收入的说明：2011年7月，本公司以3672万元价格收购宜春市新坊钽铌有限公司51%的股权。合并成本36,720,000.00元小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额37,234,302.56元的差额514,302.56元计入营业外收入。**

### (三十五) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	75,362.02	21,065.67	75,362.02
其中：固定资产处置损失	75,362.02	21,065.67	75,362.02
无形资产处置损失			
罚款、滞纳金	54,255.89	6,440.00	54,255.89
对外捐赠	3,000.00	10,000.00	3,000.00
其他	174,100.16	65,039.39	174,100.16
合计	306,718.07	102,545.06	306,718.07

## (三十六) 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	9,400,395.24	4,578,100.67
递延所得税调整	-1,158,552.30	-493,577.65
合计	8,241,842.94	4,084,523.02

## (三十七) 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**

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

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

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；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> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期年末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少股份下一月份起至报告期年末的月份数。

$$\text{基本每股收益} = 56,609,801.36 \div 202,291,322.00 = 0.28$$
**稀释每股收益**

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

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。

$$\text{稀释每股收益} = 56,609,801.36 \div 202,291,322.00 = 0.28$$

**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。**

## (三十八) 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	4,660,960.00
租赁收入	2,779,663.70
存款利息	349,475.80
其他(含往来)	42,721,015.08
合计	50,511,114.58

## 2.支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
销售费用	43,332,474.17
管理费用	14,494,481.10
财务费用	159,938.00
营业外支出	231,356.05
其他(含往来)	28,854,024.86
合计	87,072,274.18

## 3.收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
与资产相关政府补助	2,560,000.00
合计	2,560,000.00

## 4.收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
募集资金利息	758,795.17
合计	758,795.17

## 5.支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
非公开发行股票相关支出	2,520,000.00
合计	2,520,000.00

## (三十九) 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	61,651,990.23	32,175,697.75
加：资产减值准备	5,462,475.46	5,094,232.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,837,844.47	10,539,337.43

无形资产摊销	2,516,282.90	658,182.76
长期待摊费用摊销	921,804.63	-
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)	-160,028.09	21,065.67
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)	10,284,693.61	3,635,080.42
投资损失(收益以“-”号填列)	-681,643.61	-3,754,841.27
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,158,552.30	-236,282.65
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-257,295.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	-65,701,279.10	-8,221,959.17
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-3,626,559.65	-94,623,108.43
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	18,591,593.49	67,896,996.18
其他	258,673.62	-1,384,692.38
经营活动产生的现金流量净额	<u>42,197,295.66</u>	<u>11,542,413.64</u>

## 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	438,058,789.52	121,111,775.67
减：现金的年初余额	121,111,775.67	95,188,701.49
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	316,947,013.85	25,923,074.18

## 2. 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	63,510,000.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	55,674,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	8,790,689.10	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	46,883,310.90	

4. 取得子公司的净资产	42,988,415.47
流动资产	40,138,670.80
非流动资产	15,036,201.09
流动负债	12,186,456.42
非流动负债	63,510,000.00

## 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：

1. 处置子公司及其他营业单位的价格
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物  
    减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额
4. 处置子公司的净资产

## 3. 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	438,058,789.52	121,111,775.67
其中：库存现金	2,265,846.70	11,819.00
可随时用于支付的银行存款	435,792,942.82	121,099,956.67
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
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	438,058,789.52	121,111,775.67

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

## 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 (%)	对本公司的表决权比例 (%)	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	卢顺民	生产制造	2660	28.90	28.90	*	61285866-5

本企业的母公司情况的说明：本年度，朱军和卢顺民分别以持有江西江特电气集团有限公司 25.42% 的股权投资于江西江特实业有限公司，投资完成后，江西江特实业有限公司持有江西江特电气集团有限公司 50.84% 的股权，江西江特实业有限公司为朱军先和卢顺民共同投资设

立的公司，双方持股比例均为 50%，朱军先和卢顺民仍为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	8,244.46	97.45	97.45	68853197-6
宜春市巨源锂电业有限公司	控股子公司	有限公司	宜春市	刘斌	锂矿资源的加工	1,700.00	51.00	51.00	56627185-4
江西江特矿业发展有限公司	全资子公司	有限公司	宜春市	章建中	矿产品开采与销售	5,000.00	100.00	100.00	58403538-8
江西省江鑫矿业发展有限公司	控股子公司	有限公司	宜丰县	翟忠南	矿产品开采加工销售	500.00	80.00	80.00	58164741-8
江西省江源矿业发展有限公司	控股子公司	有限公司	奉新县	翟忠南	矿产品加工	400.00	80.00	80.00	58656995-7
宜春市新坊钽铌业有限公司	控股子公司	有限公司	宜春市	范瑜峰	矿产品开采与销售	1,200.00	51.00	51.00	71653710-2
宜春市泰昌钽铌矿业有限公司	全资子公司	有限公司	宜春市	翟忠南	矿产品加工	1,000.00	80.00	80.00	67795027-8
宜春银锂新能源有限责任公司	控股子公司	有限公司	宜春市	翟忠南	矿石粉加工	100.00	97.00	97.00	56866081-0
江西博鑫矿业有限责任公司	控股子公司	有限公司	宜春市	章建中	矿产品开采加工销售	204.00	51.00	51.00	56865843-8

(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
江西江特投资有限公司	同一实际控制人	66748878-8
宜春江特工程机械有限公司	同一控股股东	66202050-2

(四) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，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	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江西江特电气集团有限公司	物资	1,264,282.48	783,430.51
宜春江特工程机械有限公司	加工费	506,056.07	750,969.35
宜春江特工程机械有限公司	物资	2,131,249.25	1,067,655.68
合计		3,901,587.80	2,602,055.54

### 3.销售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江西江特电气集团有限公司	电机	524,059.83	-
江西江特电气集团有限公司	水电费	46,728.65	-
宜春江特工程机械有限公司	加工费	461.54	10,082.91
宜春江特工程机械有限公司	电机	139,960.34	42,848.56
合计		711,210.36	52,931.47

### 4.关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益 定价依据	年度确认 的租赁收 益
本公司	江西江特电气集团有限公司	房屋	2010年1月1日	2014年12月31日	*	30,000

关联租赁情况说明：2010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其相关设施和科技楼三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2010年1月1日起至2014年12月31日，年租金30,000元。

### 5.关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经 履行完毕
江西江特电气集团有限公司	本公司	10,000,000.00	2011.10.28	2012.10.27	否

关联担保情况说明：2011年10月28日江西江特电气集团有限公司与中国光大银行股份有限公司南昌分行签订最高额保证合同，江西江特电气集团有限公司为本公司向中国光大银行股份有限公司南昌分行融资提供余额最高不超过6200万元的连带责任担保，截止2011年12月31日，江西江特电气集团有限公司10,000,000.00元贷款提供了连带责任担保。

### 6.关联方应收应付款项

#### (1) 公司应收关联方款项：

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					

宜春江特工程机械有限公司	24,954.50	1,247.73		
预付账款				
江西江特电气集团有限公司	41,860.00			--
合计	63,814.50	1,247.73	-	-

## (2) 公司应付关联方款项：

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款			
	宜春江特工程机械有限公司	362,146.09	401,530.36
	江西江特电气集团有限公司	170,967.60	24,717.60
合计		533,113.69	426,247.96

## 七、或有事项

## (一) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
非关联方：			
泰豪科技股份有限公司	80,000,000.00	2014年5月15日	被担保单位不存在偿债困难，对本公司无不利影响
合计	80,000,000.00		

本公司无其他需要披露的或有事项。

## 八、承诺事项

## (一) 抵押资产情况

## 所有权受限制资产

所有权受到限制的资产类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 无形资产-土地使用权	7,525,476.84		2,062,724.20	5,462,752.64
2. 固定资产-房屋	13,570,404.65		7,638,791.82	5,931,612.83
3. 其他货币资金	1,152,455.60	156,940.00	1,152,455.60	156,940.00
合计	22,248,337.09	156,940.00	10,853,971.62	11,551,305.47

说明 1、截止 2011 年 12 月 31 日，公司用于抵押担保的资产情况：2011 年 4 月 25 日公司与中国银行股份有限公司宜春市分行签订了 2011 年宜中信抵字 027 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]，截止 2011 年 12 月 31 日，公司以上述资产向银行抵押贷款 3500 万元。

2、截止 2011 年 12 月 31 日，公司以银行存款保证金 56,240.00 元向银行开具保函 562,400.00 元。

## (二)保理业务

2011 年 7 月 13 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(回购型)《国内保理业务合同》(合同号: 2011(EFR)00045、00047、00049、00051、00053 号)，本公司将与购货方之间形成的 34,011,862.60 元应收账款的债权及相关权利转让给中国工商银行股份有限公司宜春分行，由中国工商银行股份有限公司宜春分行向本公司提供 30,000,000.00 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，中国工商银行股份有限公司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。

本公司无其他需要披露的承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

### (一) 资产负债表日后利润分配情况说明

公司于 2012 年 4 月 7 日召开了第六届第二十四次董事会会议，会议通过了公司 2011 年度利润分配以及资本公积转增股本预案。公司 2011 年度实现净利润 48,566,564.43 元(母公司)，提取 10%法定盈余公积金 4,856,656.44 元，后以 2011 年末股本 212,213,822.00 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金 0.30 元(含税)，共计拟派发现金股利 6,366,414.66 元，同时进行资本公积转增股本，拟向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增股本 212,213,822 股，转增后公司总股本为 424,427,644 股。

本预案尚需提交公司 2011 年度股东大会审议。

### (二) 其他资产负债表日后事项说明：

1. 2012 年 1 月 19 日，江特电机与江西省国土资源厅签订了《江西省国土资源厅探矿权出让合同》，根据 2011 年 8 月 11 日的竞拍结果，公司以 5800 万元的竞拍价格购买江西省宜丰县牌楼含锂瓷石普查探矿权，探矿权面积 6.43 平方公里，勘查矿种为含锂瓷石矿。

2. 2012 年 3 月 12 日公司，经第六届第二十四次董事会决议，公司子公司江西江特矿业发展有限公司拟按每份出资 1 元价格向宜春市泰昌钽铌矿业有限公司增资 2500 万元。

3. 2012 年 3 月 8 日，公司与江西省袁州医药工业园管理委员会签订《工业投资合同书》，公司拟在江西省袁州医药工业园彬江特种机电产业基地购买土地 100 亩，建设碳酸锂生产项目，项目总投资 1.5 亿元。

4. 2012 年 1 月 18 日，本公司子公司江西江特锂电池材料有限公司“年产 1000 吨动力锂离子电池富锂锰基正极材料产业化项目”获第一批省高新产扶持资金 370 万元。

## 十、其他重要事项说明

### (一) 本期重大资产收购业务说明如下：

1. 本公司全资子公司江西江特矿业发展有限公司与自然人辛毅敏于 2011 年 12 月 23 日签订股权转让协议，以人民币 343 万元的价格收购宜春银锂新能源有限责任公司 97% 的股权，本次股权收购业经宜春鑫达资产评估有限公司评估并出具赣宜春鑫达评报字（2011）第 41 号评估报告。资产评估基准日 2011 年 12 月 15 日，净资产评估价值 3,029,829.00 元。

2. 本期公司对宜春市泰昌钽铌矿业有限公司股权收购包括：（1）子公司宜春市新坊钽铌有限公司以 185.6 万元价格购买杨小林、肖明昌持有宜春市泰昌钽铌矿业有限公司 20% 的股权；（2）全资子公司江西江特矿业发展有限公司以人民币 1086 万元的价格收购杨小林、肖明昌持有宜春市泰昌钽铌矿业有限公司 80% 的股权，本次股权收购业经宜春鑫达资产评估有限公司评估并出具赣宜春鑫达评报字（2011）第 37 号评估报告，资产评估基准日 2011 年 11 月 28 日，净资产评估价值 12,267,867.96 元。

3. 2011 年 7 月，本公司以 3672 万元价格收购宜春市袁州区新坊镇劳动就业和社会保障服务站持有宜春市新坊钽铌有限公司 51% 的股权。本次收购股权经宜春正源联合会计师事务所审计和宜春鑫达资产评估有限公司评估，并出具赣宜春正源审字[2011]0705 号审计报告和赣宜春鑫达评字[2011]第 20 号评估报告，评估基准日 2011 年 6 月 30 日，基准日净资产评估价值 73,018,883.35 元。本次收购包含采矿权（采矿许可证证号：C3600002009085120031516），采矿权评估价 6008.20 万元，业经江西信达矿业咨询服务公司评估并出具信达评报字[2010]第 146 号评估报告。

4. 2011 年 8 月，子公司宜春市巨源锂能矿业有限公司以 1250 万元的价格收购江西永生物流实业集团有限公司持有的江西博鑫矿业有限责任公司 51% 的股权，本次收购股权经宜春正源联合会计师事务所审计和宜春鑫达资产评估有限公司评估，并出具赣宜春正源审字[2011]131 号审计报告和赣宜春鑫达评字[2011]第 330 号评估报告，评估基准日 2011 年 7 月 31 日，基准日净资产评估价值 73,018,883.35 元。本次收购标的中包含江西省地质矿产勘查开发局赣西地质调查大队拥有的江西省宜春市何家坪矿区钽铌矿、奉新县杨家湾瓷石矿、宜丰县白水洞--奉新县杨梅里钽铌矿三个探矿权权益（证号 T36120080703011750、T36120100703041369、T36120100303039685），评估价值分别为 1211.19 万元、249.31 万元、1250.74 万元，业经湖南华信求是地产矿产与资产评估有限公司评估并出具湘华信矿评字（2011）第 41、39、40 号评估报告。

根据江西省地质矿产勘查开发局赣西地质调查大队与江西永生物流集团有限公司签订的《关于合作开发江西省宜春市何家坪矿区钽铌矿、奉新县杨家湾瓷石矿、宜丰县白水洞--奉新县杨梅里钽铌矿的合同书》及其补充协议，鉴于双方合资成立了江西博鑫矿业有限责任公司，双方约定上述三个探矿权产生的权益归江西博鑫矿业有限责任公司所有，由江西博鑫矿业有限责任公司对上述三个控矿权区域的矿藏进行勘控、开发经营，经营产生的收益全部归江西博鑫矿业有限责任公司所有。

5. 2011 年 8 月，公司以 3200 万元价格收购宜丰县鑫源矿业有限公司持有“江西省宜丰县茜坑锌多金属普查”探矿权权益之 80% 权益，转让完成后，宜丰县鑫源矿业有限公司持有“江西省宜丰县茜坑锌多金属普查”探矿权权益之 20% 权益。“江西省宜丰县茜坑锌多金属普查”探矿权评估价值 4,248.50 万元，业经湖南华信求是地产矿产与资产评估有限公司评估并出具湘华信矿评字（2011）第 0126 号评估报告。2011 年 12 月 2 日，探矿权已过户至本公司名下，本公司被授予探矿权人并取得矿产资源勘查许可证（证号：T36120090702031655）。

6. 2011 年 4 月，子公司宜春市巨源锂能矿业有限公司以 700 万元的价格收购奉新县南方矿业有限公司所有的“奉新县南方矿业有限公司白水瓷石矿”采矿权，此项采矿权评估价 729.75 万元，业经湖南华信求是地产矿产与资产评估有限公司评估并出具湘华信矿评字（2011）第 44 号评估报告，评估方法折现现金流量法。2011 年 4 月 18 日，采矿权已过户至子公司宜春市巨源锂能矿业有限公司名下，采矿许可证证号：C3609002011047120110761。

7. 2011 年 10 月 20 日，公司与奉新县金源钾长石矿厂签订采矿权转让协议，公司以 496 万元的价格收购奉新县金源钾长石矿厂持有《奉新县金源钾长石矿》采矿权 80% 的权益，该采矿权经协商作价 620 万元，实际转让价格必须经有资质的评估机构评估确认后确定，但转让价格最高不超过 496 万元。2011 年 12 月，此项采矿权经评估价值为 732.59 万元，业经湖南华信求是地产矿产与资产评估有限公司评估并出具湘华信矿评字（2011）第 0125 号评估报告。2012 年 1 月 8 日，采矿权转至子公司江西江特矿业发展有限公司名下，采矿许可证证号：C3609002010037130057693。

## （二）其他说明事项

1. 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。公司 2008 年度股东大会和公司第五届董事会第十五次会议审议通过了《关于公司与泰豪科技股份有限公司贷款互保的修改议案》，互保期限修改为六年（互保期限从 2008 年度股东大会审议通过之日起开始计算），其余内容不变。截止 2011 年 12 月 31 日泰豪科技股份有限公司为本公司提供 8000 万元贷款提供了担保，本公司为泰豪科技股份有限公司提供了 8000 万元担保。

2. 本公司子公司宜春市巨源锂能矿业有限公司与奉新县南方矿业有限公司于 2011 年 4 月 18 日签订租赁经营协议，宜春市巨源锂能矿业有限公司将白水瓷石矿采矿权租赁给奉新县南方矿业有限公司开采经营，租赁期三年，自 2011 年 4 月 18 日至 2014 年 4 月 17 日止，租赁价格年租赁费 70 万元。三年合计 210 万元租赁费于本期全部支付给宜春市巨源锂能矿业有限公司。

## 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			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	181,062,340.99	100.00	21,678,726.97	11.97	184,058,634.59	100.00	18,242,044.91	9.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	181,062,340.99	100.00	21,678,726.97	11.97	184,058,634.59	100.00	18,242,044.91	9.91

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；按组合计提坏账准备应收款项是指以账龄特征划分为若干应收款项组合；单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款是指不属于重大的应收款项但有客观证据表明可能发生了减值的应收款项。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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	133,289,065.67	73.61	6,664,453.29	141,324,838.41	76.78	7,066,241.93
1 至 2 年	21,577,169.06	11.91	2,157,716.92	14,184,669.21	7.71	1,418,466.92
2 至 3 年	9,062,576.49	5.01	1,812,515.30	17,489,726.84	9.50	3,497,945.37
3 至 5 年	12,178,976.62	6.73	6,089,488.31	9,600,018.88	5.22	4,800,009.44
5 年以上	4,954,553.15	2.74	4,954,553.15	1,459,381.25	0.79	1,459,381.25
合计	181,062,340.99	100.00	21,678,726.97	184,058,634.59	100.00	18,242,044.91

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：无

3. 本报告期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：无

4. 本期通过重组等其他方式收回的应收款项金额、重组前累计已计提的坏账准备：无

5. 本报告期实际核销的应收账款情况：无

6. 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。

7. 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(%)
重庆清平机械厂	非关联客户	9,003,960.00	1 年以内	4.97
上海凯泉泵业(集团)有限公司	非关联客户	6,779,191.15	1 年以内	3.74
唐山中厚板材有限公司	非关联客户	5,941,455.00	1-3 年	3.28
大连华锐特种传动设备有限公司	非关联客户	5,583,800.00	1 年以内	3.08
新余钢铁有限责任公司	非关联客户	4,723,406.47	1-2 年（含 1 年内）	2.61
合计		32,031,812.62		17.68

8. 本公司保理业务涉及的应收账款详见附注八.(二)。

(二) 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			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	36,598,567.82	100.00	2,177,896.92	5.95	13,438,944.51	100.00	957,589.70	7.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	36,598,567.82	100.00	2,177,896.92	5.95	13,438,944.51	100.00	957,589.70	7.13

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；按组合计提坏账准备应收款项是指以账龄特征划分为若干应收款项组合；单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款是指不属于重大的应收款项但有客观证据表明可能发生了减值的应收款项。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

期末余额	年初余额
账面余额	账面余额

	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	35,461,171.26	96.89	1,773,058.57	12,329,181.71	91.74	616,459.09
1 至 2 年	498,603.76	1.36	49,860.39	453,204.18	3.37	45,320.42
2 至 3 年	95,444.18	0.26	19,088.84	292,996.45	2.18	58,599.29
3 至 5 年	414,919.00	1.14	207,459.50	252,702.55	1.89	126,351.28
5 年以上	128,429.62	0.35	128,429.62	110,859.62	0.82	110,859.62
合计	<u>36,598,567.82</u>	<u>100.00</u>	<u>2,177,896.92</u>	<u>13,438,944.51</u>	<u>100.00</u>	<u>957,589.70</u>

2. 期末无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。

3. 本报告期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：无

4. 本报告期实际核销的其他应收款：无

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
江西江特矿业发展有限公司	子公司	30,460,000.00	1 年以内	83.23	股权转让款
江西省矿业权交易中心	非关联方	3,000,000.00	1 年以内	8.20	保证金
江西宜春供电公司	非关联方	217,587.59	1 年以内	0.59	往来款
江西长青机械有限责任公司	非关联方	100,000.00	1 年以内	0.27	往来款
中国船级社武汉分社	非关联方	74,356.00	3-5 年	0.20	往来款
合计		<u>33,851,943.59</u>		<u>92.49</u>	

## (三) 长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	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
江西江特锂电池材料有限公司	成本法	4,900,000.00	4,900,000.00	84,218,700.00	89,118,700.00	97.45	97.45				
宜春市巨源锂能矿业有限公司	成本法	8,670,000.00	1,020,000.00	7,650,000.00	8,670,000.00	51.00	51.00				
江西江特矿业发展有限公司	成本法	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00	100.00	100.00				
宜春市新坊钽铌有限公司	成本法	36,720,000.00		-	-	51.00	51.00				
江西省江鑫矿业发展有限公司	成本法	4,000,000.00		-	-	80.00	80.00				
江西省江源矿业发展有限公司	成本法	3,200,000.00		-	-	80.00	80.00				
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	0.047	0.047				4,126.12
宜春市工商城市信用社	成本法	60,000.00	60,000.00		60,000.00	0.048	0.048				7,670.40
成本法小计		107,650,000.00	6,080,000.00	141,868,700.00	147,948,700.00				-		11,796.52
合计		107,650,000.00	6,080,000.00	141,868,700.00	147,948,700.00	--	---	--	-		11,796.52

长期股权投资的说明：

(1) 本期公司对子公司江西江特锂电池材料有限公司实施两次单方增资，第一次增资 350 万元，增资后公司占注册资本比例由 70%增至 80%，第二次使用募集资金增资 80,718,700.00 元（按 1 元出资额对应的净资产为 1.121957 元），增资后公司占注册资本比例由 80%增至 97.45%。

(2) 本期子公司宜春市巨源锂能矿业有限公司增资 1500 万元，按出资比例本公司增资 765 万元。

(3) 2011 年 11 月公司投资 5000 万元设立全资子公司江西江特矿业发展有限公司。

(4) 2011 年 7 月公司以 3672 万元收购宜春市袁州区新坊镇劳动就业和社会保障服务站持有宜春市新坊钽铌有限公司 51%的股权。2011 年 12 月 17 日，本公司与子公司江西江特矿业发展有限公司签订股权转让协议书，本公司将持有宜春市新坊钽铌有限公司的 51%股权按原收购价款 3672 万元转让给全资子公司江西江特矿业发展有限公司。

(5) 2011 年 9 月公司与宜丰县鑫源矿业有限公司投资设立江西省江鑫矿业发展有限公司，本公司出资 400 万元，占注册资本的 80%。2011 年 12 月 15 日，本公司与全资子公司江西江特矿业发展有限公司签订股权转让协议书，本公司将持有江西省江鑫矿业发展有限公司的 80%股权按原出资额 400 万元转让给全资子公司江西江特矿业发展有限公司。

(6) 2011 年 12 月公司与自然人兰晶太、易德峰、马勇投资设立江西省江源矿业发展有限公司，本公司出资 320 万元，占注册资本的 80%。2011 年 12 月 15 日，本公司与全资子公司江西江特矿业发展有限公司签订股权转让协议书，本公司将持有江西省江源矿业发展有限公司的 80%股权按原出资额 320 万元转让给全资子公司江西江特矿业发展有限公司。

#### (四) 营业收入及营业成本

##### 1.

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	664,752,191.94	500,315,421.13
其他业务收入	38,914,099.96	20,797,390.15

营业收入合计	703,666,291.90	521,112,811.28
主营业务成本	506,092,881.31	389,437,687.11
其他业务成本	36,529,370.89	19,839,346.18
营业成本合计	542,622,252.20	409,277,033.29

## 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
(1) 工业	664,752,191.94	506,092,881.31	500,315,421.13	389,437,687.11
合计	664,752,191.94	506,092,881.31	500,315,421.13	389,437,687.11

## 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	561,829,128.98	427,918,572.06	409,423,301.81	319,273,713.25
1、低压电机	456,606,572.58	353,187,562.19	315,302,611.40	249,791,182.05
1)起重冶金电机	312,797,724.80	241,379,628.39	286,034,353.95	225,189,760.31
2)电梯扶梯电机	16,094,975.05	13,718,400.27	10,143,760.73	8,962,915.97
3)防爆电机	14,929,042.37	13,446,327.61	1,278,690.92	1,153,188.36
4)其他低压电机	112,784,830.36	84,643,205.92	17,845,805.80	14,485,317.41
2、中型高压电机	105,222,556.40	74,731,009.87	94,120,690.41	69,482,531.20
二、风力发电机及配套电				
机	47,806,300.02	32,245,574.44	45,919,666.73	33,295,067.67
三、机械产品	55,104,027.89	45,910,341.68	44,972,452.59	36,868,906.19

四、特种车辆	12,735.05	18,393.13		
合计	664,752,191.94	506,092,881.31	500,315,421.13	389,437,687.11

#### 4. 主营业务收入（分地区）

地区名称	本期发生额	上期发生额
东北地区	22,720,023.59	43,298,914.02
华北地区	47,110,614.39	71,218,711.93
西南地区	86,818,307.27	67,686,689.51
华南地区	253,100,229.39	124,930,097.71
华东地区	255,003,017.30	193,181,007.96
合计	664,752,191.94	500,315,421.13

#### 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(%)
长沙环胜机械实业有限公司	75,058,607.69	10.67
宜春江特机械传动有限公司	73,683,898.38	10.47
山东省德州生建机械有限责任公司	42,906,782.91	6.10
上海凯泉泵业(集团)有限公司	24,095,625.64	3.42
南京高速齿轮制造有限公司	18,128,811.97	2.58
合计	233,873,726.59	33.24

#### (五) 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	11,796.52	4,126.12
处置长期股权投资产生的投资收益		3,721,238.45
银行理财产品投资收益	39,123.28	29,476.70
合计	50,919.80	3,754,841.27

## 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	4,126.12	
宜春市工商城市信用社	7,670.40	-	
合计	11,796.52	4,126.12	

3.投资收益的说明：**投资收益汇回不存在重大限制。**

## (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	48,566,564.43	31,987,326.46
加：资产减值准备	6,118,616.72	5,391,603.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,354,642.25	10,340,832.46
无形资产摊销	688,248.38	657,782.76
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）	-198,265.80	-25,600.99
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）	10,059,696.46	3,453,846.62
投资损失（收益以“-”号填列）	-50,919.80	-3,754,841.27
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-792,161.21	-263,536.71
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-257,295.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-66,396,392.70	-295,904.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-12,811,863.35	-96,830,616.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	26,409,640.10	65,842,107.54
其 他	258,673.62	-1,384,692.38
经营活动产生的现金流量净额	25,206,479.10	14,861,011.85

## 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	323,032,071.67	118,068,771.07
减：现金的年初余额	118,068,771.07	93,286,864.72
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	204,963,300.60	24,781,906.35

## 十四、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	160,028.09	
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）	6,104,285.33	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	514,302.56	
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	39,123.28	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	666,585.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	572,792.56	
所得税影响额	-1,640,205.75	
少数股东权益影响额（税后）	-2,351.68	
合计	6,414,559.63	

## 对非经常性损益项目的其他说明

项目	涉及金额	原因
其他符合非经常性损益定义的损益项目	572,792.56	详见附注五.(三十二).1 说明

## (三) 净资产收益率及每股收益：

## 1. 本年度

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	10.18	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.02	0.25	0.25

## 2. 上年度

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	8.77	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.88	0.13	0.13

## (二) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

## 1. 金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额	年初余额	变动比率	变动主要原因
------	------	------	------	--------

	(或本期金额)	(或上年金额)		
<b>资产负债表项目:</b>				
货币资金	438,215,729.52	122,264,231.27	258.42%	非公开发行股票募集资金
预付款项	33,766,412.75	18,630,748.85	81.24%	预付材料款、设备款、探矿权款增加
其他应收款	6,987,693.74	3,853,142.87	81.35%	竞标保证金增加
存货	203,456,101.48	136,307,545.94	49.26%	年末加大矽钢片原材料储备
其他流动资产	2,895,071.56	1,101,403.39	162.85%	未抵扣进项税增加
固定资产	200,759,542.41	133,428,114.79	50.46%	募投资项目投入完工及办公楼竣工
在建工程	11,694,755.28	5,589,322.50	109.23%	募投资项目投入
无形资产	156,369,321.18	18,218,557.41	758.30%	主要探矿权、采矿权增加
商誉	2,766,120.66	-		非同下企业合并三家子公司
递延所得税资产	4,268,026.24	3,109,473.94	37.26%	坏账准备及税前未弥补亏损增加
短期借款	210,000,000.00	128,600,000.00	63.30%	加大涉矿业务投资导致融资需求增加
预收款项	26,182,871.77	19,939,203.89	31.31%	预收客户货款增加
其他应付款	31,464,994.74	7,912,723.27	297.65%	应付探矿权款和股权转让款增加
实收资本(或股本)	212,213,822.00	108,446,568.00	95.69%	资本公积转股和非公开发行股份
资本公积	396,386,415.59	144,511,055.33	174.29%	溢价发行股票
<b>利润表项目:</b>				
营业收入	732,317,852.29	525,463,592.24	39.37%	起重冶金电机销售增加
营业成本	557,137,480.64	412,732,410.67	34.99%	起重冶金电机销售增加
销售费用	48,122,342.17	37,107,952.92	29.68%	主要是销售运费增加
管理费用	46,751,631.54	34,901,581.02	33.95%	职工薪酬和研发费用增加
财务费用	10,236,172.28	3,945,748.74	159.42%	贷款利息增加
投资收益	681,643.61	3,754,841.27	-81.85%	处置股权投资收益减少

---

营业外收入	7,751,919.29	3,332,886.23	132.59%	政府补助收益增加
所得税费用	8,241,842.94	4,084,523.02	101.78%	应税所得额增加

## 十五、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2012 年 4 月 7 日批准报出。

江西特种电机股份有限公司

二〇一二年四月七日

---

## 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件。

江西特种电机股份有限公司

董事长：朱军

二〇一二年四月十日