

江西特种电机股份有限公司

JIANGXI SPECIAL ELECTRIC MOTOR CO., LTD



二〇一二年半年度报告

股票代码：002176
股票简称：江特电机

披露日期：2012年8月25日

目 录

一、重要提示	3
二、公司基本情况.....	3
三、主要会计数据和业务数据摘要	4
四、股本变动及股东情况	6
五、董事、监事和高级管理人员	10
六、董事会报告.....	15
七、重要事项	25
八、财务会计报告	40
九、备查文件目录.....	156

一、重要提示

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。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

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：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	002176	B 股代码	
A 股简称	江特电机	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	江西特种电机股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	江特电机		
公司的法定英文名称	JIANGXI SPECIAL ELECTRIC MOTOR CO.,LTD		
公司的法定英文名称缩写	JIANGTE MOTOR		
公司法定代表人	朱军		
注册地址	江西省宜春市环城南路 581 号		
注册地址的邮政编码	336000		
办公地址	江西省宜春市环城南路 581 号		
办公地址的邮政编码	336000		
公司国际互联网网址	http://www.jiangte.com.cn		
电子信箱	zhaizn681122@163.com		

(二) 联系人和联系方式

	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	zhaizn681122@163.com	tornado.w@163.com

（三）信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
公司半年度报告备置地点	江西特种电机股份有限公司证券部

三、主要会计数据和业务数据摘要

（一）主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	304,013,929.85	386,423,100.96	-21.33%
营业利润（元）	16,425,077.75	27,963,528.01	-41.26%
利润总额（元）	32,915,523.54	31,982,435.98	2.92%
归属于上市公司股东的净利润（元）	26,991,819.91	26,384,991.59	2.3%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	13,671,005.98	23,114,051.81	-40.85%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-40,374,821.98	-60,368,203.19	33.12%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产（元）	1,243,306,800.87	1,286,717,470.22	-3.37%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	812,083,594.87	791,419,427.63	2.61%
股本（股）	424,427,644.00	212,213,822.00	100%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.064	0.062	3.23%
稀释每股收益（元/股）	0.064	0.062	3.23%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.032	0.054	-40.74%
全面摊薄净资产收益率（%）	3.32%	6.51%	-3.19%
加权平均净资产收益率（%）	3.36%	6.71%	-3.35%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	1.68%	5.7%	-4.02%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.7%	5.87%	-4.17%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.0951	-0.309	69.22%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期

			末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	1.913	1.865	2.57%
资产负债率 (%)	29.92%	33.51%	-3.59%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

公司2012年5月实施了2011年年度利润分配及资本公积金转增股本方案，以2011年末总股本212,213,822股为基数，向全体股东每10股派发现金0.30元（含税）；同时以资本公积金转增股本的方式，向全体股东每10股转增10股。为保持会计指标的前后期可比性，本报告对上年同期基本每股收益、每股净资产财务指标均按转增后总股本424,427,644股计算。

（二）境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

（三）扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	33,656.42	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	16,377,496.01	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损		

益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	79,293.36	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-111,534.46	
所得税影响额	-3,058,097.40	
合计	13,320,813.93	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	17,135,786	8.07%			17,135,784		17,135,784	34,271,570	8.07%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	17,010,000	8.02%			17,010,000		17,010,000	34,020,000	8.02%

其中：境内法人持股	17,010,000	8.02%			17,010,000		17,010,000	34,020,000	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	125,786	0.06%			125,784		125,784	251,570	0.06%
二、无限售条件股份	195,078,036	91.93%			195,078,038		195,078,038	390,156,074	91.93%
1、人民币普通股	195,078,036	91.93%			195,078,038		195,078,038	390,156,074	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	212,213,822.00	100%			212,213,822		212,213,822	424,427,644.00	100%

股份变动的批准情况（如适用）

公司于2012年4月7日召开的第六届董事会第24次会议和2012年5月9日召开的2011年年度股东大会审议通过了《2011年度利润分配及资本公积金转增股本预案》：以2011年末总股本212,213,822股为基数，向全体股东每10股派发现金0.30元（含税）；同时以资本公积金转增股本的方式，向全体股东每10股转增10股。2012年5月19日公司发布了《2011年年度权益分派实施公告》，并于2012年5月28日实施了此次权益分配。

股份变动的过户情况

不适用

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

报告期内资本公积转增股本，使股本总数增加，从而使最近一期每股收益及每股净资产下降。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
全国社保基金一零八组合	8,000,000		8,000,000	16,000,000	资本公积金转增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）	3,610,000		3,610,000	7,220,000	资本公积金转增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）	3,000,000		3,000,000	6,000,000	资本公积金转增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）	2,400,000		2,400,000	4,800,000	资本公积金转增非公开发行认购股票	2012年7月20日
合计	17,010,000		17,010,000	34,020,000	--	--

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股(A股)	2011年07月11日	22	17,010,000	2011年07月20日	17,010,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）

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20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。

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

□ 适用 √ 不适用

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

（三）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 33,900 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
江西江特电气集团有限公司	境内非国有法人	28.9%	122,643,024	0	质押	16,900,000
宜春市袁州区国有资产运营有限公司	国有法人	8.6%	36,513,764	0	质押	18,000,000
全国社保基金一零八组合	境内非国有法人	3.77%	16,000,000	16,000,000		
全国社会保障基金理事会转持二户	国有法人	2.31%	9,792,000	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%	9,003,932	7,220,000		
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%	6,000,000	6,000,000		
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%	4,800,000	4,800,000		

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	1.03%	4,379,484	0	
马文霞	境内自然人	0.61%	2,581,295	0	
中国银行—华夏行业精选股票型证券投资基金(LOF)	境内非国有法人	0.4%	1,699,795	0	
股东情况的说明					

前十名无限售条件股东持股情况

适用 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
江西江特电气集团有限公司	122,643,024	A股	122,643,024
宜春市袁州区国有资产运营有限公司	36,513,764	A股	36,513,764
全国社会保障基金理事会转持二户	9,792,000	A股	9,792,000
交通银行—华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF)	4,379,484	A股	4,379,484
马文霞	2,581,295	A股	2,581,295
天津康荣股权投资合伙企业(有限合伙)	1,783,932	A股	1,783,932
中国银行—华夏行业精选股票型证券投资基金(LOF)	1,699,795	A股	1,699,795
俞慧芳	1,350,000	A股	1,350,000
毕东堇	1,311,112	A股	1,311,112
曾一红	1,120,000	A股	1,120,000

上述股东关联关系或(及)一致行动人的说明

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。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是 否 不适用

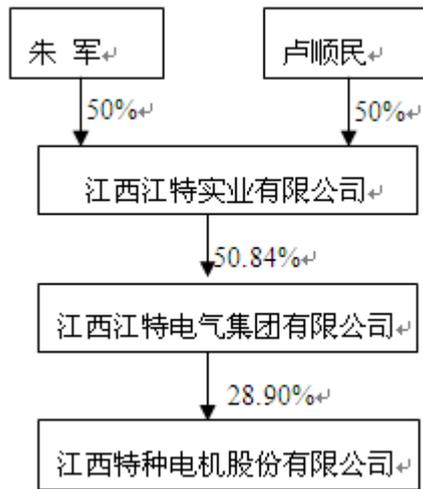
实际控制人名称	朱军、卢顺民
实际控制人类别	个人

情况说明

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。

控股股东江西江特电气集团有限公司于1995年4月22日成立,法人代表卢顺民,注册资本为2,660万元人民币,公司类型为有限责任公司,主营业务为: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。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持 有股票 期权数 量(股)	变动原因	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	33,264	0	0	66,528	49,896	0	资本公积金转增	否
卢顺民	董事	男	45	2009年12月12日	2012年12月12日	38,016	0	0	76,032	57,024	0	资本公积金转增	是
章建中	董事	男	65	2009年12月12日	2012年12月12日	50,488	0	0	100,976	75,732	0	资本公积金转增	否
李华	董事	男	52	2009年12月12日	2012年12月12日	0	0	0	0	0	0		否
陈平华	董事	男	47	2009年12月12日	2012年12月12日	0	0	0	0	0	0		是
彭敏峰	董事	女	39	2009年12月12日	2012年12月12日	0	0	0	0	0	0		是
陈伟华	独立董事	男	58	2009年12月12日	2012年12月12日	0	0	0	0	0	0		否
邹晓明	独立董事	男	47	2009年12月12日	2012年12月12日	0	0	0	0	0	0		否
王芸	独立董事	女	46	2009年12月12日	2012年12月12日	0	0	0	0	0	0		否
张小英	监事会主席	女	49	2009年12月12日	2012年12月12日	180	0	0	360	0	0	资本公积金转增	否
刘晓辉	监事	男	49	2009年12月12日	2012年12月12日	684	0	0	1,368	0	0	资本公积金转增	否
杨晶	监事	男	34	2009年12月12日	2012年12月12日	0	0	0	0	0	0		否
翟忠南	副总经理;董事会秘书	男	43	2009年12月12日	2012年12月12日	0	0	0	0	0	0		否
杨金林	财务总监	男	47	2011年04月29日	2012年12月12日	0	0	0	0	0	0		否
罗清华	副总经理	男	42	2009年12月12日	2012年12月12日	0	0	0	0	0	0		否
周文来	副总经理	男	50	2010年07月08日	2012年12月12日	0	0	0	0	0	0		否
王新敏	副总经理	男	49	2009年12月12日	2012年12月12日	45,945	0	0	91,890	68,918	0	资本公积金转增	否

邹克琼	副总经理	男	46	2009年12月12日	2012年12月12日	0	0	0	0	0	0		否
吴冬英	总工程师	女	49	2009年12月12日	2012年12月12日	0	0	0	0	0	0		否
邹诚	副总经理	男	50	2011年02月16日	2012年12月12日	0	0	0	0	0	0		否
合计	--	--	--	--	--	168,577			337,154	251,570		--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

（二）任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
卢顺民	江西江特电气集团有限公司	董事长兼总经理			是
	江西江特实业有限公司	董事长			否
朱军	江西江特电气集团有限公司	董事			否
	江西江特实业有限公司	董事			否
罗清华	江西江特电气集团有限公司	董事			否
彭敏峰	宜春市袁州区国有资产运营有限公司	副总经理			是
在股东单位任职情况的说明	除以上人员外，公司董事、监事和高级管理人员无在股东单位任职情况。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李华	泰豪集团有限公司	总裁			是
陈平华	宜春市袁州区国库收付中心	主任			是
王芸	华东交通大学	教授			是
陈伟华	上海电器科学研究所(集团)有限公司	电机分所所长			是
邹晓明	江西鸿韵律师事务所	合伙人			是
在其他单位任职情况的说明	<p>朱军先生 董事。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。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。</p> <p>卢顺民先生 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。</p> <p>章建中先生 董事。2006年至今任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电矿业有限公司董事、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。</p> <p>王芸女士 独立董事。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。</p> <p>陈伟华先生 独立董事。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。</p> <p>邹晓明先生 独立董事。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</p>				

	<p>议仲裁员。</p> <p>邹克琼先生 副总经理。2012 年 6 月起，兼任江西江特电动车有限公司董事。</p> <p>翟忠南先生 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、副董事长，宜春市泰昌铝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，2012 年 6 月起，兼任江西江特电动车有限公司董事。</p>
--	--

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	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。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	《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）》及公司业绩情况。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司严格按照董事、监事、高级管理人员薪酬的决策程序与确定依据支付薪酬。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因

（五）公司员工情况

在职员工的人数	1,309
公司需承担费用的离退休职工人数	9
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	871
销售人员	111
技术人员	186
财务人员	44
行政人员	97
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	6
本科	136
大专	275

高中及以下	892
-------	-----

公司员工情况说明

无

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

2012年上半年，受国家宏观经济低迷等因素的影响，公司电机产品市场需求下滑，销售受到影响，销售额下降；矿产产品的开采及加工受持续雨水的影响，生产未能正常进行，经营业绩受到较大影响；碳酸锂的生产由于规模产能不大，销售收入较小；正极材料受新厂搬迁、设备调试、市场竞争激烈等因素影响，销售受到较大的影响。综上各因素，造成公司上半年总体销售收入下滑。报告期内，公司实现营业总收入30,401.39万元，比上年同期下降21.33%；实现净利润2,699.18万元，比上年同期增长2.3%。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20% 以上或高 20% 以上：

是 否 不适用

电机产品受国家宏观经济低迷等因素影响，销售未达预期；矿产品受持续雨水影响，开采和加工量未达预期。

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

1、截止2012年6月30日，控股子公司江西江特锂电池材料有限公司总资产为104,007,965.90元，净资产为97,462,113.05元，实现营业收入716,993.16元，净利润3,727,750.21元。受新厂搬迁、设备调试、市场竞争激烈等因素影响，该公司营业收入及营业利润下滑较大；下半年，公司将增加产量，加大市场开拓力度。

2、截止2012年6月30日，全资子公司江西江特矿业发展有限公司控股子公司宜春市新坊钽铌有限公司总资产为20,739,298.12元，净资产为15,392,417.02元，实现营业收入5,296,527.18元，净利润1,982,077.04元。受上半年持续雨水及道路等基础设施维护的影响，该公司产量减少；下半年雨水减少，道路通畅后将加大开采量。

3、截止2012年6月30日，全资子公司江西江特矿业发展有限公司控股子公司宜春市泰昌钽铌矿业有限公司总资产为39,996,946.07元，净资产为39,661,123.01元，实现营业收入4,018,920.88元，净利润407,624.09元。上半年受设备调试及原材料紧张影响，产量未达预期；下半年将加大生产量，加快技改项目的进度。

4、截止2012年6月30日，控股子公司宜春市巨源锂能矿业有限公司（合并数）总资产为38,170,329.62元，净资产为16,339,817.01元，实现营业收入349,800.00元，净利润-274,912.34元。该公司主要负责下属矿业工作的管理，暂未有主营业务收入。

5、截止2012年6月30日，全资子公司江西江特矿业发展有限公司（合并数）总资产为117,082,627.50元，净资产为54,050,783.13元，实现营业收入8,316,440.67元，净利润-738,922.32元。该公司主要负责对下属公司的管理工作，未有主营业务收入。

6、截止2012年6月30日，全资子公司江西江特电动车有限公司总资产为20,016,069.00元，净资产为20,000,000.00元，由于该公司刚成立，未实现营业收入。

7、截止2012年6月30日，全资子公司江西江特矿业发展有限公司控股子公司宜春银锂新能源有限责任公司总资产为16,518,273.98元，净资产为16,332,398.80元，实现营业收入250.00元，净利润-450,300.06元。上半年该公司完成生产整改后实现小批量生产，产品销售较少；下半年，在原有生产线的基础上，加快新生产线的建设。

8、截止2012年6月30日，全资子公司江西江特矿业发展有限公司控股子公司江西省江鑫矿业发展有限公司总资产为4,594,049.10元，净资产为4,557,865.22元，实现营业收入0元，净利润-187,994.60元。报告期内正在进行矿产勘探和采矿证的办理等准备工作，未有主营业务收入。

9、截止2012年6月30日，全资子公司江西江特矿业发展有限公司控股子公司江西省江源矿业发展有限公司总资产为

3,748,857.40元,净资产为3,711,121.40元,实现营业收入0元,净利润-241,541.46元。报告期内正在进行矿产采选的相关准备工作,未有主营收入。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

1、原材料价格波动风险

电机产品的主要原材料硅钢片、漆包线、钢材,富锂锰基正极材料主要原材料碳酸锂、锰等受国际市场供求关系及其他因素的影响,上述主要原材料价格波动会对产品成本造成较大影响。

2、国家宏观经济及政策影响风险

公司部分产品的销售受国家宏观经济影响较大,如冶金起重电机对应的钢铁行业和塔机行业,钢铁行业的持续低迷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;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。

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、电动汽车驱动电机等产业,公司还缺乏经验。

4、天气等自然因素的风险

矿产品开采开发受天气等自然因素影响较大,特别是雨雪等恶劣天气直接影响矿的开采。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位:元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
起重机械行业	146,586,111.56	112,389,368.81	23.33%	-40.47%	-41.27%	1.04%
冶金行业	20,606,888.69	18,229,439.43	11.54%	-42.35%	-42.96%	0.94%
风机水泵	39,980,539.27	31,101,703.51	22.21%	72.72%	70.87%	0.84%
电梯设备制造	10,366,350.39	8,423,571.84	18.74%	25.44%	26.17%	-0.47%
风电设备制造	21,397,241.04	15,048,213.65	29.67%	-39.61%	-36.22%	-3.74%
其他行业	41,105,318.04	31,180,851.94	24.14%	200.99%	180.86%	5.44%
锂电池正极材料行业	716,993.16	659,238.75	8.06%	-87.34%	-85.81%	-9.95%
矿产行业	8,316,440.67	5,075,834.59	38.97%			
分产品						
1、起重冶金电机	169,989,537.88	131,952,603.10	22.38%	-27.97%	-28.82%	0.94%
2、电梯扶梯电机	10,366,350.39	8,423,571.84	18.74%	25.44%	26.17%	-0.47%
3、防爆电机	5,525,633.49	5,166,424.64	6.5%	-16.76%	-17.05%	0.32%
4、其他低压电机	2,651,052.03	2,039,040.55	23.09%	-38.63%	-39.39%	0.97%

5、中型高压电机	47,627,528.18	36,657,458.86	23.03%	21.56%	19.98%	1.01%
6、风力发电机及 配套电机	21,631,429.02	14,009,437.78	35.24%	-38.81%	-40.45%	1.79%
7、机械产品	22,053,375.27	17,945,041.62	18.63%	-32.66%	-33.93%	1.56%
8、特种车辆	197,542.73	179,570.79	9.1%			
9、锂离子电池用 材料	716,993.16	659,238.75	8.06%	-87.34%	-85.81%	-9.95%
10、原矿	4,297,269.79	1,854,541.72	56.84%			
11、矿产品加工	4,019,170.88	3,221,292.87	19.85%			

主营业务分行业和分产品情况的说明

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 81.85%。

报告期内，公司综合产品销售收入同比下降 21.48%，其中：1、起重冶金电机销售收入同比下降 27.97%，主要是 2012 年上半年，受国家宏观经济的影响，高铁和建筑行业发展放缓，钢铁行业持续低迷，市场产品需求萎缩所致；2、电梯电机销售收入同比增长 25.44%，主要是加大了市场开发力度，开发新用户所致；3、防爆电机销售收入同比下降 16.76%，主要是国家对煤炭行业政策调控，煤炭矿用绞车需求大幅下滑，配套电机产品需求减少所致；4、其他低压电机销售收入同比下降 38.81%，主要是其他低压电机客户为配套厂家，由于经济环境影响，配套产品减少所致；5、中型高压电机销售收入同比增长 21.56%，主要是公司根据市场需求调整产品结构，加大了中型高压电机的销售力度，开发新用户所致；6、风力发电机及配套电机销售收入同比下降 38.81%，主要是国家政策调控，抑制了风电行业发展步伐，导致公司风电产品主要客户产品需求萎缩；7、机械产品销售收入同比下降 32.66%，主要是受国家宏观经济的影响，机械行业市场持续走低，导致机械产品市场需求下降所致；8、锂离子电池用材料销售收入下降 87.34%，主要是正极材料受新厂搬迁、设备调试、市场竞争激烈等因素影响，导致上半年销售收入较同期大幅下降；

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

报告期内毛利率比上年同期增减幅度较大的原因主要系富锂锰基正极材料原材料锰、碳酸锂等价格上涨，再加上人力成本增加，导致锂电产品毛利率较大幅度下降。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
东北地区	5,126,850.50	-26.34%
华北地区	32,056,227.67	14.07%
西南地区	14,446,994.06	-45.46%
华南地区	97,941,068.94	-31.68%
华东地区	139,504,741.65	-14.54%

主营业务分地区情况的说明

东北地区、西南地区营业收入同比下降分别为 26.34%、45.46%，主要是受国家经济低迷的影响，冶金行业持续走低，新建、扩建项目减少，市场需求萎缩所致；华南地区、华东地区营业收入同比下降分别为 31.68%、14.54%，主要是受国家房地产政策的宏观调控，起重建筑行业市场需求大幅下滑所致；华北地区营业收入增长 14.07%，主要原因是高压电机作为

公司的主攻产品，加大了市场开发力度，扩大了市场份额所致。

主营业务构成情况的说明

主要是公司 2011 年下半年收购宜春市新坊钽铌有限公司、宜春市泰昌钽铌矿业有限公司，报告期，主营业务分产品收入同比新增了原矿与矿产品加工收入。

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

(7) 经营中的问题与困难

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	35,570
报告期投入募集资金总额	6,075.73
已累计投入募集资金总额	16,853.36
报告期内变更用途的募集资金总额	
累计变更用途的募集资金总额	

累计变更用途的募集资金总额比例	
募集资金总体使用情况说明	
<p>截止 2012 年 6 月 30 日，公司累计使用募集资金 168,533,625.60 元，其中报告期使用募集资金 60,757,302.74 元。</p> <p>截止 2012 年 6 月 30 日，公司募集资金专户余额合计 190,112,330.10 元，与尚未使用的募集资金余额 187,166,374.40 元差异金额为 2,945,955.70 元。产生上述差异的原因是：（1）支付手续费 9,566.07 元；（2）账户利息收入 2,955,521.77 元。</p>	

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

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)	本报告期投入金额	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	本报告期实现的效益	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目	否	24,000.03	24,000.03	4,277.51	10,227.35	42.61%	2013年06月30日		否	否
2、富锂锰基正极材料建设项目	否	8,071.87	8,071.87	1,231.88	5,930.13	73.47%	2012年10月31日		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	566.34	695.88	19.89%	2012年11月30日		否	否
承诺投资项目小计	-	35,570.96	35,570.96	6,075.73	16,853.36	-	-		-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-					-	-		-	-
合计	-					-	-		-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	截止 2012 年 6 月 30 日，募投项目富锂锰基正极材料建设项目和电动汽车驱动技术研发中心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，加上今年上半年江西雨水较多对基建影响较大，导致该项目没有按期完成。									

项目可行性发生重大变化的情况说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input checked="" type="checkbox"/> 以前年度发生 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	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 2011年7月26日公司第六届董事会第16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、监事会及公司保荐机构就本次置换事宜发表了书面同意意见。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	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 2012年6月30日前补充流动资金0元。公司第六届董事会第27次会议审议通过《关于以部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》：根据公司募投项目建设进度的安排，募投项目“变频调速高压电机和高效率高压电机技术改造项目”预计在未来6个月内会出现5,000万元以上的募集资金闲置，公司拟将5,000万元闲置募集资金暂时用于补充流动资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用

尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2012 年 6 月 30 日，公司募集资金专户余额合计为 19,011.23 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 4,211.23 万元存放于募集资金开户银行的活期账户内；剩余资金 14,800.00 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、一个月定期存款 2,000 万元、三个月定期存款 2,800 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
全资子公司江西江特矿业发展有限公司对宜春市泰昌铝铌矿业有限公司增资	2012年03月13日	2,500	完成增资	报告期内，实现营业收入4,018,920.88元，净利润407,624.09元。
设立全资子公司江西江特电动车有限公司	2012年03月13日	2,000	完成设立	筹建中，暂未实现销售收入。
合计			--	--
重大非募集资金投资项目情况说明				
1、为扩大宜春市泰昌铝铌矿业有限公司的产能，增强企业规模，公司全资子公司江西江特矿业发展有限公司向该公司增资2500万元，使该公司尽快进行技改，扩张产能，目前该项目正在实施当中。2、为加快公司电动车的发展，打造公司锂电新能源产业链，公司出资2000万元人民币设立全资子公司江西江特电动车有限公司。目前该公司已经完成工商登记，正在筹建中。				

（三）董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

1、在起重冶金电机受国家经济低迷的影响下，公司中型高压电机实现一定的增长，下半年，公司将加快募投项目“变频调速高压电机和高效率高压电机技术改造项目”的建设步伐，加大中型高压电机、电梯扶梯电机等电机的发展力度。

2、把握下半年晴好天气，加大矿产品的开采量、扩大选矿规模；加快探矿权勘探和探矿权转采矿权的速度。

3、加大锂离子电池用材料的产量，加大市场开拓力度；加快碳酸锂项目、电动车等新能源产业项目的发展步伐。

（四）对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0%	至	30%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	3,687.4	至	4,793.6
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润	36,874,215.36		

(元)	
业绩变动的的原因说明	与去年同期相比, 公司新增了矿产品相关收入, 对公司利润增长具有一定影响。

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》(证监发〔2012〕37号)精神, 中国证券监督管理委员会江西监管局《关于转发中国证监会<关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知>的通知》(赣证监发〔2012〕81号)及《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的补充通知》(赣证监发〔2012〕113号)的要求, 公司对《公司章程》的相关条款进行了相应修改并制定了《未来三年(2012-2014年)股东回报规划》, 在《公司章程》中进一步明确现金分红的决策程序和机制、现金分红条件、现金分红比例、充分听取独立董事和中小股东关于利润分配意见的具体保障措施、现金分红政策调整的条件等内容。公司《未来三年(2012-2014年)股东回报规划》已经2012年第一次临时股东大会审议通过; 《公司章程》修订事项已经第六届董事会第29次会议审议通过, 提交2012年第二次临时股东大会审批。

(九) 利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

(十) 公司2011年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

(十一) 其他披露事项

无

（十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

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，以保证公司规范运作，促进公司健康发展。报告期内，根据公司实际情况及监管部门的相关要求，修订完善了《公司章程》，制定了《未来三年（2012-2014年）股东回报规划》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。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

公司于2012年4月7日召开的第六届董事会第24次会议和2012年5月9日召开的2011年年度股东大会审议通过了《2011年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，2012年5月19日公司发布了《2011年年度权益分派实施公告》，并于2012年5月28日实施了此次权益分配。

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

适用 不适用

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况**1、证券投资情况**

适用 不适用

证券投资情况的说明

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
宜春市工商城市信用社	60,000.00		0.048%				长期股权投资	
合计			--				--	--

持有非上市金融企业股权情况的说明

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

收购资产情况说明

2、出售资产情况

适用 不适用

出售资产情况说明

3、资产置换情况

适用 不适用

资产置换情况说明

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

（七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

公司实际控制人朱军、卢顺民一致行动人江西江特实业有限公司于2012年1月5日通过深圳证券交易所证券交易系统增持本公司股份100,000股（资本公积金转增股本后股份为200,000股）。江西江特实业有限公司拟在未来12个月内（自2012年1月5日起算），将视资本市场情况再决定是否增持公司股份，但增持公司股份总额最低不低于200,000股（资本公积金转增股本后为400,000股），最高不超过公司已发行总股份的2%（含此次已增持股份在内）。

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
江西江特电气集团有限公司	控股股东		采购和销售物资	参照市场价格确定		57.32	0%	现金结算	无影响		
合计				--	--	57.32	0	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因				上述关联交易均为公司日常生产经营活动所需。如公司向江西江特电气集团有限公司采购的货物为控制柜,主要用于公司新建车间的电气设备由于该单位生产场地在当地,公司向其采购,不仅便于及时联系、及时交货、及时服务,也有利于减少运输成本。公司向其销售电机,属于公司正常的日常销售行为。							
关联交易对上市公司独立性的影响				无							
公司对关联方的依赖程度,以及相关解决措施(如有)				无依赖。							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况				公司 2011 年度股东大会审议通过《关于公司 2012 年度预计发生日常关联交易的议案》,预计全年关联交易总额在 1,158 万元以内,报告期内实际履行金额为 57.32 万元。							
关联交易的说明				公司 2011 年度股东大会审议通过《关于公司 2012 年度预计发生日常关联交易的议案》,审议通过全年关联交易总额在 1,158 万元以内,上述日常关联交易在该审批范围内。							

与日常经营相关的关联交易

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(万元)	占同类交易金额的比例(%)	交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)
江西江特电气集团有限公司	7.94	0%	49.38	0%
合计	7.94	0%	49.38	0%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 57.32 万元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

5、其他重大关联交易

(十) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
泰豪科技股份有限 公司	2008 年 03 月 28 日	8,000	2008 年 05 月 15 日	80,000	保证	6 年	否	否
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）		8,000		报告期末实际对外担保余额 合计（A4）		8,000		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
江西江特锂电池材	2012 年 03	500		0	保证	1 年	否	否

料有限公司	月 13 日							
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		500	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		500	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					0
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)		500	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)					0
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		8,500	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)					8,000
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例								9.85
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)								0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)								0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)								0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)								0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				公司为泰豪科技股份有限公司担保是为互保方贷款提供连带保证责任担保, 对方已为本公司担保出具了反担保承诺函; 公司为控股子公司江西江特锂电池材料有限公司贷款提供连带保证责任担保, 该公司具有实际债务偿还能力, 且公司持有该公司 97.45% 的股权, 本次担保符合公司的整体发展利益。				
违反规定程序对外提供担保的说明				无				

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

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。2012年上半年，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3,840.9万元，占公司上半年营业总收入的12.63%。

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。2012年上半年，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1,431.8万元，占公司上半年营业总收入的4.71%。

5、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

(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	2012年（袁州）字0018号	3000	2013.03.08	泰豪科技股份有限公司担保
	2011年（袁州）字0073号	2500	2012.08.22	信用借款
	2012年（袁州）字0035号	2000	2013.05.17	泰豪科技股份有限公司担保
	合同号：2012（EFR）00001、00003、00005、00007、00009号	3000	2012.11.02	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	2012.11.29	泰豪科技股份有限公司担保
	2011年昌南字第0052110015号	3000	2012.11.22	信用借款
中信银行	（2012）洪银贷字第110012号	1000	2013.4.8	江西江特电气集团有限公司担保
	（2012）洪银贷字第110012号	1000	2013.4.8	
中国光大银行	NC2011175号	1000	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	2012年宜中信低字022号	3500	2013.05.29	土地、房产使用权抵押
(二) 抵押合同				
2012年5月24日，公司与中国银行股份有限公司宜春市分行签订了2012年宜中信抵字021、022号最高额抵押合同，抵押物为宜春市窑前江特车间5处房产[产权证号宜房字第4-20043419、4-20043420、4-20043421号5-20120127、5-20120128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]在建工程宜经规建副字（2010）01-1、宜经规建副字（2010）01-1、宜经规建副字（2010）01、宜经规建副字（2010）18号。				

(十一) 发行公司债的说明

□ 适用 √ 不适用

(十二) 承诺事项履行情况**1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	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	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。
其他对公司中小股东所作承诺	公司实际控制人朱军、卢顺民及其一致行动人	增持期间及法定期限内不减持其所持有的公司股份。			上述承诺在报告期内得到完全履行。
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否 □ 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	□ 是 √ 否 □ 不适用				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	完全履行				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

□ 适用 √ 不适用

(十三) 其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
----	----	----

1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

（十四）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年02月17日	公司办公室	实地调研	机构	民生证券有限责任公司	公司及控股子公司的生产经营情况，未提供资料。
2012年02月22日	公司办公室	实地调研	机构	湘财证券研究所	公司及控股子公司的生产经营情况，未提供资料。
2012年04月13日	公司办公室	实地调研	机构	方正证券股份有限公司	公司及控股子公司的生产经营情况，未提供资料。
2012年04月17日	公司办公室	实地调研	机构	招商证券股份	公司及控股子公司的生

				有限公司	产经营情况，未提供资料。
2012年05月24日	公司办公室	实地调研	机构	招商证券股份有限公司	公司及控股子公司的生产经营情况，未提供资料。
2012年01月06日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司及控股子公司的生产经营情况，未提供资料。
2012年02月29日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	利润分配实施时间及公司业绩情况，未提供资料。
2012年03月20日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司宜丰境内探矿权进展情况，未提供资料。
2012年06月21日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司探矿权进展情况，未提供资料。

（十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

（十六）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

（十七）其他重大事项的说明

适用 不适用

（十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

（十九）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网站及检索路径
----	------------	------	--------------

宜春银锂新能源有限责任公司完成工商变更登记的公告	证券时报	2012 年 01 月 06 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
意向性《保供协议》进展情况的公告	证券时报	2012 年 01 月 06 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
实际控制人一致行动人增持公司股份的公告	证券时报	2012 年 01 月 06 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
宜春银锂新能源有限责任公司完成工商变更登记的公告	证券时报	2012 年 01 月 16 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
通过高新技术企业复审的公告	证券时报	2012 年 01 月 17 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
江西江特锂电池材料有限公司收到江西省高新产业重大项目扶持资金的公告	证券时报	2012 年 01 月 19 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
签订《探矿权出让合同》的公告	证券时报	2012 年 01 月 30 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的预披露公告	证券时报	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年度业绩快报	证券时报	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
签订《工业项目投资合同书》的公告	证券时报	2012 年 03 月 09 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
宜春市泰昌铝铌矿业有限公司增资的公告	证券时报	2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
对外担保公告	证券时报	2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
设立全资子公司的公告	证券时报	2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第六届董事会第二十三次会议决议公告	证券时报	2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
宜春市泰昌铝铌矿业有限公司完成工商变更登记的公告	证券时报	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
意向性《保供协议》进展情况的公告	证券时报	2012 年 04 月 09 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第六届董事会第二十四次会议决议公告	证券时报	2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年年度报告摘要	证券时报	2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
召开 2011 年年度股东大会的通知	证券时报	2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
公司 2012 年度预计发生日常关联交易的公告	证券时报	2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第六届监事会第十次会议决议公告	证券时报	2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
举行 2011 年年度报告网上说明会的通知	证券时报	2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
获得银行授信的公告	证券时报	2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012 年第一季度季度报告正文	证券时报	2012 年 04 月 23 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第六届董事会第二十六次会议决议公告	证券时报	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年度股东大会追加提案的提示性公告暨股东大会补充通知	证券时报	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年度股东大会决议公告	证券时报	2012 年 05 月 10 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年年度权益分派实施公告	证券时报	2012 年 05 月 19 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
签订《合作意向协议书》的公告	证券时报	2012 年 05 月 30 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
江西江特电动车有限公司完成工商登记的公告	证券时报	2012 年 06 月 11 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

江西江特锂电池材料有限公司收到扶助企业发展资金的公告	证券时报	2012 年 06 月 21 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
探矿权探矿进展公告	证券时报	2012 年 06 月 22 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
以部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	证券时报	2012 年 06 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	证券时报	2012 年 06 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第六届董事会第二十七次会议决议公告	证券时报	2012 年 06 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第六届监事会第十二次会议决议公告	证券时报	2012 年 06 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
收到扶助企业发展资金的公告	证券时报	2012 年 06 月 27 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

八、财务会计报告

(一) 审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

(二) 财务报表

是否需要合并报表:

是 否 不适用

如无特殊说明,财务报告中的财务报表的单位为:人民币元

财务附注中报表的单位为:人民币元

1、合并资产负债表

编制单位:江西特种电机股份有限公司

单位:元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		283,563,194.48	438,215,729.52
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		99,286,920.60	54,192,372.86
应收账款		197,908,453.98	168,726,316.99
预付款项		64,477,709.57	33,766,412.75
应收保费		0.00	0.00

应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
应收利息		3,397,864.52	2,460,005.55
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		6,139,055.82	6,987,693.74
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货		176,616,556.04	203,456,101.48
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		4,780,084.52	2,895,071.56
流动资产合计		836,169,839.53	910,699,704.45
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款		0.00	0.00
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		10,660,000.00	160,000.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		211,058,072.78	200,759,542.41
在建工程		23,308,908.94	11,694,755.28
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		153,722,589.64	156,369,321.18
开发支出		0.00	0.00
商誉		2,766,120.66	2,766,120.66
长期待摊费用		1,213,805.75	0.00
递延所得税资产		4,407,463.57	4,268,026.24
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		407,136,961.34	376,017,765.77
资产总计		1,243,306,800.87	1,286,717,470.22
流动负债：			
短期借款		230,000,000.00	210,000,000.00
向中央银行借款			

吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款		63,639,703.64	125,522,646.35
预收款项		24,720,866.50	26,182,871.77
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		2,936,001.63	2,282,647.29
应交税费		12,605,662.29	15,455,766.18
应付利息		0.00	0.00
应付股利		2,482,551.84	1,339,664.79
其他应付款		13,234,989.25	31,464,994.74
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		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		349,619,775.15	412,248,591.12
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		6,909,462.42	6,909,462.42
其他非流动负债		15,504,315.81	12,046,311.82
非流动负债合计		22,413,778.23	18,955,774.24
负债合计		372,033,553.38	431,204,365.36
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		424,427,644.00	212,213,822.00
资本公积		184,172,593.59	396,386,415.59
减：库存股		0.00	0.00

专项储备		162,205.40	123,443.41
盈余公积		28,165,441.81	28,165,441.81
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		175,155,710.07	154,530,304.82
外币报表折算差额		0.00	0.00
归属于母公司所有者权益合计		812,083,594.87	791,419,427.63
少数股东权益		59,189,652.62	64,093,677.23
所有者权益（或股东权益）合计		871,273,247.49	855,513,104.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,243,306,800.87	1,286,717,470.22

法定代表人：朱军

主管会计工作负责人：杨金林

会计机构负责人：龙良萍

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		228,192,783.39	323,088,311.67
交易性金融资产			
应收票据		99,086,920.60	53,242,372.86
应收账款		190,998,197.52	159,383,614.02
预付款项		56,731,427.81	27,003,687.56
应收利息		3,188,111.10	2,189,783.33
应收股利			
其他应收款		22,913,492.38	34,420,670.90
存货		153,327,538.03	192,279,666.40
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		0.00	1,022,785.32
流动资产合计		754,438,470.83	792,630,892.06
非流动资产：			
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		178,448,700.00	147,948,700.00
投资性房地产			

固定资产		177,591,847.22	175,446,777.14
在建工程		10,795,441.51	5,517,321.94
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		48,678,260.54	49,588,542.36
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		3,832,320.84	3,832,320.84
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		419,346,570.11	382,333,662.28
资产总计		1,173,785,040.94	1,174,964,554.34
流动负债：			
短期借款		230,000,000.00	210,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		62,177,513.97	116,815,272.09
预收款项		18,903,019.96	21,036,568.22
应付职工薪酬		2,478,661.89	1,626,095.02
应交税费		10,593,795.04	11,501,267.97
应付利息			
应付股利		2,482,551.84	95,200.02
其他应付款		35,408,616.84	20,044,008.28
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		362,044,159.54	381,118,411.60
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		0.00	0.00
其他非流动负债		10,602,649.15	10,579,645.15
非流动负债合计		10,602,649.15	10,579,645.15
负债合计		372,646,808.69	391,698,056.75
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		424,427,644.00	212,213,822.00
资本公积		184,390,904.16	396,604,726.16
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		28,165,441.81	28,165,441.81
一般风险准备			
未分配利润		164,154,242.28	146,282,507.62
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		801,138,232.25	783,266,497.59
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,173,785,040.94	1,174,964,554.34

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		304,013,929.85	386,423,100.96
其中：营业收入		304,013,929.85	386,423,100.96
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		287,588,852.10	358,506,366.63
其中：营业成本		236,321,595.90	305,173,774.57
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		2,251,853.62	1,446,048.46
销售费用		18,478,469.91	24,375,980.89
管理费用		26,420,856.83	19,719,388.59
财务费用		2,870,455.65	4,392,367.12
资产减值损失		1,245,620.19	3,398,807.00
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	46,793.68
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）		16,425,077.75	27,963,528.01
加：营业外收入		16,588,347.52	4,034,513.60
减：营业外支出		97,901.73	15,605.63
其中：非流动资产处置损失		77,212.01	4,807.63
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		32,915,523.54	31,982,435.98
减：所得税费用		5,605,699.12	5,302,633.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		27,309,824.42	26,679,802.54
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		26,991,819.91	26,384,991.59
少数股东损益		318,004.51	294,810.95
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.064	0.062
（二）稀释每股收益		0.064	0.062
七、其他综合收益		0.00	0.00
八、综合收益总额		27,309,824.42	26,679,802.54
归属于母公司所有者的综合收益总额		26,991,819.91	26,384,991.59

归属于少数股东的综合收益总额		318,004.51	294,810.95
----------------	--	------------	------------

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：朱军

主管会计工作负责人：杨金林

会计机构负责人：龙良萍

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		294,630,696.01	380,758,930.16
减：营业成本		230,224,478.65	300,529,185.79
营业税金及附加		2,009,341.73	1,445,940.46
销售费用		18,189,440.13	24,079,256.95
管理费用		21,556,965.82	18,996,834.51
财务费用		3,441,310.51	3,966,755.35
资产减值损失		1,381,885.18	2,921,673.96
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）		0.00	46,793.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		17,827,273.99	28,866,076.82
加：营业外收入		10,735,902.51	1,131,691.68
减：营业外支出		90,762.03	15,605.63
其中：非流动资产处置损失		0.00	0.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		28,472,414.47	29,982,162.87
减：所得税费用		4,234,265.15	4,700,786.94
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		24,238,149.32	25,281,375.93
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

六、其他综合收益			
七、综合收益总额		24,238,149.32	25,281,375.93

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	116,190,793.77	107,690,985.02
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	85,119,611.92	23,183,776.95
经营活动现金流入小计	201,310,405.69	130,874,761.97
购买商品、接受劳务支付的现金	82,306,733.26	91,377,704.31
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	26,745,433.72	28,093,252.39
支付的各项税费	30,702,731.67	21,917,882.30
支付其他与经营活动有关的现金	101,930,329.02	49,854,126.16
经营活动现金流出小计	241,685,227.67	191,242,965.16

经营活动产生的现金流量净额	-40,374,821.98	-60,368,203.19
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		46,793.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32,000.10	986,311.03
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	32,000.10	1,033,104.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	56,443,621.93	33,356,413.86
投资支付的现金	121,100,000.00	
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		
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	177,543,621.93	33,356,413.86
投资活动产生的现金流量净额	-177,511,621.83	-32,323,309.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	59,000,000.00	8,850,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	135,100,000.00	85,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,769,668.87	0.00
筹资活动现金流入小计	195,869,668.87	93,850,000.00
偿还债务支付的现金	115,100,000.00	45,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,478,998.17	7,352,475.06
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	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	132,578,998.17	52,352,475.06
筹资活动产生的现金流量净额	63,290,670.70	41,497,524.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的	-521.93	806.27

影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-154,596,295.04	-51,193,181.13
加：期初现金及现金等价物余额	438,058,789.52	122,264,231.27
六、期末现金及现金等价物余额	283,462,494.48	71,071,050.14

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	102,483,716.26	104,525,972.02
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	95,242,543.50	14,852,364.16
经营活动现金流入小计	197,726,259.76	119,378,336.18
购买商品、接受劳务支付的现金	67,704,609.23	90,338,241.44
支付给职工以及为职工支付的现金	23,691,930.18	27,447,192.75
支付的各项税费	25,326,720.92	21,903,599.17
支付其他与经营活动有关的现金	76,410,565.57	49,296,609.08
经营活动现金流出小计	193,133,825.90	188,985,642.44
经营活动产生的现金流量净额	4,592,433.86	-69,607,306.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		46,793.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32,000.10	986,311.03
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	32,000.10	1,033,104.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	31,736,491.46	14,390,507.86
投资支付的现金	78,100,000.00	11,150,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00

投资活动现金流出小计	109,836,491.46	25,540,507.86
投资活动产生的现金流量净额	-109,804,491.36	-24,507,403.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,500,000.00
取得借款收到的现金	135,000,000.00	85,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,348,553.51	0.00
筹资活动现金流入小计	136,348,553.51	86,500,000.00
偿还债务支付的现金	115,000,000.00	45,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,975,262.36	7,237,350.96
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	125,975,262.36	52,237,350.96
筹资活动产生的现金流量净额	10,373,291.15	34,262,649.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-521.93	806.27
五、现金及现金等价物净增加额	-94,839,288.28	-59,851,254.10
加：期初现金及现金等价物余额	323,032,071.67	119,221,226.67
六、期末现金及现金等价物余额	228,192,783.39	59,369,972.57

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	212,213,822.00	396,386,415.59		123,443.41	28,165,441.81		154,530,304.82		64,093,677.23	855,513,104.86
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	212,213,822.00	396,386,415.59		123,443.41	28,165,441.81		154,530,304.82		64,093,677.23	855,513,104.86

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	212,213,822.00	-212,213,822.00		38,761.99			20,625,405.25		-4,904,024.61	15,760,142.63
（一）净利润							26,991,819.91		318,004.51	27,309,824.42
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							26,991,819.91		318,004.51	27,309,824.42
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-6,366,414.66	0.00	-5,259,271.04	-11,625,685.70
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-6,366,414.66		-5,259,271.04	-11,625,685.70
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	212,213,822.00	-212,213,822.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	212,213,822.00	-212,213,822.00								
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				38,761.99					37,241.92	76,003.91
1. 本期提取				38,761.99					37,241.92	76,003.91
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	424,427,644.00	184,172,593.59		162,205.40	28,165,441.81		175,155,710.07		59,189,652.62	871,273,247.49

上年金额

单位：元

项目	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
	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
加:同一控制下企业合并产生的追溯调整										
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	144,511,055.33			23,308,785.37		106,572,789.78		2,929,843.83	385,769,042.31
三、本期增减变动金额(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
(一)净利润							56,609,801.36		5,042,188.87	61,651,990.23
(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
(三)所有者投入和减少资本	17,010,000.00	338,632,614.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,207,385.74	364,850,000.00
1.所有者投入资本	17,010,000.00	338,690,000.00							9,150,000.00	364,850,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		-57,385.74							57,385.74	
(四)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	4,856.656.44	0.00	-8,652,286.32	0.00	0.00	-3,795,629.88
1.提取盈余公积					4,856.656.44		-4,856,656.44			
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
4.其他										
(五)所有者权益内部结转	86,757,000.00	-86,757,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

	254.00	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				123,443.41				118,602.49	242,045.90
1. 本期提取				123,443.41				118,602.49	242,045.90
2. 本期使用									
（七）其他								46,795.656.30	46,795,656.30
四、本期期末余额	212,213,822.00	396,386,415.59		123,443.41	28,165,441.81		154,530,304.82	64,093,677.23	855,513,110.48

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	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
一、上年年末余额	212,213,822.00	396,604,726.16			28,165,441.81		146,282,507.62	783,266,497.59
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	212,213,822.00	396,604,726.16			28,165,441.81		146,282,507.62	783,266,497.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	212,213,822.00	-212,213,822.00					17,871,734.66	17,871,734.66
（一）净利润							24,238,149.32	24,238,149.32
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							24,238,149.32	24,238,149.32

(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-6,366,414.66	-6,366,414.66
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-6,366,414.66	-6,366,414.66
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	212,213,822.00	-212,213,822.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	212,213,822.00	-212,213,822.00						
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	424,427,644.00	184,390,904.16			28,165,441.81		164,154,242.28	801,138,232.25

上年金额

单位：元

项目	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
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
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

	8.00	0.16			.37		9.51	3.04
三、本期增减变动金额(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
(一) 净利润							48,566,564.43	48,566,564.43
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							48,566,564.43	48,566,564.43
(三) 所有者投入和减少资本	17,010,000.00	338,690,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00	4,856,656.44	0.00	-8,652,286.32	-3,795,629.88
1. 提取盈余公积					4,856,656.44		-4,856,656.44	
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
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	86,757,254.00	-86,757,254.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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

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

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

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

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

2006年6月22日，本公司2006年第一次临时股东大会决议,公司以2005年年末总股本3,077.5215万股为基数,向全体股东按每10股送6.5股，送股后本公司股份总数为5,077.9105万股，股本变更为人民币50,779,105.00元。

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

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

2011年1月25日，本公司2010年度股东大会决议，公司以以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。

2012年5月9日，本公司2011年度股东大会决议，公司以2011年末的总股本212,213,822.00股为基数，按每10股转增10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424,427,644.00股，股本变更为人民币424,427,644.00元。

截至2012年6月30日，本公司累计发行股本总数424,427,644.00股，公司注册资本为424,427,644.00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进出口业务；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。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、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。

2、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。

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

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

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

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

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 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。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、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。

8、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。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债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。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	指单个账户余额大于或等于 100 万元以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提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的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
信用风险特征组合	账龄分析法	以账龄特征划分为若干应收款项组合。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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 年以上		
3—4 年	50%	50%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(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。

11、存货

(1) 存货的分类

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

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

永续盘存制 定期盘存制 其他

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

（1）初始投资成本确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

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

(2) 后续计量及损益确认

(1) 后续计量

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

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

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

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

13、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。

14、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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

(3) 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。

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。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-35	3	2.77-9.70
机器设备	10-11	3	8.82-9.70
电子设备	4-9	3	10.78-24.25
运输设备	6	3	16.17
动力设备	11	3	8.82
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

（4）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。

（5）其他说明

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

15、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。

16、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。

17、生物资产

18、油气资产

19、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

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。

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

(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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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。

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。

20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

21、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。

22、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。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、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。

26、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。

27、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。

28、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。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**(五) 税项****1、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%
消费税		
营业税	应税营业收入	5%
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%
资源税	资源开采量	1.25 元/吨

各分公司、分厂执行的所得税税率

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2012年度企业所得税随收入总额按核定的征收率2.5%计征。

2、税收优惠及批文

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。

3、其他说明

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

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。

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
江西江特锂电池材料有限公司	控股子公司	宜春	生产制造	82,444,600.00	人民币	锂离子电池用三元材料等生产销售	80,344,600.00		97.45%	97.45%	是	2,482,522.11		
宜春市巨源锂能矿业有限公司	控股子公司	宜春	生产加工	17,000,000.00	人民币	锂矿资源的加工与开发	8,670,000.00		51%	51%	是	8,006,510.34		
江西江特矿业发展有限公司	全资子公司	宜春	矿产品加工	50,000,000.00	人民币	矿产品开发、加工	50,000,000.00		100%	100%	是			
江西省江鑫矿业发展有	控股子公司	宜丰县	矿产品加工	5,000,000.00	人民币	矿产品加工	4,000,000.00		80%	80%	是	911,573.04		

限公司														
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	4,000,000.00	人民币	矿产品加工、销售	3,200,000.00		80%	80%	是	742,224.28		
江西江特电动车有限公司	全资子公司	宜春	生产制造	20,000,000.00	人民币	电动车生产、销售	20,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	币种	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	币种	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司

														年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司	控股子公司	宜春	矿产品开采与销售	12,000,000.00	人民币	钽铌矿开采	36,720,000.00		51%	51%	是	36,085,525.50		
宜春市泰昌钽铌矿业有限公司	控股子公司	宜春	矿产品加工	35,000,000.00	人民币	钽铌精矿等加工、销售	40,916,000.00		97.2%	97.2%	是	-44,149.97		
宜春银锂新能源有限责任公司	控股子公司	宜春	矿石粉加工	15,000,000.00	人民币	含锂矿石、锂云母矿石粉的加工	17,430,000.00		99.8%	99.8%	是	83,251.52		
江西博鑫矿业有限责任公司	控股子公司	宜春	矿产品开采加工销售	2,040,000.00	人民币	矿产品加工、销售	12,500,000.00		51%	51%	是	10,922,195.80		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

2、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

适用 不适用

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的其他说明：

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

与上年年末相比本年新增合并单位1家，原因为：报告期通过设立新增全资子公司江西江特电动车有限公司。

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

报告期内新纳入合并范围的主体有1家：江西江特电动车有限公司

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
江西江特电动车有限公司	20,000,000.00	0.00

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明：

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的高誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明:

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明:

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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:	--	--	2,701,189.88	--	--	2,265,846.70
人民币	--	--	2,701,189.88	--	--	2,265,846.70
银行存款:	--	--	280,708,330.28	--	--	435,792,942.82
人民币	--	--	280,676,494.06	--	--	435,760,586.63
USD	2,544.27	6.3249	16,094.22	2,544.27	6.3009	16,031.19
EUR	2,000.00	7.871	15,742.00	2,000.00	8.1625	16,325.00
其他货币资金:	--	--	153,674.32	--	--	156,940.00

人民币	--	--	153,674.32	--	--	156,940.00
合计	--	--	283,563,194.48	--	--	438,215,729.52

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计	0.00	0.00

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	99,286,920.60	54,192,372.86
合计	99,286,920.60	54,192,372.86

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
			0.00	
合计	--	--	0.00	--

说明：

(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

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
			0.00	
合计	--	--	0.00	--

说明：

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
上海凯泉泵业(集团)有限公司	2012年01月17日	2012年07月16日	2,366,000.00	
青岛嘉源天健国际贸易有限公司	2012年02月20日	2012年08月20日	2,000,000.00	
陕西大西海矿业有限公司	2012年04月27日	2012年10月27日	2,000,000.00	
重庆通用工业(集团)有限责任公司	2012年02月28日	2012年08月28日	1,550,000.00	
中联重科股份有限公司	2012年03月23日	2012年09月23日	1,520,000.00	
合计	--	--	9,436,000.00	--

说明：

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：				
账龄一年以上的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：	--	--	--	--
合 计	0.00	0.00	0.00	0.00

说明：

5、应收利息

(1) 应收利息

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款应计利息	2,460,005.55	1,208,081.19	270,222.22	3,397,864.52
合 计	2,460,005.55	1,208,081.19	270,222.22	3,397,864.52

(2) 逾期利息

单位： 元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
		0.00
合 计	--	0.00

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位： 元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

	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	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
1 年以内	178,678,126.58	80.74%	8,693,704.58	5%	143,175,567.77	75%	7,158,778.40	5%
1 至 2 年	17,097,013.30	7.73%	1,709,701.33	10%	21,522,197.91	11.27%	2,152,219.79	10%
2 至 3 年	9,661,425.32	4.37%	1,932,285.06	20%	9,062,576.49	4.75%	1,812,515.30	20%
3 至 5 年	9,615,159.51	4.34%	4,807,579.76	50%	12,178,976.62	6.38%	6,089,488.31	50%
5 年以上	6,257,303.60	2.82%	6,257,303.60	100%	4,954,553.15	2.6%	4,954,553.15	100%
组合小计	221,309,028.31	100%	23,400,574.33	10.57%	190,893,871.94	100%	22,167,554.95	11.61%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	221,309,028.31	--	23,400,574.33	--	190,893,871.94	--	22,167,554.95	--

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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位: 元

账龄	期末数				期初数		
	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							
其中:	--	--	--	--	--	--	
	178,678,126.58	80.74%	8,693,704.58	143,175,567.77	75%	7,158,778.40	

1 年以内小计	178,678,126.58	80.74%	8,693,704.58	143,175,567.77	75%	7,158,778.40
1 至 2 年	17,097,013.30	7.73%	1,709,701.33	21,522,197.91	11.27%	2,152,219.79
2 至 3 年	9,661,425.32	4.37%	1,932,285.06	9,062,576.49	4.75%	1,812,515.30
3 年以上	15,872,463.11	7.16%	11,064,883.36	17,133,529.77	8.98%	11,044,041.46
3 至 4 年	4,061,305.58	1.83%	2,030,652.79			
4 至 5 年	5,553,853.93	2.51%	2,776,926.97	12,178,976.62	6.38%	6,089,488.31
5 年以上	6,257,303.60	2.82%	6,257,303.60	4,954,553.15	2.6%	4,954,553.15
合计	221,309,028.31	--	23,400,574.33	190,893,871.94	--	22,167,554.95

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
货款	已收回款项	应收账款余额	550,376.45	58,168.40
合计	--	--	550,376.45	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
深圳市泰利晶科技有限公司	货款	2012 年 02 月 20 日	15,900.00	债务重组	否
合计	--	--	15,900.00	--	--

应收账款核销说明：

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□适用√不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

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	10,201,512.00	1 年以内	4.61%
重庆重齿永进传动设备有限公司	非关联客户	9,913,684.78	1 年以内	4.48%
山东省德州生建机械有限责任公司	非关联客户	9,047,023.63	1 年以内	4.09%
宜春江特机械传动有限公司	非关联客户	5,414,160.05	1 年以内	2.45%
上海凯泉泵业(集团)有限公司	非关联客户	4,963,482.15	1 年以内	2.24%
合计	--	39,539,862.61	--	17.87%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
宜春江特工程机械有限公司	关联客户	24,954.50	0.01%
合计	--	24,954.50	0.01%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
----	----

资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
1年以内	6,333,408.47	92.19%	554,951.07	5%	6,580,332.15	85.22%	329,016.62	5%
1-2年	305,586.50	4.45%	30,558.65	10%	502,803.76	6.51%	50,280.39	10%
2-3年	64,260.00	0.94%	12,852.00	20%	95,494.18	1.24%	19,098.84	20%
3-5年	68,325.15	0.99%	34,162.58	50%	414,919.00	5.37%	207,459.50	50%
5年以上	98,461.48	1.43%	98,461.48	100%	128,429.62	1.66%	128,429.62	100%
组合小计	6,870,041.60	100%	730,985.78	10.64%	7,721,978.71	100%	734,284.97	9.51%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	6,870,041.60	--	730,985.78	--	7,721,978.71	--	734,284.97	--

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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	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						
其中:						
	6,333,408.47	92.19%	554,951.07	6,580,332.15	85.22%	329,016.62
1 年以内小计	6,333,408.47	92.19%	554,951.07	6,580,332.15	85.22%	329,016.62
1 至 2 年	305,586.50	4.45%	30,558.65	502,803.76	6.51%	50,280.39
2 至 3 年	64,260.00	0.94%	12,852.00	95,494.18	1.24%	19,098.84
3 年以上	166,786.63	2.43%	132,624.06	543,348.62	7.03%	335,889.12
3 至 4 年	45,723.50	0.67%	22,861.75			
4 至 5 年	22,601.65	0.33%	11,300.83			
5 年以上	98,461.48	1.43%	98,461.48	128,429.62	1.66%	128,429.62
合计	6,870,041.60	--	730,985.78	7,721,978.71	--	734,284.97

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
往来款	款项已收回	其他应收款余额	83,982.95	80,130.28
合计	--	--	83,982.95	--

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账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明：

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况适用 不适用**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
合计	0.00	--	0%

说明：

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
宜春市袁州区国家税务局	非关联方	172,095.00	一年以内	2.51%
宜春市环境监察支队	非关联方	78,000.00	一年以内	1.14%
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	105,200.91	一年以内	1.53%
肖国武	非关联方	65,544.00	一年以内	0.95%
宜春市聚龙家具装饰有限公司	非关联方	67,619.00	一年以内	0.98%
合计	--	488,458.91	--	7.11%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--	0.00	0%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	57,996,250.92	89.95%	31,665,247.58	93.78%
1至2年	5,370,391.99	8.33%	1,198,052.95	3.55%
2至3年	244,951.11	0.38%	131,845.00	0.39%
3年以上	866,115.55	1.34%	771,267.22	2.28%
合计	64,477,709.57	--	33,766,412.75	--

预付款项账龄的说明：

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
国家金库宜丰之库（牌楼含锂瓷石普查探矿权）	非关联方	34,800,000.00	2012 年 01 月 31 日	预付购探矿权款
奉新县金源钾长石矿厂	非关联方	4,000,000.00	2011 年 12 月 20 日	预付购探矿权款
杭州友佳精密机械有限公司	非关联方	1,880,500.00	2011 年 12 月 16 日	预付设备款
广东景中景工业涂装设备有限公司	非关联方	1,722,942.00	2011 年 12 月 26 日	预付设备款
沈阳维科真空技术有限公司	非关联方	1,344,260.00	2011 年 12 月 25 日	预付设备款
合计	--	43,747,702.00	--	--

预付款项主要单位的说明：

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	46,528,397.85	113,077.99	46,415,319.86	52,809,326.07	113,077.99	52,696,248.08
在产品	25,901,063.26		25,901,063.26	28,808,224.19		28,808,224.19
库存商品	105,872,205.26	1,579,103.75	104,293,101.51	123,523,661.55	1,579,103.75	121,944,557.80
周转材料	7,071.41		7,071.41	7,071.41		7,071.41
消耗性生物资产						

合计	178,308,737.78	1,692,181.74	176,616,556.04	205,148,283.22	1,692,181.74	203,456,101.48

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	113,077.99				113,077.99
在产品					
库存商品	1,579,103.75				1,579,103.75
周转材料					
消耗性生物资产					
合 计	1,692,181.74	0.00	0.00	0.00	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			
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
未抵扣增值税及预缴增值税	4,774,369.15	2,894,446.56
预缴企业所得税	1,437.50	625.00
预缴城建税	2,138.94	
预缴教育费附加	2,138.93	

合计	4,780,084.52	2,895,071.56
----	--------------	--------------

其他流动资产说明：

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券	0.00	0.00
可供出售权益工具		
其他		
合计	0.00	0.00

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--	0.00	--	0.00	0.00	0.00	0.00

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0.00	0.00

持有至到期投资的说明：

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
合计	0.00	--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计	0.00	0.00

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													
二、联营企业													

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
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%				
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%				
江西青龙投资 有限公司	权益法	10,500,000.00	0.00	10,500,000.00	10,500,000.00	30%	30%				
合计	--	10,660,000.00	160,000.00	10,500,000.00	10,660,000.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

 适用 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

 适用 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

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：	279,799,212.34	20,054,908.87		1,030,120.46	298,824,000.75
其中：房屋及建筑物	118,772,128.48	833,532.53		0.00	119,605,661.01
机器设备	145,622,665.10	17,469,096.72		287,789.06	162,803,972.76
运输工具	7,973,372.39	1,038,739.00		741,690.37	8,270,421.02
办公设备	7,431,046.37	713,540.62		641.03	8,143,945.96
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	79,039,669.93	0.00	9,416,436.91	690,178.87	87,765,927.97
其中：房屋及建筑物	14,837,137.92	0.00	2,134,035.23	0.00	16,971,173.15
机器设备	55,280,847.93	0.00	6,398,039.73	70,267.83	61,608,619.83
运输工具	4,661,124.51	0.00	402,110.98	619,813.88	4,443,421.61
办公设备	4,260,559.57	0.00	482,250.97	97.16	4,742,713.38

--	期初账面余额	--	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	200,759,542.41	--	211,058,072.78
其中：房屋及建筑物	103,934,990.56	--	102,634,487.86
机器设备	90,341,817.17	--	101,195,352.93
运输工具	3,312,247.88	--	3,826,999.41
办公设备	3,170,486.80	--	3,401,232.58
四、减值准备合计	0.00	--	0.00
其中：房屋及建筑物		--	
机器设备		--	
运输工具		--	
办公设备		--	
五、固定资产账面价值合计	200,759,542.41	--	211,058,072.78
其中：房屋及建筑物	103,934,990.56	--	102,634,487.86
机器设备	90,341,817.17	--	101,195,352.93
运输工具	3,312,247.88	--	3,826,999.41
办公设备	3,170,486.80	--	3,401,232.58

本期折旧额 9,055,803.03 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 2,044,150.30 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	2,671,531.30	2,111,572.99		559,958.31	
机器设备				0.00	
运输工具				0.00	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	1,731,470.96

机器设备	
运输工具	

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

固定资产说明：

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
联合车间附属工程	523,775.00		523,775.00	0.00		0.00
试验站	540,530.78		540,530.78	0.00		0.00
研发中心试制车间	3,968,763.45		3,968,763.45	1,425,380.00		1,425,380.00
联合二车间	4,188,050.80		4,188,050.80	3,773,379.30		3,773,379.30
新抛丸车间	510,080.00		510,080.00	0.00		0.00
信息工程	360,049.00		360,049.00	0.00		0.00
锂电厂房	2,191,924.00		2,191,924.00	1,249,970.00		1,249,970.00
锂电综合楼	5,786,976.00		5,786,976.00	1,918,000.00		1,918,000.00
锂电仓库工程	1,252,859.00		1,252,859.00			
矿业相关工程	1,544,741.04		1,544,741.04	3,009,463.34		3,009,463.34
其他零星工程	704,192.48		704,192.48	318,562.64		318,562.64
锂电其他工程	1,736,967.39		1,736,967.39	0.00		0.00
合计	23,308,908.94	0.00	23,308,908.94	11,694,755.28	0.00	11,694,755.28

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	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	期末数
联合车间附 属工程	1,600,000.00	0.00	523,775.00			32.74%	32.74%				自筹	523,775.00
试验站	1,200,000.00	0.00	540,530.78			45.04%	45.04%				募集	540,530.78
研发中心试 制车间	5,500,000.00	1,425,380.00	2,543,383.45			72.16%	72.16%				募集	3,968,763.45
联合二车间	25,000,000.00	3,773,379.30	414,671.50			16.75%	16.75%				募集	4,188,050.80
新抛丸车间	600,000.00	0.00	510,080.00			85.01%	85.01%				自筹	510,080.00
信息工程	600,000.00	0.00	360,049.00			60.01%	60.01%				募集	360,049.00
锂电厂房	3,000,000.00	1,249,970.00	941,954.00			73.06%	73.06%				募集	2,191,924.00
锂电综合楼	7,450,000.00	1,918,000.00	3,868,976.00			77.68%	77.68%				募集	5,786,976.00
锂电仓库工 程	1,760,000.00		1,252,859.00			71.19%	71.19%				募集	1,252,859.00
矿业相关工 程	4,500,000.00	3,009,463.34	579,428.00	2,044,150.30		79.75%	79.75%				自筹	1,544,741.04
其他零星工 程	2,560,000.00	318,562.64	385,629.84			27.51%	27.51%				自筹	704,192.48
锂电其他工 程	2,860,000.00		1,736,967.39			60.73%	60.73%				募集	1,736,967.39

合计	56,630,000.00	11,694,755.28	13,658,303.96	2,044,150.30	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	23,308,908.94
----	---------------	---------------	---------------	--------------	------	----	----	------	------	----	----	---------------

在建工程项目变动情况的说明：

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

工程物资的说明：

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计	0.00	0.00	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

 适用 不适用

(2) 以公允价值计量

□ 适用 √ 不适用

22、油气资产

单位：元

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	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

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	160,975,928.73	35,500.00	0.00	161,011,428.73
(1)土地使用权	31,010,612.00			31,010,612.00
(2)高性能富锂锰基正极材料技术	1,200,000.00			1,200,000.00

(3)软件	1,784,016.73	35,500.00		1,819,516.73
(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
二、累计摊销合计	4,606,607.55	2,682,231.54	0.00	7,288,839.09
(1)土地使用权	2,137,640.64	1,510,695.04		3,648,335.68
(2)高性能富锂锰基正极材料技术	133,333.34	60,000.00		193,333.34
(3)软件	572,677.76	215,909.31		788,587.07
(4)采矿权	1,744,705.85	895,377.23		2,640,083.08
(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		499.92
三、无形资产账面净值合计	156,369,321.18	-2,646,731.54	0.00	153,722,589.64
(1)土地使用权	28,872,971.36	-1,510,695.04		27,362,276.32
(2)高性能富锂锰基正极材料技术	1,066,666.66	-60,000.00		1,006,666.66
(3)软件	1,211,338.97	-180,409.31		1,030,929.66
(4)采矿权	65,759,194.15	-895,377.23		64,863,816.92
(5)探矿权及探矿权权益	59,112,400.00			59,112,400.00
(6)非专利技术	342,000.00			342,000.00
(7)专利技术	4,750.04	-249.96		4,500.08
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
(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	156,369,321.18	-2,646,731.54	0.00	153,722,589.64
(1)土地使用权	28,872,971.36	-1,510,695.04		27,362,276.32

(2)高性能富锂锰基正极材料技术	1,066,666.66	-60,000.00		1,006,666.66
(3)软件	1,211,338.97	-180,409.31		1,030,929.66
(4)采矿权	65,759,194.15	-895,377.23		64,863,816.92
(5)探矿权及探矿权权益	59,112,400.00			59,112,400.00
(6)非专利技术	342,000.00			342,000.00
(7)专利技术	4,750.04	-249.96		4,500.08

本期摊销额 2,646,731.54 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明,包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的,应披露评估机构名称、评估方法:

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	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	0.00	0.00	2,766,120.66	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法:

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
开办费		1,213,805.75			1,213,805.75	
合计	0.00	1,213,805.75	0.00	0.00	1,213,805.75	--

长期待摊费用的说明：

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 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

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	3,756,172.54	3,760,331.92
开办费		
可抵扣亏损	507,694.32	507,694.32
未实现内部销售损益	139,437.33	
小 计	4,403,304.19	4,268,026.24
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
企业合并资产公允价值与账面价值差异	6,909,462.42	6,909,462.42
小计	6,909,462.42	6,909,462.42

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	1,215,071.62	1,215,071.62
可抵扣亏损		
合计	1,215,071.62	1,215,071.62

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2012	1,215,071.62	1,215,071.62	
合计	1,215,071.62	1,215,071.62	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
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	27,637,849.66
小计	27,637,849.66	27,637,849.66
可抵扣差异项目		
应收款项减值准备	24,131,560.11	22,901,821.84
存货减值准备	1,692,181.74	1,692,181.74
税前未弥补亏损	2,030,777.32	2,030,777.32
未实现内部销售损益	557,739.30	
小计	28,412,258.47	26,624,780.90

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示 适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	22,901,839.92	1,383,918.87	138,298.68	15,900.00	24,131,560.11
二、存货跌价准备	1,692,181.74	0.00	0.00	0.00	1,692,181.74
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备					

七、固定资产减值准备	0.00				0.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计	24,594,021.66	1,383,918.87	138,298.68	15,900.00	25,823,741.85

资产减值明细情况的说明：

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	30,000,000.00	30,000,000.00
抵押借款	35,000,000.00	35,000,000.00
保证借款	110,000,000.00	90,000,000.00
信用借款	55,000,000.00	55,000,000.00
合计	230,000,000.00	210,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计	0.00	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计	0.00	0.00

交易性金融负债的说明：

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		
合计	0.00	0.00

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明：

32、应付账款**(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

1 年以内	57,268,563.66	118,811,598.79
1 至 2 年	2,310,759.73	2,760,233.73
2 至 3 年	573,405.98	385,201.42
3 年以上	3,486,974.27	3,565,612.41
合计	63,639,703.64	125,522,646.35

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
江西江特电气集团有限公司	274,525.72	170,967.60
合计	274,525.72	170,967.60

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	18,325,546.19	23,014,248.70
1 至 2 年	4,692,752.37	1,614,444.72
2 至 3 年	1,137,546.94	944,522.20
3 至以上	565,021.00	609,656.15
合计	24,720,866.50	26,182,871.77

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津	827,306.85	28,166,670.66	28,151,921.72	842,055.79

贴和补贴				
二、职工福利费		822,640.65	815,146.75	7,493.90
三、社会保险费	434,670.71	3,355,729.91	2,732,129.21	1,058,271.41
其中：医疗保险费	68,726.16	561,440.00	347,246.16	282,920.00
基本养老保险费	306,204.03	2,391,233.84	2,062,343.87	635,094.00
年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
失业保险费	30,250.43	177,612.43	148,101.45	59,761.41
工伤保险费	17,647.97	135,135.39	104,485.76	48,297.60
生育保险费	11,842.12	90,308.25	69,951.97	32,198.40
四、住房公积金	0.00	63,835.00	0.00	63,835.00
五、辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
六、其他	1,020,669.73	459,828.78	516,152.98	964,345.53
工会经费和职工教育经费	1,020,669.73	459,828.78	516,152.98	964,345.53
合计	2,282,647.29	32,868,705.00	32,215,350.66	2,936,001.63

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额，非货币性福利金额，因解除劳动关系给予补偿。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	2,645,338.55	2,654,819.14
消费税		
营业税	41,040.00	28,268.00
企业所得税	7,120,617.99	9,229,077.27
个人所得税	399,891.52	367,730.03
城市维护建设税	1,052,085.13	962,941.37
房产税	193,221.79	158,586.70
教育费附加	457,151.86	430,842.21
印花税	9,360.50	707,539.07
土地使用税	327,609.64	386,803.86
地方教育费附加	301,235.19	287,228.14

资源税	58,110.12	241,930.39
合计	12,605,662.29	15,455,766.18

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
合计	0.00	0.00

应付利息说明：

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
社会保障基金（国有股转持）	95,200.02	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	
宜春市袁州区国有资产运营有限公司	547,706.46		
江西江特电气集团有限公司	1,839,645.36		
合计	2,482,551.84	1,339,664.79	--

应付股利的说明：

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	10,255,746.70	28,642,996.54

1-2 年	614,176.65	642,077.42
2-3 年	588,540.50	291,532.25
3 年以上	1,776,525.40	1,888,388.53
合计	13,234,989.25	31,464,994.74

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

报告期内预付宜春市袁州区工业园财政所土地款1100万元。

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

预计负债说明：

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	0.00	0.00

1 年内到期的应付债券	0.00	0.00
1 年内到期的长期应付款	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	0.00	0.00
信用借款	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--	0.00	--	0.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期末偿还原因	预期还款期
合计	0.00	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
									0.00

一年内到期的应付债券说明：

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0.00	0.00

其他流动负债说明：

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	0.00	0.00

长期借款分类的说明：

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数

					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--	0.00	--	0.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明

合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--
----	------	------	------	------	----

专项应付款说明：

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	15,504,315.81	12,046,311.82
合计	15,504,315.81	12,046,311.82

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	212,213,822			212,213,822		212,213,822	424,427,644

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

安全生产费用

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	382,152,485.62		212,213,822.00	169,938,663.62
其他资本公积	14,233,929.97			14,233,929.97

合计	396,386,415.59	0.00	212,213,822.00	184,172,593.59
----	----------------	------	----------------	----------------

资本公积说明：

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	28,165,441.81			28,165,441.81
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	28,165,441.81	0.00	0.00	28,165,441.81

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润		--
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	154,530,304.82	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,991,819.91	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	6,366,414.66	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	175,155,710.07	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	289,075,882.82	368,148,692.10
其他业务收入	14,938,047.02	18,274,408.86
营业成本	236,321,595.90	305,173,774.57

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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
起重机行业	146,586,111.56	112,389,368.81	246,236,990.34	191,364,092.49
冶金行业	20,606,888.69	18,229,439.43	35,746,668.99	31,958,769.48
风机水泵	39,980,539.27	31,101,703.51	23,147,435.46	18,202,227.90
电梯设备制造	10,366,350.39	8,423,571.84	8,263,741.31	6,676,541.89
风电设备制造	21,397,241.04	15,048,213.65	35,432,762.02	23,592,174.71
其他行业	41,105,318.04	31,180,851.94	13,656,923.18	11,102,018.26
锂电池正极材料行业	716,993.16	659,238.75	5,664,170.80	4,644,588.78
矿产行业	8,316,440.67	5,075,834.59		
合计	289,075,882.82	222,108,222.52	368,148,692.10	287,540,413.51

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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
1、起重冶金电机	169,989,537.88	131,952,603.10	235,984,435.58	185,389,580.41
2、电梯扶梯电机	10,366,350.39	8,423,571.84	8,263,703.56	6,676,465.32
3、防爆电机	5,525,633.49	5,166,424.64	6,638,265.49	6,227,993.01
4、其他低压电机	2,651,052.03	2,039,040.55	4,319,616.99	3,364,210.53
5、中型高压电机	47,627,528.18	36,657,458.86	39,179,341.37	30,552,151.53
6、风力发电机及配套电机	21,631,429.02	14,009,437.78	35,350,633.55	23,526,660.30
7、机械产品	22,053,375.27	17,945,041.62	32,748,524.76	27,158,763.63
8、特种车辆	197,542.73	179,570.79		
9、锂离子电池用材料	716,993.16	659,238.75	5,664,170.80	4,644,588.78
10、原矿	4,297,269.79	1,854,541.72		
11、矿产品加工	4,019,170.88	3,221,292.87		
合计	289,075,882.82	222,108,222.52	368,148,692.10	287,540,413.51

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	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
东北地区	5,126,850.50	3,502,243.99	6,959,800.00	5,463,267.86
华北地区	32,056,227.67	21,284,463.70	28,103,313.80	21,023,039.10
西南地区	14,446,994.06	11,315,067.63	26,487,062.30	20,444,123.40
华南地区	97,941,068.94	80,993,655.70	143,363,879.56	112,945,615.78
华东地区	139,504,741.65	105,012,791.50	163,234,636.44	127,664,367.37
合计	289,075,882.82	222,108,222.52	368,148,692.10	287,540,413.51

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
------	--------	-----------------

长沙环胜机械实业有限公司	38,409,346.15	12.63%
宜春江特机械传动有限公司	20,134,490.17	6.62%
山东省德州生建机械有限责任公司	14,318,491.45	4.71%
上海凯泉泵业(集团)有限公司	11,785,170.94	3.88%
重庆重齿永进传动设备有限公司	7,998,904.25	2.63%
合计	92,646,402.96	30.47%

营业收入的说明

55、合同项目收入

适用 不适用

合同项目的说明：

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	38,593.15	20,229.90	5%
城市维护建设税	1,225,391.78	831,727.50	7%
教育费附加	892,863.81	594,091.06	3%
资源税	95,004.88		2%
合计	2,251,853.62	1,446,048.46	--

营业税金及附加的说明：

57、公允价值变动收益

单位：元

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

其他	0.00	0.00
合计		

公允价值变动收益的说明：

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

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	0.00	7,670.40
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		39,123.28
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	0.00	46,793.68

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
宜春市工商城市信用社	0.00	7,670.40	
合计	0.00	7,670.40	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
合计	0.00	0.00	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,245,620.19	3,398,807.00
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,245,620.19	3,398,807.00

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	110,868.43	41,565.68
其中：固定资产处置利得	110,868.43	41,565.68
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	16,377,496.01	3,925,117.92
其他	99,983.08	67,830.00

合计	16,588,347.52	4,034,513.60
----	---------------	--------------

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
低压大功率变频调速电机产业化项目中央补助	480,000.00	480,000.00	发改投资[2008]3508号
低压大功率变频调速三相异步电动机	114,996.00	114,996.00	宜财预[2009]121号
机电研发设计服务平台建设	102,000.00	130,000.00	袁区发改字[2010]32号
富锂锰基正极材料产业化项目	79,999.98	121.92	宜财建指[2011]17号
富锂锰基正极材料产业化项目	185,000.03	0.00	宜财教指指[2011]234号 宜科字[2011]102号
扶持企业发展基金	12,585,500.00	2,900,000.00	袁园管抄字[2011]118号、袁园管抄字[2012]128号、袁园管抄字[2012]69号
电动汽车用高性价比电机及控制器产业化技术研究	0.00	100,000.00	宜府办抄字【2011】28号
高性能富锂锰基正极材料开发研究	0.00	200,000.00	赣财教[2010]201号
2011年高效电机推广财政补助	2,830,000.00	0.00	宜财建指[2012]17号
合计	16,377,496.01	3,925,117.92	--

营业外收入说明

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	77,212.01	4,807.63
其中：固定资产处置损失	77,212.01	4,807.63
无形资产处置损失	0.00	0.00
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
其他	20,689.72	10,798.00
合计	97,901.73	15,605.63

营业外支出说明：

62、所得税费用

单位：元

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	5,605,699.12	5,266,077.06
递延所得税调整		36,556.38
合计	5,605,699.12	5,302,633.44

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1.计算过程

基本每股收益

基本每股收益=P÷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；S₀为年初股份总数；S₁为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j为报告期因回购等减少股份数；S_k为报告期缩股数；M₀为报告期月份数；M_i为增加股份下一月份起至报告期年末的月份数；M_j为减少股份下一月份起至报告期年末的月份数。

基本每股收益=26,991,819.91÷424,427,644.00=0.06

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。

稀释每股收益=26,991,819.91÷424,427,644.00=0.06

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。

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所		

享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

其他综合收益说明：

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	15,415,500.00
租赁收入	395,664.65
存款利息	750,541.46
其他(含往来)	68,557,905.81
合计	85,119,611.92

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
销售费用	8,369,841.89

管理费用	15,443,466.45
财务费用	145,303.77
营业外支出	2,600.00
其他(含往来)	77,969,116.91
合计	101,930,329.02

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
募集资金利息	1,769,668.87
合计	1,769,668.87

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

合计	0.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	27,309,824.42	26,679,802.54
加：资产减值准备	1,245,620.19	3,398,807.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,416,436.91	6,409,369.34
无形资产摊销	2,682,231.54	368,887.55
长期待摊费用摊销	-1,213,805.75	
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）	-38,796.12	-36,758.05
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	7,092,241.51	4,381,169.24
投资损失（收益以“-”号填列）		-46,793.68
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-139,437.33	36,556.38
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	26,839,545.44	-38,298,235.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-110,595,729.00	-100,660,483.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,972,953.80	37,398,090.20
其他		1,385.31
经营活动产生的现金流量净额	-40,374,821.98	-60,368,203.19
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	283,462,494.48	71,071,050.14

减：现金的期初余额	438,058,789.52	122,264,231.27
加：现金等价物的期末余额	0.00	
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-154,596,295.04	-51,193,181.13

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
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	20,000,000.00	0.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		0.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产	20,000,000.00	0.00
流动资产	20,000,000.00	0.00
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
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	0.00	0.00
流动资产	0.00	0.00
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一、现金	283,462,494.48	438,058,789.52
其中：库存现金	2,772,407.58	2,265,846.70
可随时用于支付的银行存款	280,690,086.90	435,792,942.82
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物	0.00	0.00
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	283,462,494.48	438,058,789.52

现金流量表补充资料的说明

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

（八）资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：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	币种	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
江西江特	控股股东	有限公司	宜春	卢顺民	生产制造	26,6	人民	28.9%	28.9%		61285866

电气集团有限公司						00,000,000.00	币			-5
----------	--	--	--	--	--	---------------	---	--	--	----

本企业的母公司情况的说明

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和卢顺民共同投资设立的公司，双方持股比例均为50%，朱军和卢顺民仍为本公司的实际控制人。

2、本企业的子公司情况

单位：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	币种	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
宜春市巨源锂电矿业有限公司	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%	51%	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%	100%	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%	80%	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%	80%	58656995-7
宜春市新坊钽铌有限公司	控股子公司	有限公司	宜春市	潘海江	矿产品开采与销售	1,200.00		51%	51%	71653710-2
宜春市泰昌钽铌矿业有限公司	控股子公司	有限公司	宜春市	翟忠南	矿产品加工	3,500.00		97.2%	97.2%	67795027-8
宜春银锂新能源有限公司	控股子公司	有限公司	宜春市	翟忠南	矿石粉加工	1,500.00		99.8%	99.8%	56866081-0

限责任公司										
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%	51%	56865843-8
江西江特电动车有限公司	全资子公司	有限公司	宜春市	高晓光	电动汽车制造	20,000.00		100%	100%	59653796-7

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	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

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
江西江特电气集团有限公司	物资		493,756.12	0%	36,800.00	0%
宜春江特工程机械有限公司	加工费				486,049.18	0.35%
宜春江特工程机械有限公司	物资				803,192.11	0%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
江西江特电气集团有限公司	电机		79,398.00	0%	613,150.00	0%
宜春江特工程机械有限公司	加工费				105.00	0%
宜春江特工程机械有限公司	电机				18,000.00	0%

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响
本公司	江西江特电气集团有限公司	房屋	正常		2010年01月01日	2014年12月31日	*	30,000.00*	

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

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	30,000,000.00			否
--------------	-----	---------------	--	--	---

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	宜春江特工程机械有限公司	24,954.50	24,954.50
预付账款	江西江特电气集团有限公司		41,860.00

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

应付账款	江西江特电气集团有限公司	274,525.72	170,967.60
应付账款	宜春江特工程机械有限公司	33,429.85	362,146.09

（十）股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

5、股份支付的修改、终止情况

(十一) 或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2、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。

其他或有负债及其财务影响：

(十二) 承诺事项

1、重大承诺事项

(一) 抵押资产情况

所有权受限限制资产

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	5,462,752.64		77,110.76	5,385,641.88
2.固定资产-房屋	5,931,612.83	18,129,964.44	3,201,244.67	20,860,332.60
3.其他货币资金	156,940.00	52,974.32	56,240.00	153,674.32
合计	11,551,305.47	18,182,938.76	3,334,595.43	26,399,648.80

说明1、截止2012年6月30日，公司用于抵押担保的资产情况：2012年5月24日公司与中国银行股份有限公司宜春市分行签订了2012年宜中信抵字021号 022号最高额抵押合同，抵押物为宜春市窑前江特车间5处房产[产权证号宜房字第4-20043419、4-20043420、4-20043421号产权证号宜房字第5-20120127 5-20120128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]及办公楼宜经规建副字(2010)01-1、新食堂宜经规建副字(2010)01-1、结构件车间宜经规建副字(2011)01号、电机修理车间宜经规建副字(2011)18号，截止2012年6月30日，公司以上述资产向银行抵押贷款3500万元。

(二)保理业务

2012年3月9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：2012（EFR）00001、00002、00003、00004、00005号），本公司将与购货方之间形成的33540305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。

2、前期承诺履行情况

（十三）资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、其他资产负债表日后事项说明

(十四) 其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、年金计划主要内容及重大变化

7、其他需要披露的重要事项

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
1 年以内	174,289,023.51	81.45%	8,572,536.30	5%	133,289,065.67	73.61%	6,664,453.29	5%
1 至 2 年	14,161,100.33	6.62%	1,416,110.03	10%	21,577,169.06	11.91%	2,157,716.92	10%
2 至 3 年	9,661,425.32	4.52%	1,932,285.06	20%	9,062,576.49	5.01%	1,812,515.30	20%
3 至 5 年	9,615,159.51	4.49%	4,807,579.76	50%	12,178,976.62	6.73%	6,089,488.31	50%
5 年以上	6,257,303.60	2.92%	6,257,303.60	100%	4,954,553.15	2.74%	4,954,553.15	100%
组合小计	213,984,012.27	100%	22,985,814.75	10.74%	181,062,340.99	100%	21,678,726.97	11.97%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	213,984,012.27	--	22,985,814.75	--	181,062,340.99	--	21,678,726.97	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
合计	0.00	0.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	174,289,023.51	81.45%	8,572,536.30	133,289,065.67	73.61%	6,664,453.29
1 至 2 年	14,161,100.33	6.62%	1,416,110.03	21,577,169.06	11.91%	2,157,716.92

2至3年	9,661,425.32	4.52%	1,932,285.06	9,062,576.49	5.01%	1,812,515.30
3年以上	15,872,463.11	7.41%	11,064,883.36	17,133,529.77	9.47%	11,044,041.46
3至4年	4,061,305.58	1.9%	2,030,652.79	8,143,087.00	4.5%	4,071,543.50
4至5年	5,553,853.93	2.59%	2,776,926.97	4,035,889.62	2.23%	2,017,944.81
5年以上	6,257,303.60	2.92%	6,257,303.60	4,954,553.15	2.74%	4,954,553.15
合计	213,984,012.27	--	22,985,814.75	181,062,340.99	--	21,678,726.97

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例	坏账准备
合计	0.00	--	0.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
合计	0.00	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
合计	0.00	0.00		--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明：

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

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	10,201,512.00	1 年以内	4.77%
重庆重齿永进传动设备有限公司	非关联客户	9,913,684.78	1 年以内	4.63%
山东省德州生建机械有限责任公司	非关联客户	9,047,023.63	1 年以内	4.23%
宜春江特机械传动有限公司	非关联客户	5,414,160.05	1 年以内	2.53%
上海凯泉泵业(集团)有限公司	非关联客户	4,963,482.15	1 年以内	2.32%
合计	--	39,539,862.61	--	18.48%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)

宜春江特工程机械有限公司	关联客户	24,954.50	0.01%
合计	--	24,954.50	0.01%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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其他应收款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
1 年以内	24,629,653.57	97.87 %	2,076,679.62	5 %	35,461,171.26	96.89 %	1,773,058.57	5 %
1-2 年	305,586.50	1.21 %	30,558.65	10 %	498,603.76	1.36 %	49,860.39	10 %
2-3 年	64,160.00	0.25 %	12,832.00	20 %	95,444.18	0.26 %	19,088.84	20 %
3-5 年	68,325.15	0.27 %	34,162.58	50 %	414,919.00	1.14 %	207,459.50	50 %
5 年以上	98,461.48	0.39 %	98,461.48	100 %	128,429.62	0.35 %	128,429.62	100 %
组合小计	25,166,186.70	100 %	2,252,694.32	8.95 %	36,598,567.82	100 %	2,177,896.92	5.95 %
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	25,166,186.70	--	2,252,694.32	--	36,598,567.82	--	2,177,896.92	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	24,629,653.57	97.87%	2,076,679.61	35,461,171.26	96.89%	1,773,058.57
1 至 2 年	305,586.50	1.21%	30,558.65	498,603.76	1.36%	49,860.39
2 至 3 年	64,160.00	0.26%	12,832.00	95,444.18	0.26%	19,088.84
3 年以上	166,786.63	0.66%	132,624.06	543,348.62	1.49%	335,889.12
3 至 4 年	45,723.50	0.18%	22,861.75			
4 至 5 年	22,601.65	0.09%	11,300.83			
5 年以上	98,461.48	0.39%	98,461.48	128,429.62	0.35%	128,429.62
合计	25,166,186.70	--	2,252,694.32	36,598,567.82	--	2,177,896.92

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例	坏账准备
合计	0.00	--	0.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
合计	0.00	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
合计	0.00	0.00		--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

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账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明：

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
肖国武	非关联方	65,544.00	一年以内	0.3%
朱三华	非关联方	60,000.00	一年以内	0.27%
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	105,200.91	一年以内	0.48%
宜春市环境监察支队	非关联方	78,000.00	一年以内	0.36%
宜春市聚龙家具装饰有限公司	非关联方	67,619.00	一年以内	0.31%
合计	--	376,363.91	--	1.5%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--	0.00	0%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
江西江特锂电池材料有限公司	成本法	89,118,700.00	89,118,700.00		89,118,700.00	97.45%	97.45%				

宜春市巨源锂电矿业有限公司	成本法	8,670,000.00	8,670,000.00		8,670,000.00	51%	51%				
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%	100%				
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%				
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%				
江西江特电动车有限公司	成本法	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00	100%	100%				
江西青龙投资有限公司	权益法	10,500,000.00		10,500,000.00	10,500,000.00	30%	30%				
合计	--	178,448,700.00	147,948,700.00	30,500,000.00	178,448,700.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

长期股权投资的说明

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	280,042,448.99	362,484,521.30
其他业务收入	14,588,247.02	18,274,408.86
营业成本	230,224,478.65	300,529,185.79
合计		

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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
起重机行业	146,586,111.56	112,389,368.81	246,236,990.34	191,364,092.49
冶金行业	20,606,888.69	18,229,439.43	35,746,668.99	31,958,769.48
风机水泵	39,980,539.27	31,101,703.51	23,147,435.46	18,202,227.90
电梯设备制造	10,366,350.39	8,423,571.84	8,263,741.31	6,676,541.89
风电设备制造	21,397,241.04	15,048,213.65	35,432,762.02	23,592,174.71
其他行业	41,105,318.04	31,180,851.94	13,656,923.18	11,102,018.26
合计	280,042,448.99	216,373,149.18	362,484,521.30	282,895,824.73

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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
1、起重冶金电机	169,989,537.88	131,952,603.10	235,984,435.58	185,389,580.41
2、电梯扶梯电机	10,366,350.39	8,423,571.84	8,263,703.56	6,676,465.32
3、防爆电机	5,525,633.49	5,166,424.64	6,638,265.49	6,227,993.01
4、其他低压电机	2,651,052.03	2,039,040.55	4,319,616.99	3,364,210.53
5、中型高压电机	47,627,528.18	36,657,458.86	39,179,341.37	30,552,151.53
6、风力发电机及配套电机	21,631,429.02	14,009,437.78	35,350,633.55	23,526,660.30
7、机械产品	22,053,375.27	17,945,041.62	32,748,524.76	27,158,763.63
8、特种车辆	197,542.73	179,570.79		
合计	280,042,448.99	216,373,149.18	362,484,521.30	282,895,824.73

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	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
东北地区	5,126,850.50	3,502,243.99	10,488,910.50	7,666,476.85
华北地区	32,056,227.67	21,284,463.70	24,242,579.49	18,133,622.37

西南地区	14,446,994.06	11,315,067.63	25,946,036.66	20,453,368.13
华南地区	97,941,068.94	80,993,655.70	139,314,520.58	112,705,696.57
华东地区	130,471,307.82	99,277,718.16	162,492,474.07	123,936,660.81
合计	280,042,448.99	216,373,149.18	362,484,521.30	282,895,824.73

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

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	38,409,346.15	13.04%
宜春江特机械传动有限公司	20,134,490.17	6.83%
山东省德州生建机械有限责任公司	14,318,491.45	4.86%
上海凯泉泵业(集团)有限公司	11,785,170.94	4%
重庆重齿永进传动设备有限公司	7,998,904.25	2.71%
合计	92,646,402.96	31.44%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

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	0.00	7,670.40
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		39,123.28
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	0.00	46,793.68

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
宜春市工商城市信用社		7,670.40	
合计	0.00	7,670.40	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
合计	0.00	0.00	--

投资收益的说明：

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	24,238,149.32	25,281,375.93
加：资产减值准备	1,381,885.18	2,867,553.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,081,942.49	6,276,349.89
无形资产摊销	929,781.82	328,687.55
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）	-38,796.12	-36,758.05
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）	7,091,656.93	3,966,755.35
投资损失（收益以“-”号填列）		-46,793.68
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	38,952,128.37	-41,678,849.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-66,903,761.89	-101,679,889.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,140,552.24	35,114,261.50

其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,592,433.86	-69,607,306.26
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	228,192,783.39	59,369,972.57
减: 现金的期初余额	323,032,071.67	119,221,226.67
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-94,839,288.28	-59,851,254.10

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位: 元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位: 元

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	3.36%	0.064	0.064
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.7%	0.032	0.032

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

九、备查文件目录

备查文件目录
一、经董事长签名的 2012 年半年度报告全文原件； 二、载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签字并盖章的会计报表原件； 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和公告的原件； 四、其它有关资料； 五、以上文件的备置地点：公司证券投资部。

董事长：朱军

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 25 日